

茂名石化实华股份有限公司

2012 年半年度报告全文



二〇一二年八月三十日

2012 年半年度报告

一、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 丁服千 | 董事 | 工作原因 | 刘华 |
| 杨松宇 | 董事 | 工作原因 | 刘华 |
| 毛远洪 | 董事 | 工作原因 | 徐柏福 |

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

| | | | |
|-------------|---|-------|--|
| A 股代码 | 000637 | B 股代码 | |
| A 股简称 | 茂化实华 | B 股简称 | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的法定中文名称 | 茂名石化实华股份有限公司 | | |
| 公司的法定中文名称缩写 | 茂化实华 | | |
| 公司的法定英文名称 | Maoming Petro—Chemical Shihua Co., Ltd | | |
| 公司的法定英文名称缩写 | MPCSH | | |
| 公司法定代表人 | 刘华 | | |
| 注册地址 | 广东省茂名市官渡路 162 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 525000 | | |
| 办公地址 | 广东省茂名市官渡路 162 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 525000 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.mhsh0637.com.cn | | |
| 电子信箱 | mhsh000637@163.net | | |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 梁杰 | 袁国强 |
| 联系地址 | 广东省茂名市官渡路 162 号 | 广东省茂名市官渡路 162 号 |
| 电话 | (0668)2276176 | (0668)2231342 |
| 传真 | (0668)2281965 | (0668)2281965 |
| 电子信箱 | mhsh000637@163.net | mhsh000637@163.net |

(三) 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司总经理办公室 |

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

| 主要会计数据 | 报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业总收入 (元) | 1,591,531,287.94 | 2,078,285,056.88 | -23.42% |
| 营业利润 (元) | 7,136,657.80 | 22,881,357.44 | -68.81% |
| 利润总额 (元) | 7,130,237.80 | 22,828,388.51 | -68.77% |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 3,612,444.40 | 14,290,384.03 | -74.72% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 4,598,021.27 | 14,194,865.13 | -67.61% |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | -42,408,008.88 | -73,372,354.63 | -42.2% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
| 总资产 (元) | 870,483,581.10 | 728,623,741.22 | 19.47% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 727,553,738.35 | 723,465,170.64 | 0.57% |
| 股本 (股) | 519,875,356.00 | 519,875,356.00 | 0% |

主要财务指标

| 主要财务指标 | 报告期（1-6 月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|------------|-------|-------------------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.007 | 0.03 | -76.67% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.007 | 0.03 | -76.67% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.009 | 0.03 | -70% |
| 全面摊薄净资产收益率（%） | 0.46% | 1.9% | -1.44% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 0.5% | 1.75% | -1.25% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%） | 0.58% | 1.89% | -1.31% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 0.63% | 1.74% | -1.11% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.08 | -0.14 | -42.86% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度同期末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 1.4 | 1.39 | 0.72% |
| 资产负债率（%） | 9.33% | 0.71% | 8.62% |

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

| 重大的差异项目 | 项目金额（元） | 形成差异的原因 | 涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明 |
|---------|---------|---------|-------------------------|
| | | | |

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

| 项目 | 金额（元） | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 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 | -1,307,682.50 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,420.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |

| | | |
|--------|-------------|----|
| 所得税影响额 | 328,525.63 | |
| | | |
| 合计 | -985,576.87 | -- |

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

| 项目 | 涉及金额（元） | 说明 |
|------|----------|----|
| 罚没所得 | 4,080.00 | |
| 对外捐赠 | 5,500.00 | |
| 罚款支出 | 5,000.00 | |

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 28,194 户。

2、前十名股东持股情况

| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
|-------------------------------|---------|---------|-------------|-------------|---------|-------------|
| 股东名称（全称） | 股东性质 | 持股比例（%） | 持股总数 | 持有有限售条件股份 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 北京泰跃房地产开发有限责任公司 | 境内非国有法人 | 29.5% | 153,363,230 | 153,363,230 | 冻结 | 153,363,230 |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司 | 国有法人 | 14.75% | 76,658,001 | 0 | 无 | 0 |
| 中信信托有限责任公司 | 国有法人 | 5.08% | 26,400,379 | 0 | 无 | 0 |
| 广东众和化塑有限公司 | 境内非国有法人 | 0.86% | 4,489,930 | 0 | 无 | 0 |
| 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 | 0.49% | 2,570,000 | 0 | 未知 | |
| 宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户 | 境内非国有法人 | 0.49% | 2,540,000 | 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 | 0.48% | 2,489,667 | 0 | 未知 | |
| 王司功 | 境内自然人 | 0.4% | 2,055,586 | 0 | 未知 | |
| 申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户 | 境内非国有法人 | 0.35% | 1,834,942 | 0 | 未知 | |
| 陈建 | 境内自然人 | 0.33% | 1,718,000 | 0 | 未知 | |
| 股东情况的说明 | | | | | | |

注：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 2012 年 6 月 29 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 9 家人民法院轮候冻结。

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

| 股东名称 | 期末持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 | |
|--------------------|----------------|---------|------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司 | 76,658,001 | A 股 | 76,658,001 |
| 中信信托有限责任公司 | 26,400,379 | A 股 | 26,400,379 |
| 广东众和化塑有限公司 | 4,489,930 | A 股 | 4,489,930 |
| 中海信托股份有限公司-中海聚发-新股 | 2,570,000 | A 股 | 2,570,000 |

| | | | |
|--------------------------|-----------|-----|-----------|
| 约定申购资金信托 19 | | | |
| 宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户 | 2,540,000 | A 股 | 2,540,000 |
| 中海信托股份有限公司-新股约定申购资金信托（9） | 2,489,667 | A 股 | 2,489,667 |
| 王司功 | 2,055,586 | A 股 | 2,055,586 |
| 申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户 | 1,834,942 | A 股 | 1,834,942 |
| 陈建 | 1,718,000 | A 股 | 1,718,000 |
| 海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户 | 1,511,600 | A 股 | 1,511,600 |

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

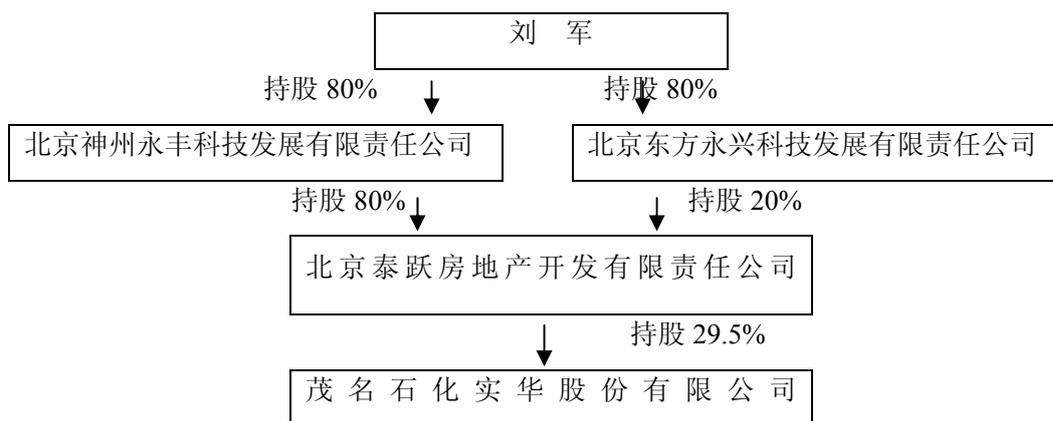
| | |
|---------|----|
| 实际控制人名称 | 刘军 |
| 实际控制人类别 | 个人 |

情况说明

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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人 | 成立日期 | 主要经营业务或管理活动 | 注册资本(万元) | 币种 |
|----------------|-----------------------------------|-------------|--|----------|-----|
| 中国石化集团茂名石油化工公司 | 余夕志 | 1955年05月01日 | 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。 | 228,600 | 人民币 |
| 情况说明 | 中国石化集团茂名石油化工公司持股 14.75%，为公司第二大股东。 | | | | |

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 期末持股数(股) | 其中:持有 限制性股票数量(股) | 期末持有 股票期权数量(股) | 变动原因 | 是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬 |
|-----|-------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|----------|---------------------|-------------------|------|------------------------------------|
| 刘 华 | 董事长 | 女 | 51 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 孙晶磊 | 董事总经理 | 男 | 48 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 丁服千 | 董事 | 男 | 44 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 |
| 杨松宇 | 董事 | 男 | 27 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 |
| 毛远洪 | 董事 | 男 | 41 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 |
| 徐柏福 | 董事 | 男 | 51 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 |
| 琚存旭 | 独立董事 | 男 | 47 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 陈金占 | 独立董事 | 男 | 60 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 崔也光 | 独立董事 | 男 | 55 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--------------|----|----|-------------|-------------|--------|---|---|--------|--------|---|----|----|
| 冯作刚 | 监事 | 男 | 59 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 12,626 | 0 | 0 | 12,626 | 9,469 | 0 | | 否 |
| 杨 峰 | 监事 | 男 | 44 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 |
| 赵志强 | 监事 | 男 | 39 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 |
| 宋虎堂 | 副总经理 | 男 | 49 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 余智谋 | 副总经理 财务总监 | 男 | 45 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 张平安 | 副总经理 | 男 | 46 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 9,484 | 0 | 0 | 9,484 | 7,113 | 0 | | 否 |
| 曹光明 | 副总经理 | 男 | 44 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 梁 杰 | 董事会秘书 | 男 | 55 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 22,110 | 0 | 0 | 22,110 | 16,582 | 0 | -- | -- |

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|-----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 丁服千 | 北京泰跃房地产开发有限责任公司 | 总经理 | 2007年01月01日 | | 是 |
| 徐柏福 | 中国石化股份茂名分公司 | 副总工程师 | 2012年04月23日 | | 是 |
| 毛远洪 | 中国石化股份茂名分公司 | 计划管理部部长 | 2010年03月01日 | | 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01月01日 | | 是 |
| 杨 峰 | 中国石化股份茂名分公司 | 审计部副部长 | 2009年11月01日 | | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 杨松宇 | 云南景谷林业股份有限公司 | 董事长、总经理 | 2011年08月23日 | | 是 |
| 琚存旭 | 北京乾坤律师事务所 | 主任、高级合伙人 | 1993年12月08日 | | 否 |
| | 中国国际商会律师团 | 成员 | 2006年01月01日 | | 否 |
| | 北京市光彩事业促进会 | 监事 | 2011年11月01日 | | 否 |
| | 中国人民政治协商会议北京市委员会 | 委员 | 2008年01月01日 | 2012年12月31日 | 否 |
| | 北京市人民政府推荐的涉台业务 | 律师 | 1999年01月01日 | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|--------------------|-------|-------------|-------------|---|
| | 中国广告协会法律委员会 | 委员 | 2005年01月01日 | | 否 |
| | 北京新的社会阶层人士联谊会 | 副秘书长 | 2012年01月01日 | | 否 |
| | 中介组织人士联谊会 | 秘书长 | 2012年02月01日 | | 否 |
| | 北京市工商联 | 常委委员 | 2012年07月01日 | | 否 |
| | 中关村中介联盟协会 | 副理事长 | 2012年01月01日 | | 否 |
| 陈金占 | 国都证券有限责任公司 | 副总经理 | 2001年12月09日 | | 是 |
| | 中欧基金 | 董事 | 2006年07月01日 | | 否 |
| 崔也光 | 首都经济贸易大学会计学院 | 院长、教授 | 2012年04月01日 | 2014年12月01日 | 是 |
| | 北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司 | 独立董事 | 2011年02月01日 | 2014年02月01日 | 是 |
| | 北京京粮股份有限公司 | 独立董事 | 2011年07月01日 | 2014年06月01日 | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司薪酬委员会提出报酬方案，公司高级管理人员的薪酬由董事会审议确定，公司董事、监事的薪酬由董事会审议通过后提交股东大会审议确定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 1.公司非独立董事、监事和高级管理人员报酬确定依据为 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》。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 2012 年上半年报酬总额为 131.17 万元。 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动日期 | 变动原因 |
|----|-------|------|------|------|
| | | | | |

(五) 公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工的人数 | 633 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 38 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 433 |
| 销售人员 | 25 |
| 技术人员 | 131 |
| 财务人员 | 19 |
| 行政人员 | 25 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 硕士 | 16 |
| 本科 | 101 |
| 大专 | 127 |
| 高中及以下 | 389 |

公司员工情况说明：公司现有 38 名退休人员，其养老金由地方社保部门负责发放。

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1. 报告期内公司总体经营情况

报告期内公司总体经营情况：2012年上半年，公司面临化工市场疲软、生产成本居高不下、产品毛利大幅下降、效益下滑的严峻形势，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，精心组织优化生产，抓好原料外购，优化操作，确保了主体装置安全平稳运行。上半年共生产聚丙烯6.156万吨，同比减少21.78%；生产溶剂油系列产品1.863万吨，同比减少12.86%；醋酸仲丁酯装置处理量1.238万吨。上半年，产品销售基本实现产销平衡，聚丙烯、溶剂油产品销价居同行前列。共销售化工产品21.47万吨，产销率97.2%，其中液化气12.68万吨，产销率97.5%；聚丙烯6.11万吨，产销率99.34%；溶剂油系列产品1.91万吨，产销率102.52%；醋酸仲丁酯产品7842吨，产销率66.87%。

报告期内，公司实现销售收入15.92亿元，利润总额713万元，其中：石化主业盈利884万元，证券投资亏损171万元。净利润444万元（含少数股东权益），同比减少68.96%。

公司在报告期内的技术创新情况：

公司在节能减排方面，通过余热回收利用，降低装置蒸汽单耗。上半年公司投资70万元先后组织实施了《三预装置丙烯塔重沸器使用溶剂油厂热传媒炉热水项目》、《三预丙烯塔底重沸器使用醋酸仲丁酯装置的蒸汽冷凝水项目》、《四预装置脱丙烷塔塔底物料余热利用》，合计节约蒸汽耗量2.3吨/小时，年节约蒸汽成本约331万元。下半年，公司将积极推进节能减排技术改造项目：《利用渣油加氢装置热油余热加热热水供四预利用项目》，届时将进一步降低蒸汽单耗。

