

茂名石化实华股份有限公司

2011 年年度报告



二〇一二年四月十九日

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	2
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	3
第三节	股本变动及股东情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第五节	公司治理结构.....	15
第六节	股东大会情况简介.....	23
第七节	董事会报告.....	24
第八节	监事会报告.....	35
第九节	重要事项.....	37
第十节	财务报告.....	45
第十一节	备查文件.....	47

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。

公司董事长刘华、总经理孙晶磊、财务总监余智谋及财务部经理邓向群声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

一、公司的法定中、英文名称及缩写

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

电话：(0668)2276176

传真：(0668)2281965

电子信箱：mhsh000637@163.net

四、公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、电子信箱

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媒体

信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：

巨潮资讯网 <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、股票简称和股票代码

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：大华会计师事务所有限公司【改制后已更名为大华会计师事务所（特殊普通合伙）】。

办公地址：北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 1101。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度利润总额及构成（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业利润	17,046,648.21
利润总额	17,020,686.05
归属于上市公司股东的净利润	7,391,306.77
归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润	16,293,922.38
经营活动产生的现金流量净额	-100,995,164.02

扣除的非经常性损益项目及涉及金额：

非流动资产处置损益	23,326.18
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	496,062.50
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	-13,270,805.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-545,350.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,332,660.31
所得税影响数	3,061,491.85
归属于母公司所有者的非经常性损益	-8,902,615.61

二、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1. 主要会计数据

	2011 年	2010 年		本年比上年 增减	2009 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业总收入 (元)	4,139,286,953.10	3,589,465,627.64	3,589,465,627.64	15.32%	2,712,747,161.33	2,712,747,161.33
营业利润 (元)	17,046,648.21	101,906,847.57	101,906,847.57	-83.27%	189,975,730.76	189,975,730.76
利润总额 (元)	17,020,686.05	102,462,632.26	102,462,632.26	-83.39%	194,703,281.36	194,703,281.36
归属于上市公司股东的 净利润(元)	7,391,306.77	89,197,971.24	84,235,648.46	-91.23%	151,921,986.80	151,921,986.80
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净 利润(元)	16,293,922.38	106,343,745.84	101,381,423.06	-83.93%	103,610,474.86	103,610,474.86
经营活动产生 的现金流 量净额(元)	-100,995,164.02	115,330,495.44	115,330,495.44	-187.57%	176,796,504.56	176,796,504.56
	2011 年末	2010 年末		本年末比上 年末增减	2009 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额 (元)	728,623,741.22	833,515,940.56	833,515,940.56	-12.58%	925,508,991.53	925,508,991.53
负债总额 (元)	5,158,570.58	9,024,663.35	13,986,986.13	-63.12%	181,168,466.46	181,168,466.46
归属于上市 公司股东 的所有者 权益 (元)	723,465,170.64	824,491,277.21	819,528,954.43	-11.72%	744,340,525.07	744,340,525.07
总股本(股)	519,875,356.00	519,875,356.00	519,875,356.00	0.00%	452,065,527.00	452,065,527.00

2. 主要财务指标

	2011 年	2010 年		本年比上年 增减	2009 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	0.01	0.17	0.16	-93.75%	0.29	0.29
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.17	0.16	-93.75%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后 的基本每股收益(元/ 股)	0.03	0.20	0.20	-85.00%	0.20	0.20

加权平均净资产收益率 (%)	0.97%	11.39%	10.79%	减少 9.82 个百分点	20.76%	20.76%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.14%	13.58%	12.99%	减少 10.85 个百分点	14.16%	14.16%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.19	0.22	0.22	-186.36%	0.39	0.39
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减	2009 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.39	1.59	1.58	-12.03%	1.65	1.65
资产负债率 (%)	0.71%	1.08%	1.68%	减少 0.97 个百分点	19.58%	19.58%

三、报告期内股东权益变动情况 (单位: 元)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
股本	519,875,356.00			519,875,356.00	见审计报告附注二十六
资本公积	5,588,089.57			5,588,089.57	见审计报告附注二十七
盈余公积	166,561,160.54			166,561,160.54	见审计报告附注二十九
未分配利润	127,504,348.32	7,391,306.77	103,455,090.56	31,440,564.53	见审计报告附注三十
股东权益合计	819,528,954.43	7,391,306.77	103,455,090.56	723,465,170.64	

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表 (截止 2011 年 12 月 31 日)

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%

限售股份变动情况表：

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京泰跃房地产开发有限责任公司	153,363,230	0	0	153,363,230	股份司法冻结	—
中国石化集团茂名石油化工公司	24,670,466	24,670,466	0	0	股改承诺	2011.5.20
茂名石化公司职工互助会	247,304	237258	0	6932	股改承诺	2011.5.20
境内自然人持股	0		3114	3114	股改承诺	2011.5.20
高管股	16582			16582	高管股	—
合计	178,297,582	24,910,838	3114	153,389,858	—	—

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%；

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

2. 2011 年 4 月 19 日，经茂名市茂南区人民法院继续执行第 458 号判决，茂名石化公司职工互助会将所持有的 240372 股限售股转让给 44 名自然人股东。其中 42 名股东向裕丰伟业公司偿还了股改对价共计 40680 股，该股份已解除限售，42 名股东所持有股份 196,578 股已解除限售，2 名股东持有 3114 限售股不同意支付股改对价。

以上事项已于 2011 年 4 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公告。

3. 公司第二大股东中国石化集团茂名石油化工公司已更名为中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司。

(二) 股票发行与上市情况

1. 到报告期末为止的前三年内公司未发行股票。

二、股东情况（截止 2011 年 12 月 31 日）

(一) 前十名股东、前十名流通股东持股表

2011 年末股东总数	24,359	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	27820		
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	5.08%	26,400,379	0	0
广东众和化塑有限公司	境内非国有 法人	0.86%	4,489,930	0	0
上海溢杰投资有限公司	境内非国有 法人	0.83%	4,300,000	0	未知
杨宗孟	境内自然人	0.79%	4,095,000	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	0.58%	2,989,667	0	未知
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	境内非国有 法人	0.52%	2,706,246	0	未知
海通证券股份有限公司 客户信用交易担保证券 账户	境内非国有 法人	0.47%	2,432,212	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	26,400,379		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		
上海溢杰投资有限公司	4,300,000		人民币普通股		
杨宗孟	4,095,000		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)	2,989,667		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	2,706,246		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账户	2,432,212	人民币普通股
王司功	2,055,586	人民币普通股
丁言堃	1,676,415	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名法人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。其他流通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.根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，截止 2011 年 12 月 30 日，北京泰跃房地产开发有限责任公司所持有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，被北京市第一中级人民法院冻结，并先后被 7 家人民法院轮候冻结。

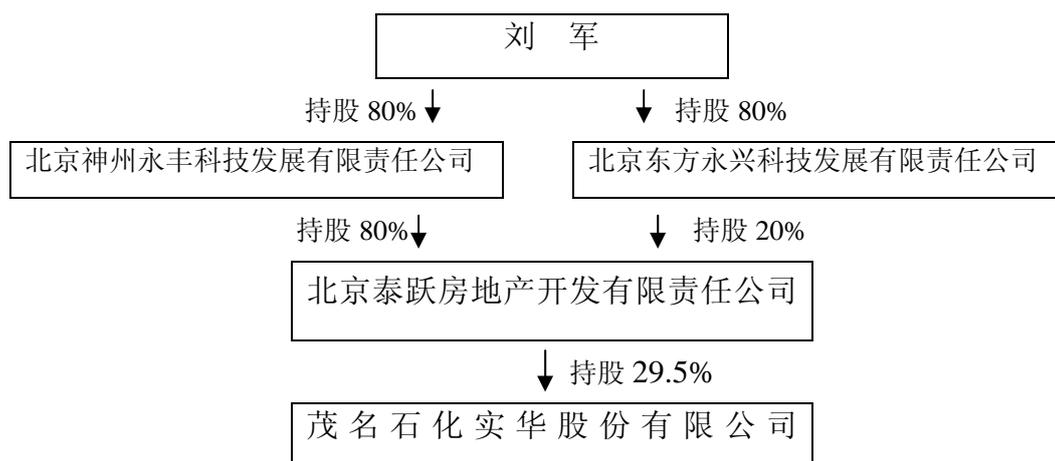
2. 中信信托有限责任公司持股情况：截至 2011 年 3 月 7 日中信信托通过集中竞价交易形式和履行支付股改对价义务累计减持公司 23,944,093 股股份，持股比例与原始持股比例之差为 5.0380%。减持后，当日尚持有公司 30,325,322 股股份，占目前公司已发行股份总数的 5.8332%（该事项已于 2011 年 3 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上公告）。报告期末，中信信托有限责任公司持有公司股份 26,400,379 股，为第三大股东。

（二）公司控股股东情况

公司控股股东为北京泰跃房地产开发有限责任公司，法定代表人：刘汉元。成立日期：1995 年 7 月 31 日。注册资本：人民币 16000 万元。经营范围：房地产项目开发、销售商品房、房地产信息咨询。

公司实际控制人为刘军，国籍：中国，没有取得其他国家或地区居留权，最近五年内的职业及职务:1995 年至今任北京泰跃房地产开发有限责任公司董事长、总经理；2003 年 1 月至今任中泰信用担保有限公司董事长；2005 年 1 月至 2005 年 5 月任茂名石化实华股份有限公司董事长；2005 年 5 月至 2007 年 11 月任茂名石化实华股份有限公司董事。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



(三) 其他持股在 10%以上的法人股东

1. 中国石化集团茂名石油化工有限公司（持股 14.75%，第二大股东）

法定代表人：余夕志。成立日期：1955 年 5 月 1 日。注册资本：人民币 22.86 亿元。经营范围：原油、页岩油、石油化工产品。兼营：机械制造、建筑、安装、检修工程、汽车运输、修理、装配及工业性作业、红砖、水泥生产销售、材料销售、设计、科研技术咨询服务、管道输油服务、港口装卸、中转、仓储。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘 华	董事长	女	50	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0		94.2	否
孙晶磊	董事、总经理	男	47	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0		68.6	否
丁服千	董事	男	43	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0		0	是
杨松宇	董事	男	26	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0		0	是
毛远洪	董事	男	40	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0		0	是
徐柏福	董事	男	50	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0		0	是

琚存旭	独立董事	男	46	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		7.5	否
陈金占	独立董事	男	59	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		5.33	否
崔也光	独立董事	男	54	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		5.33	否
于小镛	原独立董事	男	48	2008年4月22日	2011年04月26日	0	0		2.1	否
薛祖云	原独立董事	男	48	2008年4月22日	2011年04月26日	0	0		2.1	否
李子民	原董事	男	40	2008年4月22日	2011年04月26日	0	0		0	是
孟庆立	原董事	男	45	2009年8月31日	2011年04月26日	0	0		0	是
宋虎堂	原董事 常务副总经理	男	48	2008年4月22日 2011年04月26日	2011年04月26日 2014年04月26日	0	0		68.6	否
冯作刚	监事会召集人	男	58	2011年04月26日	2014年04月26日	12626	12626		29.1	否
杨 峰	监事	男	43	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		0	是
赵志强	监事	男	38	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		0	是
刘毅聪	原监事	男		2008年4月22日	2011年04月26日	0	0		0	是
余智谋	副总经理 财务总监	男	44	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		50.5	否
张平安	副总经理	男	45	2011年04月26日	2014年04月26日	9484	9484		50.5	否
曹光明	副总经理 总工程师	男	43	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		50.5	否
梁 杰	董事会秘书	男	54	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		27.9	否
合 计	-	-				22110	22110	-	462.26	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员近 5 年的主要工作经历

1. 主要工作经历

刘华：女，1961 年 11 月出生，研究生学历。历任：中共北京市委宣传部基层处副处级调研员，北京有线电视台综合部副主任，北京歌华有线电视网络股份有限公司监事会召集人、总经理助理、副总经理。现任茂名石化实华股份有限公司董事长。

孙晶磊：男，1964 年 1 月出生，大学本科，高级工程师，历任大庆石化总厂化工一厂裂解车间技术员，茂名石化公司乙烯公司裂解车间副主任、主任，茂名石化公司生产管理处副处长，茂名石化公司综合管理处副处长，茂名石化公司乙烯动力厂厂长。现任茂名石化实华股份有限公司董事、总经理。

丁服千：男，1968 年 6 月出生，会计学硕士，中国注册会计师，高级会计师。历任北京古桥电器公司科长，北京雪花集团副总经理兼总会计师，北京二轻工业总公司总会计师，北京隆达轻工控股有限公司总会计师，海信（北京）有限公司副董事长，北京泰跃集团财务总监，北京科技园文化教育有限公司财务总监，北京北旅汽车制造有限公司董事长、总经理。现任北京泰跃房地产开发有限公司总经理、茂名石化实华股份有限公司董事。

杨松宇：男，1985 年 8 月生，澳大利亚悉尼科技大学商业管理和公共关系本科双学位。历任：PI 网络公司市场拓展部经理、北京泰跃房地产开发有限责任公司董事。现任：北京华辉博宇商贸有限公司总经理、茂名石化实华股份有限公司董事、云南景谷林业股份有限公司董事长、总经理。

徐柏福：男，1961 年 9 月出生，大学本科学历，工程硕士学位，教授级高级工程师。历任：茂名石化公司总调度生产调度科科长，茂名石化公司生产管理处（总调度室）副处长（副主任），茂名石化公司质量管理处处长，茂名分公司技术质量管理部主任，茂名分公司炼油分部副经理。现任：中国石化股份茂名分公司生产管理部部长、茂名石化实华股份有限公司董事。

毛远洪：男，1971 年 6 月出生，汉族，工程硕士研究生，高级工程师。历任茂名石化炼油厂三蒸馏车间操作工、班长、工艺员，茂名石化炼油厂技术处科员，茂名石化炼油厂三催化车间副主任，茂名石化炼油厂三蒸馏车间主任，中国石油化工股份有限公司茂名分公司炼油系统联合五车间书记兼副主任，中国石油化工股份有限公司茂名分公司炼油分部联合五车间主任，中国石油化工股份有限公司茂名分公司炼油分部生产管理处（调度室）处长。现任中国石油化工股份有限公司茂名分公司计划管理部部长、茂名石化实华股份有限公司董事。

据存旭：男，1965 年 10 月出生，毕业于中国人民大学法学院，获法学硕士学位。现任北京乾坤律师事务所主任，高级合伙人。兼任中国国际商会律师团成员、中国民营科技促进会副秘书长、中国人民政治协商会议北京市委员会委员、北京市人民政府推荐的涉台业务律师、中国广告协会法律委员会委员、北京非公有制经济人士联谊会副秘书长、中介组织人士联谊会秘书长、北京市工商联常委、中关村中介联盟协会副理事长等社会职务。现任茂名石化实华股份有限公司独立董事、北京金山顶尖科技股份有限公司独立董事。

陈金占：男，58 岁，大学本科。历任：北京人民轴承厂车间副主任，中共北京纪律检查委员会干部，北京国际信托投资公司国际金融部副总经理，北京国际信托投资公司证券总部副总经理，国都证券有限责任公司副总经理、合规总监。现任国都证券有限责任公司副总经理、中欧基金董事、茂名石化实华股份有限公司独立董事。

崔也光：男，1957 年 11 月出生。本科毕业于北京财贸学院，硕士毕业于中国社会科学院，博士毕业于华中科技大学。现任首都经济贸易大学会计学院院长、教

授、博士研究生导师、中国注册会计师。历任：北京财贸学院会计系副主任，首都经济贸易大学会计学院副院长、总支书记，首都经济贸易大学财务处处长。社会兼职：财政部会计准则委员会咨询专家；北京会计学会副秘书长；财政部财政科学研究所特聘教授、咨询专家；北京市会计系列高级专业技术资格评审专家；北京市财政支出项目绩效考评委员会专家；北京市企业内部控制专家委员会专家；世界银行贷款评审委员会专家；中国会计学会《会计研究》特约编辑；香港国际会计学会《国际财务与会计》副主编；北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司独立董事；北京京粮股份有限公司独立董事；茂名石化实华股份有限公司独立董事。

冯作刚：男，1953年6月出生，大普毕业，高级工程师。历任茂名市轻工业局宣传干事、广州石油化工总厂技干、茂名石化研究院室主任，本公司副总经理。现任茂名石化实华股份有限公司监事会主席。

杨峰：男，1968年11月出生，大学学历，会计师。历任茂名石化公司财务处成本科科员，茂名石化公司财务处多种经营科科员，茂名石化公司财务处生产财务科科员，茂名石化公司财务处资产管理科科员，茂名石化公司财务处资产管理科副科长，茂名石化公司财务处资产科副科长，茂名石化公司财务处成本科代科长，茂名石化公司财务处成本科科长，茂名石化公司财务处资金科科长。现任中国石油化工股份有限公司茂名分公司审计部副部长、茂名石化实华股份有限公司监事。

赵志强：男，1973年生，北京大学光华管理学院工商管理学硕士，中国注册会计师。历任：韩国希杰集团中国本社战略投资总监、明天控股有限责任公司副总裁助理投资部经理。13年投资、金融从业经历。现任中信信托有限责任公司投资银行一部高级经理，茂名石化实华股份有限公司监事。

宋虎堂：男，1963年1月出生，工学博士学位，教授级高级工程师，中石化有突出贡献的科技和管理专家。历任中石化洛阳石化工程公司工程师，中石化茂名石化公司机械厂高级工程师、总质量师、总工程师，中石化茂名石化工程公司（含设计院、质量监督站、造价咨询中心）教授级高工、总经理，茂名百万吨乙烯改扩建项目经理部常务副总经理，本公司副董事长、董事。现任公司党委书记、常务副总经理。

余智谋：男，1967年3月出生，本科学历，学士学位，会计师。历任茂名石化公司研究院财务科副科长、科长，中石化股份茂名分公司财务部销售结算科科长，本公司董事、财务总监。现任本公司副总经理、财务总监。

