

茂名石化实华股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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
崔也光	独立董事	工作原因	陈金占
据存旭	独立董事	工作原因	陈金占
刘华	董事	工作原因	孙晶磊
丁服千	董事	工作原因	孙晶磊
杨松宇	董事	工作原因	徐柏福

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人董事长刘华、总经理孙晶磊、主管会计工作负责人余智谋及会计机构负责人邓向群声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	12
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第八节 财务报告.....	29
第九节 备查文件目录.....	117

释义

释义项	指	释义内容
茂化实华、本公司、公司	指	茂名石化实华股份有限公司
东成公司	指	茂名实华东成化工有限公司
东油公司	指	茂名实华东油化工有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	茂化实华	股票代码	000637
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	茂名石化实华股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	茂化实华		
公司的外文名称（如有）	Maoming Petro-Chemical Shihua Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	MPCSH		
公司的法定代表人	刘华		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	1,724,908,256.25	1,591,531,287.94	8.38%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	24,949,413.69	3,612,444.40	590.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	22,220,051.72	4,598,021.27	383.25%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	65,188,354.13	-42,408,008.88	253.72%
基本每股收益 (元/股)	0.048	0.007	585.71%
稀释每股收益 (元/股)	0.048	0.007	585.71%
加权平均净资产收益率 (%)	2.99%	0.5%	增加 2.49 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	1,048,034,686.02	941,277,735.88	11.34%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	762,808,998.24	758,768,424.39	0.53%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	65,683.29	
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	3,652,200.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,734.65	
减: 所得税影响额	909,787.33	
合计	2,729,361.97	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

今年上半年，公司面对化工市场疲软、下游需求不足的不利局面，公司董事会认真履行职责，规范公司运作，推动了公司健康、稳定发展。公司经营班子团结带领全体职工，全面深化内部管理，精心组织优化生产，大力挖潜增效，降本减费，加快新项目建设，主体装置安全平稳运行。

二、主营业务分析

概述

上半年，四气分处理量18.28万吨，完成年计划62.03%；生产聚丙烯8.42万吨，完成年计划的52.64%，同比增长36.8%；生产溶剂油系列产品1.45万吨，生产MTBE产品1.13万吨。产品实现产销平衡，共销售化工产品23.11万吨，产销率100%，其中销售液化气10.59万吨，产销率98.7%；聚丙烯8.54万吨，产销率101.34%；溶剂油系列产品1.32万吨，产销率99.14%；异丁烷425吨，产销率98.09%；MTBE产品1.08万吨，产销率100%。

报告期内，公司实现销售收入17.25亿元，同比增长8.38%，利润总额4580万元，同比增长542.30%，其中：石化主业盈利4753万元，证券投资亏损173万元。归属于上市公司股东的净利润2495万元，同比增长590.65%。基本每股收益0.048元，扣除非经常性损益后基本每股收益0.043元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,724,908,256.25	1,591,531,287.94	8.38%	
营业成本	1,620,070,586.34	1,537,588,825.99	5.36%	
销售费用	12,563,131.28	9,711,865.05	29.36%	
管理费用	42,448,937.57	32,663,727.35	29.96%	
财务费用	4,011,936.02	-99,543.50	4,130.33%	贷款利息支出增加
所得税费用	12,175,814.66	2,694,954.31	351.8%	新增项目实现收益
经营活动产生的现金流量净额	65,188,354.13	-42,408,008.88	253.72%	新增项目实现收益
投资活动产生的现金流量净额	-165,404,423.45	17,147,109.59	-1,064.62%	新增项目支出
筹资活动产生的现金流量净额	46,824,892.24	130,000,000.00	-63.98%	偿还部分贷款及支付分红款
现金及现金等价物净增加额	-53,391,177.08	104,739,100.71	-150.98%	新增项目支出增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	1,621,480,057.71	1,523,902,400.82	6.02%	6.83%	3.52%	3%
商业	99,881,286.72	95,144,470.57	4.74%	42.44%	46.6%	-2.71%
分产品						
石油化工	1,721,361,344.43	1,619,046,871.39	5.94%	8.4%	5.34%	2.72%
分地区						
广东地区	939,558,447.62	882,712,864.84	6.05%	-39.01%	-40.8%	2.83%
其他地区	781,802,896.81	736,334,006.55	5.82%	1,548.43%	1,504.15%	2.6%

四、核心竞争力分析

近年来，公司以“打造石化行业最具有成长性、持续发展性企业”为目标，通过自主创新和引进消化吸收国内外先进技术，发展石化产业链的中高端项目，提升企业核心竞争力，实现公司持续健康发展。依据此目标，2013年来，公司认真贯彻执行《茂名石化实华股份有限公司技术研发管理制度》，加大科技创新力度，促进公司核心竞争力提升：一是加大科技创新项目投入。今年以来，前后与上海石化研究院就乙醇胺生产新技术中试、与广东石化学院就醋酸仲丁酯生产技术应用等产学研合作。目前乙醇胺新技术应用（2万吨/年乙醇胺扩建项目子项目）和醋酸仲丁酯生产技术优化等科技项目研发工作已取得阶段性成果；二是坚持产学研和自主创新结合，运用高新技术解决公司生产难题，促进公司核心竞争力提升。在省市科技部门的支持下，“醋酸仲丁酯生产技术改进和产业化”产学研项目按计划开展。该项目对进一步提升醋酸仲丁酯生产技术水平，提高产品质量、节能降耗有着举足轻重的作用。此外，开展了突出公司技术创新的主体地位，助力创新型茂名建设的“醋酸仲丁酯装置转产MTBE新催化剂新工艺的开发及应用”、“环氧乙烷催化氯化制乙醇胺技术研发”等课题研究，使企业科技水平迅速提高，促进了地方企事业科技进步。