公司在自主创新方面，公司成功开发了聚合溶剂级异丁烷产品、环保型戊烷发泡剂、7#白矿油和SHD95系列环保型溶剂油等高科技产品。其中运用自主研发的《聚合溶剂级异丁烷制备方法》专利技术生产的聚合溶剂级异丁烷产品，属国内首创，该研发课题获得广东省科技进步三等奖和茂名市科技进步一等奖；SHD95、7#白矿油等环保型溶剂油系列产品研发并投放市场，其质量处于国内领先水平，部分技术指标优于国外著名大公司水平，该研究课题获得茂名市科技进步二等奖。公司开展的“回收乙烷干气中丙烯的系统开发”和“高效低能耗的丙烯中压回收利用”等课题研究和技术应用，取得较大的实效，公司被广东省经贸委确认为国家鼓励资源综合利用的产品（工艺），并颁发了“资源综合利用认定证书”，同时，上述课题涉及的“高效低能耗的丙烯中压回收利用”和“利用高效回收脱乙烷塔顶乙烷气中丙烯的方法及其装置”等技术申请发明专利技术已分别被国家专利局授与专利权和受理。

2.报告期公司资产构成及费用变动情况

| 项目 | 期末数（元） | 期初数（元） | 增减变动（%） | 备注 |
|-----------|------------------|------------------|---------|----------------|
| 货币资金 | 261,760,240.51 | 157,021,139.80 | 66.70 | 增加贷款 |
| 交易性金融资产 | 20,729,756.84 | 11,924,562.00 | 73.84 | 增加理财产品 |
| 应收票据 | 27,939,963.00 | 38,960,596.09 | -28.29 | 票据到期 |
| 存货 | 115,149,661.66 | 94,604,530.74 | 21.72 | 备料增加 |
| 固定资产 | 262,550,964.21 | 168,921,065.67 | 55.43 | 在建工程转入固定资产 |
| 在建工程 | 40,411,974.12 | 106,338,789.87 | -62.00 | 在建工程转入固定资产 |
| 工程物资 | 5,458,940.10 | 13,983,501.54 | -60.96 | 项目建设领用材料 |
| 无形资产 | 19,227,575.82 | 7,357,242.50 | 161.34 | 购买土地 |
| 应付账款 | 34,931,112.01 | 26,074,784.83 | 33.97 | 增加未支付货款 |
| 预收款项 | 30,118,066.23 | 58,693,436.47 | -48.69 | 装置检修影响客户预付货款减少 |
| 应付职工薪酬 | 6,396,179.57 | 4,451,669.12 | 43.68 | 未支付款项增加 |
| 应交税费 | -135,974,195.75 | -99,990,861.96 | -35.99 | 留抵进项税增加 |
| 项目 | 本期数（元） | 上年同期数（元） | 增减变动（%） | 备注 |
| 营业收入 | 1,591,531,287.94 | 2,078,285,056.88 | -23.42 | 化工市场低迷收入减少 |
| 营业成本 | 1,537,588,825.99 | 2,016,581,230.25 | -23.75 | 主要装置检修处理量减少 |
| 营业税费 | 2,405,675.24 | 1,371,396.91 | 75.42 | 缴纳消费税增加 |
| 管理费用 | 32,663,727.35 | 25,993,985.88 | 25.66 | 项目咨询费及装置停工费用增加 |
| 财务费用 | -99,543.50 | -475,040.42 | -79.05 | 贷款利息支出增加 |
| 资产减值损失 | 816,397.51 | 391,823.82 | 108.36 | 存货跌价计提减值准备增加 |
| 公允价值变动净收益 | 4,704,770.51 | -3,860,951.43 | 221.86 | 处置股票 |

| | | | | |
|---------------|----------------|-----------------|---------|-----------------|
| 投资净收益 | -6,012,453.01 | 4,041,278.90 | -248.78 | 股票出售损失 |
| 利润总额 | 7,130,237.80 | 22,828,388.51 | -68.77 | 化工市场低迷及公司主要装置检修 |
| 所得税 | 2,694,954.31 | 8,538,004.48 | -68.44 | 利润总额减少影响 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 3,612,444.40 | 14,290,384.03 | -74.72 | 化工市场低迷及公司主要装置检修 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,408,008.88 | -73,372,354.63 | 42.20 | 主要是留抵税增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 17,147,109.59 | -29,880,263.56 | 157.39 | 出售股权，收到转让款 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 130,000,000.00 | -91,044,772.15 | 242.79 | 收到银行贷款 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 104,739,100.71 | -194,297,390.34 | 153.91 | 主要是收到银行贷款 |

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

| 公司名称 | 主要业务 | 注册资本 (万元) | 公司所占权 益比例% | 总资产 (万元) | 净利润 (万元) |
|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
| 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 | 100 | 59,770 | 912 |
| 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 | 100 | 1,558 | -75 |
| 茂名实华东油化工有限公司 | 生产销售醋酸仲丁酯等 | 14,950 | 59 | 19,578 | 194 |
| 深圳实华惠鹏塑胶有限公司 | 贸易 | 500 | 100 | 1,075 | -72 |

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：

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主要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。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|---------|------------------|------------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 石油化工 | 1,588,002,718.96 | 1,536,926,894.60 | 3.22% | -23.47% | -23.76% | 0.37% |
| 分产品 | | | | | | |
| 聚丙烯 | 558,346,336.39 | 520,870,446.80 | 6.71% | -30.2% | -30.83% | 0.84% |
| 液化气 | 721,320,728.78 | 720,709,501.68 | 0.08% | -25.27% | -26.12% | 1.15% |
| 其他 | 308,335,653.79 | 295,346,946.12 | 4.21% | -0.48% | 2.79% | -3.05% |

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营业务收入和成本比上年同期减少主要是由于化工市场低迷及公司主要装置检修造成的。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减(%) |
|------|------------------|----------------|
| 广东地区 | 1,540,575,598.71 | -0.71% |
| 其他地区 | 47,427,120.25 | -90.32% |

主营业务分地区情况的说明

公司主营业务按地区分主要是广东地区和其他地区。

主营业务构成情况的说明

公司主营业务分地区主营业务构成按行业分主要为石油化工和其他行业，按产品分主要有聚丙烯和液化气等产品。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

一是由于受生产原料价格大幅上涨、生产成本居高不下、化工市场疲软、产品毛利大幅下降等因素的影响，公司效益大幅下滑；二是由于公司主营产品聚丙烯的原料丙烯的用途已多样化，而公司用丙烯生产的聚丙烯产品属于低端产品，盈利空间受到压缩；公司新建投产的 20 万吨/年醋酸仲丁酯盈利有限，又没有其他新的投资项目足以使公司形成新的盈利增长点，公司经营面临较大的困难。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

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。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

| 项目 | 期初 | 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 |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 11,924,562.00 | -2,194,805.16 | | | 9,729,756.84 |
| 其中：衍生金融资产 | | | | | |
| 2.可供出售金融资产 | | | | | |
| 金融资产小计 | 11,924,562.00 | -2,194,805.16 | | | 9,729,756.84 |
| 金融负债 | | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 合计 | 11,924,562.00 | -2,194,805.16 | | | 9,729,756.84 |

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细

说明

是 否 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 首次公告披露日期 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|----------------------------------|---------------------|--------|----------------|--------------|
| 0.6 万吨/年乙醇胺装置改扩 建至 4.6 万吨/年项目 | 2008 年 3 月 26 日 | 19305 | 重新启动工作尚未实 施 | |
| 10 万吨/年醋酸仲丁酯 | 2011 年 01 月 05 日 | 13,800 | 已建成投产 | 上半年效益 229 万元 |
| 20 万吨/年特种油加氢项目 | 2011 年 05 月 25 日 | 36,800 | 暂停建设 | |
| 合计 | | 69,905 | -- | -- |

重大非募集资金投资项目情况说明

1.0.6 万吨/年乙醇胺装置改扩至 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 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》。决定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。截至本报告出具日,该项目重新启动工作尚未实施。

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，该装置已建成正式投产。

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。截至本报告出具日，由于茂名石化计划建设的 40 万吨/年加氢异构项目与公司的项目原料及产品相同，而造成项目原料供应存在不确定性，公司的项目暂缓建设。

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司现金分红政策的制定：根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）、广东监管局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监【2012】91号）以及《公司章程》的有关规定和要求，结合公司实际情况，2012年7月10日，公司股东大会审议通过了《关于制订<茂名石化实华股份有限公司分红管理制度>的议案》和《关于修改<茂名石化实华股份有限公司章程（2011年4月修订）>的议案》，公司制定了现金分红制度，并对《公司章程》中关于现金分红的规定作了相应的修改。公司根据中国证监会、广东监管局的有关规定对现金分红政策进行了调整，并经股东大会审议通过，其调整的条件和程序合规和透明。

最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例为 81.02%。公司现金分红符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 其他披露事项

适用 不适用

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，努力建立现代企业制度，规范公司运作，加强公司信息披露，做好投资者关系管理工作。

报告期内，公司董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着“三公”原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，确保了公司全体股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。目前，公司治理的实际情况符合中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规章、规则和规范性文件的要求。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

(三) 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额(万元) | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 相关临时公告披露日期 | 相关临时公告编号 |
|----------------|----------------|---------------------------------|----------|------------|----------------|------------------------|---------------|--------------|------------------|----------|
| 广发银行股份有限公司佛山分行 | 佛山市顺德区简美电器有限公司 | 深圳实华惠鹏塑胶有限公司(本公司的全资子公司)、邓锡伟、黄洁萍 | 金融借款合同纠纷 | 尚未开庭审理 | 3,238.3 | 拟于 2012 年 8 月 30 日开庭审理 | 未审理 | 未判决 | 2012 年 08 月 04 日 | 2012-035 |

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 3,238.3 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼期后事项详细说明：

一、基本情况：

2012年6月29日，广发银行股份有限公司佛山分行向广东省佛山市禅城区人民法院提起诉讼，2012年7月21日，广东省佛山市禅城区人民法院向本公司全资子公司深圳实华惠鹏塑胶有限公司送达诉状。原告的诉讼请求如下：（人民币3238.3万元）

- 1、判令被告一（佛山市顺德区简美电器有限公司）清偿原告九张银行承兑汇票债务本金人民币2998.5万元及自每张银行承兑汇票到期日起至实际清偿日止的利息、复利（依据《银行承兑汇票额度授信合同》第六条约定，按日万分之五计收利息及复利）；
- 2、判令被告一向原告支付违约金人民币240万元（按《银行承兑汇票贴现额度授信合同》第九条第五款约定“汇票金额5%”计算）；
- 3、判令被告二（本公司全资子公司深圳实华惠鹏塑胶有限公司）、被告三（邓锡伟）、被告四（黄洁萍）对被告一的上述债务承担连带清偿责任；
- 4、本案诉讼费用由四被告共同承担。

二、本公司目前了解到的情况为：

1、被告三于2012年6月23日向佛山市公安局投案自首，承认其私刻被告二公章诈骗原告资金的事实。佛山市公安局已对该案立案侦查。2012年7月27日，佛山市公安局调取了被告二公章的样本。鉴于该案处于刑事侦查阶段，本公司尚无法获取更为详尽的信息。

2、原告提供的2011年5月26日，原告、被告一和被告二签订的《厂商银授信合作协议》上有被告二盖章。但就本公司所知被告二并未在该协议上加盖公章。

就本案而言，协议上被告二的公章的真伪将最终依赖于刑事案件作出的认定和本案过程中的鉴定结果。

3、由于原告开具的汇票收款人为被告二，承兑期均在今年8月，因此，这些汇票是否被背书及贴现，目前情况不明。

4、鉴于该案被告三涉嫌金融诈骗，且该事项与本案密切相关，本公司拟向受诉法院申请民事程序的中止，但该申请是否被受诉法院采纳存在不确定性。

5、本公司将就本次诉讼的进展情况及本公司了解和确认的与本案相关的进一步事实及时履行信息披露义务。

三、本次诉讼对公司本期利润或期后利润的可能影响：

本公司经审慎分析并经2012年8月16日第16次总经理办公例会研究决定，本案胜诉可能性非常大，决定财务暂不计提或有负债。

以上事项的内容，详见2012年8月4日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《茂名石化实华股份有限公司重大诉讼公告》。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 (元) | 期末持有 数量(股) | 期末账面价 值(元) | 占期末证 券总投资 比例(%) | 报告期损益 (元) |
|-----------------|------|--------|--------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 1 | 股票 | 000758 | 中色股份 | 3,720,965.63 | 183,500 | 3,480,995.00 | 32.75% | -239,970.63 |
| 2 | 股票 | 601908 | 京运通 | 3,339,942.91 | 268,800 | 2,104,704.00 | 19.8% | -1,235,238.91 |
| 3 | 股票 | 600176 | 中国玻纤 | 2,160,155.42 | 182,565 | 1,794,613.95 | 16.88% | -365,541.47 |
| 4 | 股票 | 000034 | 深信泰丰 | 1,522,120.34 | 272,200 | 1,257,564.00 | 11.83% | -264,556.34 |
| 5 | 基金 | c20002 | 信达主题投 资基金 | 2,000,000.00 | 1,989,890 | 1,991,879.89 | 18.74% | -8,120.11 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | | -- | | | |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | -- | -- | -- | -- | 403,153.27 |
| 合计 | | | | 12,743,184.30 | -- | 10,629,756.84 | 100% | -1,710,274.19 |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 | | | | 2007年11月24日 | | | | |
| 证券投资审批股东会公告披露日期 | | | | 无 | | | | |

证券投资情况的说明

根据《公司章程》第八章第8.1.2条至8.1.3条和《公司证券投资管理制度》的审批权限进行审批，公司总经理办公会依据公司章程规定的权限批准利用不超过6000万元的自有资金在二级市场进行证券投资。截至本公告日，公司累计在二级市场进行证券投资的资金额度为6000万元。公司证券投资的累计额度亦属于董事会的决策权限，无需股东大会审议批准。