张平安：男，1966 年 2 月出生，本科毕业，高级工程师。历任茂石化炼油厂焦化车间操作工，公司聚丙烯厂工艺员、副厂长、厂长，公司生产部部长、公司副总经理。现任本公司副总经理。

曹光明：男，1968 年 8 月出生，硕士研究生，高级工程师。历任公司联友化工厂技术员助工、公司生产部工程师、公司塑料厂副厂长，公司生产部副部长、部长，公司总工程师、副总经理。现任公司副总经理、总工程师。

梁杰：男，1957 年 8 月出生，大专毕业，经济师。历任茂名石化公司直属党委宣传员、茂名石化公司经理办领导秘书、公司办公室副主任、公司证券部部长。现任公司董事会秘书。

2. 董事、监事和高级管理人员在股东单位任职的情况

姓名	任职股东单位	职务	任职期间	是否在股东单位领报酬、津贴
丁服千	北京泰跃房地产开发有限责任公司	总经理	2007 年至今	是
徐柏福	中国石化股份茂名分公司	生产管理部 部长	2007 年 9 月至今	是
毛远洪	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	计划管理部 部长	2012 年 3 月至今	是
赵志强	中信信托有限责任公司	投资银行一部 高级经理	2009 年 1 月至今	是
杨 峰	中国石化股份茂名分公司	审计部副部长	2009 年 11 月至 今	是

(三) 年度报酬情况

1. 公司非独立董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序和确定依据为 2011 年 4 月 26 日第八届董事会第一次会议审议通过的《关于公司高级管理人员薪酬的议案》和 2011 年 4 月 14 日公司 2010 年度股东大会审议通过的《关于公司第八届董事会董事长薪酬的议案》。

2. 公司独立董事报酬的决策程序和确定依据为 2011 年 4 月 14 日公司 2010 年度股东大会审议通过的《关于第八届董事会独立董事津贴的议案》。

3. 公司现任董事、监事和高级管理人员年度报酬总额 462.26 万元，个人从公司领取的报酬总额见本节之“一”之（一）。

4. 不在公司领取报酬、津贴的董事、监事见本节之“一”之（一），其是否在股东单位领取报酬、津贴见本节之“一”之（二）。

（四）报告期内公司董事、监事及高级管理人员被选举和离任的情况

1、被选举情况：

（1）鉴于公司第七届董事会任期届满，2011 年 4 月 26 日，公司 2010 年度股东大会审议批准，公司第八届董事会成员为：刘华、孙晶磊、丁服千、杨松宇、徐柏福、毛远洪、琚存旭（独立董事）、陈金占（独立董事）、崔也光（独立董事）。

（2）鉴于公司第七届监事会任期届满，2011 年 4 月 26 日，公司 2010 年度股东大会审议批准，公司第八届监事会非职工监事为：杨峰、赵志强；公司职工代表大会联席会议选举公司第八届监事会职工监事为冯作刚。

（3）2011 年 4 月 26 日，公司第八届董事会第一次会议选举刘华任公司第八届董事会董事长，选举孙晶磊任总经理、宋虎堂任常务副总经理，选举余智谋、张平安、曹光明任副总经理，选举余智谋任财务总监（兼）、曹光明任总工程师（兼），选举梁杰任董事会秘书、袁国强任证券事务代表。

（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任公司第八届监事会主席。

2、离任情况：

（1）因公司第七届董事会换届选举，离任的董事为：于小镭（独立董事）、薛祖云（独立董事）、宋虎堂、李子民、孟庆立。

（2）因公司第七届监事会换届选举，离任的监事为：刘毅聪。

二、公司员工情况

2011 年末，公司员工共 626 人。

类别	项目	人数
	职工总数	626
	生产操作人员	347
	生产研发辅助人员	84
专业构成	销售人员	20
	技术（研发）人员	131
	财务审计人员	19
	行政人员	25
教育程度	职工总数	626
	研究生	15
	本科	96

专科	132
中专	32
高中及以下	351

公司现有离退休职工 36 人，其退休金在地方社保部门领取。

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构现状

(一) 公司治理情况综合评价

1. 股东大会

公司通过不断完善《股东大会议事规则》，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范意见》、《公司章程》要求召集、召开股东大会。报告期内，本公司股东大会召集、召开、表决及出席的股东人数均符合有关规定。

2. 关于控股股东和上市公司

控股股东与本公司按照有关规定，不仅在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到“五分开”，而且公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；控股股东对本公司董事、监事候选人的提名，严格遵循相关法规和《公司章程》规定的条件和程序。

3. 董事会

公司董事会的人数、人员构成、董事选聘程序、董事任职资格均符合法律、法规要求。公司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，能够以认真负责的态度参与董事会、股东大会，能够做到勤勉尽责、审慎决策。公司已建立独立董事制度、董事会专门委员会制度，确保了董事会的高效运作和科学决策。

4. 监事会

公司监事会的人数、人员构成、监事选聘程序、监事任职资格均符合法律、法规要求。公司各位监事均能了解监事的权利、义务和责任，以认真负责的态度列席董事会、股东大会会议，定期检查公司财务状况，维护公司及股东权益。

5. 高级管理人员

公司高级管理人员分工明确，能忠实履行职务，以维护公司和股东的最大利益为出发点，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。

6. 独立性情况

控股股东行为规范，没有超越股东大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“五独立”，对大股东不存在依赖性，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

7. 关于信息披露与透明度情况

公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》及公司《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，并确保所有股东有平等的机会获得信息，公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照《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以及《公司章程》的规定，独立履行职责，出席公司的董事会和股东大会，参与公司决策，对公司重大事项行使事前认可或发表独立意见的职权，维护公司及全体股东的利益，发挥了独立董事作用。报告期内，公司三位独立董事对公司董事会议案未提出异议。公司能够保证独立董事与其他董事具有相同的知情权。

独立董事出席董事会的情况：

独立董事姓名	本年度董事会（次）	亲自出席（次）	委托出席(次)	缺席（次）
琚存旭	10	6	4	0
陈金占	7	6	1	0
崔也光	7	6	1	0

三、公司与控股股东的分开情况

（一）业务

公司的主营业务是聚丙烯（粉料）、液化气、溶剂油、乙醇胺等石油化工产品

的生产和销售。控股股东的主营业务是房地产项目开发、销售商品房、房地产信息咨询。两者业务不同、产品不同。公司拥有独立的采购和销售系统，具有独立完整的业务及自主的经营能力。

（二）人员

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、人事管理制度。公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书在公司领薪，没有在控股股东和其他股东单位担任任何职务。

（三）资产

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。

（四）机构

公司设立了独立于控股股东的组织机构职能体系。

（五）财务

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。公司独立开设银行帐户，依法独立纳税。

综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东实现了“五分开”。

四、公司内部控制自我评价

（一）董事会声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对本报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

（二）公司内部控制综述

公司严格执行中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）、《中国证券监督管理委员会公告》（[2008]27号）以及中国证券监督管理委员会广东监管局的通知要求，公司对照《公司法》、《证券法》等法律、法规、规章，以及《公司章程》、《公司内部控制制度》等内部规章制度，开展公司治理及内部控制活动。

1、组织架构。公司已按现代企业制度的要求，建立了由股东大会、董事会、

监事会、经营班子构成的公司法人治理结构。公司董事会授权经营班子决定公司内部管理机构、分支机构的设置。公司成立以总经理为组长，公司经营班子及各部门负责人为成员的内控领导小组。内控领导小组下设内控办公室，作为内控工作的日常机构，内控办设在总经理办公室，具体负责《内部控制手册》的培训、检查、评价、更新和补充，负责各项业务流程实施细则的修改完善，总结内控执行情况，落实有关工作安排，协调和指导各部门内控的实施等工作。

2、制度建设。公司组织修订了内控业务流程 27 个，包括销售及收款、采购和费用及付款、固定资产管理、存货管理、资金管理、财务报告、信息披露、人力资源管理和信息系统管理等。根据监管部门的要求，结合公司实际，公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《信息披露事务管理办法》、《关联交易管理办法》、《募集资金管理制度》、《公平信息披露制度》、《公司内部控制制度》、《公司独立董事年度报告工作规程》、《公司董事会审计委员会年度报告工作规程》、《公司内幕信息管理制度》、《董事、监事和高级管理人员培训制度》、《对外投资管理制度》、《内部责任追究制度》等一系列规章制度。

公司 2011 年修订了《公司章程》、《茂名石化实华股份有限公司内部控制制度（2011 年修订）》、《茂名石化实华股份有限公司募集资金管理制度（2011 年修订）》、《茂名石化实华股份有限公司信息披露制度（2011 年修订）》、《茂名石化实华股份有限公司投资者关系管理制度（2011 年修订）》、制定《茂名石化实华股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》、《公司董事会秘书工作制度》等，进一步完善了公司管理制度，公司运作更加规范。

3、明确责任。公司实行不相容职务、岗位分离制度。遵循互相制约、权利分割、稽核对证等原则，关键岗位的设置体现了不相容职务分离原则，使不同岗位真正起到相互制约、相互监督的作用。公司严格实行授权管理，在采购、成本、费用、销售、资金、投资、资产、关联交易、编制会计报告、信息管理、统计、监督与检查等多个方面，明确从股东大会到董事会、经营班子与各职能部门的授权原则与权限划分标准。公司根据实际情况，专门设立审计监察部，内设审计监察专门工作人员 3 名；主要工作职责为：负责公司内部、外部审计的沟通、监督和核查工作；检查公司内部控制缺陷并提出改正意见；开展各项专项审计、效能监察工作等。

4、主要工作。2012 年 2 月公司组织了内控制度检查，通过采用现场问卷、穿

行测试、抽样审阅、逐条审核等检查方法，全面细致地检查了公司内控手册全部 27 个业务流程，完成了各业务流程的工作底稿并就此次检查对《内部控制手册》中各流程的流通程度、适用程度等进行了检查评价。

（三）重点控制活动

1、控股子公司的内部控制情况。公司拥有 3 个全资子公司、1 个控股子公司，公司下属子公司严格服从公司的管理，公司机关职能部室对下属子公司进行专业指导、监督和支持。各子公司严格统一执行公司颁布的各项规章制度，严格执行公司的生产经营计划。公司执行对子公司的财务监督管理制度和定期审计监察制度。对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对下属子公司的管理控制严格、充分、有效，没有违反《内部控制指引》的情形发生。

2、关联交易内部控制情况。公司建立健全了关联交易管理的控制机制，对公司关联交易的定价原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、披露程序等做了详尽的规定。公司每年发生的关联交易严格按照《公司章程》的规定执行，按照有关董事会、股东大会的授权对相关关联交易进行审批，并履行相应的信息披露义务。公司对关联交易的内控制度严格、充分、有效，关联交易均按照市场原则公允定价，不存在损害公司及广大股东权利的情形。

3、对外担保内部控制情况。报告期内，公司无对外担保情况。

4、募集资金使用内部控制情况。报告期内，公司无募集资金使用情况。

5、重大投资内部控制情况。公司《公司章程》明确了股东大会、董事会关于重大投资的审批权限，同时，公司制订了《资本性支出管理业务流程》，明确了对重大投资项目实施控制、管理的业务流程与控制点。公司对重大投资严格按照审批程序履行审批手续，并对投资项目进行全过程控制。对照《上市公司内部控制指引》，公司对重大投资的管理合法、有效，没有违反有关规定。

6、信息披露内部控制制度情况。公司制订了《信息披露管理办法》，对公司公开信息披露进行全程、有效的控制，确保公司信息能够及时、准确、完整、公平地披露，没有违反公司《内部控制制度》的情形发生。

（四）公司内部控制存在的问题及整改计划

公司 2007 年建立的内部控制制度尚有不够完善的地方，根据证监会上市公司监管部《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》（上市部函【2012】086 号）和广东证监局《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施

工作的通知（广东证监【2012】27号）等文件的要求，公司于2012年3月29日制订了《公司内部控制规范实施工作方案》，将对原有的内控制度进行修订完善，时间安排为：2012年12月31前修订完成内控体系建设；2013年6月30日前完成内部控制自我评价报告及披露内部控制自我评价报告；2014年3月31日前完成内控审计报告及披露内控审计报告。

（五）公司内控情况的总体评价

公司已经建立了符合国家有关法律法规和公司实际情况的内控制度。

公司目前的内控制度涵盖了公司内部的各项经济业务、各个部门和各个岗位，以及决策、执行、监督、反馈等各个环节；内部控制制度能够保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，确保不同机构和岗位之间权责分明、互相制约、互相监督。

因此，公司认为，公司内部控制制度设计合理，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，并在实际工作中得到有效执行，能够保证公司财产的安全完整，保障公司经营管理目标的实现。

公司聘请的大华会计师事务所有限公司对公司内部控制有效性未表示异议。

（六）公司监事会及独立董事对公司内部控制自评报告的意见

1、公司监事会对公司内部控制自评报告的意见

公司内部控制制度符合中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司自身的实际情况，遵循了内部控制的基本原则，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整；内部控制组织机构完整，部门及人员配备到位，能够保证公司内部控制重点活动的执行及充分有效的监督。因此，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

2、独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司于报告期内建立并完善了一系列公司内部控制制度，各项内部控制制度均符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的内部控制也已建立健全了专门制度，保证公司经营管理的正常进行。公司出具的内部控制自我评价报告真实反映了公司的实际情况。

（七）建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了提高公司的规范运作水平，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，2010 年 5 月 17 日，公司第七届董事会第十次临时会议审议批准，公司制订《茂名石化实华股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内发生重大会计差错更正情况：

1、2012 年 3 月 29 日公司第八届董事会第八次临时会议审议通过了《关于公司前期重大会计差错更正的议案》。更正事项及依据：根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》的要求，更正以下会计差错：

公司的全资子公司茂名实华东成化工有限公司由于所得税汇算清缴滞后于年度审计报告工作，所以根据 2010 年度企业所得税汇算清缴的结果，于 2011 年缴纳了归属于 2010 年度的企业所得税 4,962,322.78 元。

公司将采用追溯调整法对上述事项进行追溯调整。

由于上述事项的影响，2010 年 12 月 31 日原负债总额为 9,024,663.35 元，更正后负债总额为 13,986,986.13 元，负债总额增加 4,962,322.78 元。2010 年 12 月 31 日原归属于母公司股东权益为 824,491,277.21 元，更正后归属于母公司股东权益为 819,528,954.43 元，归属于母公司股东权益减少 4,962,322.78 元。2010 年度原净利润为 89,197,971.24 元，更正后净利润为 84,235,648.46 元，净利润减少 4,962,322.78 元。（该调整事项大华会计师事务所有限公司已出具了专项报告）

该事项尚需公司 2011 年年度股东大会审议批准。

该事项详见 2012 年 3 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

2、2012 年 4 月 19 日公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于公司前期重大会计差错更正的议案》。更正事项及依据：2005 年公司以自有的部分固定资产及在建工程投资设立子公司茂名实华东成化工有限公司（以下简称东成公司）及茂名实华东升化工有限公司（以下简称东升公司），母公司在编报合并财务报表时先将资本公积与子公司账面固定资产评估增值的部分全额抵销，然后又将此评估增值部分多计提的折旧分别在 2005 年至 2007 年计入在合并报表的资本公积中，未抵销当期的成本费用，导致资本公积增加、未分配利润减少。其中：2005 年合并报表中计入的资本公积金额为 6,161,416.23 元，2006 年为 7,146,421.41 元，2007 年为

5,325,330.81 元，截止 2007 年由此产生的评估增值资产的折旧已全部计提完，合计转入资本公积 18,633,168.45 元，2008 年至 2010 年由此事项产生的资本公积未再发生变动。

根据《企业会计准则》第 33 号-合并财务报表第十五条、第十九规定：母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表的影响应当抵销。因此由母公司投资子公司产生的资本公积应于编制合并报表时同子公司增值的固定资产全部予以抵销，将子公司因增值而多计提的折旧与当期成本、费用全部抵销。

公司采用追溯调整法对上述事项进行调整。

本次重大会计差错更正事项对相关年度财务状况和经营成果的影响：

上述事项因合并抵销错误产生，因此对公司 2005 年至 2010 年的合并报表产生影响，累积影响 2010 年 12 月 31 日的未分配利润 18,633,168.45 元，资本公积 -18,633,168.45 元，2010 年 12 月 31 日原未分配利润为 113,833,502.65 元，更正后未分配利润为 127,504,348.32 元，原资本公积为 24,221,258.02 元，更正后资本公积为 5,588,089.57 元。（该调整事项大华会计师事务所有限公司已出具了专项报告）

该事项尚需公司 2011 年年度股东大会审议批准。

3、根据《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的规定，对上述事件，公司董事会责成公司经营班子对有关责任人进行通报批评，限期改正，作出检讨，并对责任部门在经济责任制考评时进行处罚。责任部门表示要吸取教训，加强业务学习培训，防止类似事件发生。

（八）公司建立财务报告内部控制的依据，本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况

公司财务报告内部控制体系以《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引、深圳证券交易所颁布的《主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、准则和指引为依据，以财务管理制度为基础，以相关管理制度为控制手段，以日常运营管理体系为控制保障。公司对截至 2011 年 12 月 31 日与财务报告相关的内部控制设计与运行的有效性进行了自我测评，未发现存在重大缺陷。

五、公司对高级管理人员考评及激励机制

公司按照 2011 年 4 月 26 日第八届董事会第一次会议审议通过的《关于公司高

级管理人员薪酬的议案》和 2011 年 4 月 14 日公司 2010 年度股东大会审议通过的《关于公司第八届董事会董事长薪酬的议案》，对高级管理人员的经营业绩和履行职务情况进行年度考评，并根据考评结果兑现高级管理人员的年度薪酬。

第六节 股东大会情况简介

公司报告期内共召开五次股东大会，具体如下：

一、2011 年 1 月 5 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会。

本次会议审议通过了关于增补刘华为公司第七届董事会董事的议案。会议公告见 2011 年 1 月 6 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