公司通过对上述科研项目的研发，促进了环保型溶剂油、橡胶加工助剂（聚合溶剂级异丁烷）、乙醇胺和醋酸仲丁酯等精细化学品品质提升，加之上述产品研制关键技术大多属于国内首创，生产过程中几乎没有三废排放，是绿色生产技术，并且生产成本将比传统技术的更低使上述产品市场竞争力得到更大的增强。可见，通过新产品和新技术的大力开发和应用，大大提高了公司知识性技能水平，提升了公司竞争能力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	000758	中色股份	3,720,965.63	183,500	5.8%	238,550	7.41%	2,416,511.50	-1,781,601.50		二级市场
股票	600466	迪康药业	2,641,581.05	451,700	14.27%	451,700	14.02%	1,946,827.00	-257,469.00		二级市场
股票	601908	京运通	3,339,942.91	268,800	8.49%	268,800	8.34%	1,596,672.00	-29,568.00		二级市场
股票	000034	深信泰丰	1,522,120.34	272,200	8.6%	272,200	8.45%	1,143,240.00	32,664.00		二级市场
基金	c20002	信达主题投资基金	2,000,000.00	1,989,890	62.85%	1,989,890	61.78%	1,920,243.85	-9,949.45		二级市场
期末持有的其他证券投资					--		--		40,401.27	--	--
合计			13,224,609.93	3,166,090	--	3,221,140	--	9,023,494.35	-2,005,522.68	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2007年11月24日								

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
茂名实华东成化工有限公司	子公司	石油化工	生产销售聚丙烯、液化气等	30500 万元	640,427,140.12	362,743,547.24	1,643,952,495.66	8,927,015.34	8,054,447.53
茂名实华东阳包装有限公司	子公司	石油化工	生产销售塑料制品、编织袋等	1000 万元	18,708,285.22	5,040,422.99	21,808,173.58	-476,749.44	-472,995.98
茂名实华东油化工有限公司	子公司	石油化工	生产销售醋酸仲丁酯等	14950 万元	297,261,138.79	170,823,796.30	119,906,461.38	25,755,783.68	19,197,453.33

公司									
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	子公司	石油化工	生产销售塑胶、改性产品等	500 万元	7,119,875.31	263,482.65	1,702,822.89	-517,581.29	-517,581.29

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
0.6 万吨/年乙醇胺装置改扩建至 2 万吨/年项目	3,739	0	2,408	20%	无
20 万吨/年特种油加氢项目	36,800	0	0	0%	无
合计	40,539	0	2,408	--	--

六、对 2013 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

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司半年度财务报告未经审计。

八、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013年7月1日，公司实施了2012年度利润分配方案：公司以2012年12月末股本总额519,875,356股为基数，向全体股东每10股派现金0.4元（含税）。股权登记日：2013年6月28日。除权除息日：2013年7月1日。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规的要求，规范运作，不断健全和完善公司的法人治理结构，公司董事会认为公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符。

2013年上半年，公司修订了《公司章程》，制订了《茂名石化实华股份有限公司对外担保管理制度》、《茂名石化实华股份有限公司独立董事工作制度》，进一步完善了公司的治理结构，规范公司运作，做好投资者关系管理工作。

报告期内，公司股东大会、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。公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有违规占用公司资金的情况，公司不存在因经营活动而发生的关联交易，公司严格履行决策程序、及时披露信息。

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与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
金融借款合同纠纷案	3,238.3	否	没有新进展	法院中止审理	未判决	2012年09月13日	公告编号：2012-035，公告名称：《茂名石化实华股份有限公司重大诉讼公告》，公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2012-042，公

										告名称：《茂名石化实华股份有限公司重大诉讼中止公告》， 公告披露网站：巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率（%）	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注5）	披露索引
中国石化股份公司茂名分公司	一催化裂化报废装置	855	所涉及的资产产权未过户，无债权债务	无	无	0%	是	中国石化股份有限公司茂名分公司与本公司第二大股东中国石化集团茂名石油化工有限公司同被中石化集团所控制，本次交易构成关联交易。	2013年07月03日	公告编号：2013-004， 公告名称：茂名石化实华股份有限公司收购资产暨关联交易公告，披露网站：巨潮资讯网； 公告编号：2013-028， 公告名称：茂名石化实华股份有限公司收购资产进展公告，披露网站：巨潮资讯网；

2、出售资产情况

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)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	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	披露日期	披露索引
茂名市新天源发展有限公司	茂名石化实华股份有限公司持有的茂名实华东油化工有限公司8%股权	2013.5.13	1,300	47.61		3.1%	依据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华评报字[2013]第1-041号《茂名实华东油化工有限公司股东全部权益价值评估报告》的结论作价。	否		是	是	2013年04月26日	公告名称：茂名石化实华股份有限公司2012年度报告全文；公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国石油	存在非控	采购原料	液化气原	协议定价	100,206.8	100,206.8	78.71%	旬结		2013年	茂名石化

化工股份有限公司 茂名分公司	制关系的 关联方		料		2	2				04 月 26 日	实华股份 有限公司 2013 年 度日常关 联交易公 告 2013-022
中国石化 化工股份 有限公司 茂名分公 司	存在非控 制关系的 关联方	采购原料	其他原料	市场价	10,320.01	10,320.01	10.95%	款到发货	10,320.01	2013 年 04 月 26 日	茂名石化 实华股份 有限公司 2013 年 度日常关 联交易公 告 2013-022
中国石化 化工销售 有限公司 华南分公 司	存在非控 制关系的 关联方	采购原料	丙烯	协议定价	24,917.52	24,917.52	17.29%	款到发货		2013 年 04 月 26 日	茂名石化 实华股份 有限公司 2013 年 度日常关 联交易公 告 2013-022
中国石化 化工销售 有限公司 华南分公 司	存在非控 制关系的 关联方	采购原料	其他原料	市场价	2,278.48	2,278.48	1.58%	款到发货	2,278.48	2013 年 04 月 26 日	茂名石化 实华股份 有限公司 2013 年 度日常关 联交易公 告 2013-022
中国石化 化工股份 有限公司 茂名分公 司	存在非控 制关系的 关联方	销售产品	丙烷等	市场价	531.58	531.58	0.77%	月结	531.58	2013 年 04 月 26 日	茂名石化 实华股份 有限公司 2013 年 度日常关 联交易公 告 2013-022
中国石化 集团资产 经营管理 有限公司	公司股东	销售产品	液化气	市场价	42.65	42.65	0.13%	款到发货	42.65	2013 年 04 月 26 日	茂名石化 实华股份 有限公司 2013 年