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格 (万元) | 本期初起至 出售日该资 产为上市公 司贡献的净 利润(万元) | 出售产生的 损益(万元) | 是否为关联 交易 | 资产出售定价 原则 | 所涉及的资 产产权是否 已全部过户 | 所涉及的债 权债务是否 已全部转移 | 资产出售为 上市公司贡 献的净利润 占利润总额 的比例(%) | 与交易对方 的关联关系 (适用关联 交易情形) | 首次临时公 告披露日期 |
|--|--------------------------------|---------------------|--------------|--|-----------------|-------------|--|-------------------------|-------------------------|--|--|---------------------|
| 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 | 茂名实华东 油化工有限 公司 41%股 权 | 2012 年 01 月 13 日 | 6129.5 | 0 | 0 | 是 | 依据北京国融 兴华资产评估 有限责任公司 出具的《茂名 实华东油化工 有限公司股东 拟股权转让评 估项目资产评 估报告书》和 大华会计师事 务所有限公司 出具《茂名实 华东油化工有 限公司审计报 告》的结论， 本次交易每份 出资额作价壹 元。 | 是 | 是 | 0 | 受让方孙晶 磊、宋虎堂、 余智谋、张 平安、曹光 明为公司董 事或高级管 理人员 | 2011 年 12 月 30 日 |

公司出售资产及关联交易事项:

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。

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格(万元) | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 对公司利润的影响 | 市场价格(万元) | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|-----------------------|-------------|--------|--------|----------|------------|------------|---------------|----------|----------|------------|--------------------|
| 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 | 购买商品 | 液化气原料等 | 协议定价或市场价 | 132,953.54 | 132,953.54 | 93.1% | 协议约定 | | 132,953.54 | |
| 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 | 购买商品 | 动力费 | 市场价 | 5,097.72 | 5,097.72 | 99.74% | 协议约定 | | 5,097.72 | |
| 中国石化集团资产管理有限公司茂名石化分公司 | 公司股东 | 购买商品 | 动力费 | 市场价 | 13.33 | 13.33 | 0.26% | 协议约定 | | 13.33 | |
| 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 | 接受劳务 | 排污费 | 协议定价 | 124.88 | 124.88 | 100% | 协议约定 | | 124.88 | |
| 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 | 租金 | 设备租金 | 协议定价 | 112.83 | 112.83 | 96.33% | 协议约定 | | 112.83 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|-------------|------|-------|--|----------|------------|-------|------|----|----------|----|
| 公司 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 租金 | 土地租金 | 协议定价 | 184.72 | 184.72 | 100% | 协议约定 | | 184.72 | |
| 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 | 租金 | 设备租金 | 协议定价 | 4.3 | 4.3 | 3.67% | 协议约定 | | 4.3 | |
| 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 | 销售商品 | 液化气等 | 市场价 | 1,901.12 | 1,901.12 | 1.19% | 协议约定 | | 1,901.12 | |
| 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 | 销售商品 | 汽柴油等 | 市场价 | 243.2 | 243.2 | 0.15% | 协议约定 | | 243.2 | |
| 茂名实华东油化工有限公司 | 控股子公司 | 销售商品 | 碳四馏分等 | 协议定价 | 1,678.1 | 1,678.1 | 1.05% | 协议约定 | | 1,678.1 | |
| 合计 | | | | -- | -- | 142,313.74 | | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市 | | | | 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 | | | | | | | |

| | |
|--|---|
| 场其他交易方) 进行交易的原因 | 必需。 |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | 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。 |
| 公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有) | 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。 |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 | 各类别实际履行情况正常 |
| 关联交易的说明 | <p>公司2012年度日常关联交易价格调整的事项:</p> <p>2012年8月10日公司第八届董事会第十一次临时会议审议通过《关于公司2012年度日常关联交易价格调整的议案》。鉴于公司(包括公司控制的全资或控股子公司, 下同)目前的原料及动力供应商除中国石油化工股份有限公司茂名分公司(以下简称中石化股份茂名分公司)和中国石化集团资产管理有限公司茂名石化分公司(前身为中国石化集团茂名石油化工公司, 以下简称茂名石化)外, 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及动力。另外, 公司的综合服务采购和部分产品的日常销售亦构成与中石化股份茂名分公司和茂名石化的关联交易。总体来讲, 公司与中石化股份茂名分公司和茂名石化进行的日常关联交易, 系确保公司持续经营能力和持续盈利能力的必需。</p> <p>2012年7月20日, 中石化股份茂名分公司和茂名石化联合下发《公司价格领导小组2012年第七次会议纪要([2012]97号)》(为本议案附件二), 会议决定, 根据公司今年预分离装置单位加工费增加的实际情况, 按共同分担原则, 从2012年1月1日起, 调整液化气原料定价公式中加工费扣减项, 由“280元/吨”调整为“300元/吨”, 调整后液化气原料定价公式为:</p> <p>液化气原料价格(含税) = (丙烯价×30%+液化气均价×70%) ×99.5%-300。</p> <p>其中丙烯价按炼油事业部当月丙烯含税均价加250元/吨; 液化气均价按公司当月液化气含税均价确定。</p> <p>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2012年利润总额增加836万元, 影响净利润增加627万元, 影响每股收益增加0.012元/股, 属于公司日常关联交易的重大变化, 依据《深圳证券交易所股票上市规则(2012年修订)》第10.2.11条第(二)项的规定, 公司2012年度与中石化股份茂名分公司和茂名石化进行日常关联交易需重新履行董事会和股东大会批准的法律程序。</p> |

| | |
|--|--|
| | <p>除上述液化气原料采购外，公司2012年度拟进行的日常关联交易还包括采购液化气原料以外的其他原料、销售产品以及综合服务采购，但交易价格无重大变化。</p> <p>该事项已经 2012 年 8 月 10 日公司第八届董事会第十一次临时会议审议通过，需提交公司 2012 年第六次临时股东大会批准。详见 2012 年 8 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上公告。</p> |
|--|--|

注：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。

与日常经营相关的关联交易

| 关联方 | 向关联方销售产品和提供劳务 | | 向关联方采购产品和接受劳务 | |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例(%) | 交易金额（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 | | | 132,953.54 | 93.1% |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | | | 5,097.72 | 99.74% |
| 中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司 | | | 13.33 | 0.26% |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | | | 124.88 | 100% |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | | | 112.83 | 96.33% |
| 中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司 | | | 184.72 | 100% |
| 中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司 | | | 4.3 | 3.67% |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分 | 1,901.12 | 1.19% | | |

| | | | | |
|-----------------------------|----------|-------|------------|--|
| 公司 | | | | |
| 中国石化集团资产经营管理有限公 司茂名石化分公司 | 243.2 | 0.15% | | |
| 茂名实华东油化工有限公司 | 1,678.1 | 1.05% | | |
| 合计 | 3,822.42 | 2.39% | 138,491.32 | |

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值 (万元) | 转让资产的评估价值 (万元) | 市场公允价值 (万元) | 转让价格 (万元) | 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 | 关联交易结算方式 | 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | 转让资产获得的收益 (万元) |
|---------------------|--------------|--------|--|--|-------------------|-------------------|----------------|--------------|-----------------------|----------|-------------------|-------------------|
| 孙晶磊、宋虎堂、余智谋、张平安、曹光明 | 关联方为公司高级管理人员 | 股权转让 | 茂名实华东油化工有限公司将股权分别转让给孙晶磊 1.5%、宋虎堂 1.0%、余智谋 1.0%、张平安 1.0%、曹光明 1.0% | 交易定价依据，依据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的《茂名实华东油化工有限公司股东拟股权转让评估项目资产评估报告书》 | 6129.5 | 6129.5 | 6129.5 | 6129.5 | | 现金 | 无 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | 和大华会计师事务所有限公司出具《茂名实华东油化工有限公司审计报告》的结论，本次交易每份出资额作价壹元。 | | | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

公司出售资产及关联交易事项说明：

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。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金（万元） | | | | | | 关联方向上市公司提供资金（万元） | | | | | |
|------------------------------|------------------|--------------|------------|------------|--------|------|------|------------------|--------|-----|--------|------|------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 偿还额 | 期末余额 | 利息收入 | 利息支出 | 期初余额 | 发生额 | 偿还额 | 期末余额 | 利息收入 | 利息支出 |
| 非经营性 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | | | |
| 经营性 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 2,247.95 | 157,967 | 160,214.95 | 0 | | | | 689.73 | | 689.73 | | |
| 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 | 78.63 | 509.57 | 510.74 | 77.46 | | | 125.89 | | | 125.89 | | |
| 茂名实华东油化工有限公司 | 间接控制子公司、公司为最终控制方 | 0 | 1,900.65 | 1,616.88 | 283.77 | | | | | | | | |
| 小计 | | 2,326.58 | 160,377.22 | 162,342.57 | 361.23 | | | 125.89 | 689.73 | | 815.62 | | |
| 合计 | | 2,326.58 | 160,377.22 | 162,342.57 | 361.23 | | | 125.89 | 689.73 | | 815.62 | | |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元） | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 其中：非经营性发生额（万元） | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元） | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 其中：非经营性余额（万元） | | | | | | | | | | | | | 0 |

| | |
|-----------------------|-------------|
| 关联债权债务形成原因 | 主要是关联交易跨期结算 |
| 关联债权债务清偿情况 | 跨期结算 |
| 与关联债权债务有关的承诺 | 无 |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 无 |

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------------|------|-----------------------|-------------------------|------|-----|------------|-------------------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日 期(协议签署 日) | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 (是或 否) |
| 无 | | | | | | | | |
| 报告期内审批的对外担保 额度合计（A1） | | | | 报告期内对外担保实际 发生额合计（A2） | | | | |
| 报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3） | | | | 报告期末实际对外担保 余额合计（A4） | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日 期(协议签署 日) | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 (是或 否) |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------|--------|------------------|------------------------|----|-------|---|--------|
| 茂名实华东石油化工有限公司 | 2012 年 03 月 17 日 | 8,000 | 2012 年 04 月 28 日 | 3,000 | 保证 | 6 个月 | 否 | 是 |
| 茂名实华东成化工有限公司 | 2012 年 05 月 24 日 | 30,000 | 2012 年 05 月 23 日 | 10,000 | 保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 38,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | 13,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 38,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | 13,000 |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | | | 38,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | | | | 13,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | | | 58,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | | | | 13,000 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | | | 16.47 | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | | 0 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 | | | | 无 | | | | |

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

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）。

2012年2月23日，公司董事会第六次临时会议已审议批准本次合作。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》。

截至报告期末，公司与茂名市茂南大地石油化工厂、新加坡供应商JAYTA PETROLEUM PTE LTD合作经营进口燃料油事项，由于原油市场上下波动比较激烈，市场情况不明，相关合同事项暂未执行。

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。

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---------------------------------------|------|------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 |
| 4.外币财务报表折算差额 | | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 |
| 5.其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | |

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|-------|------|--------|-------|-------------------------------|
| 2012年01月12日 | 董秘办公室 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司20万吨/白油加氢项目建设进展情况(未提供书面材料)。 |
| 2012年05月14日 | 董秘办公室 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司继续做好主业还是发展辅业问题(未提供书面材料) |

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|--|--------------|------------------|------------------------------|
| 茂名石化实华股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告 | 《上海证券报》B11 版 | 2012 年 01 月 18 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 茂名石化实华股份有限公司业绩预减公告 | 《上海证券报》B33 版 | 2012 年 01 月 31 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 茂名石化实华股份有限公司第八届董事会第五次临时会议决议公告、茂名石化实华股份有限公司关于召开 2012 年第二次临时股东大会通知 | 《上海证券报》B16 版 | 2012 年 02 月 14 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 茂名石化实华股份有限公司第八届董事会第六次临时会议决议公告、茂名石化实华股份有限公司重大合同公告 | 《证券时报》D28 版 | 2012 年 02 月 24 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 茂名石化实华股份有限公司 | 《上海证券报》24 版 | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网 |

| | | | |
|---|---------------|------------------|------------------------------|
| 司关于所聘审计机构大华会计师事务所有限公司转制的公告 | | | (www.cninfo.com.cn) |
| 茂名石化实华股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告 | 《证券时报》D1 版 | 2012 年 03 月 02 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 茂名石化实华股份有限公司第八届董事会第七次临时会议决议公告、茂名石化实华股份有限公司关于召开 2012 年第三次临时股东大会通知、茂名石化实华股份有限公司为控股子公司提供担保公告 | 《上海证券报》40 版 | 2012 年 03 月 17 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 茂名石化实华股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会补充通知 | 《上海证券报》B54 版 | 2012 年 03 月 20 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 茂名石化实华股份有限公司第八届董事会第八次临时会议决议公告、茂名石化实华股份有限公司第八届监事会第一次临时会议决议公告 | 《上海证券报》B291 版 | 2012 年 03 月 30 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 茂名石化实华股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告 | 《上海证券报》43 版 | 2012 年 04 月 07 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 茂名石化实华股份有限公司 2012 年第一季度业绩预减公告 | 《上海证券报》B49 版 | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 茂名石化实华股份有限公司第八届董事会第四次会议决议公告、茂名石化实华股份有限公司第八届监事会第四次会议决议公告、茂名石化实华股份有限公司 2011 年年度报告摘要、茂名石化实华股份有限公司 2012 年第一季度报告、茂名石化实华股份有限公司关于召开 2011 年度股东大会的通知、茂名石化实华股份有 | 《上海证券报》B5 版 | 2012 年 04 月 23 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

| | | | |
|--|--------------|------------------|------------------------------|
| 限公司董事会关于会计政策变更及重大会计差错追溯调整的公告、茂名石化实华股份有限公司关于公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司与公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司 2012 年度进行日常关联交易的公告 | | | |
| 茂名石化实华股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告 | 《上海证券报》B19 版 | 2012 年 05 月 17 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 茂名石化实华股份有限公司第八届董事会第九次临时会议决议公告、茂名石化实华股份有限公司关于公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司贷款提供担保公告、茂名石化实华股份有限公司关于召开 2012 年第四次临时股东大会的通知、茂名石化实华股份有限公司关于认购不超过 1 亿元中信信托有限责任公司发行的中信钰道 3 号·海龙达贷款集合资金信托计划之关联交易公告 | 《证券时报》D14 版 | 2012 年 05 月 24 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 茂名石化实华股份有限公司关于召开 2012 年第四次临时股东大会提示性公告暨更正公告 | 《上海证券报》B17 版 | 2012 年 06 月 07 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 茂名石化实华股份有限公司 2012 年第四次临时股东大会决议公告 | 《证券时报》D23 版 | 2012 年 06 月 12 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 茂名石化实华股份有限公司第八届董事会第十次临时会议决议公告、茂名石化实华股份有限公司关于召开 2012 年第五次临时股东大会通知 | 《上海证券报》D14 版 | 2012 年 06 月 19 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位： 茂名石化实华股份有限公司