二、2011 年 4 月 26 日，公司召开 2010 年度股东大会。

本次会议审议通过了以下议案：1、公司 2010 年度董事会工作报告；2、公司 2010 年度监事会工作报告；3、公司 2010 年年度报告正文及摘要；4、公司 2010 年度财务决算报告和 2011 年度预算报告；5、公司 2010 年度利润分配方案；6、关于选举第八届董事会董事和独立董事的议案；7、关于选举第八届监事会非职工代表监事的议案；8、关于公司第八届董事会独立董事津贴的议案；9、关于公司第八届董事会董事长薪酬的议案；10、关于公司不再续聘立信羊城会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构及聘任北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度审计机构和确定其审计费用的议案；11、关于修改公司章程的议案。会议公告见 2011 年 4 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

三、2011 年 5 月 4 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会。

本次会议审议通过了关于公司 2011 年度日常关联交易的议案。会议公告见 2011 年 5 月 5 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

四、2011 年 6 月 10 日，公司召开 2011 年第三次临时股东大会。

本次会议审议通过了关于公司投资建设 20 万吨/年特种油加氢项目的议案。会议公告见 2011 年 6 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

五、2011 年 9 月 16 日，公司召开 2011 年第四次临时股东大会。

本次会议审议通过了关于公司 2011 年中期利润分配的方案。会议公告见 2011 年 9 月 17 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

第七节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1. 报告期内公司总体经营情况

2011 年，公司面临化工市场疲软、生产成本上涨、产品毛利大幅下降等困难，公司经营班子团结带领全体职工，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，优化操作，根据市场情况，及时调整生产方案，生产适销对路的产品，做到“以销定产，以产促销”，努力提高公司效益。全年生产聚丙烯 15.87 万吨，完成年计划的 99.2%，比上年同期增加 6578 吨。生产溶剂油系列产品 4.066 万吨，比上年同期增加 10014 吨。全年公司主要产品基本实现产销平衡。共销售化工产品 56.51 万吨，产销率 100.3%，其中液化气 34.86 万吨，产销率 100.94%；聚丙烯 15.889 万吨，产销率 100.11%；溶剂油系列产品 3.86 万吨，产销率 94.93%；异丁烷 2005.38 吨，产销率 126.96%。

报告期内，公司实现销售收入 41.39 亿元，利润总额 1702.07 万元，其中：石化主业盈利 3295.88 万元，证券投资亏损 1593.81 万元。净利润 739.13 万元，同比减少 91.23%。

2. 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务范围

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。

(2) 主营业务收入分行业、产品构成情况

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减
行业						
石油化工	413,176.23	402,264.71	2.64	15.51	64.22	减少 28.88 个百分点
其他	752.46	126.23	83.22	-40.22	-84.52	增加 47.99 个百分点
合计	413,928.70	402,390.93	2.79	15.32	19.53	减少 3.43 个百分点

产品						
聚丙烯	161,230.65	152,853.36	5.20	14.00	22.81	减少 6.80 个百分点
液化气	191,131.47	191,768.02	-0.33	15.17	15.77	减少 0.52 个百分点

按地区划分主营业务收入构成情况

地区	营业收入(万元)	比上年增减%
广东地区	351,918.56	40.10
其他地区	62,010.14	-42.45

(3) 公司主要供应商和客户情况

公司向前五名供应商采购总额 37.53 亿元，占年度采购总额的 91.78%；

公司向前五名销售商销售总额 13.02 亿元，占年度销售总额的 31.46%。

3. 报告期公司资产构成及费用变动情况

单位：万元

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	15,702.11	28,089.93	-44.10%	投资 10 万吨/年醋酸仲丁酯项目
交易性金融资产	1,192.46	17,663.86	-93.25%	处置证券市场投资
应收票据	3,896.06	1,136.50	242.81%	收到银行承兑汇票增多
应收账款	1,011.67	2,068.63	-51.09%	应收账款收回
应收利息	-	61.37	-100.00%	收回 2010 年计提的利息
其他应收款	2,721.93	172.25	1480.26%	支付茂名市茂南区土地储备中心的土地储备款项
其他流动资产	5,557.28	-		尚未认证的进项税，本年进行科目调整
投资性房地产	311.12	-		本年将子公司资产整体出租
在建工程	10,633.88	5,023.37	111.69%	投资 10 万吨/年醋酸仲丁酯项目

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
工程物资	1,398.35	-		科目调整
应付账款	2,607.48	1,189.95	119.13%	尚未支付的工程款
应付职工薪酬	445.17	2,445.63	-81.80%	本年发放以前年度计提的工资
应付股利	-	266.72	-100.00%	支付上年股利
其他应付款	1,280.56	1,956.63	-34.55%	使用了以前年度计提的安全生产费用
专项应付款	-	35.00	-100.00%	确认收入
其他非流动负债	312.39	200.00	56.20%	本年收到的政府补助增加
财务费用	-66.33	-105.67	-37.23%	利息收入减少
资产减值损失	236.10	528.11	-55.29%	本年计提存货跌价准备比上年少
公允价值变动收益	2,506.70	-3,101.98	-180.81%	上年二级市场投资公允价值部分转回
投资收益	-3,700.51	1,167.19	-417.04%	处置证券市场投资损失
营业外收入	58.36	177.65	-67.15%	上年发生固定资产处置收益，本年收益性政府补助减少
营业外支出	60.95	122.07	-50.07%	上年出售子公司发生的清算损失
所得税费用	962.94	1,822.70	-47.17%	利润总额大幅减少，转回前期计提递延所得税资产

4. 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：万元

报表项目	本年数	上年同期数	增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-10,099.52	11,533.05	-21,632.57	主要是原料价格变动采购成本增加以及存货增加
投资活动产生的现金流量净额	38,738.98	153,103.28	-114,364.30	主要是购买理财产品减少
筹资活动产生的现金流量净额	-10,612.09	-637.41	-9,974.68	付分红款

5. 公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

单位：万

元

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净利润
茂名实华东成化工有限公司	生产销售聚丙烯、液化气等	30,500	59,964	3,184
茂名实华东阳包装有限公司	生产销售塑料制品、编织袋等	1,000	1,407	-89
茂名实华东油化工有限公司	生产销售醋酸仲丁酯等	14,950	15,274	-89
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	生产销售塑胶、改性产品等	500	2,424	-168

6. 同公允价值相关的内部控制制度情况

公司管理层按照公司章程规定和股东大会或董事会的授权进行股票、基金等证券投资，同时，公司证券投资遵守公司董事会制订的《公司证券投资管理制度》的规定。

与公允价值相关的项目：

项目		期初金额	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						
其中						
1、	以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	83,728,601.06	25,066,956.38			11,924,562.00
2、	可供出售的金融资产					
金融资产小计		83,728,601.06	25,066,956.38			11,924,562.00
金融负债						
投资性房地产						
生产性生物资产						
其他						
合计		83,728,601.06	25,066,956.38			11,924,562.00

(二) 对公司未来发展的展望

1. 所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局分析

(1) 行业的发展趋势

公司的业务范围属国家支柱产业—“石油化工”行业，其中小本体聚丙烯一条龙装置属于《国家产业结构调整指导目录(2005年本)》第一类 国家鼓励发展项目目录之六的“石油，天然气”行业中的“油气伴生资源的综合利用”的项目；3万吨/年环保溶剂油装置属于国家鼓励发展项目目录之九的“化工”行业中的“新型环保型油剂，助剂等纺织专用化学品生产”的项目；10万吨/年醋酸仲丁酯装置属国家鼓励发展项目目录之九的“化工”行业中的“新型生物化工产品、专用精细化学品和膜材料生产”；6000吨/年乙醇胺装置属于国家鼓励发展项目目录之九的“化工”行业中的“新型生物化工产品，专用精细化学品和膜材生产”的项目。由于公司的主业经营符合国家的产业、能源、环保等方面的政策，公司所处的行业发展前

景广阔。

(2) 面临的市场竞争

2011 年,在产品市场竞争异常激烈,加之生产原料涨价等因素导致公司主营产品获利空间相对减小的情况下,公司加强管理、加大研发创新投入,加大力度进行挖潜增效改造,大大地提高产品的附加值和市场竞争力,确保生产经营的盈利。2012 年,由于国内外多套聚丙烯装置、溶剂油装置将相继投产,聚丙烯、溶剂油产能大增,市场竞争将异常激烈。面对此被动的生产经营局面,公司将积极推进企业技术进步,研发生产醋酸仲丁酯等产品,着力调整产品结构、增加产品的科技含量和市场竞争能力,化被动为主动,确保生产经营目标的实现。

2. 公司发展战略

在市场竞争日趋激烈的今天,公司将加大力度建设提升企业核心竞争力的新发展项目,以确保公司持续发展。为此,公司发展战略是:以效益为中心,市场为导向,大力发展炼油深加工、乙烯后加工和非炼油乙烯类精细化工项目,走以高技术含量项目为主,以“短、平、快”项目为辅的发展道路,尽快把企业做强做大,实现公司百年兴旺。

当前,公司正紧紧抓住发展机遇,加快项目建设,推动公司发展,把资产做大,把效益做大。争取在 2012 年建设重大项目有:20 万吨/年特种油加氢项目。该项目是利用加氢裂化装置的尾油作原料,经深加工后生产适销对路的特种低芳溶剂油、工业白油和高档润滑油基础油,项目已获得董事会审议批准。

2012 年,公司的经营目标是:生产聚丙烯 16 万吨,溶剂油 5.29 万吨,醋酸仲丁酯 6.31 万吨,乙醇胺 5928 吨;实现销售收入 49 亿元。

3. 为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划,以及资金来源情况

公司目前财务状况良好,资产负债率仅为 0.71%,若按 50%的资产负债率控制向银行贷款,同时考虑每年自有现金流量和证券市场再融资一次,公司总体资金供应能力可达 20 亿元,完全能满足公司近期项目发展的资金需求。

4. 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

(1) 原料定价公式或定价原则是否稳定,将直接影响公司的利润水平。

公司将继续加强与目前原料供应商茂名石化公司和中国石油化工股份有限公司茂名分公司的沟通协调,争取合理稳定的价格水平,同时进一步拓宽原料采购渠

道，加大原料外购量，以逐步降低原料采购对目前原料供应商的依赖程度。

(2) 主业资产出售时间的不确定性。

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》，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，本次资产出售尚没有时间表。

二、公司报告期内的投资情况

(一) 公司报告期内未募集资金，也没有报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情形。

(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，该项目经公司第六届董事会第十三次会议审议批准，项目报批总投资 19305 万元。受 2008 年下半年开始全球经济危机爆发影响，化工产品市场价格大幅度下跌，该项目经济效益不及可研报告预期而在 2009、2010、2011 年均暂缓建设。

2012 年 3 月 1 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于缓建 0.6 万吨/年乙醇胺装置改扩至 4.6 万吨/年项目的议案》。鉴于 0.6 万吨/年乙醇胺装置改扩至 4.6 万吨/年项目效益未达可研预期，公司决定该项目进行保持缓建，但对乙醇胺行业发展状况进行分析表明，乙醇胺发展前景正在好转，公司决定继续跟踪该项目，在适当时机重启建设。该事项分别于 2012 年 2 月 14 日、3 月 2 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公告。

2012 年 4 月 19 日，公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于重启 0.6 万吨/年乙醇胺装置改扩至 4.6 万吨/年项目建设的议案》。公司 4.6 万吨/年乙醇胺项目于 2008 年 4 月启动，已完成了初步设计、桩基图设计、长周期设备订货、项目场地平整等工作，并已投入资金 2000 万元。由于当年下半年化工产品市场价格大幅度下跌，公司于 11 月暂停了该项目建设工作。但近期公司组织了为期两个月的乙醇胺市场调研表明，三乙醇胺市场需求已回暖，乙醇胺等化工产品市场价格已在稳步上升，显示了乙醇胺生产经营前景转向乐观。

经过对乙醇胺发展形势进行研究分析，公司认为，近期是重启乙醇胺项目建设

的较好时机，现利用已购工艺包技术及现有设备将 0.6 万吨/年乙醇胺装置逐步改建至 4.6 万吨/年。其有四大理由：一是今后几年，国内乙醇胺需求仍有缺口需要进口补充。2011 年国内乙醇胺产品需求量约 34 万吨，其中缺口约 11 万吨依赖进口解决，预计 2013 年需求量将达 45 万吨（未统计 75%纯度的三乙醇胺，约有 8 万吨），届时产能不会超过 35 万吨/年，仍有一定的市场需求缺口，且乙醇胺需求量将长期保持高速增长态势；二是项目具有较大的竞争优势：技术先进、目标产品比例大、产品结构可调幅度大，产品质量优、原料供应有优势；三是原料价格仍有下降趋势。近几年，国内建设的四大乙烯项目中有三套设置大型环氧乙烷/乙二醇项目，加上民营企业进口乙烯生产环氧乙烷/乙二醇，以及中东投产的总共 900 万吨/乙烯装置中有大量乙二醇产品冲击中国市场，势必促进环氧乙烷产品价格的合理回归；四是项目投资回报较好。基于上述理由，公司决定重启乙醇胺项目建设。

2、关于投资建设 10 万 t/a 醋酸仲丁酯项目情况

该项目于 2011 年 1 月 5 日经公司第七届董事会第十二次会议审议通过，于 2011 年 1 月在茂名市发改局备案投资建设，项目报批总投资为 1.38 亿元，2011 年 3 月项目工程设计开始启动，6 月项目开始动工建设，截至本报告出具日，该装置已建成中交，正在试产。

3、关于投资建设 20 万吨/年特种油加氢项目情况

该项目于 2011 年 5 月 24 日经公司第八届董事会第一次临时会议审议通过，于 2011 年 8 月在茂名市发改局备案投资建设，项目报批总投资为 3.68 亿元，截至目前，项目工艺包已基本选定，正准备开始项目初步设计。

三、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开了十次董事会，具体如下：

1. 2011 年 1 月 5 日以现场方式召开第七届董事会第十二次会议，会议审议通过了以下议案：关于选举公司董事长的议案、关于补选公司董事会战略委员会委员的议案、关于补选公司董事会审计委员会委员的议案、关于补选公司董事会提名与薪酬委员会委员的议案、关于公司投资建设 10 万吨/年醋酸仲丁酯项目的议案。决议公告见 2011 年 1 月 6 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2. 2011 年 3 月 21 日以现场方式召开第七届董事会第十三次会议，会议审议通

过了以下议案：公司 2010 年度总经理工作报告、公司 2010 年度董事会工作报告、公司 2010 年年度报告正文和摘要、公司 2010 年度财务决算报告和公司 2011 年年度预算报告、公司 2010 年度利润分配预案、关于将公司第八届董事会董事候选人、独立董事候选人提交股东大会选举的议案、关于公司第八届董事会独立董事津贴的议案、关于公司第八届董事会董事长薪酬的议案、关于公司不再续聘立信羊城会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构及聘任北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度审计机构和确定其审计费用的议案、关于公司 2010 年年度内部控制自我评价报告的议案、关于修改公司章程的议案、关于制定《茂名石化实华股份有限公司内部控制制度（2011 年修订）》的议案、关于制定《茂名石化实华股份有限公司募集资金管理制度（2011 年修订）》的议案、关于制定《茂名石化实华股份有限公司公平信息披露制度（2011 年修订）》的议案、关于制定《茂名石化实华股份有限公司投资者关系管理制度（2011 年修订）》的议案、关于认购不超过 2800 万元中信信托有限责任公司发行的中信钰道翡翠投资集合资金信托计划 A1 级信托的议案、关于召开公司 2010 年年度股东大会的议案。决议公告见 2011 年 3 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3. 2011 年 4 月 15 日以通讯方式召开第七届董事会第十二次临时会议，会议审议通过了关于公司 2011 年度日常关联交易的议案、关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案。决议公告见 2011 年 4 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4. 2011 年 4 月 26 日以现场方式召开第八届董事会第一次会议，会议审议通过了以下议案：关于选举公司第八届董事会战略委员会非独立董事委员及召集人的议案、关于选举公司第八届董事会审计委员会非独立董事委员及召集人的议案、关于选举公司第八届董事会提名与薪酬委员会非独立董事委员及召集人的议案、关于选举公司第八届董事会董事长的议案、关于选举公司总经理的议案、关于选举公司副总经理、财务总监、总工程师的议案、关于选举公司第八届董事会董事会秘书的议案、关于选举公司第八届董事会证券事务代表的议案、关于公司高级管理人员薪酬的议案、公司 2011 年第一季度季度报告。决议公告见 2011 年 4 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

5. 2011 年 5 月 24 日以现场方式召开第八届董事会第一次临时会议，会议审议

通过了以下议案：关于不再实施《关于认购不超过 2800 万元中信信托有限责任公司发行的中信钰道翡翠投资集合资金信托计划A1 级信托的议案》的议案、关于公司出资人民币 3000 万元设立全资子公司的议案、投资建设 20 万吨/年特种油加氢项目的议案、关于召开公司 2011 年第三次临时股东大会的议案。决议公告见 2011 年 5 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

6. 2011 年 8 月 24 日以现场方式召开第八届董事会第二次会议，会议审议通过了以下议案：公司 2011 年半年度报告全文及摘要、关于公司会计政策变更的议案、关于公司 2011 年中期利润分配预案、关于召开公司 2011 年第四次临时股东大会的议案。决议公告见 2011 年 8 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

7. 2011 年 10 月 26 日以现场方式召开第八届董事会第三次会议，会议审议通过了公司 2011 年第三季度季度报告全文及正文。决议公告见 2011 年 10 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

8. 2011 年 11 月 28 日以通讯方式召开第八届董事会第二次临时会议，会议审议通过了关于制定《茂名石化实华股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》的议案。决议公告见 2011 年 11 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

9. 2011 年 12 月 21 日以通讯方式召开第八届董事会第三次临时会议，会议审议通过了以下议案：关于公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司对公司全资子公司茂名实华东油化工有限公司增资的议案、关于制定《公司董事会秘书工作制度》的议案。决议公告见 2011 年 12 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