茂名石化分公司											度日常关联交易公告 2013-022
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	采购动力	动力	市场价	2,718.85	2,718.85	99%	月结	2,718.85	2013年04月26日	茂名石化实华股份有限公司2013年度日常关联交易公告 2013-022
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	采购动力	动力	市场价	90.22	90.22	1%	月结	90.22	2013年04月26日	茂名石化实华股份有限公司2013年度日常关联交易公告 2013-022
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	排污费	排污费	协议定价	2.63	2.63	100%	季度结		2013年04月26日	茂名石化实华股份有限公司2013年度日常关联交易公告 2013-022
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	土地租金	土地租金	协议定价	184.72	184.72	100%	季度结		2013年04月26日	茂名石化实华股份有限公司2013年度日常关联交易公告 2013-022
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	设备租金	设备租金	协议定价	136.84	136.84	17.68%	季度结		2013年04月26日	茂名石化实华股份有限公司2013年度日常关联交易公告

												2013-022
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	设备租金	设备租金	协议定价	4.52	4.52	82.32%	季度结			2013年04月26日	茂名石化实华股份有限公司2013年度日常关联交易公告 2013-022
合计				--	--	141,434.84	--	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

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)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

4、关联债权债务往来

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	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
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	应收关联方债权	跨期结算	否	2,749.1	133,987	2,880.4
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	应付关联方债务	跨期结算	否	108.6	-108.6	0
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	应收关联方债权	跨期结算	否	530.09	33,212	1,922.77

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	应收关联方债权	跨期结算	否	76.05	207	26.01
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	应收关联方债权	跨期结算	否	126.72	-0.83	125.89

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
茂名石化实华股份有限公司收购资产暨关联交易公告	2013 年 02 月 02 日	巨潮资讯网

五、重大合同及其履行情况

1、担保情况

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								
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）
茂名实华东油化工有限公司	2013 年 03 月 08 日	2,550	2013 年 05 月 30 日	2,550	一般保证	12 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	一般保证	44 个月	否	是
茂名实华东油化工有限公司	2012 年 08 月 11 日	2,950	2012 年 09 月 18 日	2,950	一般保证	12 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			35,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				15,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			35,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				15,500
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)	35,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	15,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	35,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	15,500
实际担保总额(即 A4+B4)占公司净资产的比例(%)	20.32%		
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(如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

2、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
茂名石化实华股份有限公司	茂名市茂南大地石油化工厂	2012年02月25日			无				否	无	合同未实际履行,已终止
茂名石化实华股份有限公司	JAYIA PETROL EUM PIELTD	2012年02月25日			无				否	无	合同未实际履行,已终止

六、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承	无				

<p>诺</p>					
<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>北京泰跃房地产开发有限公司</p>	<p>五个协议或合同（即《还款协议》、《抵押合同（2份）》、《原料供应合同》、《资产转让协议》，涉及到泰跃公司作为第一大控股股东应尽的义务和责任，泰跃公司愿意承担。如上述协议或合同中任何一项内容需茂化实华内部程序批准的，我公司将在股东大会上对上述协议或合同投赞成票；如上述协议或合同不能由董事会提交股东大会审议，我公司将直接行使提案权，在 2006 年 6 月 30 日前的合理期限内，将上述协议或合同提交股东大会审议，并在股东大会上投赞成票（直接提案权的行使对《资产转让协议》除外）。《资产转让协议》项下的主业资产的转让不以茂化实华的再融资为前提条件。</p>	<p>2005 年 04 月 01 日</p>	<p>无承诺履行期限</p>	<p>2005 年 12 月 31 日，《还款协议》、《抵押合同（2份）》《原料供应合同》已经履行完成。</p>
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>无</p>				

其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	《资产转让协议》因涉及公司主业变更和资产重组事项, 不具备条件履行。下一步能否实施无法预测。				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

九、其他重大事项的说明

1.关于公司控股子公司东油公司与茂名市茂南区城乡建设投资有限公司进行土地开发合作事项。

茂名市茂南区城乡建设投资有限公司(以下简称茂南城投)拟将位于茂名市茂南区石化工业园区的土地(该地块的具体位置详见茂名市国土资源局茂南区分局测绘队的四至红线图,面积约230亩,土地用途:工业,土地使用年限:50年,下称该地块)通过招、拍、挂形式出让作为工业用地使用。公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司(以下简称东油公司)拟与茂南城投进行土地开发合作。东油公司应向茂南城投一次性支付其提供的前期开发费用3000万元。茂南城投应于2013年12月31日前将该地块的用地批文办好委托国土部门进行依法挂牌出让,挂牌出让成功后一个月内茂南城投返还东油公司提供的前期开发费用及利息。

该事项详见2013年3月9日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公告:《茂名石化实华股份有限公司关于公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司与茂名市茂南区城乡建设投资有限公司进行土地开发合作的公告》。

截至本报告出具日,茂南区城乡建设投资有限公司与当地农民已签订房屋拆迁及青苗补偿协议,东油公司已支付开发费3000万元。

2.关于收购茂名石化一催资产事项。

2013年1月31日,公司第八届董事会第十二次临时会议审议批准了《关于批准公司竞买中国石化股份有限公司茂名分公司相关资产的议案》,公司拟竞买中国石化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)一套90万吨/年一催化裂化装置。购买资产价格为:公司的最高竞买出价为不超过人民币3000万元(含本数)。本次交易未构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。该事项已于2013年2月2日在巨潮资讯网上公告。

本次交易进展情况:近日,公司控股子公司东油化工有限公司(以下简称东油公司)参与一催化裂化装置报废资产的竞买,已经中标,交易标的为:《炼油分部一催装置报废资产包》,交易价格为740万元;《供应中心库内报废工矿配件包》,交易价格为115万元,两项合计为855万元。2013年7月1日,东油公司与中石化股份茂名分公司签订了《炼油分部一催装置报废资产包买卖合同》、《供应中心库内报废工矿配件包买卖合同》。

根据《炼油分部一催装置报废资产包买卖合同》规定,东油公司必须在接到出让方《处置通知书》后

120天内完成装置的拆除和清场，所发生的一切费用由东油公司负担。

该事项已于2013年7月3日在巨潮资讯网上公告。

3.重大诉讼事项。

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）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）；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）；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；本案诉讼费用由四被告共同承担。中止情况：