单位： 元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 261,760,240.51 | 157,021,139.80 |
| 结算备付金 | | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金 | | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | | 20,729,756.84 | 11,924,562.00 |
| 应收票据 | | 27,939,963.00 | 38,960,596.09 |
| 应收账款 | | 11,752,379.03 | 10,116,653.66 |
| 预付款项 | | 19,774,452.97 | 21,155,452.04 |
| 应收保费 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保账款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保合同准备金 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收利息 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | | 25,901,648.52 | 27,219,301.30 |
| 买入返售金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | | 115,149,661.66 | 94,604,530.74 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|-----------|--|----------------|----------------|
| 其他流动资产 | | 45,196,056.99 | 55,572,843.72 |
| 流动资产合计 | | 528,204,159.52 | 416,575,079.35 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 投资性房地产 | | 2,992,962.08 | 3,111,242.33 |
| 固定资产 | | 262,550,964.21 | 168,921,065.67 |
| 在建工程 | | 40,411,974.12 | 106,338,789.87 |
| 工程物资 | | 5,458,940.10 | 13,983,501.54 |
| 固定资产清理 | | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | | 19,227,575.82 | 7,474,024.16 |
| 开发支出 | | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | | 10,137,005.25 | 10,720,038.30 |
| 其他非流动资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | | 342,279,421.58 | 312,048,661.87 |
| 资产总计 | | 870,483,581.10 | 728,623,741.22 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 130,000,000.00 | 0.00 |
| 向中央银行借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金 | | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | | 34,931,112.01 | 26,074,784.83 |
| 预收款项 | | 30,118,066.23 | 58,693,436.47 |
| 卖出回购金融资产款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付手续费及佣金 | | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|---------------|--|-----------------|----------------|
| 应付职工薪酬 | | 6,396,179.57 | 4,451,669.12 |
| 应交税费 | | -135,974,195.75 | -99,990,861.96 |
| 应付利息 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | | 12,611,205.98 | 12,805,604.62 |
| 应付分保账款 | | 0.00 | 0.00 |
| 保险合同准备金 | | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券款 | | 0.00 | 0.00 |
| 代理承销证券款 | | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | | 78,082,368.04 | 2,034,633.08 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | | 0.00 | 0.00 |
| 专项应付款 | | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | 3,123,937.50 | 3,123,937.50 |
| 非流动负债合计 | | 3,123,937.50 | 3,123,937.50 |
| 负债合计 | | 81,206,305.54 | 5,158,570.58 |
| 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 |
| 资本公积 | | 5,982,391.45 | 5,588,089.57 |
| 减：库存股 | | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | | 81,821.43 | 0.00 |
| 盈余公积 | | 166,561,160.54 | 166,561,160.54 |
| 一般风险准备 | | 0.00 | 0.00 |
| 未分配利润 | | 35,053,008.93 | 31,440,564.53 |
| 外币报表折算差额 | | 0.00 | 0.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 727,553,738.35 | 723,465,170.64 |
| 少数股东权益 | | 61,723,537.21 | 0.00 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 789,277,275.56 | 723,465,170.64 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 870,483,581.10 | 728,623,741.22 |

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

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 23,142,022.85 | 23,698,191.45 |
| 交易性金融资产 | | 20,629,756.84 | 11,924,562.00 |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | 2,092,512.38 | 2,629,818.38 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 |
| 其他应收款 | | 98,591,758.81 | 113,535,840.08 |
| 存货 | | 4,250,538.46 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 276,706,589.34 | 279,788,411.91 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 351,500,000.00 | 351,500,000.00 |
| 投资性房地产 | | 2,050,982.91 | 2,083,538.07 |
| 固定资产 | | 13,855,590.32 | 15,215,474.57 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|-----------------|--|----------------|----------------|
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 7,357,242.50 | 7,474,024.16 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 11,115,101.30 | 12,278,793.92 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 385,878,917.03 | 388,551,830.72 |
| 资产总计 | | 662,585,506.37 | 668,340,242.63 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 3,042,880.40 | 2,766,113.25 |
| 应交税费 | | -7,060,783.42 | -6,425,541.36 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 1,354,601.92 | 1,702,859.63 |
| 一年内到期的非流动负 债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | -2,663,301.10 | -1,956,568.48 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | | -2,663,301.10 | -1,956,568.48 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 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 |
| 资本公积 | | 23,256,384.13 | 23,256,384.13 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 145,505,977.89 | 145,505,977.89 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -23,388,910.55 | -18,340,906.91 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 665,248,807.47 | 670,296,811.11 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 662,585,506.37 | 668,340,242.63 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,591,531,287.94 | 2,078,285,056.88 |
| 其中：营业收入 | | 1,591,531,287.94 | 2,078,285,056.88 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,583,086,947.64 | 2,055,584,026.91 |
| 其中：营业成本 | | 1,537,588,825.99 | 2,016,581,230.25 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 2,405,675.24 | 1,371,396.91 |

| | | | |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| 销售费用 | | 9,711,865.05 | 11,720,630.47 |
| 管理费用 | | 32,663,727.35 | 25,993,985.88 |
| 财务费用 | | -99,543.50 | -475,040.42 |
| 资产减值损失 | | 816,397.51 | 391,823.82 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 4,704,770.51 | -3,860,951.43 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -6,012,453.01 | 4,041,278.90 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 7,136,657.80 | 22,881,357.44 |
| 加：营业外收入 | | 4,080.00 | 38,208.97 |
| 减：营业外支出 | | 10,500.00 | 91,177.90 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 0.00 | 0.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 7,130,237.80 | 22,828,388.51 |
| 减：所得税费用 | | 2,694,954.31 | 8,538,004.48 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,435,283.49 | 14,290,384.03 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | 0.00 | 0.00 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 3,612,444.40 | 14,290,384.03 |
| 少数股东损益 | | 822,839.09 | 0.00 |
| 六、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | 0.007 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.007 | 0.03 |
| 七、其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 八、综合收益总额 | | 4,435,283.49 | 14,290,384.03 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 3,612,444.40 | 14,290,384.03 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 822,839.09 | |

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

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

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 13,324,501.47 | 16,685,149.45 |
| 减：营业成本 | | 13,053,281.16 | 17,082,391.36 |
| 营业税金及附加 | | | |
| 销售费用 | | 432,902.88 | 475,148.40 |
| 管理费用 | | 2,059,708.83 | 3,164,644.99 |
| 财务费用 | | -47,354.57 | -68,831.77 |
| 资产减值损失 | | | -1,498,488.11 |
| 加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | | 4,704,770.51 | -3,860,951.43 |
| 投资收益(损失以 “-”号填列) | | -6,415,044.70 | 20,824,066.85 |
| 其中：对联营企业和 合营企业的投资收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业利润(亏损以“-” 号填列) | | -3,884,311.02 | 14,493,400.00 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | | |
| 其中：非流动资产处 置损失 | | | |
| 三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列) | | -3,884,311.02 | 14,493,400.00 |
| 减：所得税费用 | | 1,163,692.62 | -427,567.27 |
| 四、净利润(净亏损以“-” 号填列) | | -5,048,003.64 | 14,920,967.27 |
| 五、每股收益： | | -- | -- |
| (一) 基本每股收益 | | | |
| (二) 稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -5,048,003.64 | 14,920,967.27 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,822,764,589.83 | 2,371,857,045.51 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 向中央银行借款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 收到再保险业务现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 保户储金及投资款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 处置交易性金融资产净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 回购业务资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到的税费返还 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,479,518.01 | 1,512,295.38 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,825,244,107.84 | 2,373,369,340.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,780,825,131.35 | 2,363,583,470.60 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付保单红利的现金 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 43,515,189.17 | 58,035,207.26 |
| 支付的各项税费 | 11,823,519.27 | 12,209,994.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 31,488,276.93 | 12,913,022.73 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,867,652,116.72 | 2,446,741,695.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,408,008.88 | -73,372,354.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 346,575,349.43 | 254,070,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 402,591.69 | 3,984,469.80 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00 | 31,281.60 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 346,977,941.12 | 258,085,751.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 34,145,174.34 | 34,106,014.96 |
| 投资支付的现金 | 295,685,657.19 | 253,860,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 329,830,831.53 | 287,966,014.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 17,147,109.59 | -29,880,263.56 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 130,000,000.00 | 0.00 |
| 发行债券收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 130,000,000.00 | 0.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 偿还债务支付的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 0.00 | 91,044,772.15 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 0.00 | 91,044,772.15 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 130,000,000.00 | -91,044,772.15 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 0.00 | 0.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 104,739,100.71 | -194,297,390.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 157,021,139.80 | 280,899,277.16 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 261,760,240.51 | 86,601,886.82 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 15,502,384.81 | 19,434,291.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 57,352,087.54 | 189,220,376.95 |
| 经营活动现金流入小计 | 72,854,472.35 | 208,654,667.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 20,000,000.00 | 21,551,394.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 23,463,738.67 | 19,243,523.61 |
| 支付的各项税费 | 133,309.52 | 136,781.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 19,408,285.00 | 132,402,451.61 |
| 经营活动现金流出小计 | 63,005,333.19 | 173,334,151.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,849,139.16 | 35,320,516.81 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收回投资收到的现金 | 9,680,349.43 | 79,910,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 2,730,786.52 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 9,680,349.43 | 82,640,786.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | 20,085,657.19 | 120,000,000.00 |
| 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 | 20,085,657.19 | 120,000,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,405,307.76 | -37,359,213.48 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 91,044,772.15 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 0.00 | 91,044,772.15 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 0.00 | -91,044,772.15 |
| 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 | -556,168.60 | -93,083,468.82 |
| 加：期初现金及现金等价物 | 23,698,191.45 | 95,120,597.33 |

| | | |
|----------------|---------------|--------------|
| 余额 | | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 23,142,022.85 | 2,037,128.51 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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 | | | 166,561,160.54 | | 31,440,564.53 | | | 723,465,170.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 519,875,356.00 | 5,588,089.57 | | | 166,561,160.54 | | 31,440,564.53 | | | 723,465,170.64 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 394,301.88 | | 81,821.43 | | | 3,612,444.40 | 61,723,537.21 | | 65,812,104.92 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 3,612,444.40 | 822,839.09 | | 4,435,283.49 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 3,612,444.40 | 822,839.09 | | 4,435,283.49 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 0.00 | 394,301.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 60,900,698.12 | | 61,295,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | 394,301.88 | | | | | | 60,900,698.12 | | 61,295,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--------------|------|--------------|----------------|------|---------------|------|---------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （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） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | 81,821.43 | | | | | | 81,821.43 |
| 1. 本期提取 | | | | 5,378,513.66 | | | | | | 5,378,513.66 |
| 2. 本期使用 | | | | 5,296,692.23 | | | | | | 5,296,692.23 |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 519,875,356.00 | 5,982,391.45 | | 81,821.43 | 166,561,160.54 | | 35,053,008.93 | | 61,723,537.21 | 789,277,275.56 |

上年金额

单位：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 | 519,875,356.00 | 5,588,089.57 | | | 166,561,160.54 | | 127,504,348.32 | | | 819,528,954.43 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | 166,561,160.54 | | 127,504,348.32 | | | 819,528,954.43 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -96,063,783.79 | | | -96,063,783.79 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 7,391,306.77 | | | 7,391,306.77 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 7,391,306.77 | | | 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 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -103,455,090.56 | | | -103,455,090.56 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (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) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | 8,972,040.27 | | | | | | 8,972,040.27 |
| 2. 本期使用 | | | | 8,972,040.27 | | | | | | 8,972,040.27 |

| | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------------|--|-------|----------------|--|---------------|--|----------------|
| | | | | 40.27 | | | | | 0.27 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 519,875,356.00 | 5,588,089.57 | | | 166,561,160.54 | | 31,440,564.53 | | 723,465,170.64 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：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 | | | 145,505,977.89 | | -18,340,906.91 | 670,296,811.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 519,875,356.00 | 23,256,384.13 | | | 145,505,977.89 | | -18,340,906.91 | 670,296,811.11 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -5,048,003.64 | -5,048,003.64 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -5,048,003.64 | -5,048,003.64 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -5,048,003.64 | -5,048,003.64 |
| (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 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|------|------|----------------|------|----------------|----------------|
| 分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (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) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七)其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 519,875,356.00 | 23,256,384.13 | | | 145,505,977.89 | | -23,388,910.55 | 665,248,807.47 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|-----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 519,875,356.00 | 23,256,384.13 | | | 145,505,977.89 | | 90,413,083.37 | 779,050,801.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 519,875,356.00 | 23,256,384.13 | | | 145,505,977.89 | | 90,413,083.37 | 779,050,801.39 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | -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 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -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 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -103,455,090.56 | -103,455,090.56 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (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) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 519,875,356.00 | 23,256,384.13 | | | 145,505,977.89 | | -18,340,906.91 | 670,296,811.11 |

(三) 公司基本情况

茂名石化实华股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经广东省茂名市经济委员会、中国人民银行茂名市分行茂人银管[1988]18号文批准于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）。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、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。

8、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。

9、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；本公司若与债权人达成协议，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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 占应收款项余额 10% 以上 |
| 单项金额重大并单项计提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的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 30% | 30% |
| 3 年以上 | 50% | 50% |
| 3—4 年 | 80% | 80% |
| 4—5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

坏账准备的计提方法：

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。

11、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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(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

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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：

□ 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。

□ 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。

13、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。

14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 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 |
| 机器设备 | 10 | 5 | 9.5 |
| 电子设备 | 5 | 0 | 20 |
| 运输设备 | 5 | 5 | 19 |
| 构筑物 | 10 | 0 | 10 |
| 其他设备 | | | |
| 融资租入固定资产： | -- | -- | -- |
| 其中：房屋及建筑物 | | | |
| 机器设备 | | | |
| 电子设备 | | | |
| 运输设备 | | | |
| | | | |
| 其他设备 | | | |

（4）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。

（5）其他说明

15、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。

16、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。

17、生物资产

18、油气资产

19、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

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。

| 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 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

21、附回购条件的资产转让

22、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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、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) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、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。

27、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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（五）税项