10. 2011 年 12 月 21 日以现场方式召开第八届董事会第四次临时会议，会议审议通过了以下议案：关于公司控制的子公司茂名实华东油化工有限公司股权转让的议案、关于公司向中国农业银行股份有限公司茂名分行申请人民币 2 亿元授信额度的议案、关于公司 2011 年度日常关联交易价格调整的议案、关于公司不再续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年年度审计机构和聘任大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年年度审计机构并确定其审计费用的议案、关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的议案。决议公告见 2011 年 12 月 29 日《中国证

券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1. 报告期内公司共召开 5 次股东大会，作出决议 14 项，除了项目建设议案正在实施中，其他议案已实施完毕。。

2. 报告期内，公司实施了 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 1.70 元人民币现金（含税）。股权登记日为 2011 年 5 月 6 日，除息日为 2011 年 5 月 9 日。

公司还实施了 2011 年中期权益分派方案：以公司现有总股本 519,875,356 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.29 元人民币现金（含税）。2011 年 9 月 29 日，除权除息日为：2011 年 9 月 30 日。

(三) 董事会审计委员会的履职情况

董事会下设的审计委员会对公司 2011 年度的经营情况进行了审核，并与负责公司年报审计的大华会计师事务所有限公司积极沟通，督促其按时、保质完成公司委托的各项审计工作。

1. 对公司提交的 2011 年度财务报告的审阅意见

审计委员会在负责公司年报审计的会计师事务所进场前于 2012 年 1 月 19 日至 1 月 20 日审阅了公司编制的 2011 年度财务报表。认为公司能够按照企业会计准则和公司相关会计政策编制 2011 年度财务报告，财务报表基本反映了公司的财务状况和经营成果，同意将公司编制的 2011 年度财务报告提交负责公司年报审计的大华会计师事务所有限公司审计。

2. 对大华会计师事务所有限公司提交的公司 2011 年度财务报告审计意见的审阅意见

审计委员会对年审注册会计师出具审计意见后进行了审阅。审计委员会认为大华会计师事务所有限公司能够按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，对公司提交的 2011 年财务报告进行了客观的、公正的评价，经审计后的财务报表能够客观、公允的反映公司财务状况和经营成果，同意公司将审计后的 2011 年度财务报告提交董事会审核。

3. 对大华会计师事务所有限公司从事公司 2011 年审计工作的总结报告及对公司聘请 2012 年会计师事务所的意见

大华会计师事务所有限公司能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，

如期出具了公司 2011 年度财务报告的审计意见；在从事公司 2011 年的各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好的完成了公司委托的各项工作。

建议聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）负责公司 2012 年年度报告的审计工作。

（四）董事会提名与薪酬委员会的履职情况

董事会提名与薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员 2011 年领取的薪酬进行审核，认为公司董事和高级管理人员领取的薪酬符合公司股东大会和公司绩效考核制度的规定，所披露薪酬与实际取得的薪酬一致。

报告期内，公司尚未实施股权激励计划。

四、2011 年度公司利润分配预案

2011 年度母公司实现净利润-5,298,899.72 元，截至 2011 年 12 月 31 日，母公司未分配利润余额为-18,340,906.11 元。

公司上半年以 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），分派现金 15,076,385.32 元。

因公司 2011 年中期已实施利润分配，2011 年末母公司未分配利润余额为负数，公司决定 2011 年度不分红，以及不进行资本公积金转增股本。

公司三年来的利润分配情况：

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2011年上半年	15,076,385.32	14,290,384.03	105.50%	15,463,189.94
2010年	88,378,763.97	84,235,648.46	104.92%	90,443,083.37
2009年	99,454,415.94	151,921,986.80	65.46%	178,320,579.92
2008年	9,041,310.54	11,159,680.08	81.02%	76,389,356.29
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			81.02%	

本预案尚须公司 2011 年年度股东大会审议通过。

五、内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

根据证监会、交易所关于信息披露、内幕消息管理和内幕信息知情人的相关规定，公司制订了《茂名石化实华股份有限公司内幕信息知情人管理制度》。公司严

格执行内幕信息知情人管理制度，公司董事、监事、高级管理人员在报告期内没有发生买卖本公司股票情况。公司及相关人员没有出现因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

六、公司建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

依据证监会上市公司监管部《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知（上市部函【2012】086 号）和广东证监局《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知（广东证监【2012】27 号）等文件的要求，公司将对 2007 年建立的内部控制制度进行修订完善。2012 年 3 月 29 日，公司第八届董事会第八次临时会议审议通过了《公司内部控制规范实施工作方案》，时间安排为：2012 年 12 月 31 前修订完善内控体系建设；2013 年 6 月 30 日前完成内部控制自我评价报告及披露内部控制自我评价报告；2014 年 3 月 31 日前完成内控审计报告及披露内控审计报告。

《茂名石化实华股份有限公司内部控制规范实施工作方案》已于 2012 年 4 月 5 日在巨潮资讯网上公告。

七、公司没有被列入环保部门公布的污染严重企业名单，不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会的工作情况

1、报告期内，监事会召开了 4 次监事会会议。

(1) 2011 年 3 月 21 日，召开七届监事会第十二次会议，会议审议并通过了《公司 2010 年度《监事会工作报告》；《公司 2010 年年度报告》（正文和摘要）及《关于公司 2010 年年度报告的书面审核意见》；《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》。

(2) 2011 年 4 月 26 日，召开八届监事会第一次会议，会议审议并通过了《公司 2011 年一季度季度报告》；选举冯作刚为公司第八届监事会主席。

(3) 2011 年 8 月 24 日，召开八届监事会第二次会议，会议审议并通过《公司 2011 年半年度报告》正文及摘要。

(4) 2011 年 10 月 26 日，召开八届监事会第三次会议，会议审议并通过《公司 2011 年第三季度季度报告》。

2、报告期内，监事会全体成员列席了公司 2011 年度召开的董事会会议 10 次。通过列席董事会会议，对公司一些重大问题的决策发表意见。

3、报告期内，监事会积极关注公司经营管理活动。保证至少有一名（或以上）监事参加公司 2011 年历次总经理办公会和经济活动分析会，对公司依法经营规范运作行使监督职责。

4、报告期内，监事会依靠公司内部监管部门，加强管理人员勤政廉洁教育，开展内部管理的监督检查，促进管理人员的遵纪守法、廉洁自律、依法经营。

二、监事会对下列事项发表的独立意见

（一）公司依法运作情况

监事会认为，公司能够按照法律、行政法规和《公司章程》的要求规范运作，决策程序合法。公司有完善的内控制度，公司董事、高级管理人员执行公司职务时未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

监事会审查了公司季度报告、半年度报告、年度报告及年度财务报告、利润分配方案和审计报告。认为：会计师事务所出具的无保留意见的 2011 年度审计报告在所有重大方面，公允地反映了公司财务状况和经营成果。

（三）报告期内公司无募集资金投资项目。

（四）报告期内公司收购、出售资产情况：

2011 年 12 月 27 日，公司第八届董事会第四次临时会议审议通过了《关于公司控制的子公司茂名实华东油化工有限公司股权转让的议案》，公司决定：为推进东油公司在建项目建设，整合资源和有效激励管理层，公司同意东成公司将其持有东油公司 41% 的股权（对应的出资额为 6129.5 万元）予以转让，其中，东成公司将持有东油公司 35.5% 的股权转让给茂名市新天源发展有限公司，将持有东油公司 1.5% 的股权转让给公司董事、总经理孙晶磊，将持有东油公司 1% 的股权转让给公司常务副总经理宋虎堂，将持有东油公司 1% 的股权转让给公司副总经理、财务总监余智谋，将持有东油公司 1% 的股权转让给公司副总经理张平安，将持有东油公司 1% 的股权转让给公司副总经理曹光明。

（五）关联交易情况

1. 公司与公司第二大股东茂名石化公司的关联企业中国石油化工股份有限公司茂名分公司进行的原料和综合服务采购等日常关联交易，监事会认为该等交易是

公平的。

2. 2011 年 12 月 27 日，公司将持有东油公司 1.5%的股权转让给公司董事、总经理孙晶磊，将持有东油公司 1%的股权转让给公司常务副总经理宋虎堂，将持有东油公司 1%的股权转让给公司副总经理、财务总监余智谋，将持有东油公司 1%的股权转让给公司副总经理张平安，将持有东油公司 1%的股权转让给公司副总经理曹光明，构成关联交易。监事会认为，该等交易履行了相关的程序，符合法律、法规、公司章程的规定，是公平的。

(六) 会计师事务所对 2011 年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(七) 公司内部控制自我评价意见

公司的内部控制制度符合中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司自身的实际情况，遵循了内部控制的基本原则，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

内部控制组织机构完整，部门及人员配备到位，能够保证公司内部控制重点活动的执行及充分有效的监督。

因此，监事会认为，公司内部控制自我评价全面，真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

第九节 重要事项

一、公司重大诉讼、仲裁事项

公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内发生的破产重整相关事项

公司无发生破产重整相关事项。

三、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)	持有数量	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	1,500,000.00	7,860,000.00	65.91%	-165,000.00
2	股票	600246	万通地产	26,015,671.86	648,335.00	2,074,672.00	17.40%	-1,679,187.65
3	基金	c20002	信达主题 投资基金	2,000,000.00	1,989,890.00	1,989,890.00	16.69%	-10,110.00

期末持有的其他证券投资	0.00	-	0.00		0.00
报告期已出售证券投资损益					-14,083,810.44
合计	74,679,530.50		11,924,562.00	100.00%	-15,938,108.09

四、报告期内，收购及出售资产、吸收合并事项

公司出售资产期后事项：

2012 年 1 月 13 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议批准了《关于公司控制的子公司茂名实华东油化工有限公司股权转让的议案》。公司决定：为推进东油公司在建项目建设，整合资源和有效激励管理层，公司同意东成公司将其持有东油公司 41% 的股权（对应的出资额为 6129.5 万元）予以转让，其中，东成公司将持有东油公司 35.5% 的股权转让给茂名市新天源发展有限公司，将持有东油公司 1.5% 的股权转让给公司董事、总经理孙晶磊，将持有东油公司 1% 的股权转让给公司常务副总经理宋虎堂，将持有东油公司 1% 的股权转让给公司副总经理、财务总监余智谋，将持有东油公司 1% 的股权转让给公司副总经理张平安，将持有东油公司 1% 的股权转让给公司副总经理曹光明。

鉴于孙晶磊、宋虎堂、余智谋、张平安和曹光明为公司高级管理人员，本议案涉及的相关股权转让之交易构成关联交易，公司董事孙晶磊在董事会审议该议案时回避表决。

该事项分别于 2011 年 12 月 29 日、12 月 30 日、2012 年 1 月 14 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公告。

五、公司股权激励计划具体实施情况

在本报告期，公司无实施股权激励计划。

六、报告期内，重大关联交易事项

（一）公司发生的与日常经营相关的关联交易

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	316,402.93	355,939.55	91.80%	旬结
	其他	市场价		39,536.62			款到发货
销售产品	丙烷等	市场价	中国石化股份有限公司茂名分公司	2,636.86	2,878.49	0.64%	月结

	液化气	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	241.63		0.06%	款到发货
其他	动力	市场价	中国石化股份有限公司茂 名分公司	10,505.54	10,577.44	99.32%	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	71.90		0.68%	月结
	排污费	协议定价	中国石化股份有限公司茂 名分公司	187.41	187.41	100.00%	季度结
	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	369.45	369.45	100.00%	季度结
	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	24.21	137.04	17.67%	季度结
		协议定价	中国石化股份有限公司茂 名分公司	112.83		82.33%	季度结

该交易是公司（包括相关控股子公司）石化主营业务生产经营、确保公司持续经营能力和持续盈利能力的必需。公司石化主营业务原料属国有石油化工企业垄断性资源，且目前除交易对方外，公司无法从其他市场交易方取得满足公司现有生产经营规模的同类原料。公司原料和综合服务采购高度依赖关联方，原料定价公式或定价原则是否稳定，将直接影响公司的利润水平。公司将进一步拓宽原料采购渠道，加大原料外购量，以逐步降低原料采购对关联方的依赖程度。同时公司将加强与关联方的沟通协商，争取合理价格水平，保证公司合理的利润水平。

（二）关于公司 2011 年度日常关联交易价格调整的事项

2012 年 1 月 17 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司 2011 年度日常关联交易价格调整的议案》。2011 年 12 月 22 日，中石化股份茂名分公司下发《关于调整液化气原料价格的通知（石化股份茂名财价字（2011）118 号）》，根据当前市场情况及公司预分离装置实际生产状况，经中石化股份茂名分公司价格领导小组研究决定，供公司液化气原料定价公式进行调整，调整后定价公式为：

$$\text{液化气原料价格} = (\text{丙烯价格} \times 30\% + \text{液化气价格} \times 70\%) \times 99.5\% - 280。$$

其中丙烯价格按炼油事业部当月丙烯均价加 250 元/吨；液化气价格按公司当月液化气均价确定。（以上价格均为含税价）

根据公司财务部的测算，该液化气原料定价公式的变化将影响公司 2011 年利润总额增加 1958 万元，影响净利润增加 1665 万元，影响每股收益增加 0.03 元/股。

该事项分别于 2011 年 12 月 29 日、2012 年 1 月 18 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公告。

（三）公司资产出售、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。

2、公司出售资产关联交易期后事项

详见本章“四、报告期内，收购及出售资产、吸收合并事项之公司出售资产期后事项”。

（四）报告期内，公司与关联方债权、债务往来详见会计报表附注 公司为控股子公司提供担保的情况：

2012 年 3 月 16 日，公司第八届董事会第七次临时会议审议通过了《关于公司为公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司贷款提供担保的议案》。公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司（以下简称东油公司）因投资建设的 10 万吨/年醋酸仲丁酯项目即将建成投产，需要补充流动资金购买原材料等，向中国农业银行股份有限公司茂名分行（以下简称茂名农行）申请流动资金贷款额度不超过人民币 8000 万元，贷款利率为 7.216%/年，贷款期限为 1 年。就该等贷款的还本付息义务，由公司向茂名农行提供担保，担保方式为连带责任保证担保，保证人为公司，债权人为茂名农行，债务人（被保证人）为东油公司，公司将与茂名农行签署相关保证合同。

作为东油公司的股东：茂名市新天源发展有限公司、孙晶磊、宋虎堂、余智谋、张平安、曹光明分别以其持有东油公司的股权作质押，向公司提供反担保。

该事项已经公司 2012 年 4 月 6 日第三次临时股东大会审议批准。

该事项分别于 2012 年 3 月 17 日、4 月 7 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公告。

七、重大合同及其履行情况

（一）公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

（二）公司对外担保事项

1、报告期内，公司无对外担保事项。

2、独立董事对公司对外担保情况的专项说明和独立意见

作为公司第八届董事会独立董事，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，对公司和公司控股子公司对外担保的情况进行了核查，现将有关情况说明如下：

公司 2011 年度报告报告期内和截止 2011 年度报告出具日，公司和公司控股子公司没有任何对外担保。

公司为控股子公司提供担保的情况：

2012 年 3 月 16 日，公司第八届董事会第七次临时会议审议通过了《关于公司为公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司贷款提供担保的议案》。公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司（以下简称东油公司）因投资建设的 10 万吨/年醋酸仲丁酯项目即将建成投产，需要补充流动资金购买原材料等，向中国农业银行股份有限公司茂名分行（以下简称茂名农行）申请流动资金贷款额度不超过人民币 8000 万元，贷款利率为 7.216%/年，贷款期限为 1 年。就该等贷款的还本付息义务，由公司向茂名农行提供担保，担保方式为连带责任保证担保，保证人为公司，债权人为茂名农行，债务人（被保证人）为东油公司，公司将与茂名农行签署相关保证合同。

作为东油公司的股东：茂名市新天源发展有限公司、孙晶磊、宋虎堂、余智谋、张平安、曹光明分别以其持有东油公司的股权作质押，向公司提供反担保。

该事项已经公司 2012 年 4 月 6 日第三次临时股东大会审议批准。

公司 2011 年度报告报告期内和截止 2011 年度报告出具日，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

（三）公司无委托他人进行现金资产管理事项

（四）公司合作经营进口燃料油事项

基于对国内外燃料油市场的商业判断，公司与茂名市茂南大地石油化工厂（以下简称大地石化）合作经营进口燃料油不超过 47400 吨（含本数，下同）。本次合作经营涉及的交易结构和交易要素如下：

1.大地石化负责与新加坡供应商 JAYTA PETROLEUM PTE LTD（以下译称捷达公司）协调，由公司与捷达公司签署相关国际贸易合同。大地石化负责落实货源，

提供进口批文配额，并委托公司代理进口燃料油。

2.公司负责以银行信用证支付方式，开具足额信用证给捷达公司。具体以公司与捷达公司签署的相关国际贸易合同的约定为准。

3.进口货物的物权归属公司。双方同意，进口的燃料油由公司自行销售 10000 吨，剩余燃料油由公司委托大地石化销售。双方各自销售燃料油的损益由各自承担。

4.公司按信用证总金额收取大地石化 3%的代理费。燃料油增值税、消费税、海关关税、清关支付信用证余款、购买燃料油进口配额款及其它所有相关费用均由大地石化负责（公司自行销售 10000 吨燃料油所涉及的上述相关费用除外）。

5.大地石化必须在公司收到开证银行中国农业银行股份有限公司茂名分行（以下简称茂名农行）通知公司付货款之日起 4 天内将公司委托其销售的进口燃料油按照【委托销售数量*国际贸易合同约定的单价】的公式计算出的金额一次性全额支付给公司，否则公司有权自行销售该等进口燃料油。如公司自行销售该等进口燃料油的价格（按当时市场价格销售）低于相关国际贸易合同约定的单价*150%时，大地石化应向公司补足差额。

6.公司、大地石化已与捷达公司协商一致，进口不超过 47400 吨燃料油，单价为 CIF 到岸价美金 660 元/吨，总价款为美金 31,284,000 元(折合人民币约为 19677.64 万元)。