2012年9月初，公司接到广东省佛山市禅城区人民法院民事判决书，判决书称：本院于2012年6月29日受理的原告广发银行股份有限公司佛山分行诉被告佛山市顺德区简美电器有限公司（以下简称简美公司）、深圳实华惠鹏塑胶有限公司、邓锡伟、黄洁萍金融借款合同纠纷一案，在诉讼过程中，被告深圳实华惠鹏塑胶有限公司以其从未与原告和简美公司签订过涉案的《厂商银授信合作协议》及被告邓锡伟因涉嫌金融诈骗，已向公安机关投案自首，承认其诈骗原告的资金为由该案尚处于刑事侦查阶段，根据刑事优先的原则，在刑事案件未终结前，应中止本案的审理。为此，依据《中华人民共和国民事诉讼法》第一百三十六条第一款第（六）项、第一百四十一条第一款第（六）项的规定，法院裁定如下：本案中止审理。

该事项详见2012年9月13日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告：《茂名石化实华股份有限公司重大诉讼中止公告》。

4.公司控股子公司投资建设MTBE装置。

公司经理层基于对当前国内MTBE市场及以后走势的判断，决定在控股子公司茂名实华东油化工有限公司（以下简称东油公司）投资5538万元建设一套产能为8万吨/年的MTBE装置。2013年3月25日，实华公司将东油公司的10万吨/年醋酸仲丁酯装置进行改产生产MTBE,以获得更大的效益。醋酸仲丁酯装置将在8万吨/年的MTBE装置投产后恢复生产醋酸仲丁酯。

目前，东油公司新建的8万吨/年MTBE装置工程建设进展顺利，将于2013年7月下旬中交，8月初竣工投产。该装置投产后，原来的醋酸仲丁酯装置将恢复生产醋酸仲丁酯。

5.关于茂名实华东油化工有限公司股权转让事项。

2013年4月24日，公司总经理办公会议决定，为推进公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司（以下简称东油公司）在建项目建设，整合资源，在保持公司对东油公司控制权的前提下，公司决定将持有东油公司8%的股权（对应的出资额为1196万元）转让给茂名市新天源发展有限公司（以下简称新天源公司）。本次股权转让完成后，东油公司的股权结构为：

	股东名称或姓名	股权比例（%）	出资额 (万元)
1	茂名石化实华股份有限公司	12.07%	1,804.00
2	茂名实华东成化工有限公司	38.93%	5,820.50
3	茂名市新天源发展有限公司	43.50%	6,503.25
4	孙晶磊	1.50%	224.25
5	宋虎堂	1.00%	149.50
6	余智谋	1.00%	149.50
7	张平安	1.00%	149.50

8	曹光明	1.00%	149.50
合 计		100	14,950.00

依据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华评报字[2013]第1-041号《茂名实华东油化工有限公司股东全部权益价值评估报告》：截至2012年12月31日，东油公司资产总额账面价值21,794.45万元，评估价值22,837.20元，增值额1,042.75万元，增值率4.78%；负债总额账面价值6,592.09万元，评估价值6,592.09万元；净资产账面价值15,202.35万元，评估价值16,245.11万元，增值额1,042.75 万元，增值率6.86%。

依据大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华审字[2013]004777号的《审计报告》：截至2012年12月31日，东油公司资产总额21,794.45万元，负债总额6,592.09万元，净资产（股东权益）15,202.35万元。

本次股权转让按照净资产评估价值16,245.11万元算，每份出资额的转让价款为人民币1.087元，总转让价款为人民币13000520元。

总经理办公会批准本议案，视为批准公司拟与新天源公司签署的《茂名实华东油化工有限公司股权转让合同》和《茂名实华东油化工有限公司章程（2013年4月修订）》。

2013年5月13日，该股权转让已办理了过户手续。

6.关于东油公司股东茂名市新天源发展有限公司股权转让事项。

2013年7月10日，东油公司股东茂名市新天源发展有限公司将持有东油公司43.50%的股权全部转让给茂名市天源商贸发展有限公司（以下简称天源商贸公司），已办理了股权过户手续。

天源商贸公司与新天源公司同属杨金明先生控制，其经营范围为：批发（无仓储）汽油、煤油、石油气（液化气的，仅限于用于工业原料生产使用）、丙烯、2-丁烯、异丁烯、1, 3-丁二烯、正戊烷、2-甲基丁烷、环戊烷、丙酮、石油脑（溶剂油）、苯、甲基苯、甲醇、甲基叔丁基醚、二甲苯异构体混合物、三甲苯（碳九）、苯乙烯、乙二醇二乙醚、乙二醇甲醚、乙酸仲丁酯、壬烷及其异构体、正丁醇、松节油、硫酸、锰粉、苯酚、苯胺、乙酸（含量>80%）、丙烯酸、邻苯二甲酸酐、芳烃、煤炭、柴油；港口仓储经营（燃料油、柴油、基础油、）；普通货运；（以上项目在许可证有效期内经营）。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目不得经营，法律、行政法规限制的项目需取得许可后方可经营）；销售（无仓储）：其他不属危险化学品及易燃易爆物品类的化工产品、五金工具、日用杂品、建筑材料、农副产品（不含食品）、燃料油、基础油、石油焦、润滑油、石蜡。