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

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. 企业所得税见下述税收优惠及批文

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。

2、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。2012年的高新技术企业的认定正在办理中，暂按25%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。2012年是该子公司第六个获利年度，按25%税率征收。

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%。

3、其他说明

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

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。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 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 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-----------|--------|------|-----------|-----|---------------------------------|-----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 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 | 30,500.00 | CNY | 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 | 30,500.00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 茂名实华东阳包装 | 直接控制全资子公司 | 广东省茂名市 | 生产 | 1,000.00 | CNY | 生产销售塑料制品、编织袋、 | 1,000.00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|-----------|--------|-----|-----------|-----|---|----------|------|------|------|---|------|------|------|
| 有限公司 | 司 | | | | | 塑料桶、塑料罐、塑料改性产品、铁桶、铁罐等 | | | | | | | | |
| 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 | 贸易 | 500.00 | CNY | 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 | 500.00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 | 0.00 | 0.00 | 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 | 110.00 | CNY | 销售汽油、柴油 | 110.00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 茂名实华东油化工有限公司 | 间接控制子公司 | 广东省茂名市 | 生产 | 14,950.00 | CNY | 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 | 8,812.00 | 0.00 | 59% | 59% | 是 | | 0.00 | 0.00 |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 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 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|----|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | | |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 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 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|----|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | | |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期合并范围未发生变更。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

1. 本期没有新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

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。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----|-------|-------|
| | | |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|----|--------|-----------|
| | | |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|
| | | | | | |

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|------|------|--------|
| | | |

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
| | | |

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----|-------------|-----------|-----------------------|
| | | | |

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型 | 并入的主要资产 | | 并入的主要负债 | |
|------------|---------|----|---------|----|
| | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 同一控制下吸收合并 | | | | |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| | | | | |

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|-----|----------------|------|-----|----------------|
| | 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: | -- | -- | 7,065.44 | -- | -- | 160,884.31 |
| 人民币 | -- | -- | 7,065.44 | -- | -- | 160,884.31 |
| 银行存款: | -- | -- | 241,333,519.28 | -- | -- | 136,080,306.13 |
| 人民币 | -- | -- | 241,333,519.28 | -- | -- | 136,080,306.13 |
| 其他货币资金: | -- | -- | 20,419,655.79 | -- | -- | 20,779,949.36 |
| 人民币 | -- | -- | 20,419,655.79 | -- | -- | 20,779,949.36 |
| 合计 | -- | -- | 261,760,240.51 | -- | -- | 157,021,139.80 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

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 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

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。该信用证已于2012年6月5日到期。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------------------------|--------------|---------------|
| 交易性债券投资 | | |
| 交易性权益工具投资 | | |
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 9,729,756.84 | 11,924,562.00 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 衍生金融资产 | | |
| 套期工具 | | |
| 其他 | 11,000,000.00 | |
| 合计 | 20,729,756.84 | 11,924,562.00 |

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------|
| | | |

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 27,939,963.00 | 38,960,596.09 |
| 合计 | 27,939,963.00 | 38,960,596.09 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|------|----|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0.00 | -- |

说明：

期末无质押的应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|------|----|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0.00 | -- |

说明：

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|------|----|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0.00 | -- |

说明：

期末无已经背书给其他方但尚未到期的票据。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|------|------|------|------|
| 账龄一年以内的应收股利 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 账龄一年以上的应收股利 | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- |
| | | | | |
| 合计 | 0.00 | | | 0.00 |

说明：

本报告期应收股利。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|------|------|------|------|
| 合计 | 0.00 | | | 0.00 |

(2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
| 合计 | -- | |

(3) 应收利息的说明

本报告期无应收利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 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 | 4,627,582.66 | 28.85% | 231,379.13 | 5% | 6,198,159.85 | 43.02% | 309,907.99 | 5% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的应收款项 | 9,894,371.31 | 61.68% | 2,538,195.81 | 25.65% | 6,688,068.75 | 46.43% | 2,459,666.95 | 36.78% |
| 组合小计 | 9,894,371.31 | 61.68% | 2,538,195.81 | 25.65% | 6,688,068.75 | 46.43% | 2,459,666.95 | 36.78% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,519,772.84 | 9.47% | 1,519,772.84 | 100% | 1,519,772.84 | 10.55% | 1,519,772.84 | 100% |

| | | | | | | | | |
|----|---------------|----|--------------|----|---------------|----|--------------|----|
| 款 | | | | | | | | |
| 合计 | 16,041,726.81 | -- | 4,289,347.78 | -- | 14,406,001.44 | -- | 4,289,347.78 | -- |

应收账款种类的说明：

单项金额重大的具体标准为：占应收款项余额10%以上；

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定标准：单项金额不重大但账龄超过三年的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|-------------------|--------------|------------|------|-------------------|
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 4,627,582.66 | 231,379.13 | 5% | 根据个别风险特征，结合可回收性计提 |
| 合计 | 4,627,582.66 | 231,379.13 | -- | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 7,646,762.66 | 77.28% | 300,551.86 | 4,440,460.10 | 66.39% | 222,023.00 |
| 1 年以内小计 | 7,646,762.66 | 77.28% | 300,551.86 | 4,440,460.10 | 66.39% | 222,023.00 |
| 1 至 2 年 | 2,811.78 | 0.03% | 281.18 | 2,811.78 | 0.04% | 281.18 |
| 2 至 3 年 | 9,323.90 | 0.09% | 2,797.17 | 9,323.90 | 0.14% | 2,797.17 |
| 3 年以上 | 1,814.75 | 0.02% | 907.38 | 1,814.75 | 0.03% | 907.38 |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | 2,233,658.22 | 22.58% | 2,233,658.22 | 2,233,658.22 | 33.4% | 2,233,658.22 |
| 合计 | 9,894,371.31 | -- | 2,538,195.81 | 6,688,068.75 | -- | 2,459,666.95 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------------------|--------------|--------------|------|--------------------|
| 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% | -- |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0.00 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
| | | | | |
| 合计 | | | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

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。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0.00 | -- | -- |

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------------------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | 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 | 448,645.11 | 22,432.26 | 443,511.03 | 22,175.55 |
| 合计 | 448,645.11 | 22,432.26 | 443,511.03 | 22,175.55 |

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 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 | 4,627,582.66 | 1 年以内 | 28.85% |
| 宁波美的材料供应 有限公司 | 非关联方 | 1,576,920.00 | 1 年以内 | 9.83% |
| 中国石油化工股份 有限公司润滑油茂 名分公司 | 非关联方 | 1,053,878.57 | 1 年以内 | 6.57% |
| 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 | 5.52% |
| 深圳市鑫超亿科技 有限公司 | 非关联方 | 633,940.00 | 4-5 年 | 3.95% |
| 合计 | -- | 8,778,154.07 | -- | 54.72% |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 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 | 4,627,582.66 | 28.85% |
| 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 | 448,645.11 | 2.8% |
| 合计 | -- | 5,076,227.77 | 31.64% |

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
| | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末 |
|------|------|
| 资产： | |
| | |
| 资产小计 | 0.00 |
| 负债： | |
| | |
| 负债小计 | 0.00 |

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 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 | 19,302,004.00 | 57.81% | 237,000.00 | 1.23% | 23,740,000.00 | 68.41% | 237,000.00 | 1% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,398,237.01 | 16.17% | 856,232.49 | 15.86% | 2,277,893.79 | 6.56% | 856,232.49 | 37.59% |
| 组合小计 | 5,398,237.01 | 16.17% | 856,232.49 | 15.86% | 2,277,893.79 | 6.56% | 856,232.49 | 37.59% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 8,687,059.11 | 26.02% | 6,392,419.11 | 73.59% | 8,687,059.11 | 25.03% | 6,392,419.11 | 73.59% |
| 合计 | 33,387,300.12 | -- | 7,485,651.60 | -- | 34,704,952.90 | -- | 7,485,651.60 | -- |

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的具体标准为：占应收款项余额10%以上；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定标准：单项金额不重大但账龄超过三年的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------------|---------------|------------|------|-------------------|
| 茂名市茂南区土地储备中心 | 14,562,004.00 | 0.00 | 0% | 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% | 根据个别风险特征，结合可回收性计提 |
| 合计 | 19,302,004.00 | 237,000.00 | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------|--------------|---------|------------|--------------|---------|------------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内 | 3,941,847.10 | 73.02 % | 41,075.19 | 821,503.88 | 36.07 % | 41,075.19 |
| 1 年以内小计 | 3,941,847.10 | 73.02 % | 41,075.19 | 821,503.88 | 36.07 % | 41,075.19 |
| 1 至 2 年 | 160,000.00 | 2.96 % | 16,000.00 | 160,000.00 | 7.02 % | 16,000.00 |
| 2 至 3 年 | 708,508.02 | 13.12 % | 212,552.41 | 708,508.02 | 31.1 % | 212,552.41 |
| 3 年以上 | 2,170.00 | 0.04 % | 1,085.00 | 2,170.00 | 0.1 % | 1,085.00 |
| 3 至 4 年 | 960.00 | 0.02 % | 768.00 | 960.00 | 0.04 % | 768.00 |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | 584,751.89 | 10.83 % | 584,751.89 | 584,751.89 | 25.67 % | 584,751.89 |
| 合计 | 5,398,237.01 | -- | 856,232.49 | 2,277,893.79 | -- | 856,232.49 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------------|--------------|--------------|--------|-------------------|
| 电白县农工商公司 | 3,307,272.04 | 3,307,272.04 | 100% | 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% | 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% | 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% | 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% | -- |

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0.00 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| | | | | |
| 合计 | | | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

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。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0.00 | -- | -- |

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 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 | 82,923.00 | 54,365.00 | 82,923.00 | 54,365.00 |
| 合计 | 82,923.00 | 54,365.00 | 82,923.00 | 54,365.00 |

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|---------------|----------|----------------|
| 茂名市茂南区土地储备中心 | 14,562,004.00 | 土地储备借款 | 43.62% |
| 茂名市茂南大地石油化工厂 | 4,740,000.00 | 合作款 | 14.2% |
| 电白县农工商公司 | 3,307,272.04 | 往来款 | 9.91% |
| 琿春圣凯联贸易有限公司 | 2,549,600.00 | 往来款 | 7.64% |
| 电白县茂化实华第三加油站 | 1,520,187.07 | 往来款 | 4.55% |
| 合计 | 26,679,063.11 | -- | 79.91% |

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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(%) |
|--------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 茂名市茂南区土地储备中心 | 非关联方 | 14,562,004.00 | 1 年以内 | 43.62% |
| 茂名市茂南大地石油化工厂 | 非关联方 | 4,740,000.00 | 1 年以内 | 14.2% |
| 电白县农工商公司 | 非关联方 | 3,307,272.04 | 5 年以上 | 9.91% |
| 琿春圣凯联贸易有 | 非关联方 | 2,549,600.00 | 1-2 年 | 7.64% |

| | | | | |
|--------------|------|---------------|----------------------------|--------|
| 限公司 | | | | |
| 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 | 4.55% |
| 合计 | -- | 26,679,063.11 | -- | 79.91% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-------------------------|--------|-----------|-----------------|
| 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 | 82,923.00 | 54,365% |
| 合计 | -- | 82,923.00 | 54,365% |

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末 |
|------|------|
| 资产： | |
| 资产小计 | 0.00 |
| 负债： | |
| 负债小计 | 0.00 |

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 19,759,792.30 | 99.93% | 21,140,791.37 | 99.93% |
| 1 至 2 年 | 13,858.00 | 0.07% | 13,858.00 | 0.07% |
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| 3 年以上 | 802.67 | 0% | 802.67 | 0% |
| 合计 | 19,774,452.97 | -- | 21,155,452.04 | -- |

预付款项账龄的说明：

预付账款的账龄基本在1年以内。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-----------------------|-------------|---------------|------------------|---------|
| 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 | 7,153,956.82 | 2012 年 06 月 29 日 | 预付动力款押金 |
| 茂名市顺大经贸有限公司 | 非关联方 | 2,889,615.12 | 2012 年 06 月 26 日 | 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 | 2,092,512.38 | 2012 年 06 月 18 日 | 尚未到货验收 |
| 茂名市宏鑫石化有限公司 | 非关联方 | 1,614,279.00 | 2012 年 06 月 12 日 | 尚未到货验收 |
| 佛山市顺德区炜富贸易有限公司 | 非关联方 | 614,426.00 | 2012 年 06 月 21 日 | 尚未到货验收 |
| 合计 | -- | 14,364,789.32 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明：

中石化股份公司茂名分公司为存在非控制关系的关联方。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------------|------------|--------|------------|--------|
| | 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 | 243,097.82 | 0.00 | 259,890.16 | 0.00 |

| | | | | |
|------------|------------|------|------------|------|
| 限公司茂名石化分公司 | | | | |
| 合计 | 243,097.82 | 0.00 | 259,890.16 | 0.00 |

(4) 预付款项的说明

预付账款的主要是采购原料和动力款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 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 | 23,499,328.73 | 35,533.07 | 23,463,795.66 | 32,230,256.52 | 60,951.43 | 32,169,305.09 |
| 在产品 | 54,650.93 | | 54,650.93 | 3,713,809.93 | 0.00 | 3,713,809.93 |
| 库存商品 | 92,410,190.15 | 790,942.03 | 91,619,248.12 | 60,037,684.95 | 1,328,236.18 | 58,709,448.77 |
| 周转材料 | 11,966.95 | 0.00 | 11,966.95 | 11,966.95 | 0.00 | 11,966.95 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合计 | 115,976,136.76 | 826,475.10 | 115,149,661.66 | 95,993,718.35 | 1,389,187.61 | 94,604,530.74 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|---------|--------------|------------|------|--------------|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 60,951.43 | 35,533.07 | 0.00 | 60,951.43 | 35,533.07 |
| 在产品 | 0.00 | | | | |
| 库存商品 | 1,328,236.18 | 780,864.44 | 0.00 | 1,318,158.59 | 790,942.03 |
| 周转材料 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 消耗性生物资产 | | | | | |
| 合计 | 1,389,187.61 | 816,397.51 | 0.00 | 1,379,110.02 | 826,475.10 |

(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 | | |
| 在产品 | | | |
| 周转材料 | | | |
| 消耗性生物资产 | | | |
| | | | |