公司董事会第六次临时会议已审阅批准本次合作。就本次合作经营进口燃料油，公司已与大地石化签署《合作经营进口燃料油协议书》、与捷达公司签署《CONTRACT》（即相关国际贸易合同），与茂名农行签署《信用证开立合同》。有关本次合作的相关合同、协议和其他契约性法律文件尚未履行完毕。

另，公司董事会第四次临时会议审议批准公司（包括公司控制的子公司，下同）向中国农业银行股份有限公司茂名分行（以下简称茂名农行）申请人民币 2 亿元授信额度，用于流动资金贷款、贸易融资贷款、承兑汇票、信用证、保函等业务。担保方式为信用。该笔授信已用于向茂名农行就合作经营进口燃料油合同申请开立信用证。

八、公司或持股 5%以上股东无承诺事项

九、公司聘任会计师事务所情况

1、2011 年 4 月 14 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于公司不再续聘立信羊城会计师事务所有限公司为公司 2011 年年度审计机构及聘任北京兴华

会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年年度审计机构和确定其审计费用的议案》。鉴于立信羊城会计师事务所有限公司由于业务规模不断扩大，出现公司需要较早公告年度报告的情形时，该所在时间上不能保证的情况，公司决定不再续聘该所负责本公司 2011 年的年度审计工作。改为聘请北京兴华会计师事务所有限责任公司负责公司 2011 年年度报告的审计工作。

该事项于 2011 年 3 月 23 日、4 月 16 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公告。

2、2012 年 1 月 17 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司不再聘任北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年年度审计机构和聘任大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年年度审计机构并确定其审计费用的议案》。公司 2010 年年度股东大会批准聘任北京兴华会计师事务所有限责任公司（以下简称北京兴华）负责公司 2011 年年度报告的审计工作。现由于签字注册会计师执业变动，公司决定不再聘任北京兴华为公司 2011 年年度审计机构，而聘任大华会计师事务所有限公司（以下简称大华）为公司 2011 年年度审计机构，年度报酬为 30 万元，差旅费由公司据实报销。大华会计师事务所有限公司第 1 年为公司提供审计服务。

该事项分别于 2011 年 12 月 29 日、2012 年 1 月 18 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公告。

十、公司董事、高级管理人员、实际控制人在报告期内受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任，中国证监会稽查、中国证监会行政处罚情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生受监管部门处罚、通报批评、公开谴责的情况。

十一、其他重大事项

1、关于公司出资人民币 3000 万元设立全资子公司的事项

2011 年 5 月 24 日公司第八届董事会第一次临时会议审议通过了《关于公司出资人民币 3000 万元设立全资子公司的议案》。公司决定以货币方式出资人民币 3000 万元在茂名市茂南区成立全资子公司茂名实华东方化工有限公司（暂定名，最终以公司登记管理机关核准的名称为准）。

该新注册的全资子公司已于 2011 年 6 月 29 日在茂名市工商行政管理局注册成

立，公司名称：茂名实华东油化工有限公司。公司住所：茂名市环市北路茂南石化工业园区，注册资本：人民币 3000 万元，公司实收资本：人民币 3000 万元，公司经营范围：销售：化工产品（不含危险化学品和易燃易爆物品）；石油制品（不含成品油）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。公司营业期限：长期。公司组织形式：有限责任公司（法人独资）

该事项于 2011 年 5 月 25 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公告。

2、关于公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司对茂名实华东油化工有限公司增资的事项

2011 年 12 月 21 日，公司第八届董事会第三次临时会议审议通过了《关于公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司对公司全资子公司茂名实华东油化工有限公司增资的议案》。公司决定由东成公司对东油公司增资 11950 万元。其中，以货币方式增资 5000 万元，以在建 10 万吨/年醋酸仲丁酯项目涉及的资产增资 6950 万元。本次增资完成后，东油公司的组织形式变更为有限责任公司，注册资本变更为 14950 万元，实收资本变更为 14950 万元，其中东成公司出资 11950 万元，占东油公司注册资本总额的 79.93%，公司出资 3000 万元，占东油公司注册资本总额的 20.07%。

该事项于 2011 年 12 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公告。

3、会计政策变更事项

2011 年 8 月 24 日，公司第八届董事会第二次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。会计政策变更事项为：

（1）变更原因

根据财会[2009]8 号《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费用，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业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。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“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。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

因公司属石油化工生产行业，每年开支的安全费用较大，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。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。

(2) 对以往各年度财务状况和经营成果的影响

公司将计提的安全生产费参照此规定进行了追溯调整，此变更既不影响公司以前年度损益，也不影响 2011 年期初留存收益。具体数据如下（金额单位：元）：

项目	2007 年	2008 年	2009 年	2010 年
应计提金额	8,074,414.99	8,636,650.30	7,216,088.01	8,390,242.78
实际使用金额	17,984,484.62	14,123,189.01	18,574,870.62	8,400,249.64
超支或节余	9,910,069.63	5,486,538.71	11,358,782.61	10,006.86

（该关于会计政策变更事项大华会计师事务所有限公司已出具了专项报告）

该事项详见 2011 年 8 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

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，接待了个人投资者的电话咨询，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建设情况等（未提供书面材料）。
2011 年 9 月 26 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（未提供书面材料）。
2011 年 12 月 8 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及醋酸仲丁酯等新项目建设情况（未提供书面材料）。

第十节 财务报告

一、审计报告

大华审字[2012]4115 号

茂名石化实华股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的茂名石化实华股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司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，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：夏有为

中国注册会计师：康会云

中国·北京

二〇一二年四月十九日

二、财务报表附注（附后）

三、经审计的会计报表（附后）

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人刘华、总经理孙晶磊，财务总监余智谋、财务部经理邓向群签名并盖章的会计报表。

二、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。

三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露的所有公司文件的正文及公告的原稿。

茂名石化实华股份有限公司董事会

董事长：刘华

二〇一二年四月十九日

茂名石化实华股份有限公司

二〇一一年度财务报表附注

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 440900000032823 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 5,031 万股为基数, 每 10 股送 4 股红股, 并用资本公积金转增股本每 10 股转增 6 股, 送、转股后总股本增至 10,062 万股; 1997 年 7 月 17 日, 用资本公积每 10 股转增 3 股, 转股后总股本增加至 130,805,998.00 元; 1998 年 8 月 12 日, 经中国证监会证监上字(1998)81 号文批复同意, 每 10 股配 2.3077 股, 配股后总股本增加至 160,991,998.00 元; 2001 年 5 月 28 日, 每 10 股送 2 股, 并用资本公积每 10 股转增 3 股, 送、转股后总股本增加至 241,487,996.00 元; 2002 年 6 月 3 日, 每 10 股用资本公积转增 2 股, 转股后总股本增加至 289,785,595.00 元; 2004 年 4 月 8 日, 每 10 股送 1 股, 并用资本公积每 10 股转增 2 股, 送、转股后总股本增加至 376,721,273.00 元; 2005 年 7 月 29 日, 每 10 股送 2 股, 送股后总股本增加至 452,065,527.00 元, 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。送股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。

2011 年 4 月 19 日，茂名市茂南区人民法院继续执行第 458 号判决，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为 44 名股东办理了股份过户手续，其中 42 名股东已向天津港保税区裕丰伟业商贸有限公司（以下简称裕丰伟业）偿还了股改对价共计 40680 股（占公司总股本的 0.0078%），股份已过户到裕丰伟业名下。2 名股东不同意支付股改对价，股份过户至该两名股东名下。2011 年 5 月 18 日公告，24,907,724 股（占 4.79%）限售流通股自 5 月 20 日起可上市流通。其中：中国石化集团茂名石油化工公司持有 24,670,466 股，裕丰伟业持有 40,680 股，周少玲等 42 名自然人股东合计持有 196,578 股。2011 年公司股份总数未发生变化，股份结构发生相应变化。

截止到 2011 年 12 月 31 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 153,389,858.00 股，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：生产销售聚丙烯及其制品、石油化工产品、水泥、电器机械制造、铝型材、技术经济咨询服务、投资经营石油化工综合利用实业、第三产业；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外；不单列贸易方式）。

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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）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存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他

金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

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:

账龄	计提比例 (%)
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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(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初始投资成本。长期股权投资初始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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

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，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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。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初始投资成本。

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初始投资成本。

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）作为初始投资成本，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初始投资成本，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初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始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。初始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初始投资成本；初始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）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（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，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；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。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

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。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	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

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。

（十五）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。

（十六）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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 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。

(十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十九）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. 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。

3. 提供劳务收入的确认方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完

工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 经营租赁

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。

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。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

根据财会[2009]8号《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费用，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业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。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“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。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

因公司属石油化工生产行业，每年开支的安全费用较大，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。

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。公司将计提的安全生产费参照此规定进行了追溯调整，此变更既不影响公司以前年度损益，也不影响2011年期初留存收益。具体数据如下（金额单位：人民币元）：

会计政策变更的内容和原因	2007年	2008年	2009年	2010年
应计提金额	8,074,414.99	8,636,650.30	7,216,088.01	8,390,242.78
实际使用金额	17,984,484.62	14,123,189.01	18,574,870.62	8,400,249.64
超支或节余	9,910,069.63	5,486,538.71	11,358,782.61	10,006.86

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十四) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

(1) 关于2010年度企业所得税差错更正

公司的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）由于所得税汇算清缴滞后于年度审计报告工作，所以根据2010年度企业所得税汇算清缴的结果，于2011年缴纳了归属于2010年度的企业所得税4,962,322.78元。

由于上述事项的影响，2010 年 12 月 31 日原负债总额为 9,024,663.35 元，更正后负债总额为 13,986,986.13 元，负债总额增加 4,962,322.78 元。2010 年 12 月 31 日原归属于母公司股东权益为 824,491,277.21 元，更正后归属于母公司股东权益为 819,528,954.43 元，归属于母公司股东权益减少 4,962,322.78 元。2010 年度原净利润为 89,197,971.24 元，更正后净利润为 84,235,648.46 元，净利润减少 4,962,322.78 元。

(2) 关于母公司投资子公司时产生的资本公积未予抵销的差错更正

2005 年茂名石化实华股份有限公司（本项简称母公司）以自有的部分固定资产及在建工程投资设立子公司实华东成及茂名实华东升化工有限公司，母公司在编报合并财务报表时先将资本公积与子公司账面固定资产评估增值的部分全额抵销，然后又将此评估增值部分多计提的折旧分别在 2005 年至 2007 年计入在合并报表的资本公积中，未抵销当期的成本费用，导致资本公积增加、未分配利润减少。其中：2005 年合并报表中计入的资本公积金额为 6,161,416.23 元，2006 年为 7,146,421.41 元，2007 年为 5,325,330.81 元，截止 2007 年由此产生的评估增值资产的折旧已全部计提完，合计转入资本公积 18,633,168.45 元，2008 年至 2010 年由此事项产生的资本公积未再发生变动。

根据《企业会计准则》第 33 号-合并财务报表第十五条、第十九规定：母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表的影响应当抵销。因此由母公司投资子公司产生的资本公积应于编制合并报表时同子公司增值的固定资产全部予以抵销，将子公司因增值而多计提的折旧与当期成本、费用全部抵销。

上述事项因合并抵销错误产生，因此对公司 2005 年至 2010 年的合并报表产生影响，累积影响 2010 年 12 月 31 日的未分配利润 18,633,168.45 元，资本公积-18,633,168.45 元，2010 年 12 月 31 日原未分配利润为 113,833,502.65 元，更正后未分配利润为 127,504,348.32 元(含上述二、(一)所列差错金额调整)，原资本公积为 24,221,258.02 元，更正后资本公积为 5,588,089.57 元。

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
增值税	应税收入	13%、17%
消费税	应税数量	1 元/升
营业税	应税收入	3%、5%

企业所得税	应纳税所得额	15%、24%、25%
城市维护建设税	流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育费附加	流转税税额	2%

1. 增值税：石油液化气产品收入 13%，聚丙烯及其他石油产品收入 17%。

2. 消费税：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，将石油脑、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 元。

3. 企业所得税见下述（二）

4. 城市维护建设税：子公司深圳实华惠鹏塑胶有限公司（以下简称实华惠鹏）按流转税税额的 1% 计算和缴纳，电白县茂化实华茂东加油站按流转税税额的 5% 计算和缴纳；其余公司按流转税税额的 7% 计算和缴纳。

（二）税收优惠及批文

1. 本公司全资子公司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《深圳市国家税务局减、免税批准通知书》（深国税龙龙 减免〔2007〕0016 号）批准从获利年度起，第 1 年至第 2 年的经营所得免征所得税，第 3 年至第 5 年减半征收所得税。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

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
茂名实华东成化工有限公司	直接控制全资子公司	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	0.00	100%	100%	是	0.00
茂名实华东阳包装有限公司	直接控制全资子公司	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	0.00	100%	100%	是	0.00
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	直接控制全资子公司	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	0.00	100%	100%	是	0.00
电白县茂化实华茂东加油站	间接控制全资子公司	广东省 茂名市	加油站	110	销售汽油、柴油	110	0.00	100%	100%	是	0.00
茂名实华东油化工有限公司	间接控制全资子公司	广东省 茂名市	生产	14,950	销售；化工产品（不含危险化学品和易燃易爆物品）、石油制品（不含成品油）；货物进出口及技术进出口	14,950	0.00	100%	100%	是	0.00

(二) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年新增合并单位 1 家，为本期新设间接控制全资子公司茂名实华东油化工有限公司（以下简称实华东油），其中本公司持股 20.07%、本公司的全资子公司实华东成持股 79.93%。

(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. 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
茂名实华东油化工有限公司	148,605,496.95	-894,503.05

2. 本期没有发生不再纳入合并范围的主体、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）

(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			160,884.31			326,202.52
银行存款			136,080,306.13			279,576,160.41
其他货币资金			20,779,949.36			996,914.23
合计			157,021,139.80			280,899,277.16

其中受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	20,000,000.00	0.00
合计	20,000,000.00	0.00

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
1、指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	11,924,562.00	83,728,601.06
2、其他(理财产品)	0.00	92,910,000.00
合计	11,924,562.00	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	38,960,596.09	11,364,954.65
合计	38,960,596.09	11,364,954.65

2. 期末无质押的应收票据

3. 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

4. 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额
海信科龙电器股份有限公司	20110930	20120321	500,000.00
吉安县腾飞摩托车行	20110915	20120315	350,000.00
宁夏凌辉精细化工有限公司	20111013	20120413	300,000.00
一汽海马汽车有限公司	20111125	20120225	200,000.00
江门市珠峰摩托车有限公司	20111108	20120508	200,000.00
合计	—	—	1,550,000.00

(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			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	6,198,159.85	43.02	309,907.99	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款项	6,688,068.75	46.43	2,459,666.95	36.78	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	1,519,772.84	10.55	1,519,772.84	100.00	885,832.84	3.53	885,832.84	100.00

准备的应收
款项

合计	14,406,001.44	100.00	4,289,347.78	29.77	25,063,491.34	100.00	4,377,165.96	17.46
----	---------------	--------	--------------	-------	---------------	--------	--------------	-------

组合中，按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	4,440,460.10	66.39	222,023.00	2,899,456.00	49.99	144,972.81
1至2年	2,811.78	0.04	281.18	30,723.90	0.53	3,072.39
2至3年	9,323.90	0.14	2,797.17	635,754.75	10.96	190,726.42
3至4年	1,814.75	0.03	907.38	0.00	0.00	0.00
4至5年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上(关联方)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上(非关联方)	2,233,658.22	33.40	2,233,658.22	2,233,658.22	38.52	2,233,658.22
合计	6,688,068.75	100.00	2,459,666.95	5,799,592.87	100.00	2,572,429.84

2. 期末单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款

应收款项内容	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	6,198,159.85	309,907.99	5%	根据个别风险特征,结合可回收性计提
合计	6,198,159.85	309,907.99	5%	—

3. 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收款项内容	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%	企业已清算,预计期末余额全部不能收回
深圳市鑫超亿科技有限公司	633,940.00	633,940.00	100%	工商已注销,预计期末余额全部不能收回
合计	1,519,772.84	1,519,772.84	100%	—

4. 本报告期无以前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

5. 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备

6. 本报告期无实际核销的应收账款情况

7. 期末余额中应收持本公司 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	443,511.03	22,175.55	0.00	0.00
合计	443,511.03	22,175.55	0.00	0.00

8. 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国石油化工股份有限公司 茂名分公司	存在非控制关系的关联方	6,198,159.85	1 年以内	43.02
广西动力源科技发展有限公司	非关联方	1,241,787.98	1 年以内	8.62
中国石油化工股份有限公司 润滑油茂名分公司	非关联方	926,574.59	1 年以内	6.43
茂名市华茂石油化工联营 公司大岭加油站	非关联方	885,832.84	5 年以上	6.15
深圳市鑫超亿科技有限公司	非关联方	633,940.00	3-4 年	4.40
合计	—	9,886,295.26	—	68.62

9. 应收关联方账款情况：详见本附注六（四）10 关联方往来披露

10. 本报告期无终止确认的应收款项情况

11. 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的交易

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	21,140,791.37	99.93	21,390,025.94	99.07
1 至 2 年	13,858.00	0.07	200,000.00	0.93
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	802.67	0.00	803.24	0.00

合计	21,155,452.04	100.00	21,590,829.18	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中石化股份公司茂名分公司	存在非控制关系的关联方	15,781,316.06	1 年以内	尚未到货验收
中国石油化工股份有限公司化工销售华南分公司	非关联方	1,829,818.38	1 年以内	尚未到货验收
茂名市宏鑫石化有限公司	非关联方	1,201,941.00	1 年以内	尚未到货验收
江苏常运冷却塔有限公司	非关联方	469,200.00	1 年以内	尚未到货验收
北京国融兴华资产评估有限责任公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	合同尚未执行
合计	—	19,682,275.44	—	—

3. 期末预付款项中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

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	259,890.16	0.00	0.00	0.00
合计	259,890.16	0.00	0.00	0.00