7.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。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	153,389,858	29.51%	0	0	0	0	0	153,389,858	29.51%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	153,373,276	29.5%	0	0	0	0	0	153,373,276	29.5%
其中：境内法人持股	153,370,162	29.5%	0	0	0	0	0	153,370,162	29.5%
境内自然人持股	3,114	0%	0	0	0	0	0	3,114	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	16,582	0%	0	0	0	0	0	16,582	0%
二、无限售条件股份	366,485,498	70.49%	0	0	0	0	0	366,485,498	70.49%
1、人民币普通股	366,485,498	70.49%	0	0	0	0	0	366,485,498	70.49%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	519,875,356	100%	0	0	0	0	0	519,875,356	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		31,744							
持股 5%以上的股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							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	0	153,363,230	0	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	0	76,658,001			
中信信托有限责任公司	国有法人	5.08%	26,400,379	0	0	26,400,379			
周益民	境内自然人	2.05%	10,671,418						
广东众和化塑有限公司	境内非国有法人	0.86%	4,489,930	0					
周建新	境内自然人	0.54%	2,808,807						
梅琼	境内自然人	0.44%	230,000						
王司功	境内自然人	0.4%	2,055,586						
胡劲为	境内自然人	0.27%	141,818						
张俊煌	境内自然人	0.26%	137,380						
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)		无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，北京泰跃房地产开发有限责任公司、中国石化集团茂名石油化工公司、中信信托有限责任公司和广东众和化塑有限公司相互之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人不详。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国石化集团茂名石油化工公司	76,658,001	人民币普通股	76,658,001
中信信托有限责任公司	26,400,379	人民币普通股	26,400,379
周益民	10,671,418	人民币普通股	10,671,418
广东众和化塑有限公司	4,489,930	人民币普通股	4,489,930
周建新	2,808,807	人民币普通股	2,808,807
梅琼	2,300,000	人民币普通股	2,300,000
王司功	2,055,586	人民币普通股	2,055,586
胡劲为	1,418,188	人民币普通股	1,418,188
张俊煌	1,373,800	人民币普通股	1,373,800
许玲芳	876,738	人民币普通股	876,738
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国石化集团茂名石油化工公司、中信信托有限责任公司和广东众和化塑有限公司相互之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人不详。前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，北京泰跃房地产开发有限责任公司、中国石化集团茂名石油化工公司、中信信托有限责任公司和广东众和化塑有限公司相互之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人外，其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人不详。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	梅琼为国海证券股份有限公司信用交易担保证券帐户；胡劲为为中国中投证券有限责任公司信用交易担保证券帐户；张俊煌为安信证券股份有限公司信用交易担保证券帐户；徐玲芳为中国银河证券股份有限公司信用交易担保证券帐户。		

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 2013 年 6 月 30 日，北京泰跃房地产开发有限责任公司所持有本公司股份质押给广东发展银行股份有限公司茂名办事处，被北京市第一中级人民法院冻结，并先后被 10 家人民法院轮候冻结。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱月华	监事	任免	2013 年 02 月 26 日	经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，补选朱月华为公司第八届监事会监事。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	81,867,968.36	135,214,131.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,053,494.35	11,782,721.30
应收票据	85,814,160.00	91,930,273.20
应收账款	12,712,925.89	9,612,573.56
预付款项	67,217,573.83	42,084,577.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,081,229.79	11,417,161.13
买入返售金融资产		
存货	103,306,050.96	88,287,521.20
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	172,694,317.44	89,881,615.95
流动资产合计	586,747,720.62	480,210,575.50

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	1,500,000.00	1,500,000.00
投资性房地产	2,831,072.28	2,942,200.83
固定资产	277,748,738.47	291,512,188.82
在建工程	65,390,216.39	44,044,363.47
工程物资	5,604,344.84	3,139,664.06
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,619,520.04	30,523,905.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,041,703.52	12,013,693.25
其他非流动资产	70,551,369.86	75,391,144.44
非流动资产合计	461,286,965.40	461,067,160.38
资产总计	1,048,034,686.02	941,277,735.88
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	130,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	3,480,000.00	
应付账款	11,650,881.32	8,982,391.96
预收款项	80,372,673.87	60,317,874.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,143,501.78	5,145,009.60
应交税费	-135,383,351.27	-122,246,165.06

应付利息		
应付股利	6,134,806.48	3,964,700.00
其他应付款	23,279,194.58	31,171,544.41
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	198,677,706.76	117,335,354.95
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	2,844,320.83	2,844,320.83
非流动负债合计	2,844,320.83	2,844,320.83
负债合计	201,522,027.59	120,179,675.78
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	6,135,169.63	5,982,391.45
减：库存股		
专项储备	205,785.74	472,389.52
盈余公积	170,992,132.58	170,992,132.58
一般风险准备		
未分配利润	65,600,554.29	61,446,154.84
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	762,808,998.24	758,768,424.39
少数股东权益	83,703,660.19	62,329,635.71
所有者权益（或股东权益）合计	846,512,658.43	821,098,060.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,048,034,686.02	941,277,735.88

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

主管会计工作负责人：余智谋

会计机构负责人：邓向群

2、母公司资产负债表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,822,203.89	47,537,841.93
交易性金融资产	10,113,494.35	11,782,721.30
应收票据		
应收账款	12,809.33	11,804.20
预付款项	19,738,760.60	10,340,890.47
应收利息		
应收股利	41,680,000.00	43,620,769.00
其他应收款	150,612,812.70	144,611,350.49
存货	40,711,819.86	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,462,013.74	718,023.38
流动资产合计	280,153,914.47	258,623,400.77
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	339,541,853.51	351,500,000.00
投资性房地产	1,985,872.59	2,018,427.75
固定资产	11,575,511.53	12,656,133.55
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	7,123,679.18	7,240,460.84
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	7,411,396.05	12,094,382.72
其他非流动资产	70,551,369.86	70,551,369.86
非流动资产合计	438,189,682.72	456,060,774.72
资产总计	718,343,597.19	714,684,175.49
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	696,000.00	970,000.00
应付职工薪酬	2,755,900.96	2,763,653.25
应交税费	-4,416,044.14	-5,226,880.12
应付利息		
应付股利	6,134,806.48	
其他应付款	11,159,042.01	1,570,870.88
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	16,329,705.31	77,644.01
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		
负债合计	16,329,705.31	77,644.01
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	149,936,949.93	149,936,949.93
一般风险准备		
未分配利润	8,945,201.82	21,537,841.42
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	702,013,891.88	714,606,531.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	718,343,597.19	714,684,175.49

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

主管会计工作负责人：余智谋

会计机构负责人：邓向群

3、合并利润表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,724,908,256.25	1,591,531,287.94
其中：营业收入	1,724,908,256.25	1,591,531,287.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,682,749,839.68	1,583,086,947.64
其中：营业成本	1,620,070,586.34	1,537,588,825.99
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	3,655,248.47	2,405,675.24
销售费用	12,563,131.28	9,711,865.05
管理费用	42,448,937.57	32,663,727.35
财务费用	4,011,936.02	-99,543.50
资产减值损失		816,397.51
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-2,045,954.23	4,704,770.51