存货的说明：

- (1) 期末余额中无用于担保的存货。
- (2) 期末余额中没有所有权受到限制的存货。

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 理财产品 | | 100,000.00 |
| 未认证的进项税 | 45,196,056.99 | 55,472,843.72 |
| 合计 | 45,196,056.99 | 55,572,843.72 |

其他流动资产说明：

其他流动资产主要是未认证的进项税。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----------|--------|--------|
| 可供出售债券 | | |
| 可供出售权益工具 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

| 债券项目 | 债券种类 | 面值 | 初始投资成本 | 到期日 | 期初余额 | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 期末余额 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
| | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- | | | | |

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
| | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 金额 | 占该项投资出售前金额的比例 (%) |
|----|----|-------------------|
| | | |
| 合计 | | -- |

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----|-----|
| 融资租赁 | | |
| 其中：未实现融资收益 | | |
| 分期收款销售商品 | | |
| 分期收款提供劳务 | | |

| | | |
|----|------|------|
| 其他 | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------|------|-----|------|------|------|----|------------|-------------------|--------|--------|---------|----------|-------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 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% | 15% | — | 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 |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
| | | |

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 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 | 4,933,852.84 | 0.00 | 0.00 | 4,933,852.84 |
| 1.房屋、建筑物 | 2,003,890.84 | | | 2,003,890.84 |
| 2.土地使用权 | 2,929,962.00 | | | 2,929,962.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 1,822,610.51 | 118,280.25 | 0.00 | 1,940,890.76 |
| 1.房屋、建筑物 | 976,186.58 | 85,725.09 | | 1,061,911.67 |
| 2.土地使用权 | 846,423.93 | 32,555.16 | | 878,979.09 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 3,111,242.33 | 0.00 | 118,280.25 | 2,992,962.08 |
| 1.房屋、建筑物 | 1,027,704.26 | | 85,725.09 | 941,979.17 |
| 2.土地使用权 | 2,083,538.07 | | 32,555.16 | 2,050,982.91 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.房屋、建筑物 | 0.00 | | | 0.00 |
| 2.土地使用权 | 0.00 | | | 0.00 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 3,111,242.33 | 0.00 | 0.00 | 2,992,962.08 |
| 1.房屋、建筑物 | 1,027,704.26 | | | 941,979.17 |
| 2.土地使用权 | 2,083,538.07 | | | 2,050,982.91 |

单位：元

| | 本期 |
|-----------------|------------|
| 本期折旧和摊销额 | 118,280.25 |
| 投资性房地产本期减值准备计提额 | 0.00 |

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 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： | 423,311,725.94 | 109,629,147.61 | | 0.00 | 532,940,873.55 |
| 其中：房屋及建筑物 | 57,029,221.93 | 0.00 | | | 57,029,221.93 |
| 机器设备 | 330,972,219.65 | 109,456,492.42 | | | 440,428,712.07 |
| 运输工具 | 8,728,623.72 | 0.00 | | | 8,728,623.72 |
| 构筑物 | 22,106,017.84 | | | | 22,106,017.84 |
| 办公设备 | 4,475,642.80 | 172,655.19 | | | 4,648,297.99 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 253,619,766.53 | 0.00 | 15,999,249.07 | 0.00 | 269,619,015.60 |
| 其中：房屋及建筑物 | 37,438,650.39 | | 1,402,502.37 | | 38,841,152.76 |
| 机器设备 | 187,905,214.63 | | 13,305,237.07 | | 201,210,451.70 |
| 运输工具 | 5,877,799.63 | | 411,266.52 | | 6,289,066.15 |
| 构筑物 | 18,680,936.79 | | 739,455.06 | | 19,420,391.85 |
| 办公设备 | 3,717,165.09 | | 140,788.05 | | 3,857,953.14 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 169,691,959.41 | -- | | | 263,321,857.95 |
| 其中：房屋及建筑物 | 19,590,571.54 | -- | | | 18,188,069.17 |
| 机器设备 | 143,067,005.02 | -- | | | 239,218,260.38 |
| 运输工具 | 2,850,824.09 | -- | | | 2,439,557.57 |

| | | | |
|--------------|----------------|----|----------------|
| 构筑物 | 3,425,081.05 | -- | 2,685,625.99 |
| 办公设备 | 758,477.71 | -- | 790,344.84 |
| 四、减值准备合计 | 770,893.74 | -- | 770,893.74 |
| 其中：房屋及建筑物 | | -- | |
| 机器设备 | | -- | |
| 运输工具 | 770,893.74 | -- | 770,893.74 |
| 构筑物 | | -- | |
| 办公设备 | | -- | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 168,921,065.67 | -- | 262,550,964.21 |
| 其中：房屋及建筑物 | 19,590,571.54 | -- | 18,188,069.17 |
| 机器设备 | 143,067,005.02 | -- | 239,218,260.38 |
| 运输工具 | 2,079,930.35 | -- | 1,668,663.83 |
| 构筑物 | 3,425,081.05 | -- | 2,685,625.99 |
| 办公设备 | 758,477.71 | -- | 790,344.84 |

本期折旧额 15,999,249.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 108,737,703.40 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 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 |
| 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 |
| 运输工具 | 5,196.58 | 5,196.58 | 0.00 | 0.00 | 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 |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元

| 种类 | 期末账面价值 |
|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | |
| 机器设备 | 90,068.96 |
| 运输工具 | 7,820.60 |
| | |

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|------|------|--------|--------|
| | | | | |

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|-----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 土地为租用，无法单独办理房产证 | |

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 10 万吨/年醋酸仲丁酯项目 | 3,960,765.06 | 0.00 | 3,960,765.06 | 71,637,591.12 | 0.00 | 71,637,591.12 |
| 乙醇胺厂技措 | 22,613,281.43 | 0.00 | 22,613,281.43 | 22,613,281.43 | 0.00 | 22,613,281.43 |
| 溶剂油技改 | 4,087,951.71 | 0.00 | 4,087,951.71 | 1,628,858.30 | 0.00 | 1,628,858.30 |
| 聚丙烯项目 | 2,759,869.03 | 0.00 | 2,759,869.03 | 2,000,868.09 | 0.00 | 2,000,868.09 |
| 三预分离 | 3,040,755.18 | 0.00 | 3,040,755.18 | 2,491,327.32 | 0.00 | 2,491,327.32 |
| 二预改造 | 846,361.65 | 0.00 | 846,361.65 | 846,361.65 | 0.00 | 846,361.65 |
| 四预分离 | 1,258,931.94 | 0.00 | 1,258,931.94 | 780,978.53 | 0.00 | 780,978.53 |
| 其他 | 1,844,058.12 | 0.00 | 1,844,058.12 | 4,339,523.43 | 0.00 | 4,339,523.43 |
| 合计 | 40,411,974.12 | 0.00 | 40,411,974.12 | 106,338,789.87 | 0.00 | 106,338,789.87 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 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 | 期末数 |
|-----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|-----------------|------|---------------|
| 10万吨/年 醋酸仲丁酯 项目 | 138,000,000 .00 | 71,637,591. 12 | 41,060,877. 34 | 108,737,703 .40 | 0.00 | 81.67% | 100 | 0.00 | 0.00 | 0% | 自筹资金 | 3,960,765.06 |
| 乙醇胺厂技 措 | 190,000,000 .00 | 22,613,281. 43 | | | | 11.9% | 重新启动工 作尚未实施 | 0.00 | 0.00 | 0% | 自筹资金 | 22,613,281.43 |
| 合计 | 328,000,000 .00 | 94,250,872. 55 | 41,060,877. 34 | 108,737,703 .40 | 0.00 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | 26,574,046.49 |

在建工程项目变动情况的说明：

- 1、10万吨/年醋酸仲丁酯项目竣工投产转入固定资产核算。
- 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》。决定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。截至本报告出具日，该项目重新启动工作尚未实施。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|---------------|---------------|---------------|
| 乙醇胺厂技措 | 停建，重新启动工作尚未实施 | |
| 10万吨/年醋酸仲丁酯项目 | 100% | 已于2012年4月建成投产 |

(5) 在建工程的说明

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》。决定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。截至本报告出具日,该项目重新启动工作尚未实施。已支付的款项主要为预付的设计费用。

19、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 专用材料 | 13,550,800.69 | 6,663,650.06 | 15,230,884.49 | 4,983,566.26 |
| 专用设备 | 432,700.85 | 1,336,752.14 | 1,294,079.15 | 475,373.84 |
| 合计 | 13,983,501.54 | 8,000,402.20 | 16,524,963.64 | 5,458,940.10 |

工程物资的说明:

20、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|----|--------|--------|---------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 | -- |

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

| 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 | | | | |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 未探明矿区权益 | | | | |
| 3. 井及相关设施 | | | | |
| 二、累计折耗合计 | | | | |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 井及相关设施 | | | | |
| 三、油气资产减值准备 累计金额合计 | | | | |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 未探明矿区权益 | | | | |
| 3. 井及相关设施 | | | | |
| 四、油气资产账面价值 合计 | 0.00 | | | 0.00 |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 未探明矿区权益 | | | | |
| 3. 井及相关设施 | | | | |

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 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 | 10,899,006.42 | 11,950,000.00 | 0.00 | 22,849,006.42 |
| 土地使用权 | 10,899,006.42 | 11,950,000.00 | | 22,849,006.42 |
| 二、累计摊销合计 | 3,424,982.26 | 196,448.34 | 0.00 | 3,621,430.60 |
| 土地使用权 | 3,424,982.26 | 196,448.34 | | 3,621,430.60 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 7,474,024.16 | 0.00 | 0.00 | 19,227,575.82 |
| 土地使用权 | 7,474,024.16 | | | 19,227,575.82 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 土地使用权 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 7,474,024.16 | 0.00 | 0.00 | 19,227,575.82 |
| 土地使用权 | 7,474,024.16 | | | 19,227,575.82 |

本期摊销额 196,448.34 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|----|------|------|--------|---------|------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| | | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

期末未取得土地使用权证的账面价值为 17,259,888.45 元。

24、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|------|------|------|------|--------|
| | | | | | |
| 合计 | | | | | |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 | 其他减少的原因 |
|----|------|-------|-------|-------|------|---------|
| | | | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 2,687,880.39 | 2,107,220.82 |
| 开办费 | | |
| 可抵扣亏损 | 6,439,677.36 | 6,439,677.36 |
| 直接计入当期损益的公允价值变动损失 | 540,856.87 | 1,704,549.49 |
| 递延收益 | 468,590.63 | 468,590.63 |
| 小 计 | 10,137,005.25 | 10,720,038.30 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允 | | |

| | | |
|------|--|--|
| 价值变动 | | |
| | | |
| 小计 | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 24,295,022.82 | 24,295,022.82 |
| 资产减值准备 | 6,114,428.08 | 6,114,428.08 |
| 合计 | 30,409,450.90 | 30,409,450.90 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2014 年 | 2,789,541.19 | 2,789,541.19 | |
| 2016 年 | 21,505,481.63 | 21,505,481.63 | |
| 合计 | 24,295,022.82 | 24,295,022.82 | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|-------------------|---------------|---------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| | | |
| 小计 | | |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 资产减值准备 | 12,343,290.93 | 10,020,652.65 |
| 可抵扣亏损 | 25,758,709.45 | 25,758,710.45 |
| 直接计入当期损益的公允价值变动损失 | 2,163,427.49 | 6,818,197.97 |
| 递延收益 | 3,123,937.50 | 3,123,938.50 |
| 小计 | 43,389,365.37 | 45,721,499.57 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

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。

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------------|---------------|------------|------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 11,774,999.38 | | | | 11,774,999.38 |
| 二、存货跌价准备 | 1,389,187.61 | 816,397.51 | 0.00 | 1,379,110.02 | 826,475.10 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | 0.00 | | | 2,200,000.00 |
| 六、投资性房地产减值准备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 七、固定资产减值准备 | 770,893.74 | | | | 770,893.74 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 16,135,080.73 | 816,397.51 | 0.00 | 1,379,110.02 | 15,572,368.22 |

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 130,000,000.00 | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 130,000,000.00 | 0.00 |

短期借款分类的说明：

- 2012年4月公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司因投资建设的10万吨/年醋酸仲丁酯项目建成投产，需要流动资金购买原材料，向中国农业银行股份有限公司茂名分行申请流动资金贷款3000万元，贷款利率为6.405%/年，贷款期限为半年。
- 2012年5月公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司向茂名中行申请人民币1亿元用于流动资金的贷款，贷款利率为6.888%/年，贷款期限为1年。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
| 合计 | 0.00 | -- | -- | -- | -- |

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|---------------------------|--------|--------|
| 发行的交易性债券 | | |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 其他金融负债 | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------|------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 应付的购货款和工程款 | 34,931,112.01 | 26,074,784.83 |
| 合计 | 34,931,112.01 | 26,074,784.83 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额应付款项。

33、预收账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 30,118,066.23 | 58,693,436.47 |
| 合计 | 30,118,066.23 | 58,693,436.47 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 137,316.15 | 25,293,826.78 | 25,293,826.78 | 137,316.15 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 3,109,649.45 | 1,812,500.84 | 1,297,148.61 |
| 三、社会保险费 | 0.00 | 13,673,819.00 | 13,378,389.85 | 295,429.15 |
| 其中：医疗保险费 | | 2,228,385.46 | 2,228,385.46 | 0.00 |
| 基本养老保险费 | | 7,340,184.68 | 7,340,184.68 | 0.00 |
| 失业保险费 | | 778,066.25 | 778,066.25 | 0.00 |
| 工伤保险费 | | 262,218.95 | 262,218.95 | 0.00 |
| 生育保险费 | | 209,774.57 | 209,774.57 | 0.00 |
| 补充养老保险 | | 2,071,236.85 | 1,775,807.70 | 295,429.15 |
| 补充医疗保险 | | 656,538.24 | 656,538.24 | 0.00 |
| 其他 | | 127,414.00 | 127,414.00 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | 0.00 | 10,552,309.00 | 10,552,309.00 | 0.00 |
| 五、辞退福利 | 0.00 | 43,410.00 | 43,410.00 | 0.00 |
| 六、其他 | 4,314,352.97 | 453,626.43 | 101,693.74 | 4,666,285.66 |
| 工会经费和职工教育经费 | 4,314,352.97 | 453,626.43 | 101,693.74 | 4,666,285.66 |
| 合计 | 4,451,669.12 | 53,126,640.66 | 51,182,130.21 | 6,396,179.57 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 4,666,285.66，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 43,410.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-----------------|-----------------|
| 增值税 | -132,694,818.35 | -103,173,262.08 |
| 消费税 | 224,647.11 | 1,524,134.65 |
| 营业税 | -41,815.49 | -66,539.50 |
| 企业所得税 | -2,037,113.41 | 2,073,151.47 |
| 个人所得税 | 148,273.17 | 511,903.52 |
| 城市维护建设税 | -1,099,252.41 | -1,004,680.38 |
| 教育费附加 | -479,541.17 | -430,577.33 |
| 印花税 | 0.00 | 536,940.30 |
| 地方教育费附加 | 5,424.80 | 38,067.39 |
| 合计 | -135,974,195.75 | -99,990,861.96 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | |
| | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|------|------|------|-----------|
| | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | -- |