4. 预付关联方账款情况：详见本附注六（四）10 关联方往来披露

（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
账龄一年以内的应收利息	613,695.94	258,852.00	872,547.94	0.00
其中：理财产品利息	613,695.94	258,852.00	872,547.94	0.00
合计	613,695.94	258,852.00	872,547.94	0.00

2. 本报告期无逾期利息

(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			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	23,740,000.00	68.41	237,000.00	1.00	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	2,277,893.79	6.56	856,232.49	37.59	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应收款项	8,687,059.11	25.03	6,392,419.11	73.59	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	34,704,952.90	100.00	7,485,651.60	21.57	8,532,320.24	100.00	6,809,862.37	79.81

组合中，按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	821,503.88	36.07	41,075.19	1,113,471.22	46.20	55,673.56
1 至 2 年	160,000.00	7.02	16,000.00	708,508.02	29.40	70,850.80
2 至 3 年	708,508.02	31.10	212,552.41	2,170.00	0.09	651.00
3 至 4 年	2,170.00	0.10	1,085.00	960.00	0.04	480.00
4 至 5 年	960.00	0.04	768.00	125,020.00	5.19	100,016.00
5 年以上 (关联方)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上 (非关联方)	584,751.89	25.67	584,751.89	459,731.89	19.08	459,731.90
合计	2,277,893.79	100.00	856,232.49	2,409,861.13	100.00	687,403.26

2. 期末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
茂名市茂南区土地储备中心	19,000,000.00	0.00	0.00	根据个别风险特征，结合可回收性计提

茂名市茂南大地石油 化工厂	4,740,000.00	237,000.00	5.00	根据个别风险特征, 结合可回收性计提
合计	23,740,000.00	237,000.00	1.00	—

3. 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
电白县农工商公司	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
琿春圣凯联贸易有限 公司	2,549,600.00	254,960.00	10.00	根据个别风险特 征,结合可回收性 计提
电白县茂化实华第三 加油站	1,520,187.07	1,520,187.07	100.00	根据个别风险特 征,结合可回收性 计提
张飞雄	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	8,687,059.11	6,392,419.11	73.59	—

4. 本报告期无以前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款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况

5. 本报告期无实际核销的其他应收款

6. 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	82,923.00	54,365.00	81,283.00	48,859.00
合计	82,923.00	54,365.00	81,283.00	48,859.00

7. 其他应收款金额前五名情况

单位名称	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
茂名市茂南区土 地储备中心	非关联方	19,000,000.00	1 年以内	54.75	土地储备借款
茂名市茂南大地 石油化工厂	非关联方	4,740,000.00	1 年以内	13.66	合作款

电白县农工商公司	非关联方	3,307,272.04	5 年以上	9.53	往来款
琿春圣凯联贸易有限公司	非关联方	2,549,600.00	1-2 年	7.35	往来款
电白县茂化实华第三加油站	非关联方	1,520,187.07	1 年以内 15000 元、其 余 5 年以上	4.38	往来款
合计	—	31,117,059.11	—	89.67	—

8. 应收关联方账款情况：详见本附注六（四）10 关联方往来披露

9. 本报告期无终止确认的其他应收款项

10. 本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化的交易

（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	32,230,256.52	60,951.43	32,169,305.09	22,240,129.77	33,313.52	22,206,816.25
在产品	3,713,809.93	0.00	3,713,809.93	3,604,263.30	0.00	3,604,263.30
库存商品	60,037,684.95	1,328,236.18	58,709,448.77	54,152,338.66	1,265,513.13	52,886,825.53
周转材料	11,966.95	0.00	11,966.95	7,187.03	0.00	7,187.03
合计	95,993,718.35	1,389,187.61	94,604,530.74	80,003,918.76	1,298,826.65	78,705,092.11

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	87,204.30	0.00	59,566.39	60,951.43
库存商品	1,265,513.13	1,685,861.77	0.00	1,623,138.72	1,328,236.18
合计	1,298,826.65	1,773,066.07	0.00	1,682,705.11	1,389,187.61

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	—	—

库存商品 账面成本高于可变现净值 — —

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	100,000.00	0.00
未认证的进项税	55,472,843.72	0.00
合计	55,572,843.72	0.00

(十) 长期股权投资

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
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
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
合计	—	3,700,000.00	3,700,000.00	0.00	3,700,000.00	—	—	—	2,200,000.00	0.00	0.00

(十一) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	0.00	4,933,852.84	0.00	4,933,852.84
(1) 房屋、建筑物	0.00	2,003,890.84	0.00	2,003,890.84
(2) 土地使用权	0.00	2,929,962.00	0.00	2,929,962.00
2. 累计折旧和累计摊销合计	0.00	1,822,610.51	0.00	1,822,610.51
(1) 房屋、建筑物	0.00	976,186.58	0.00	976,186.58
(2) 土地使用权	0.00	846,423.93	0.00	846,423.93
3. 投资性房地产净值合计	0.00	—	—	3,111,242.33
(1) 房屋、建筑物	0.00	—	—	1,027,704.26
(2) 土地使用权	0.00	—	—	2,083,538.07
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	—	—	0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00	—	—	0.00
(2) 土地使用权	0.00	—	—	0.00
5. 投资性房地产账面价值合计	0.00	—	—	3,111,242.33
(1) 房屋、建筑物	0.00	—	—	1,027,704.26
(2) 土地使用权	0.00	—	—	2,083,538.07

本期增加额为转入出租的房屋及土地，采用成本模式计量。

其中固定资产转入净值 1,084,854.32 元、无形资产转入净值 2,116,093.23 元、转入后本期计提折旧 57,150.06 元、本期摊销额 32,555.16 元。

(十二) 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	47,067,781.94	16,107,628.84	423,311,725.94
其中：房屋及建筑物	58,644,388.77	0.00	1,615,166.84	57,029,221.93
构筑物	22,494,741.84	0.00	388,724.00	22,106,017.84
机器设备	299,081,417.68	45,670,801.97	13,780,000.00	330,972,219.65
运输工具	7,963,412.72	1,044,011.00	278,800.00	8,728,623.72
办公设备	4,167,611.83	352,968.97	44,938.00	4,475,642.80

二、累计折旧合计：	226,016,722.70	32,137,487.31	4,534,443.48	253,619,766.53
其中：房屋及建筑物	35,205,651.94	2,893,681.63	660,683.18	37,438,650.39
构筑物	17,136,941.94	1,802,348.19	258,353.34	18,680,936.79
机器设备	165,098,127.86	26,163,066.65	3,355,979.88	187,905,214.63
运输工具	5,125,462.57	969,671.94	217,334.88	5,877,799.63
办公设备	3,450,538.39	308,718.90	42,092.20	3,717,165.09
三、固定资产账面净值合计	166,334,850.14	—	—	169,691,959.41
其中：房屋及建筑物	23,438,736.83	—	—	19,590,571.54
构筑物	5,357,799.90	—	—	3,425,081.05
机器设备	133,983,289.82	—	—	143,067,005.02
运输工具	2,837,950.15	—	—	2,850,824.09
办公设备	717,073.44	—	—	758,477.71
四、减值准备合计	770,893.74	0.00	0.00	770,893.74
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
构筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输工具	770,893.74	0.00	0.00	770,893.74
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	165,563,956.40	—	—	168,921,065.67
其中：房屋及建筑物	23,438,736.83	—	—	19,590,571.54
构筑物	5,357,799.90	—	—	3,425,081.05
机器设备	133,983,289.82	—	—	143,067,005.02
运输工具	2,067,056.41	—	—	2,079,930.35
办公设备	717,073.44	—	—	758,477.71

本期折旧额 32,137,487.31 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 42,902,196.18 元。

2. 期末暂时闲置的固定资产

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	27,080.27	25,726.26	0.00	1,354.01	已提完折旧,不再计提减值
构筑物	103,041.05	103,041.05	0.00	0.00	已提完折旧,不再计提减值
机器设备	4,440,954.33	3,546,887.13	0.00	894,067.20	部分已提完折旧,不再计提减值,部分为生产线搬迁
办公设备	5,196.58	5,196.58	0.00	0.00	已提完折旧,不再计提减值
合计	4,576,272.23	3,680,851.02	0.00	895,421.21	—

3. 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
机器设备	90,068.96
运输设备	7,820.60
合计	97,889.56

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	14,272,555.43	土地为租用,无法单独办理房产证	—
合计	14,272,555.43	—	—

(十三) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10 万吨/年醋酸仲丁酯项目	71,637,591.12	0.00	71,637,591.12	0.00	0.00	0.00
乙醇胺厂技措	22,613,281.43	0.00	22,613,281.43	22,680,394.47	0.00	22,680,394.47
环保型溶剂油质量升级技术改造	0.00	0.00	0.00	10,680,028.09	0.00	10,680,028.09
溶剂油技改	1,628,858.30	0.00	1,628,858.30	709,642.34	0.00	709,642.34
聚丙烯扩建	0.00	0.00	0.00	5,192,245.49	0.00	5,192,245.49

三预扩能改造	0.00	0.00	0.00	4,591,560.38	0.00	4,591,560.38
聚丙烯项目	2,000,868.09	0.00	2,000,868.09	1,002,264.78	0.00	1,002,264.78
三预分离	2,491,327.32	0.00	2,491,327.32	778,466.79	0.00	778,466.79
二预改造	846,361.65	0.00	846,361.65	733,623.95	0.00	733,623.95
四预分离	780,978.53	0.00	780,978.53	527,458.01	0.00	527,458.01
其他	4,339,523.43	0.00	4,339,523.43	3,337,991.44	0.00	3,337,991.44
合计	106,338,789.87	0.00	106,338,789.87	50,233,675.74	0.00	50,233,675.74

1. 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
10 万吨/年醋酸 仲丁酯项目	138,000,000.00	0.00	71,637,591.12	0.00	0.00	52.75	90	0.00	0.00	0.00	自筹资金	71,637,591.12
乙醇胺厂技措	190,000,000.00	22,680,394.47	19,886.96	0.00	87,000.00	11.90	暂停	0.00	0.00	0.00	自筹资金	22,613,281.43
环保型溶剂油质 量升级技术改造 工程	18,000,000.00	10,680,028.09	8,804,771.91	19,484,800.00	0.00	108.25	100	0.00	0.00	0.00	自筹资金	0.00
聚丙烯扩建	7,200,000.00	5,192,245.49	8,410,949.75	13,190,457.54	412,737.70	183.20	100	0.00	0.00	0.00	自筹资金	0.00
三预扩能改造	8,180,000.00	4,591,560.38	4,505,936.00	9,097,496.38	0.00	111.22	100	0.00	0.00	0.00	自筹资金	0.00

2. 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
10 万吨/年醋酸仲丁酯项目	90%	
乙醇胺厂技措	暂时搁置	2012 年 3 月 2 日, 公司 2012 年第二次临时股东大会决议审议通过第八届董事会第五次临时会议决议: 决定继续跟踪该项目, 在适当时机重启建设, 股东大会授权董事会择机决定重新启动乙醇胺项目的建设。已支付的款项主要为预付的设计费用。

(十四) 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	0.00	17,582,087.38	4,031,286.69	13,550,800.69
专用设备	0.00	6,843,757.22	6,411,056.37	432,700.85
合计	0.00	24,425,844.60	10,442,343.06	13,983,501.54

(十五) 无形资产

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	0.00	2,929,962.00	10,899,006.42
土地使用权	13,828,968.42	0.00	2,929,962.00	10,899,006.42
2. 累计摊销合计	3,972,732.55	266,118.48	813,868.77	3,424,982.26
土地使用权	3,972,732.55	266,118.48	813,868.77	3,424,982.26
3. 无形资产账面净值合计	9,856,235.87	—	—	7,474,024.16
土地使用权	9,856,235.87	—	—	7,474,024.16
4. 减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 无形资产账面价值合计	9,856,235.87	—	—	7,474,024.16
土地使用权	9,856,235.87	—	—	7,474,024.16

本期摊销额 266,118.48 元

注: 1、期末无用于抵押或担保的无形资产

2、期末未取得土地使用权证的账面价值为 5,309,888.45 元。

(十六) 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	2,107,220.82	1,772,079.34
可抵扣亏损	6,439,677.36	770,374.25
应付职工薪酬	0.00	3,239,597.02
直接计入当期损益的公允价值变动损失	1,704,549.49	7,971,288.59
递延收益	468,590.63	387,500.00
小计	10,720,038.30	14,140,839.20

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
(1) 资产减值准备	6,114,428.08	6,124,167.67
(2) 可抵扣亏损	24,295,022.82	0.00
合计	30,409,450.90	6,124,167.67

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2014 年	2,789,541.19	0.00	—
2016 年	21,505,481.63	0.00	—
合计	24,295,022.82	0.00	—

4. 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
可抵扣差异项目	
资产减值准备	10,020,652.65
可抵扣亏损	25,758,709.45
直接计入当期损益的公允价值变动损失	6,818,197.97
递延收益	3,123,937.50
小计	45,721,497.57

(十七) 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	587,971.05	0.00	0.00	11,774,999.38
存货跌价准备	1,298,826.65	1,773,066.07	0.00	1,682,705.11	1,389,187.61
长期股权投资减值准备	2,200,000.00	0.00	0.00	0.00	2,200,000.00
固定资产减值准备	770,893.74	0.00	0.00	0.00	770,893.74
合计	15,456,748.72	2,361,037.12	0.00	1,682,705.11	16,135,080.73

(十八) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付的购货款和工程款	26,074,784.83	11,899,499.79
合计	26,074,784.83	11,899,499.79

1. 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
2. 期末余额中无欠关联方款项
3. 期末无账龄超过一年的大额应付账款

(十九) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收货款	58,693,436.47	49,699,181.20
合计	58,693,436.47	49,699,181.20

1. 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款项
2. 期末余额中无预收关联方款项
3. 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项

(二十) 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	41,136,492.03	59,354,383.56	137,316.15
(2) 职工福利费	0.00	7,044,682.84	7,044,682.84	0.00
(3) 社会保险费	1,892.80	19,663,997.89	19,665,890.69	0.00
其中：医疗保险费	0.00	3,113,524.00	3,113,524.00	0.00
基本养老保险费	1,892.80	9,636,011.24	9,637,904.04	0.00
失业保险费	0.00	955,105.18	955,105.18	0.00
工伤保险费	0.00	480,316.41	480,316.41	0.00
生育保险费	0.00	381,669.27	381,669.27	0.00
补充养老保险	0.00	3,155,444.32	3,155,444.32	0.00
补充医疗保险	0.00	1,714,015.47	1,714,015.47	0.00
其他	0.00	227,912.00	227,912.00	0.00
(4) 住房公积金	0.00	9,669,342.00	9,669,342.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	6,099,167.14	824,162.52	2,608,976.69	4,314,352.97
(6) 辞退福利	0.00	86,809.87	86,809.87	0.00
(7) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	24,456,267.62	78,425,487.15	98,430,085.65	4,451,669.12

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-103,173,262.08	-103,007,390.59
消费税	1,524,134.65	131,445.99
营业税	-66,539.50	-153,159.24
城建税	-1,004,680.38	-1,124,233.07
企业所得税	2,073,151.47	6,272,718.02
个人所得税	511,903.52	1,166,222.31
教育费附加	-430,577.33	-481,659.31
印花税	536,940.30	544,613.90
地方教育费附加	38,067.39	0.00
合计	-99,990,861.96	-96,651,441.99

(二十二) 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	—

(二十三) 其他应付款

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
质保金	6,533,707.41	6,061,910.05
安全生产保证金	290,232.83	3,465,032.64
应付其他款项	4,398,552.42	8,456,238.24
合计	12,805,604.62	19,566,292.89

1. 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	年初余额
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

2. 期末余额中欠关联方情况：详见本附注六（四）10 关联方往来披露

3. 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注（报表日后已还款 的应予注明）
质保金	3,182,758.98	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	—

4. 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备注
质保金	6,533,707.41	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	—
合计	9,375,764.01	—	—

(二十四) 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	300,000.00	0.00	2002 年取得茂名市财政发放的工程技术研究开发中心资本金
挖潜改造资金	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	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	350,000.00	0.00	—

(二十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
政府补助	3,123,937.50	2,000,000.00
合计	3,123,937.50	2,000,000.00

1. 本期取得的各类与资产相关的政府补助情况

项目名称	年初余额	本期增加	预计转入利润表的时间	本期转入利润表金额	期末余额	取得补助原因
溶剂油质量升级技术改造项目	2,000,000.00	50,000.00	2011 年 4 月至 2021 年 3 月	146,062.50	1,903,937.50	项目改造资金
聚合溶剂级异丁烷的新工艺研究及工业应用	0.00	240,000.00	2012 年至 2022 年	0.00	240,000.00	项目改造资金
茂名市重大科技和产学研专项款	0.00	980,000.00	2012 年至 2022 年	0.00	980,000.00	项目改造资金
合计	2,000,000.00	1,270,000.00	—	146,062.50	3,123,937.50	—

2. 本期取得的各类与资产相关的政府补助期末金额

项目名称	本年返还金额	计入当期损益金额	列入其他非流动负债 金额	列入流动负债 金额
溶剂油质量升级技术改造项目	0.00	146,062.50	1,903,937.50	0.00
聚合溶剂级异丁烷的新工艺研究及工业应用	0.00	0.00	240,000.00	0.00
茂名市重大科技和产学研专项款	0.00	0.00	980,000.00	0.00
合计	0.00	146,062.50	3,123,937.50	0.00