投资收益（损失以“-”号填列）	5,698,154.89	-6,012,453.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,810,617.23	7,136,657.80
加：营业外收入	66,949.89	4,080.00
减：营业外支出	80,001.25	10,500.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,797,565.87	7,130,237.80
减：所得税费用	12,175,814.66	2,694,954.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,621,751.21	4,435,283.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	24,949,413.69	3,612,444.40
少数股东损益	8,672,337.52	822,839.09
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.048	0.007
（二）稀释每股收益	0.048	0.007
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	33,621,751.21	4,435,283.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,949,413.69	3,612,444.40
归属于少数股东的综合收益总额	8,672,337.52	822,839.09

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

主管会计工作负责人：余智谋

会计机构负责人：邓向群

4、母公司利润表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	255,370,734.95	13,324,501.47
减：营业成本	243,922,770.10	13,053,281.16

营业税金及附加		
销售费用	400,086.27	432,902.88
管理费用	1,415,658.85	2,059,708.83
财务费用	-8,246.51	-47,354.57
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-2,045,954.23	4,704,770.51
投资收益（损失以“－”号填列）	5,369,582.70	-6,415,044.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,964,094.71	-3,884,311.02
加：营业外收入	1,266.60	
减：营业外支出	80,000.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,885,361.31	-3,884,311.02
减：所得税费用	4,682,986.67	1,163,692.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,202,374.64	-5,048,003.64
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	8,202,374.64	-5,048,003.64

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

主管会计工作负责人：余智谋

会计机构负责人：邓向群

5、合并现金流量表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

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	1,900,576,388.11	1,822,764,589.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,384,300.94	2,479,518.01
经营活动现金流入小计	1,911,960,689.05	1,825,244,107.84
购买商品、接受劳务支付的现金	1,744,859,414.10	1,780,825,131.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	54,498,552.83	43,515,189.17
支付的各项税费	11,300,013.19	11,823,519.27
支付其他与经营活动有关的现金	36,114,354.80	31,488,276.93
经营活动现金流出小计	1,846,772,334.92	1,867,652,116.72
经营活动产生的现金流量净额	65,188,354.13	-42,408,008.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	376,350,000.00	346,575,349.43
取得投资收益所收到的现金	5,285,873.49	402,591.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	381,642,673.49	346,977,941.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,697,096.94	34,145,174.34

投资支付的现金	469,350,000.00	295,685,657.19
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	547,047,096.94	329,830,831.53
投资活动产生的现金流量净额	-165,404,423.45	17,147,109.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	130,000,000.00
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	100,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,175,107.76	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	53,175,107.76	
筹资活动产生的现金流量净额	46,824,892.24	130,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-53,391,177.08	104,739,100.71
加：期初现金及现金等价物余额	135,259,145.44	157,021,139.80
六、期末现金及现金等价物余额	81,867,968.36	261,760,240.51

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

主管会计工作负责人：余智谋

会计机构负责人：邓向群

6、母公司现金流量表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

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	326,891,753.05	15,502,384.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	37,239,690.14	57,352,087.54
经营活动现金流入小计	364,131,443.19	72,854,472.35
购买商品、接受劳务支付的现金	334,066,000.00	20,000,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	20,975,995.50	23,463,738.67
支付的各项税费	163,224.92	133,309.52
支付其他与经营活动有关的现金	36,982,288.43	19,408,285.00
经营活动现金流出小计	392,187,508.85	63,005,333.19
经营活动产生的现金流量净额	-28,056,065.66	9,849,139.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	590,000.00	9,680,349.43
取得投资收益所收到的现金	5,955,621.19	
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	6,545,621.19	9,680,349.43
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	590,000.00	20,085,657.19
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	590,000.00	20,085,657.19
投资活动产生的现金流量净额	5,955,621.19	-10,405,307.76
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		
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	14,660,207.76	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	14,660,207.76	
筹资活动产生的现金流量净额	-14,660,207.76	
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	-36,760,652.23	-556,168.60
加：期初现金及现金等价物余额	47,582,856.12	23,698,191.45
六、期末现金及现金等价物余额	10,822,203.89	23,142,022.85

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

主管会计工作负责人：余智谋

会计机构负责人：邓向群

7、合并所有者权益变动表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

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	5,982,391.45		472,389.52	170,992,132.58		61,446,154.84		62,329,635.71	821,098,060.10
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	5,982,391.45		472,389.52	170,992,132.58		61,446,154.84		62,329,635.71	821,098,060.10
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		152,778.18		-266,603.78			4,154,399.45		21,374,024.48	25,414,598.33
（一）净利润							24,949,413.69		8,672,337.52	33,621,751.21
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							24,949,413.69		8,672,337.52	33,621,751.21
（三）所有者投入和减少资本		152,778.18							12,701,684.48	12,854,465.66

		18						6.96	.14	
1. 所有者投入资本		152,778.18						12,701,686.96	12,854,465.14	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-20,795,014.24		-20,795,014.24	
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							-20,795,014.24		-20,795,014.24	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-266,603.78					-266,603.78	
1. 本期提取				5,268,734.64					5,268,734.64	
2. 本期使用				5,535,338.42					5,535,338.42	
(七) 其他										
四、本期期末余额	519,875,356.00	6,135,169.63		205,785.74	170,992,132.58		65,600,554.29		83,703,660.19	846,512,658.43

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	5,588,089.63			166,561.74		31,440,554.29			723,465,171.74

	,356.00	9.57			,160.54		64.53			0.64
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		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		472,389.52	4,430,972.04		30,005,590.31		62,329,635.71	97,632,889.46
（一）净利润							34,436,562.35		5,065,366.90	39,501,929.25
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							34,436,562.35		5,065,366.90	39,501,929.25
（三）所有者投入和减少资本		394,301.88							61,228,968.81	61,623,270.69
1. 所有者投入资本		478,726.39							61,228,968.81	61,707,695.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额										2,878.12
3. 其他		-84,424.51								-84,424.51
（四）利润分配					4,430,972.04		-4,430,972.04		-3,964,700.00	-3,964,700.00
1. 提取盈余公积					4,430,972.04		-4,430,972.04			
2. 提取一般风险准备										-3,964,700.00
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,964,700.00	-3,964,700.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他									472,389.52
(六) 专项储备				472,389.52					472,389.52
1. 本期提取				10,645,386.87					10,645,386.87
2. 本期使用				10,172,997.35					10,172,997.35
(七) 其他									
四、本期期末余额	519,875,356.00	5,982,391.45		472,389.52	170,992,132.58		61,446,154.84	62,329,635.71	821,098,060.10