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 暂估工程结算款 | 1,583,111.96 | 1,583,111.96 |
| 质保金 | 6,533,707.41 | 6,533,707.41 |
| 安全生产保证金 | 133,458.57 | 290,232.83 |
| 应付其他款项 | 4,360,928.04 | 4,398,552.42 |
| 合计 | 12,611,205.98 | 12,805,604.62 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司 | 1,258,944.64 | 1,258,944.64 |
| 合计 | 1,258,944.64 | 1,258,944.64 |

(3) 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 |
|-------------------------|--------------|-------|
| 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 |
| 合计 | 6,024,815.58 | — |

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

| 单位名称 | 金 额 | 性质或内容 |
|-----------------------|--------------|-------|
| 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 | — |

39、预计负债

单位： 元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|------|------|------|------|
| 对外提供担保 | | | | |
| 未决诉讼 | | | | |
| 产品质量保证 | | | | |
| 重组义务 | | | | |
| 辞退福利 | | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位： 元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|------|------|
| 1 年内到期的长期借款 | 0.00 | 0.00 |
| 1 年内到期的应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------|------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-------|-------|----|-------|------|------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | -- | 0.00 |

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

| 贷款单位 | 借款金额 | 逾期时间 | 年利率(%) | 借款资金用途 | 逾期末偿还原因 | 预期还款期 |
|------|------|------|--------|--------|---------|-------|
| | | | | | | |
| 合计 | 0.00 | -- | -- | -- | -- | -- |

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
| | | | | | | | | | |

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------|----|------|--------|------|------|------|
| | | | | | | |

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 3,123,937.50 | 3,123,937.50 |
| 合计 | 3,123,937.50 | 3,123,937.50 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

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 | 1,903,937.50 | | 2011年4月至2021-3-1 | | 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 | 240,000.00 | | 2012年至2022年 | | 240,000.00 | 项目改造资金 |
| 茂名市重大科技和产学专项款 | 980,000.00 | | 2012年至2022年 | | 980,000.00 | 项目改造资金 |
| 合计 | 3,123,937.50 | | — | | 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 | 0 | 1,903,937.50 | 0 |
| 聚合溶剂级异丁烷的新工艺研究及工业应用 | 0 | 0 | 240,000.00 | 0 |
| 茂名市重大科技和产学专项款 | 0 | 0 | 980,000.00 | 0 |
| 合计 | 0 | 0 | 3,123,937.50 | 0 |

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------|------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-------|-------|----|--------|------|------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | | -- | |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
| | | | | | | | | | |

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|----|----|------|--------|------|------|------|
| | | | | | | |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|-----|-----|-----|-----|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|----|------|------|------|------|------|
| | | | | | |
| 合计 | 0.00 | | | 0.00 | -- |

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------------|--------------|
| | | |
| 合计 | 3,123,937.50 | 3,123,937.50 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 519,875,356 | | | | | 0 | 519,875,356 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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。

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|--------------|------------|------|--------------|
| 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 | 394,301.88 | 0.00 | 6,131,813.22 |
| | | | | |
| 合计 | 5,588,089.57 | 394,301.88 | 0.00 | 5,982,391.45 |

资本公积说明：

股本溢价负数为冲减股改费用所致。

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 166,561,160.54 | 0.00 | 0.00 | 166,561,160.54 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 166,561,160.54 | 0.00 | 0.00 | 166,561,160.54 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|---------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 31,440,564.53 | -- |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 31,440,564.53 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,612,444.40 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 35,053,008.93 | -- |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,588,002,718.96 | 2,074,971,390.92 |
| 其他业务收入 | 3,528,568.98 | 3,313,665.96 |
| 营业成本 | 1,537,588,825.99 | 2,016,581,230.25 |

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 石油化工 | 1,588,002,718.96 | 1,536,926,894.60 | 2,074,971,390.92 | 2,015,891,536.81 |
| 合计 | 1,588,002,718.96 | 1,536,926,894.60 | 2,074,971,390.92 | 2,015,891,536.81 |

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 聚丙烯 | 558,346,336.39 | 520,870,446.80 | 799,972,858.36 | 753,028,312.13 |
| 液化气 | 721,320,728.78 | 720,709,501.68 | 965,174,369.61 | 975,539,269.65 |
| 其他 | 308,335,653.79 | 295,346,946.12 | 309,824,162.95 | 287,323,955.03 |
| 合计 | 1,588,002,718.96 | 1,536,926,894.60 | 2,074,971,390.92 | 2,015,891,536.81 |

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 广东地区 | 1,540,575,598.71 | 1,491,025,199.49 | 1,548,327,342.04 | 1,505,064,363.07 |
| 其他地区 | 47,427,120.25 | 45,901,695.11 | 526,644,048.88 | 510,827,173.74 |
| 合计 | 1,588,002,718.96 | 1,536,926,894.60 | 2,074,971,390.92 | 2,015,891,536.81 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 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 | 149,631,599.51 | 9.4% |
| 广州九丰燃气有限公司 | 127,364,790.44 | 8% |
| 佛山市顺德区顺燃有限公司 | 113,117,084.19 | 7.11% |
| 广州市大众燃气有限公司 | 107,694,360.14 | 6.77% |
| 肇庆市兆油能源有限公司 | 66,387,421.68 | 4.17% |
| 合计 | 564,195,255.96 | 35.45% |

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|----------|
| 消费税 | 2,036,018.70 | 1,072,194.47 | 1 元/升 |
| 营业税 | 40,976.81 | 80,314.63 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 192,269.03 | 128,027.22 | 1%、5%、7% |
| 教育费附加 | 82,401.02 | 90,860.59 | 3% |
| 资源税 | | | |
| 地方教育费附加 | 54,009.68 | 0.00 | 2% |
| 合计 | 2,405,675.24 | 1,371,396.91 | -- |

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

| 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 | 4,704,770.51 | -3,860,951.43 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| | | |
| 合计 | 4,704,770.51 | -3,860,951.43 |

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | 1,112,745.36 |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -6,012,453.01 | 2,928,533.54 |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | -6,012,453.01 | 4,041,278.90 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 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 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |
| 合计 | | | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 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 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |
| 合计 | | | -- |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | | 9,647.39 |
| 二、存货跌价损失 | 816,397.51 | 382,176.43 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 816,397.51 | 391,823.82 |

60、营业外收入

(1)

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------|-----------|
| 非流动资产处置利得合计 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | |
| 无形资产处置利得 | | |
| 债务重组利得 | | |
| 非货币性资产交换利得 | | |
| 接受捐赠 | | |
| 政府补助 | 0.00 | 0.00 |
| 罚没所得 | 4,080.00 | 6,000.00 |
| 其他 | | 32,208.97 |
| 合计 | 4,080.00 | 38,208.97 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|----|-------|-------|----|
| | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | -- |

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------|-----------|
| 非流动资产处置损失合计 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：固定资产处置损失 | | |
| 无形资产处置损失 | | |
| 债务重组损失 | | |
| 非货币性资产交换损失 | | |
| 对外捐赠 | 5,500.00 | |
| 罚款支出 | 5,000.00 | 49,470.01 |
| 其他 | | 41,707.89 |

| | | |
|----|-----------|-----------|
| 合计 | 10,500.00 | 91,177.90 |
|----|-----------|-----------|

营业外支出说明:

62、所得税费用

单位：元

| 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 | 2,111,921.26 | 5,990,089.18 |
| 递延所得税调整 | 583,033.05 | 2,547,915.30 |
| | | |
| 合计 | 2,694,954.31 | 8,538,004.48 |

63、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 | 0.007 | 0.007 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.009 | 0.009 |

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

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

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。

64、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 |
| 4.外币财务报表折算差额 | | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 5.其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------|--------------|
| 利息收入 | 1,185,255.24 |
| 其他 | 1,294,262.77 |
| 合计 | 2,479,518.01 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|---------------|
| 费用性支出 | 30,441,339.07 |
| 利息支出 | 1,046,937.86 |
| 合计 | 31,488,276.93 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|------|
| | |
| 合计 | 0.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|------|
| | |
| 合计 | 0.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|------|
| | |
| 合计 | 0.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|------|
| | |
| 合计 | 0.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 4,435,283.49 | 14,290,384.03 |
| 加：资产减值准备 | 816,397.51 | 391,823.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,999,249.07 | 16,434,717.74 |
| 无形资产摊销 | 196,448.34 | 149,336.82 |
| 长期待摊费用摊销 | | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | -18,608.11 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -4,704,770.51 | 3,860,951.43 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 681,158.34 | 0.00 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 6,012,453.01 | -4,041,278.90 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 583,033.05 | 2,728,673.90 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -15,838,809.85 | -37,215,217.32 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 12,083,559.57 | -20,322,492.58 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -62,672,010.9 | -49,630,645.46 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,408,008.88 | -73,372,354.63 |
| 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 | 261,760,240.51 | 86,601,886.82 |
| 减：现金的期初余额 | 157,021,139.80 | 280,899,277.16 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 104,739,100.71 | -194,297,390.34 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|-------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 取得子公司的净资产 | 0.00 | 0.00 |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | | |

| | | |
|----------------------------|------|------|
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 处置子公司的净资产 | 0.00 | 0.00 |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 261,760,240.51 | 157,021,139.80 |
| 其中：库存现金 | 7,065.44 | 160,884.31 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 241,333,519.28 | 136,080,306.13 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 20,419,655.79 | 20,779,949.36 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 261,760,240.51 | 157,021,139.80 |

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
| | | | | | | |

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 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 | 16,000.00 | CNY | 29.5% | 29.5% | 刘军 | 10119579-1 |

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|--------------|-------|--------|--------|-------|------|-----------|-----|---------|----------|------------|
| 茂名实华东成化工有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 广东省茂名市 | 孙晶磊 | 生产 | 30,500.00 | CNY | 100% | 100% | 77188717-2 |
| 茂名实华东阳包装有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 广东省茂名市 | 孙晶磊 | 生产 | 1,000.00 | CNY | 100% | 100% | 79469758-2 |
| 深圳实华惠鹏塑胶有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 广东省深圳市 | 孙晶磊 | 贸易 | 500.00 | CNY | 100% | 100% | 79385845-2 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------|-----------|------------|------------|-----|-----|---------------|-----|------|------|----------------|
| 电白县 茂化实 华茂东 加油站 | 控股子 公司 | 有限责 任公司 | 广东省 茂名市 | 冯作刚 | 加油站 | 110.00 | CNY | 100% | 100% | 8951868 0-2 |
| 茂名实 华东油 化工有 限公司 | 控股子 公司 | 有限责 任公司 | 广东省 茂名市 | 孙晶磊 | 生产 | 14,950.0 0 | CNY | 51% | 51% | 5778892 7-0 |

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|-------|------|------|----|-------------|--------------------|--------|--------|---------|----------|-------|------|--------|
| 一、合营企业 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | | | | | | | | | | | | | | | |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 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 |

本企业的其他关联方情况的说明

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。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 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 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 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 | 1,329,535,403.36 | 93.1% | 1,793,212,294.05 | 94.28% |
| 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 | 50,977,227.69 | 99.74% | 48,257,816.67 | 99.19% |
| 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 | 133,277.76 | 0.26% | 395,323.52 | 0.81% |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 排污费 | 协议定价 | 1,248,816.14 | 100% | 1,160,411.63 | 100% |
| 中国石油化工股份有限公司茂名 | 设备租金 | 协议定价 | 1,128,309.00 | 96.33% | 1,128,309.00 | 94.69% |

| | | | | | | |
|---------------------------------|------|------|--------------|-------|--------------|-------|
| 分公司 | | | | | | |
| 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 | 1,847,237.20 | 100% | 1,196,225.42 | 100% |
| 中国石化集团资产经营管理有限 公司茂名石化分 公司 | 设备租金 | 协议定价 | 43,012.58 | 3.67% | 63,317.98 | 5.31% |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 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 | 占同类 交易金 额的比例 (%) | 金额 | 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 | 19,011,245.34 | 1.19% | 5,432,036.74 | 0.26% |
| 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 | 2,432,043.78 | 0.15% | | 0% |
| 茂名实华东油化 工有限公司 | 销售商品 | 协议定价 | 16,780,955.61 | 1.05% | | |
| 广东众和化塑有 限公司 | 销售商品 | 市场价 | 0.00 | 0% | 1,018,418.80 | 0.05% |

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

| 委托方/出 包方名称 | 受托方/承 包方名称 | 受托/承包 资产情况 | 受托/承包 资产涉及 金额 | 受托/承包 资产类型 | 受托/承包 起始日 | 受托/承包 终止日 | 托管收益/ 承包收益 定价依据 | 本报告期 确认的托 管收益/承 包收益 | 受托/承 包收益对 公司影响 |
|---------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|--------------|--------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|
| | | | | | | | | | |

公司委托管理/出包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产情况 | 委托/出包资产涉及金额 | 受托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本报告期确认的托管费/出包费 | 委托/出包收益对公司影响 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|--------------|
| | | | | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 | 租赁收益对公司影响 |
|-------|-------|--------|--------|----------|-------|-------|----------|-------------|-----------|
| | | | | | | | | | |