(二十六) 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	0.00						0.00
(2) 国有法人持股	24,670,466.00				-24,670,466.00	-24,670,466.00	0.00
(3) 其他内资持股	153,627,116.00				-237,258.00	-237,258.00	153,389,858.00
其中:境内法人持股	153,610,534.00				-240,372.00	-240,372.00	153,370,162.00
境内自然人持股	16,582.00				3,114.00	3,114.00	19,696.00
(4) 外资持股	0.00						0.00
其中:境外法人持股	0.00						0.00
境外自然人持股	0.00						0.00
有限售条件股份合计	178,297,582.00				-24,907,724.00	-24,907,724.00	153,389,858.00
2. 无限售条件流通股							
(1) 人民币普通股	341,577,774.00				24,907,724.00	24,907,724.00	366,485,498.00
(2) 境内上市的外资股	0.00						0.00
(3) 境外上市的外资股	0.00						0.00
(4) 其他	0.00						0.00
无限售条件流通股合计	341,577,774.00				24,907,724.00	24,907,724.00	366,485,498.00
合计	519,875,356.00				0.00	0.00	519,875,356.00

注：本期股本变动—其他变动系 2011 年 5 月 20 日限售流通股解除限售上市流通，本次限售流通股上市数量为 24,907,724 股。

(二十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	-149,421.77	0.00	0.00	-149,421.77
其他资本公积	5,737,511.34	0.00	0.00	5,737,511.34
合计	5,588,089.57	0.00	0.00	5,588,089.57

股本溢价负数为冲减股改费用所致

(二十八) 专项储备

项目	年初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全费	0.00	8,972,040.27	8,972,040.27	0.00
合计	0.00	8,972,040.27	8,972,040.27	0.00

(二十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	166,561,160.54	0.00	0.00	166,561,160.54
合计	166,561,160.54	0.00	0.00	166,561,160.54

(三十) 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-）	13,670,845.67	
调整后 年初未分配利润	127,504,348.32	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,391,306.77	
减：提取法定盈余公积	0.00	
应付普通股股利	103,455,090.56	注 1、注 2
期末未分配利润	31,440,564.53	

注：1.根据 2011 年 4 月 26 日召开的 2010 年度公司股东大会决议，以现有总股本 519,875,356 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.70 元（含税）。

2.根据 2011 年 9 月 16 日召开的 2011 年第四次临时股东大会决议,以现有总股本 519,875,356 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.29 元(含税)。

调整年初未分配利润明细:

1. 由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元(详见本附注二、(二十三)会计政策变更披露)

2. 由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 13,670,845.67 元(详见本附注二、(二十四)会计差错更正披露)

(三十一) 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	4,131,762,304.49	3,576,878,527.67
其他业务收入	7,524,648.61	12,587,099.97
营业成本	4,023,909,333.96	3,366,317,788.95

2. 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
(1) 工 业	4,126,985,590.54	4,018,201,422.48	3,567,001,024.18	3,349,589,880.54
(2) 商 业	4,776,713.95	4,445,627.76	9,877,503.49	8,575,377.11
合计	4,131,762,304.49	4,022,647,050.24	3,576,878,527.67	3,358,165,257.65

3. 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
石油化工产品	4,131,762,304.49	4,022,647,050.24	3,576,878,527.67	3,358,165,257.65
合计	4,131,762,304.49	4,022,647,050.24	3,576,878,527.67	3,358,165,257.65

4. 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
广东省内	3,511,660,917.62	3,417,764,336.65	2,499,402,117.49	2,345,919,539.44
广东省外	620,101,386.87	604,882,713.59	1,077,476,410.18	1,012,245,718.21
合计	4,131,762,304.49	4,022,647,050.24	3,576,878,527.67	3,358,165,257.65

5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
珠海市海之源化工贸易有限公司	379,924,293.26	9.18
广州九丰燃气有限公司	300,732,114.87	7.27
佛山市顺德区顺燃有限公司	250,901,474.22	6.06
广州市大众燃气有限公司	199,736,109.74	4.83
肇庆市肇戎燃气有限公司	170,579,130.80	4.12

(三十二) 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	162,939.50	168,719.99	3%、5%
消费税	2,596,329.12	2,400,023.08	1元/升
城建税	301,413.58	280,414.49	1%、5%、7%
教育费附加	132,012.27	157,738.19	3%
地方教育费附加	84,292.45	0.00	2%
合计	3,276,986.92	3,006,895.75	—

(三十三) 销售费用、管理费用、财务费用

销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,306,904.43	6,912,966.76
职工薪酬	6,572,529.11	6,496,482.53

折旧费	3,711,512.83	3,888,912.75
劳务支出	2,684,920.97	1,729,808.74
租金	2,502,383.63	1,520,456.28
其他	2,433,773.26	1,989,863.11
合计	23,212,024.23	22,538,490.17

管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,765,688.35	42,527,939.98
业务经费	6,716,750.91	6,084,162.48
安全生产费	3,048,859.79	0.00
修理费	518,839.26	5,740,309.35
差旅费	2,107,128.78	2,720,285.08
折旧费	2,052,820.62	2,074,132.63
办公费	1,748,166.07	1,405,792.31
运输费	1,349,787.60	1,305,194.98
税金	1,360,234.72	1,281,612.63
租金	1,231,052.41	1,050,766.00
劳动保护费	845,863.38	1,002,388.91
其他	9,460,920.11	6,930,759.80
合计	58,206,112.00	72,123,344.15

财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	939,611.54	20,411.24
减：利息收入	1,975,151.34	1,154,564.05
其他	372,205.16	77,449.31
合计	-663,334.64	-1,056,703.50

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	587,971.05	1,650,303.63
存货跌价损失	1,773,066.07	3,630,772.96
合计	2,361,037.12	5,281,076.59

(三十五) 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	25,066,956.38	-31,019,828.06
合计	25,066,956.38	-31,019,828.06

(三十六) 投资收益

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	1,915,866.83
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,332,660.31	650,167.17
处置交易性金融资产取得的投资收益	-38,337,761.99	5,170,419.27
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	3,935,486.83
合计	-37,005,101.68	11,671,940.10

(三十七) 营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	30,826.18	576,690.85	30,826.18
其中：固定资产处置利得	30,826.18	115,191.34	30,826.18
无形资产处置利得	0.00	461,499.51	0.00
政府补助	496,062.50	1,150,000.00	496,062.50
罚没所得	6,500.00	6,200.00	6,500.00
其他	50,183.70	43,611.43	50,183.70
合计	583,572.38	1,776,502.28	583,572.38

政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
溶剂油质量升级技术改造项目	146,062.50	0.00
工程技术研究开发中心资本金	300,000.00	0.00
挖潜改造资金	50,000.00	500,000.00
节能专项资金	0.00	550,000.00
省部产学研结合项目	0.00	100,000.00
合计	496,062.50	1,150,000.00

(三十八) 营业外支出

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
非流动资产处置损失合计	7,500.00	19,164.11	7,500.00
其中：固定资产处置损失	7,500.00	19,164.11	7,500.00
对外捐赠	316,000.00	340,000.00	316,000.00
罚款支出	99,800.00	175.28	99,800.00
其他	186,234.54	861,378.20	186,234.54
合计	609,534.54	1,220,717.59	609,534.54

(三十九) 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	6,208,578.38	22,286,093.49
递延所得税调整	3,420,800.90	-4,059,109.69
合计	9,629,379.28	18,226,983.80

(四十) 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	0.01	0.01
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

计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

1. 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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。

2. 稀释每股收益

稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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。

(四十一) 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	本期金额
利息收入	694,420.82
往来款	20,213,300.45
其他	2,409,872.56
合计	23,317,593.83

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
费用性支出	23,646,873.93
支付往来款	45,623,728.32
信用证保证金	20,000,000.00
合计	89,270,602.25

(四十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	7,391,306.77	84,235,648.46
加：资产减值准备	2,361,037.12	5,281,076.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,194,637.37	38,981,310.55
无形资产摊销	298,673.64	320,673.60
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)	-30,826.18	-557,526.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	7,500.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-25,066,956.38	31,019,828.06
财务费用(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
投资损失(收益以“-”号填列)	37,005,101.68	-11,671,940.10
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,420,800.90	-4,059,109.69
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)	-33,761,393.80	277,175.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-62,675,407.06	15,344,044.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-62,139,638.08	-41,280,428.83
其他	0.00	-2,560,257.02
经营活动产生的现金流量净额	-100,995,164.02	115,330,495.44
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	137,021,139.80	280,899,277.16
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	-143,878,137.36	78,812,527.16

2. 现金和现金等价物的构成:

项目	期末余额	年初余额
一、现 金	137,021,139.80	280,899,277.16
其中：库存现金	160,884.31	326,202.52
可随时用于支付的银行存款	136,080,306.13	279,576,160.41
可随时用于支付的其他货币资金	779,949.36	996,914.23
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	137,021,139.80	280,899,277.16

六、关联方及关联交易

(一) 本公司的第一大股东情况

(金额单位：人民币万元)

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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公司	控股股东	有限责任公司	北京市	刘汉元	房地产开发	16000	29.5%	29.5%	刘军	10119579-1

(二) 本公司的子公司情况：见本报告附注四、(一)

(三) 本公司的其他关联方情况

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	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下属的子公司，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财务报表范围的子公司，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)	占同类交易金额的比例(%)	金额 (万元)	占同类交易金额的比例(%)
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	355,939.55	91.80	288,535.52	89.66
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	10,505.54	99.32	8,122.43	98.55
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	71.90	0.68	119.70	1.45
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	排污费	协议定价	187.41	100.00	44.48	100.00
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	设备租金	协议定价	112.83	82.33	112.83	93.29
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	369.45	100.00	243.79	100.00
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	24.21	17.67	8.12	6.71

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	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)	占同类交易金额的比例(%)	金额 (万元)	占同类交易金额的比例(%)
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	销售商品	市场价	2,636.86	0.64	1,530.70	0.43

中国石化集团 资产经营管理 有限公司茂名 石化分公司	销售商品	市场价	241.63	0.06	127.70	0.04
广东众和化塑 有限公司	销售商品	市场价	102.74	0.02	771.85	0.22

4. 本期未发生关联托管情况

5. 本期未发生关联承包情况

6. 关联租赁情况

公司承租情况：

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 用定价 依据	年度确认的 租赁费用(万 元)
中国石化集团资产经 营管理有限公司茂名 石化分公司	茂名实华东成化工 有限公司	土地	2003 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	合同、发 票	369.45
中国石化集团资产经 营管理有限公司茂名 石化分公司	茂名实华东成化工 有限公司	设备	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	合同、发 票	15.61
中国石化集团资产经 营管理有限公司茂名 石化分公司	茂名实华东成化工 有限公司	设备	2011 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	合同、发 票	8.60
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	2011 年 8 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	合同、发 票	76.17

7. 本期未发生关联担保情况

8. 本期未发生关联方资金拆借

9. 本期未发生关联方资产转让、债务重组情况

10. 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项：

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		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	619.82	30.99	554.22	27.71
	中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	44.35	2.22	0.00	0.00
预付账款					
	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	1,578.13	0.00	317.61	0.00
	中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	25.99	0.00	0.00	0.00
其他应收款					
	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	50.00	2.50	0.00	0.00
	中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	8.29	5.44	8.13	4.89
合计		2,326.58	41.15	879.96	32.60

(2) 公司应付关联方款项:

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	0.00	1.15
合计		125.89	127.04

七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

公司于2011年12月30日向中国农业银行股份有限公司茂名分行申请对外开立信用证交纳信用证保证金2,000万元。

九、资产负债表日后事项

1. 公司间接控制的全资子公司实华东油注册资本为 14950 万元，实收资本为 14950 万元，其中公司全资子公司实华东成出资 11950 万元，占实华东油注册资本总额的 79.93%，本公司出资 3000 万元，占实华东油注册资本总额的 20.07%。

为推进实华东油在建项目建设，整合资源和有效激励管理层，实华东成将其持有实华东油 41%的股权（对应的出资额为 6129.5 万元）予以转让，其中，实华东成将持有实华东油 35.5%的股权（对应的出资额为 5307.25 万元）转让给茂名市新天源发展有限公司（以下简称新天源公司），实华东成将持有实华东油 1.5%的股权（对应的出资额为 224.25 万元）转让给公司董事、总经理孙晶磊，实华东成将持有实华东油 1%的股权（对应的出资额为 149.5 万元）转让给公司常务副总经理宋虎堂，实华东成将持有实华东油 1%的股权（对应的出资额为 149.5 万元）转让给公司副总经理、财务总监余智谋，实华东成将持有实华东油 1%的股权（对应的出资额为 149.5 万元）转让给公司副总经理张平安，实华东成将持有实华东油 1%的股权（对应的出资额为 149.5 万元）转让给公司副总经理曹光明。本次转让完成后实华东成占实华东油资本总额的 38.93%。

此次转让于 2012 年 1 月 17 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过；2012 年 1 月 18 日签订股权转让协议；2012 年 2 月 9 日，实华东成收到新天源公司转让款 5307.25 万元；2012 年 2 月 10 日，实华东成收到孙晶磊转让款 224.25 万元、宋虎堂转让款 149.5 万元、余智谋转让款 149.5 万元、张平安转让款 149.5 万元、曹光明转让款 149.5 万元；2012 年 2 月 26 日实华东油进行了工商登记变更。

2. 基于对国内外燃料油市场的商业判断，本公司与茂名市茂南大地石油化工厂（以下简称大地石化）合作经营进口燃料油不超过 47400 吨（含本数）。就本次合作经营进口燃料油，公司于 2012 年 2 月 24 日与大地石化签署《合作经营进口燃料油协议书》、2012 年 2 月 23 日与 JAYTA PETROLEUM PTE LTD（以下译称捷达公司）签署《CONTRACT》（即相关国际贸易合同）。进口燃料油到岸价 660 元/吨美金，进口燃料油的物权归属本公司。进口的燃料油由本公司自行销售 10000 吨，剩余燃料油由公司委托大地石化销售。双方各自销售燃料油的损益由各自承担。

公司第八届董事会第六次临时会议审议通过了《关于公司合作经营进口燃料油的议案》，已批准本次交易及相关重大合同。根据公司章程规定，本议案无需股东大会批准。

本合同结算方式为适用不可撤销即期跟单信用证，当正本单据提交捷达公司指定银行时立即兑付款项（没有任何减额、抵消或索赔），公司必须根据捷达公司的形式发票开立信用证，并且信用证须于规定时间内到达捷达公司指定银行—瑞士日内瓦 BNP PARIBUS 银行。

3. 因投资建设的 10 万吨/年醋酸仲丁酯项目即将建成投产，需要补充流动资金购买原材料等，实华东油拟向中国农业银行股份有限公司茂名分行（以下简称茂名农行）申请流动资金贷款额度不超过人民币 8000 万元，贷款利率为 7.216%/年，贷款期限为 1 年。就该等贷款的还本付息义务，由实华东油最终控制方茂名石化实华股份有限公司向茂名农行提供担保，此次担保已于 2012 年 4 月 6 日由第三次临时股东大会审议通过。

4. 本公司主要收入来源为全资子公司实华东成的生产销售。2012 年 2 月 27 日至 3 月 19 日，实华东成生产装置——四预分离装置停产检修，四预分离生产液化气、精丙烯，将液化气对外销售，将精丙烯作为聚丙烯的主要原料。公司全年液化气及精丙烯产量分布中，四预分离装置约占六至七成。本次停产对主营业务造成一定影响。

十、其他重要事项说明

(一) 租赁

1. 经营租赁租出

公司间接控制的全资子公司电白县茂化实华茂东加油站与阳江市海盛能源投资有限公司签定“租赁经营合同”，自 2011 年 7 月 1 日起，将电白县茂化实华茂东加油站的经营权租赁给阳江市海盛能源投资有限公司，期限为 15 年，第一个租赁年度至第三个租赁年度租金为 50 万元/年，之后每三年递增 4 万元，2011 年租金收入 25 万元。

2. 经营租赁租入

公司经营租赁情况详见本附注六、(四) 6 公司承租情况，剩余租赁期最低租赁付款额为 4,061,053.55 元。

(二) 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					
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	25,066,956.38			11,924,562.00
金融资产小计	83,728,601.06	25,066,956.38			11,924,562.00

(三) 其他需要披露的重要事项

1. 2011 年 12 月 22 日，中石化股份茂名分公司下发《关于调整液化气原料价格的通知（石化股份茂名财价字[2011]118 号）》，根据当前市场情况及公司预分离装置实际生产状况，经中石化股份茂名分公司价格领导小组研究决定，供公司液化气原料定价公式调整如下：

(1) 原定价公式

液化气原料价格 = (丙烯价格 × 30% + 液化气价格 × 70%) × 99.5% - 230

其中：丙烯价按“炼油事业部当月丙烯均价 + 250 元/吨”确定；

液化气均价按中石化股份茂名分公司和公司当月销售液化气的加权平均价确定（以上价格均为含税价）。

(2) 定价公式调整

A、从 2011 年 1 月 1 日起液化气价格由原按中石化股份茂名分公司和公司当月销售液化气的加权平均价确定调整为按公司当月液化气均价确定；

B、从 2011 年 6 月 1 日起加工费由原 230 元/吨调整为 280 元/吨。

(3) 调整后定价公式

液化气原料价格= (丙烯价格×30%+液化气价格×70%) ×99.5%-280

其中：丙烯价格按炼油事业部当月丙烯均价加 250 元/吨；

液化气价格按公司当月液化气均价确定（以上价格均为含税价）。

2. 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实华东成石化主业资产。

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实华东成将石化主业资产（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。

3. 公司第一大股东——北京泰跃房地产开发有限责任公司所持有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，被北京市第一中级人民法院冻结，并先后被 7 家人民法院轮候冻结。

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			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	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 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	100.00	6,216,998.89	100.00	6,216,998.89	100.00	6,216,998.89	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

种类	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	100.00	1,038,624.02	1,038,624.02	100.00	1,038,624.02

2. 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
电白县茂化实华茂东加油站	5,178,374.87	5,178,374.87	100.00	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	100.00	—

3. 本报告期无实际核销的应收账款情况

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. 应收账款金额前三名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
电白县茂化实华茂东加油站	间接控制的全 资子公司	5,178,374.87	5 年以上	83.29
市西江石油化工有限公司	非关联方	570,000.09	5 年以上	9.17
华源石化贸易有限公司	非关联方	468,623.93	5 年以上	7.54
合计	—	6,216,998.89	—	100.00