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

主管会计工作负责人：余智谋

会计机构负责人：邓向群

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

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			149,936,949.93		21,537,841.42	714,606,531.48
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	23,256,384.13			149,936,949.93		21,537,841.42	714,606,531.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-12,592,639.60	-12,592,639.60
（一）净利润							8,202,374.64	8,202,374.64
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,202,374.64	8,202,374.64
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-20,795,014.24	-20,795,014.24
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							-20,795,014.24	-20,795,014.24
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	519,875,356.00	23,256,384.13			149,936,949.93		8,945,201.82	702,013,891.88

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		-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）					4,430,972.04		39,878,748.33	44,309,720.37
(一) 净利润							44,309,720.37	44,309,720.37

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							44,309,720.37	44,309,720.37
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					4,430,972.04		-4,430,972.04	
1. 提取盈余公积					4,430,972.04		-4,430,972.04	
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								
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			149,936,949.93		21,537,841.42	714,606,531.48

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

主管会计工作负责人：余智谋

会计机构负责人：邓向群

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

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。公司注册地址：广东省茂名市茂南区官渡路162号，本公司企业法人营业执照号为440900000032823号。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。2012年公司股份总数未发生变化，股份结构发生相应变化。

截止2012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）。

2、行业性质

本公司属石油化工行业。

3、经营范围

许可经营项目：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）。一般经营项目：无。

4、主要产品、劳务

聚丙烯、液化石油气商品丙丁烷混合物、醋酸仲丁酯、溶剂油、乙醇胺、异丁烷、精丙烷等石油化工产品的生产销售，提供汽油、柴油的加油服务，液化石油气装车服务。

5、公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立总经理办公室、党群工作部、人力资源部、生产管理部、安全环保部、机动部、工程部、技术发展部、投资理财部、营销部、物资装备部、计划商贸部、审计部等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)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。

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

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方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。

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，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，在处置该

项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、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；购买方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。

购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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，其余金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。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（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（一般从购买日起，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、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4、可供出售金融资产

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

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

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

5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(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：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(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—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上 (关联方)	80%	80%
5 年以上 (非关联方)	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
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

计价方法：加权平均法

(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

盘存制度：永续盘存制

(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) 投资成本的确定

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。

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。

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

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。

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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	44—50年	0	根据预计使用寿命不同分别确定
房屋建筑物	20	5%	4.75%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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%

(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

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成等。本公司的在建工程以项目分类核算。

（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、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(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

18、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) 确认提供劳务收入的依据

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

19、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，但不包括政府作为企业所有者投

入的资本。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。

20、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。

21、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。

22、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(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

(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

23、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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	6%、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	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、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

公司名称	税率	备注
茂名石化实华股份有限公司	25%	
茂名实华东成化工有限公司	15%	高新技术企业
茂名实华东油化工有限公司	25%	
茂名实华东阳包装有限公司	25%	
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	25%	
电白县茂化实华茂东加油站	25%	

2、税收优惠及批文

1、本公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司（以下简称“实华东成”）被认定为高新技术企业，并于2010年3月收到了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR200944000814，发证时间为2009年12月24日）认定有效期为3年。实华东成自获得高新技术企业认定后三年内（2009年-2011年），企业所得税按15%的税率缴纳。2012年11月26日，粤科函高字【2012】1645号广东省科学技术厅关于公示广东省2012年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知，对实华东成等拟通过复审的企业进行了公示。2013年5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：GR201244000540，发证时间为2012年11月26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（2012年-2014年），企业所得税按15%的税率缴纳。

2、实华东成使用丙烯返装置生产的聚丙烯产品，属于国家《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》所规定的资源综合利用项目，根据《企业所得税法实施条例》，该项目取得的收入可减按90%计入收入总额。实华东成于2009年1月7日取得广东省经济贸易委员会以“粤经贸环资（2009）31号”文颁发的《资源综合利用认定证书》（证书号：综证书粤资综[2008]第307号）。根据国家税务总局《关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》（国税函[2009]185号），资源综合利用税收优惠实行备案制度。实华东成2012年度资源综合利用项目取得的收入为65,096,417.58元，按规定可减计的收入为6,509,641.76元，实华东成已向茂名市国家税务局直属税务分局办理备案手续，并已得到批准。

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

并且根据《深圳市国家税务局减、免税批准通知书》（深国税龙龙减免〔2007〕0016号）批准从获利年度起，第1年至第2年的经营所得免征所得税，第3年至第5年减半征收所得税。2011年是该子公司第五个获利年度，减半征收。2011年度实华惠鹏企业所得税实际税率为12%。2012年度实华惠鹏企业所得税实际税率为25%，不再享受企业所得税优惠政策。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

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	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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

						额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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	全资子 公司	广东省 茂名市	生产	305000 000.00	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	305,000 ,000.00	100%	100%	是			
茂名实 华东阳 包装有 限公司	全资子 公司	广东省 茂名市	生产	100000 00.00	生产销 售塑料 制品、 编织 袋、塑 料桶、 塑料 罐、塑 料改性 产品、 铁桶、 铁罐等	10,000, 000.00	100%	100%	是			
深圳实 华惠鹏 塑胶有 限公司	全资子 公司	广东省 深圳市	生产	500000 0.00	塑胶、 改性产 品的销 售，国 内商 业、物 资供销 业；信	5,000,0 00.00	100%	100%	是			

					息咨询等								
电白县茂化实华茂东加油站	全资子公司	广东省茂名市	加油站	1100000.00	销售汽油、柴油	1,100,000.00		100%	100%	是			
茂名实华东油化工有限公司	控股子公司	广东省茂名市	生产	149500000.00	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	76,245,000.00		51%	51%	是	73,255,000.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	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) 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	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 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