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 | 租赁收益对公司影响 |
|-------------------------|--------------|--------|--------|--------------|-------------|-------------|---------|--------------|-------------|
| 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 | 良好 | 1,847,237.20 | 2003年01月01日 | 2012年12月31日 | 合同、发票 | 1,847,237.20 | -1847237.20 |
| 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 | 良好 | 78,066.00 | 2012年01月01日 | 2012年12月31日 | 合同、发票 | 78,066.00 | -78066 |
| 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 | 良好 | 43,012.58 | 2011年01月01日 | 2012年12月31日 | 合同、发票 | 43,012.58 | -43012.58 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|--------------|----|----|------------|-------------|-------------|-------|------------|---------|
| 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 | 良好 | 366,579.00 | 2010年01月01日 | 2012年12月31日 | 合同、发票 | 366,579.00 | -366579 |
| 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 | 良好 | 761,730.00 | 2012年01月01日 | 2012年12月31日 | 合同、发票 | 761,730.00 | -761730 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|--------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 茂名石化实华股份有限公司 | 茂名实华东油化工有限公司 | 80,000,000.00 | 2012年03月28日 | 2012年10月28日 | 否 |
| 茂名石化实华股份有限公司 | 茂名实华东成化工有限公司 | 300,000,000.00 | 2012年05月23日 | 2013年05月23日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| | | | | |
| 拆出 | | | | |
| | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|---------------|-------|----------------|-------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| | | | | | | | |

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|-------------------------|--------------|---------------|
| 应收账款 | 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 4,627,582.66 | 6,198,159.85 |
| 应收账款 | 中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司 | 448,645.11 | 443,511.03 |
| 预付账款 | 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 7,153,956.82 | 15,781,316.06 |
| 预付账款 | 中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司 | 243,097.82 | 259,890.16 |
| 其他应收款 | 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 其他应收款 | 中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司 | 82,923.00 | 82,923.00 |

公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|-------------------------|---------------|--------------|
| 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 | 1,258,944.64 | 1,258,944.64 |
| 应付账款 | 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 19,160,665.07 | 0.00 |

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

| | |
|-----------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

| | |
|----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | |

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

| | |
|-------------------------------------|--|
| 公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法 | |
| 负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额 | |
| 以现金结算的股份支付而确认的费用总额 | |

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

| | |
|----------------|--|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | |
| 以股份支付换取的其他服务总额 | |

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 或有事项

- 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响
- 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项

- 1、重大承诺事项
- 2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

- 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

| | |
|-----------------|--|
| 拟分配的利润或股利 | |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

- 3、其他资产负债表日后事项说明

2012年7月公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司向茂名中行申请人民币1亿元用于流动资金的贷款，贷款利率为6.3%/年，贷款期限为1年。8月3日茂名实华东成化工有限公司将5月向茂名中行申请的人民币1亿元贷款提前还请。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

1、公司2012年度日常关联交易价格调整的事项：

2012年8月10日公司第八届董事会第十一次临时会议审议通过《关于公司2012年度日常关联交易价格调整的议案》。鉴于公司（包括公司控制的全资或控股子公司，下同）目前的原料及动力供应商除中国石油化工有限公司茂名分公司（以下简称中石化股份茂名分公司）和中国石化集团资产管理有限公司茂名石化分公司（前身为中国石化集团茂名石油化工公司，以下简称茂名石化）外，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及动力。另外，公司的综合服务采购和部分产品的日常销售亦构成与中石化股份茂名分公司和茂名石化的关联交易。总体来讲，公司与中石化股份茂名分公司和茂名石化进行的日常关联交易，系确保公司持续经营能力和持续盈利能力的必需。

2012年7月20日，中石化股份茂名分公司和茂名石化联合下发《公司价格领导小组2012年第七次会议纪要（[2012]97号）》（为本议案附件二），会议决定，根据公司今年预分离装置单位加工费增加的实际情况，按共同分担原则，从2012年1月1日起，调整液化气原料定价公式中加工费扣减项，由“280元/吨”调整为“300元/吨”，调整后液化气原料定价公式为：

液化气原料价格（含税）=（丙烯价×30%+液化气均价×70%）×99.5%-300。

其中丙烯价按炼油事业部当月丙烯含税均价加250元/吨；液化气均价按公司当月液化气含税均价确定。

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9家人民法院轮候冻结。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|--------|
| | 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账款 | 5,178,374.87 | 83.29 % | 5,178,374.87 | 100% | 5,178,374.87 | 83.29 % | 5,178,374.87 | 100% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 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% | 1,038,624.02 | 16.71 % | 1,038,624.02 | 100% |
| 组合小计 | 1,038,624.02 | 16.71 % | 1,038,624.02 | 100% | 1,038,624.02 | 16.71 % | 1,038,624.02 | 100% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 6,216,998.89 | -- | 6,216,998.89 | -- | 6,216,998.89 | -- | 6,216,998.89 | -- |

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------------|--------------|--------------|------|-------------------|
| 电白县茂化实华茂东加油站 | 5,178,374.87 | 5,178,374.87 | 100% | 根据个别风险特征，结合可回收性计提 |
| 合计 | 5,178,374.87 | 5,178,374.87 | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|------|----|------|------|----|------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | | | | | | |
| 1 至 2 年 | | | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | 1,038,624.02 | 100% | 1,038,624.02 | 1,038,624.02 | 100% | 1,038,624.02 |
| 合计 | 1,038,624.02 | -- | 1,038,624.02 | 1,038,624.02 | -- | 1,038,624.02 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| | | | | |
| 合计 | | | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- | -- |

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 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 | -- | |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 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% |
| 合计 | -- | 5,178,374.87 | 83.29% |

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|---------|--------------|---------|
| | 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 | 91,389,405.15 | 86.26 % | 5,436,695.30 | 5% | 108,733,906.05 | 89.95 % | 5,436,695.30 | 5% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,338,380.16 | 6.93 % | 1,313,680.34 | 21.35 % | 6,152,309.67 | 5.09 % | 1,313,680.34 | 21.35 % |
| 组合小计 | 7,338,380.16 | 6.93 % | 1,313,680.34 | 21.35 % | 6,152,309.67 | 5.09 % | 1,313,680.34 | 21.35 % |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 7,214,349.14 | 6.81 % | 600,000.00 | 10% | 6,000,000.00 | 4.96 % | 600,000.00 | 10% |
| 合计 | 105,922,134.45 | -- | 7,350,375.64 | -- | 120,886,215.72 | -- | 7,350,375.64 | -- |

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------------|---------------|--------------|------|-------------------|
| 茂名实华东成化工有限公司 | 91,389,405.15 | 5,436,695.30 | 5% | 根据个别风险特征，结合可回收性计提 |
| 合计 | 91,389,405.15 | 5,436,695.30 | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|---------|--------------|--------------|---------|--------------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 5,926,070.49 | 80.75 % | 237,000.00 | 4,740,000.00 | 77.04 % | 237,000.00 |
| 1 年以内小计 | 5,926,070.49 | 80.75 % | 237,000.00 | 4,740,000.00 | 77.04 % | 237,000.00 |
| 1 至 2 年 | 105,000.00 | 1.43% | 10,500.00 | 105,000.00 | 1.71% | 10,500.00 |
| 2 至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | 1,307,309.67 | 17.81 % | 1,066,180.34 | 1,307,309.67 | 21.25 % | 1,066,180.34 |
| 合计 | 6,152,309.67 | -- | 1,313,680.34 | 6,152,309.67 | -- | 1,313,680.34 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------------|--------------|------------|------|-------------------|
| 茂名实华东阳包装有限公司 | 6,000,000.00 | 600,000.00 | 10% | 根据个别风险特征，结合可回收性计提 |
| 合计 | 7,214,349.14 | 600,000.00 | 10% | -- |

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
| | | | | |
| 合计 | | | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- | -- |

其他应收款核销说明：

(4) 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

适用 不适用

单位： 元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 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 |

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

| 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(%) |
|--------------|------------|----------------|-------|----------------|
| 茂名实华东成化工有限公司 | 全资子公司 | 91,389,405.15 | 1 年以内 | 86.26% |
| 茂名实华东阳包装有限公司 | 全资子公司 | 7,214,349.14 | 1-2 年 | 6.81% |
| 茂名市茂南大地石油化工厂 | 非关联方 | 4,740,000.00 | 1 年以内 | 4.47% |
| 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 | 5 年以上 | 1.14% |
| 茂名实华东油化工有限公司 | 间接控制子公司 | 354,026.60 | 1-2 年 | 0.33% |
| 合计 | -- | 104,903,427.56 | -- | 99.02% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 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 | 91,389,405.15 | 86.26% |
| 茂名实华东阳包装有限公司 | 全资子公司 | 7,214,349.14 | 6.81% |
| 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 | 1.14% |
| 茂名实华东油化工有限公司 | 间接控制子公司 | 354,026.60 | 0.33% |
| 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 | -- | 100,195,090.56 | 94.58% |

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 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% | 100% | — | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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% | 100% | — | 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% | 100% | — | 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 | 30,000,000.00 | 0.00 | 30,000,000.00 | 20.07% | 51% | 通过子公司控制 | 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% | 15% | — | 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 |
| | | | 353,700,000.00 | 0.00 | 353,700,000.00 | | | — | 2,200,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | -- | 353,700,000.00 | 353,700,000.00 | 0.00 | 353,700,000.00 | -- | -- | -- | 2,200,000.00 | 0.00 | 0.00 |

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | | |
| 其他业务收入 | 13,324,501.47 | 16,685,149.45 |
| 营业成本 | 13,053,281.16 | 17,082,391.36 |
| 合计 | | |

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------|---------------|------------------|
| 茂名实华东成化工有限公司 | 13,324,501.47 | 100% |
| 合计 | 13,324,501.47 | 100% |

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 0.00 | 18,000,000.00 |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | 1,112,745.36 |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -6,415,044.70 | 1,711,321.49 |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | -6,415,044.70 | 20,824,066.85 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 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 | 盈利下降，分红减少 |
| 合计 | 0.00 | 18,000,000.00 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 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 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | -- |

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -5,048,003.64 | 14,920,967.27 |
| 加：资产减值准备 | | -1,498,488.11 |

| | | |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,359,884.25 | 1,527,154.03 |
| 无形资产摊销 | 116,781.66 | 149,336.82 |
| 长期待摊费用摊销 | | 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） | | 0.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -4,704,770.51 | 3,860,951.43 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | 0.00 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 6,415,044.70 | -20,824,066.85 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,163,692.62 | -590,615.83 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,250,538.46 | 0.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 15,481,387.27 | 37,245,301.63 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -684,338.73 | 529,976.42 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,849,139.16 | 35,320,516.81 |
| 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 | 23,142,022.85 | 2,037,128.51 |
| 减：现金的期初余额 | 23,698,191.45 | 95,120,597.33 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -556,168.60 | -93,083,468.82 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

| 以评估值入账的资产、负债名称 | 评估值 | 原账面价值 |
|----------------|-----|-------|
| 资产 | | |
| | | |

| | | |
|----|--|--|
| 负债 | | |
| | | |

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 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 | 0.5% | 0.007 | 0.007 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.63% | 0.009 | 0.009 |

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 项目 | 期末数(元) | 期初数(元) | 增减变动 (%) | 备注 |
|-----------|------------------|------------------|-------------|----------------|
| 货币资金 | 261,760,240.51 | 157,021,139.80 | 66.70 | 增加贷款 |
| 交易性金融资产 | 20,729,756.84 | 11,924,562.00 | 73.84 | 增加理财产品 |
| 应收票据 | 27,939,963.00 | 38,960,596.09 | -28.29 | 票据到期 |
| 存货 | 115,149,661.66 | 94,604,530.74 | 21.72 | 备料增加 |
| 固定资产 | 262,550,964.21 | 168,921,065.67 | 55.43 | 在建工程转入固定资产 |
| 在建工程 | 40,411,974.12 | 106,338,789.87 | -62.00 | 在建工程转入固定资产 |
| 工程物资 | 5,458,940.10 | 13,983,501.54 | -60.96 | 项目建设领用材料 |
| 无形资产 | 19,227,575.82 | 7,357,242.50 | 161.34 | 购买土地 |
| 应付账款 | 34,931,112.01 | 26,074,784.83 | 33.97 | 增加未支付货款 |
| 预收款项 | 30,118,066.23 | 58,693,436.47 | -48.69 | 装置检修影响客户预付货款减少 |
| 应付职工薪酬 | 6,396,179.57 | 4,451,669.12 | 43.68 | 未支付款项增加 |
| 应交税费 | -135,974,195.75 | -99,990,861.96 | -35.99 | 留抵进项税增加 |
| 项目 | 本期数(元) | 上年同期数(元) | 增减变动 (%) | 备注 |
| 营业收入 | 1,591,531,287.94 | 2,078,285,056.88 | -23.42 | 化工市场低迷收入减少 |
| 营业成本 | 1,537,588,825.99 | 2,016,581,230.25 | -23.75 | 主要装置检修处理量减少 |
| 营业税费 | 2,405,675.24 | 1,371,396.91 | 75.42 | 缴纳消费税增加 |
| 管理费用 | 32,663,727.35 | 25,993,985.88 | 25.66 | 项目咨询费及装置停工费用增加 |
| 财务费用 | -99,543.50 | -475,040.42 | -79.05 | 贷款利息支出增加 |
| 资产减值损失 | 816,397.51 | 391,823.82 | 108.36 | 存货跌价计提减值准备增加 |
| 公允价值变动净收益 | 4,704,770.51 | -3,860,951.43 | 221.86 | 处置股票 |
| 投资净收益 | -6,012,453.01 | 4,041,278.90 | -248.78 | 股票出售损失 |

| | | | | |
|---------------|----------------|-----------------|--------|-----------------|
| 利润总额 | 7,130,237.80 | 22,828,388.51 | -68.77 | 化工市场低迷及公司主要装置检修 |
| 所得税 | 2,694,954.31 | 8,538,004.48 | -68.44 | 利润总额减少影响 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 3,612,444.40 | 14,290,384.03 | -74.72 | 化工市场低迷及公司主要装置检修 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,408,008.88 | -73,372,354.63 | 42.20 | 主要是留抵税增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 17,147,109.59 | -29,880,263.56 | 157.39 | 出售股权，收到转让款 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 130,000,000.00 | -91,044,772.15 | 242.79 | 收到银行贷款 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 104,739,100.71 | -194,297,390.34 | 153.91 | 主要是收到银行贷款 |

九、备查文件目录

| |
|--------|
| 备查文件目录 |
| |

茂名石化实华股份有限公司董事会

董事长： 刘华

二〇一二年八月三十日