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	间接控制的全资子公司	5,178,374.87	83.29

7. 本报告期无不符合终止确认条件的应收账款

8. 本报告期无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易

(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			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	108,733,906.05	89.95	5,436,695.30	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	6,152,309.67	5.09	1,313,680.34	21.35	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	6,000,000.00	4.96	600,000.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	120,886,215.72	100.00	7,350,375.64	6.08	48,894,807.84	100.00	3,820,551.25	7.81

组合中，按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	4,740,000.00	77.04	237,000.00	613,575.31	25.34	30,678.77
1至2年	105,000.00	1.71	10,500.00	0.00	0.00	0.00
2至3年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00	16.00
5 年以上（关联方）	1,205,646.67	19.60	964,517.34	1,705,646.67	70.46	1,364,517.34
5 年以上（非关联方）	101,663.00	1.65	101,663.00	101,643.00	4.20	101,643.00
合计	6,152,309.67	100.00	1,313,680.34	2,420,884.98	100.00	1,496,855.11

2. 期末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
茂名实华东成化工有限公司	108,733,906.05	5,436,695.30	5.00	根据个别风险特征,结合可回收性计提
合计	108,733,906.05	5,436,695.30	5.00	—

3. 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
茂名实华东阳包装有限公司	6,000,000.00	600,000.00	10.00	根据个别风险特征,结合可回收性计提
合计	6,000,000.00	600,000.00	10.00	—

4. 本报告期无实际核销的其他应收款

5. 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	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
合计	31,663.00	31,663.00	31,663.00	31,663.00

6. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	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 (%)
茂名实华东成化工有限公司	全资子公司	往来款	108,733,906.05	1 年以内	89.95
茂名实华东阳包装有限公司	全资子公司	往来款	6,000,000.00	1-2 年	4.96
茂名市茂南大地石油化工厂	非关联方	往来款	4,740,000.00	1 年以内	3.92
电白县茂化实华茂东加油站	间接控制的全资子公司	往来款	1,205,646.67	5 年以上	1.00
朱耀清	非关联方	往来款	105,000.00	1-2 年	0.09
合计	-	-	120,784,552.72	-	99.92

7. 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
茂名实华东成化工有限公司	全资子公司	108,733,906.05	89.95
茂名实华东阳包装有限公司	全资子公司	6,000,000.00	4.96
电白县茂化实华茂东加油站	间接控制的全资子公司	1,205,646.67	1.00
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	第二大股东	31,663.00	0.03
合计	-	115,971,215.72	95.94

8. 本报告期无不符合终止确认条件的其他应收款

9. 本报告期无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易

(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	20.07	100.00	通过子公司绝对控制	0.00	0.00	0.00
惠州大亚湾动力热力有限公司	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
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
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：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

(四) 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	0.00	0.00
其他业务收入	38,234,041.80	42,276,425.04
营业成本	38,774,452.19	43,138,169.51

(五) 投资收益

1. 投资收益明细

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	110,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-926,632.57
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,332,660.31	613,695.94
处置交易性金融资产取得的投资收益	-40,216,066.02	4,512,797.10
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	3,935,486.83
合计	-20,883,405.71	118,135,347.30

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
茂名实华东成化工有限公司	18,000,000.00	110,000,000.00	盈利下降，分红减少

(六) 现金流量表补充资料

项目	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	-5,298,899.72	88,174,126.98
加：资产减值准备	3,529,824.39	-856,386.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,018,985.08	3,244,282.11
无形资产摊销	298,673.64	320,673.60
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）	-435.90	-461,499.51
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,500.00	0.00

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-25,066,956.38	31,019,828.06
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	20,883,405.71	-118,135,347.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-967,894.36	-7,054,205.64
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）	0.00	221,510.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,724,885.31	-244,137.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,512,163.24	-9,637,848.45
其他	0.00	-211,991.55
经营活动产生的现金流量净额	-93,832,846.09	-13,620,995.27

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	3,698,191.45	95,120,597.33
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	-91,422,405.88	-4,538,579.71

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	23,326.18	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	496,062.50	
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	-13,270,805.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-545,350.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,332,660.31	股票持有期间的分红
税前非经常性损益小计	-11,964,107.46	
扣除：所得税影响额	-3,061,491.85	
税后非经常性损益合计	-8,902,615.61	

(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	0.97	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.14	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

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	157,021,139.80	280,899,277.16	-44.10%	投资 10 万吨/年醋酸仲丁酯项目
交易性金融资产	11,924,562.00	176,638,601.06	-93.25%	处置证券市场投资
应收票据	38,960,596.09	11,364,954.65	242.81%	收到银行承兑汇票增多
应收账款	10,116,653.66	20,686,325.38	-51.09%	应收账款收回
应收利息	-	613,695.94	-100.00%	收回 2010 年计提的利息
其他应收款	27,219,301.30	1,722,457.87	1480.26%	支付茂名市茂南区土地储备中心的土地储备款项
其他流动资产	55,572,843.72	-	-	尚未认证的进项税, 本年进行科目调整
投资性房地产	3,111,242.33	-	-	本年将子公司资产整体出租
在建工程	106,338,789.87	50,233,675.74	111.69%	投资 10 万吨/年醋酸仲丁酯项目
工程物资	13,983,501.54	-	-	科目调整
应付账款	26,074,784.83	11,899,499.79	119.13%	尚未支付的工程款
应付职工薪酬	4,451,669.12	24,456,267.62	-81.80%	本年发放以前年度计提的工资
应付股利	-	2,667,186.62	-100.00%	支付上年股利
其他应付款	12,805,604.62	19,566,292.89	-34.55%	使用了以前年度计提的安全生产费用
专项应付款	-	350,000.00	-100.00%	确认收入
其他非流动负债	3,123,937.50	2,000,000.00	56.20%	本年收到的政府补助增加
财务费用	-663,334.64	-1,056,703.50	-37.23%	利息收入减少
资产减值损失	2,361,037.12	5,281,076.59	-55.29%	本年计提存货跌价准备比上年少
公允价值变动收益	25,066,956.38	-31,019,828.06	-180.81%	上年二级市场投资公允价值部分转回

投资收益	-37,005,101.68	11,671,940.10	-417.04%	处置证券市场投资损失
营业外收入	583,572.38	1,776,502.28	-67.15%	上年发生固定资产处置收益, 本年收益性政府补助减少
营业外支出	609,534.54	1,220,717.59	-50.07%	上年出售子公司发生的清算损失
所得税费用	9,629,379.28	18,226,983.80	-47.17%	利润总额大幅减少, 转回前期计提递延所得税资产

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 2012 年 4 月 19 日批准报出。

资产负债表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

2011 年 12 月 31 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	157,021,139.80	23,698,191.45	280,899,277.16	95,120,597.33
交易性金融资产	11,924,562.00	11,924,562.00	176,638,601.06	163,638,601.06
应收票据	38,960,596.09	0.00	11,364,954.65	0.00
应收账款	10,116,653.66		20,686,325.38	
预付款项	21,155,452.04	2,629,818.38	21,590,829.18	4,526,465.38
应收利息			613,695.94	613,695.94
应收股利	0.00	128,000,000.00	0.00	110,000,000.00
其他应收款	27,219,301.30	113,535,840.08	1,722,457.87	45,074,256.59
存货	94,604,530.74		78,705,092.11	
一年内到期的非流动资产	0.00			
其他流动资产	55,572,843.72			
流动资产合计	416,575,079.35	279,788,411.91	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	3,111,242.33	2,083,538.07		
固定资产	168,921,065.67	15,215,474.57	165,563,956.40	18,241,959.65
在建工程	106,338,789.87	0.00	50,233,675.74	0.00
工程物资	13,983,501.54	0.00		
固定资产清理				
无形资产	7,474,024.16	7,474,024.16	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	10,720,038.30	12,278,793.92	14,140,839.20	11,310,899.56
其他非流动资产				
非流动资产合计	312,048,661.87	388,551,830.72	241,294,707.21	360,909,095.08
资产总计	728,623,741.22	668,340,242.63	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	26,074,784.83		11,899,499.79	
预收款项	58,693,436.47		49,699,181.20	
应付职工薪酬	4,451,669.12	2,766,113.25	24,456,267.62	2,766,113.25
应交税费	-99,990,861.96	-6,425,541.36	-96,651,441.99	-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	12,805,604.62	1,702,859.63	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	2,034,633.08	-1,956,568.48	11,636,986.13	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
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	3,123,937.50		2,000,000.00	
非流动负债合计	3,123,937.50		2,350,000.00	350,000.00
负债合计	5,158,570.58	-1,956,568.48	13,986,986.13	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	5,588,089.57	23,256,384.13	5,588,089.57	23,256,384.13
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	166,561,160.54	145,505,977.89	166,561,160.54	145,505,977.89
一般风险准备				
未分配利润	31,440,564.53	-18,340,906.91	127,504,348.32	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	723,465,170.64	670,296,811.11	819,528,954.43	779,050,801.39
少数股东权益				
所有者权益合计	723,465,170.64	670,296,811.11	819,528,954.43	779,050,801.39
负债和所有者权益总计	728,623,741.22	668,340,242.63	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：邓向群

利润表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

2011 年 1-12 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	4,139,286,953.10	38,234,041.80	3,589,465,627.64	42,276,425.04
其中：营业收入	4,139,286,953.10	38,234,041.80	3,589,465,627.64	42,276,425.04
二、营业总成本	4,110,302,159.59	48,864,273.89	3,468,210,892.11	48,222,991.84
其中：营业成本	4,023,909,333.96	38,774,452.19	3,366,317,788.95	43,138,169.51
营业税金及附加	3,276,986.92	12,467.30	3,006,895.75	4,400.00
销售费用	23,212,024.23	909,391.97	22,538,490.17	953,719.54
管理费用	58,206,112.00	5,496,190.56	72,123,344.15	5,142,310.14
财务费用	-663,334.64	141,947.48	-1,056,703.50	-159,221.29
资产减值损失	2,361,037.12	3,529,824.39	5,281,076.59	-856,386.06
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）	25,066,956.38	25,066,956.38	-31,019,828.06	-31,019,828.06
投资收益（损失以“-” 号填列）	-37,005,101.68	-20,883,405.71	11,671,940.10	118,135,347.30
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益				
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	17,046,648.21	-6,446,681.42	101,906,847.57	81,168,952.44
加：营业外收入	583,572.38	350,435.90	1,776,502.28	461,499.51
减：营业外支出	609,534.54	7,500.00	1,220,717.59	5,935.47
其中：非流动资产处置 损失	7,500.00	7,500.00	19,164.11	
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	17,020,686.05	-6,103,745.52	102,462,632.26	81,624,516.48
减：所得税费用	9,629,379.28	-804,845.80	18,226,983.80	-6,549,610.50
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	7,391,306.77	-5,298,899.72	84,235,648.46	88,174,126.98
归属于母公司所有者 的净利润	7,391,306.77	-5,298,899.72	84,235,648.46	88,174,126.98
少数股东损益	0.00			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.01		0.16	
（二）稀释每股收益	0.01		0.16	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	7,391,306.77	-5,298,899.72	84,235,648.46	88,174,126.98
归属于母公司所有者 的综合收益总额	7,391,306.77	-5,298,899.72	84,235,648.46	88,174,126.98
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：邓向群

现金流量表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

2011 年 1-12 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	4,753,795,528.13	44,276,647.01	4,140,847,490.21	49,282,075.00
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	23,317,593.83	356,620,304.50	12,664,337.18	266,310,247.46
经营活动现金流入小计	4,777,113,121.96	400,896,951.51	4,153,511,827.39	315,592,322.46
购买商品、接受劳务支付的现金	4,675,109,816.11	42,251,394.56	3,872,564,247.88	50,336,923.76
支付给职工以及为职工支付的现金	99,031,999.79		113,925,620.74	488,853.28
支付的各项税费	14,695,867.83	546,592.00	21,781,394.67	6,205,230.72
支付其他与经营活动有关的现金	89,270,602.25	451,931,811.04	29,910,068.66	272,182,309.97
经营活动现金流出小计	4,878,108,285.98	494,729,797.60	4,038,181,331.95	329,213,317.73
经营活动产生的现金流量净额	-100,995,164.02	-93,832,846.09	115,330,495.44	-13,620,995.27
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	444,600,577.50	270,440,577.50	1,491,344,923.41	885,249,045.88
取得投资收益收到的现金	5,939,919.78	4,025,144.52	7,755,819.28	49,098,197.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	87,201.20		1,275,000.00	1,273,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			513,156.01	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	450,627,698.48	274,465,722.02	1,500,888,898.70	935,620,242.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,195,390.01		20,418,006.46	
投资支付的现金	297,194,384.10	165,934,384.10	1,510,614,770.71	920,163,737.62
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	387,389,774.11	165,934,384.10	1,531,032,777.17	920,163,737.62

投资活动产生的现金流量净额	63,237,924.37	108,531,337.92	-30,143,878.47	15,456,505.37
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				
发行债券收到的现金				
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	106,120,897.71	106,120,897.71	6,374,089.81	6,374,089.81
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	106,120,897.71	106,120,897.71	6,374,089.81	6,374,089.81
筹资活动产生的现金流量净额	-106,120,897.71	-106,120,897.71	-6,374,089.81	-6,374,089.81
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	-143,878,137.36	-91,422,405.88	78,812,527.16	-4,538,579.71
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	137,021,139.80	3,698,191.45	280,899,277.16	95,120,597.33

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

财务总监：余智谋

财务经理：邓向群

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 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	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	5,588,089.57	0.00	0.00	166,561,160.54	0.00	127,504,348.32	0.00	0.00	819,528,954.43	
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	5,588,089.57	0.00	0.00	166,561,160.54	0.00	127,504,348.32	0.00	0.00	819,528,954.43	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-96,063,783.79	0.00	0.00	-96,063,783.79	
（一）净利润							7,391,306.77		0.00	7,391,306.77	
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,391,306.77	0.00	0.00	7,391,306.77	
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 所有者投入资本										0.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00	
3. 其他										0.00	
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-103,455,090.56	0.00	0.00	-103,455,090.56	
1. 提取盈余公积						0.00				0.00	
2. 提取一般风险准备										0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配							-103,455,090.56			-103,455,090.56	
4. 其他										0.00	
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本										0.00	

(或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取				8,972,040.27						8,972,040.27
2. 本期使用				8,972,040.27						8,972,040.27
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	519,875,356.00	5,588,089.57	0.00	0.00	166,561,160.54	0.00	31,440,564.53	0.00	0.00	723,465,170.64

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

财务总监：余智谋

财务经理：邓向群

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	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
	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	452,065,527.00	24,227,200.69	0.00	0.00	157,743,747.84	0.00	110,304,049.54	0.00	0.00	744,340,525.07
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正		-18,633,168.45					18,633,168.45			0.00
其他										0.00
二、本年初余额	452,065,527.00	5,594,032.24	0.00	0.00	157,743,747.84	0.00	128,937,217.99	0.00	0.00	744,340,525.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,809,829.00	-5,942.67	0.00	0.00	8,817,412.70	0.00	-1,432,869.67	0.00	0.00	75,188,429.36
（一）净利润							84,235,648.46		0.00	84,235,648.46
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84,235,648.46	0.00	0.00	84,235,648.46
（三）所有者投入和减少	0.00	-5,942.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,942.67

资本										
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者 权益的金额										0.00
3. 其他		-5,942.67								-5,942.67
(四) 利润分配	67,809,829.00	0.00	0.00	0.00	8,817,412.70	0.00	-85,668,518.13	0.00	0.00	-9,041,276.43
1. 提取盈余公积					8,817,412.70	0.00	-8,817,412.70			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东） 的分配	67,809,829.00						-76,851,105.43			-9,041,276.43
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结 转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)										0.00
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取				8,390,242.78						8,390,242.78
2. 本期使用				8,390,242.78						8,390,242.78
(七) 其他	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
四、本期期末余额	519,875,356.00	5,588,089.57	0.00	0.00	166,561,160.54	0.00	127,504,348.32	0.00	0.00	819,528,954.43

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

财务总监：余智谋

财务经理：邓向群

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 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	519,875,356.00	23,256,384.13	0.00	0.00	145,505,977.89	0.00	90,413,083.37	779,050,801.39
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	519,875,356.00	23,256,384.13	0.00	0.00	145,505,977.89	0.00	90,413,083.37	779,050,801.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-108,753,990.28	-108,753,990.28
（一）净利润							-5,298,899.72	-5,298,899.72
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,298,899.72	-5,298,899.72
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-103,455,090.56	-103,455,090.56
1. 提取盈余公积						0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-103,455,090.56	-103,455,090.56
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00

2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	519,875,356.00	23,256,384.13	0.00	0.00	145,505,977.89	0.00	-18,340,906.91	670,296,811.11

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

财务总监：余智谋

财务经理：邓向群

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	上年金额							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	
一、上年年末余额	452,065,527.00	23,256,384.13	0.00	0.00	136,688,565.19	0.00	87,907,474.52	699,917,950.84
加：会计政策变更	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
其他	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
二、本年年初余额	452,065,527.00	23,256,384.13	0.00	0.00	136,688,565.19	0.00	87,907,474.52	699,917,950.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,809,829.00	0.00	0.00	0.00	8,817,412.70	0.00	2,505,608.85	79,132,850.55
（一）净利润	0.00	0.00			0.00		88,174,126.98	88,174,126.98
（二）其他综合收益	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88,174,126.98	88,174,126.98
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
（四）利润分配	67,809,829.00	0.00	0.00	0.00	8,817,412.70	0.00	-85,668,518.13	-9,041,276.43
1. 提取盈余公积	0.00	0.00			8,817,412.70		-8,817,412.70	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	67,809,829.00	0.00			0.00		-76,851,105.43	-9,041,276.43

4. 其他	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)					0.00		0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本 (或股本)		0.00					0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
4. 其他					0.00			0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
四、本期期末余额	519,875,356.00	23,256,384.13	0.00	0.00	145,505,977.89	0.00	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：邓向群