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：	--	--	141,013.73	--	--	58,085.18
人民币	--	--	141,013.73	--	--	58,085.18
银行存款：	--	--	81,372,795.04	--	--	135,146,062.72
人民币	--	--	81,372,795.04	--	--	135,146,062.72
其他货币资金：	--	--	354,159.59	--	--	9,983.35
人民币	--	--	354,159.59	--	--	9,983.35
合计	--	--	81,867,968.36	--	--	135,214,131.25

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

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
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	10,053,494.35	11,782,721.30
合计	10,053,494.35	11,782,721.30

(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) 套期工具及对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	85,814,160.00	91,930,273.20
合计	85,814,160.00	91,930,273.20

4、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(%)	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	3,834,268.95	22.55%	191,713.45	5%	6,121,284.58	44.03%	306,064.23	5%
按组合计提坏账准备的应收账款								

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	11,649,414.60	68.51%	2,579,044.21	22%	6,012,046.64	43.24%	2,464,693.43	41%
组合小计	11,649,414.60	68.51%	2,579,044.21	22%	6,012,046.64	100%	2,464,693.43	41%
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	8.94%	1,519,772.84	100%	1,769,772.84	12.73%	1,519,772.84	85.87%
合计	17,003,456.39	--	4,290,530.50	--	13,903,104.06	--	4,290,530.50	--

应收账款种类的说明

单项金额重大的具体标准为：占应收账款余额10%以上；单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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	2,518,422.66	125,921.13	5%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
中国石油化工股份有限公司润滑油茂名分公司	1,315,846.29	65,792.32	5%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
合计	3,834,268.95	191,713.45	--	--

组合中，按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：	--	--	--	--	--	--
	9,392,482.05	80.63%	333,766.77	3,047,317.46	50.68%	152,365.89
1年以内小计	9,392,482.05	80.63%	333,766.77	3,047,317.46	50.68%	152,365.89
1至2年	2,811.78	0.02%	843.53	2,811.78	0.05%	843.53
2至3年	9,323.90	0.08%	4,661.95	9,323.90	0.16%	4,661.95
3至4年	9,323.90	0.08%	4,661.95	9,323.90	0.16%	4,661.95
4至5年	1,814.75	0.02%	1,451.79	1,814.75	0.03%	1,451.79
5年以上	2,233,658.22	19.17%	2,233,658.22	2,233,658.22	37.15%	2,233,658.22

合计	9,623,934.20	--	2,477,770.19	6,012,046.64	--	2,464,693.43
----	--------------	----	--------------	--------------	----	--------------

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	--	--

(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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	4,543,903.06	227,195.15	5%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
中国石油化工股份有限公司润滑油茂名分公司	1,315,846.29	65,792.31	5%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
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	7,379,522.19	1,812,760.30	--	--

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

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

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	43,563.46	2,178.17	447,037.63	22,351.88
合计	43,563.46	2,178.17	447,037.63	22,351.88

(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	4,543,903.06	1 年以内	26.72%
中国石油化工股份有限 公司润滑油茂名分公司	非关联方	1,315,846.29	1 年以内	7.74%
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	5.21%
深圳市鑫超亿科技有限 公司	非关联方	633,940.00	4—5 年	3.73%
农工商公司	非关联方	587,583.77	5 年以上	3.46%
合计	--	7,967,105.96	--	46.86%

(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	4,543,903.06	26.72%
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	43,563.46	0.26%
合计	--	4,587,466.52	26.98%

5、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	53,418,876.04	84.6%	5,856,872.04	58.19%	15,158,876.04	70.56%	6,330,872.04	41.76%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	6,896,861.99	10.92%	1,391,136.20	13.82%	2,482,275.80	11.56%	917,136.20	36.95%
组合小计	6,896,861.99	10.92%	1,391,136.20	13.82%	2,482,275.80	11.56%	917,136.20	36.95%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,830,187.07	4.48%	2,816,687.07	27.99%	3,840,704.60	17.88%	2,816,687.07	73.34%
合计	63,145,925.10	--	10,064,695.31	--	21,481,856.44	--	10,064,695.31	--

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；单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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
茂名市茂南区城乡建设投资有限公司	30,000,000.00			根据个别风险特征，结合可回收性计提
茂名市新天源发展有限公司	13,000,000.00			
茂名市茂南区土地储备中心	4,562,004.00			根据个别风险特征，结合可回收性计提
琿春圣凯联贸易有限公司	2,549,600.00	2,549,600.00	100%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
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
合计	53,418,876.04	5,856,872.04	--	--

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：						
	5,174,024.08	75.02%	511,962.30	821,503.88	36.07%	41,075.19
1 年以内小计	5,174,024.08	75.02%	511,962.30	821,503.88	36.07%	41,075.19
1 至 2 年	511,640.00	7.42%	51,164.00	160,000.00	7.02%	16,000.00
2 至 3 年	55,000.00	0.8%	16,500.00	708,508.02	31.1%	212,552.41
3 至 4 年	688,508.02	9.98%	344,254.01	2,170.00	0.1%	1,085.00
4 至 5 年	2,170.00	0.03%	1,736.00	960.00	0.04%	768.00
5 年以上	465,519.89	6.75%	465,519.89	584,751.89	25.67%	584,751.89
合计	6,896,861.99	--	1,391,136.20	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
电白县茂化实华第三加油站	1,520,187.07	1,506,687.07	99.11%	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	2,830,187.07	2,816,687.07	--	--

(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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
茂名市茂南区城乡建设投资有限公司	30,000,000.00			根据个别风险特征, 结合可回收性计提
茂名市新天源发展有限公司	13,000,000.00			根据个别风险特征, 结合可回收性计提
茂名市茂南区土地储备中心	4,562,004.00			根据个别风险特征, 结合可回收性计提
琿春圣凯联贸易有限公司	2,549,600.00	2,549,600.00	100%	根据个别风险特征, 结合可回收性计提
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
电白县茂化实华第三加油站	1,520,187.07	1,506,687.07	99.11%	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	56,249,063.11	8,673,559.11	--	--

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

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

(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
------	---------	------	------	------	-----------

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

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	102,923.00	61,447.00	102,923.00	61,447.00
合计	102,923.00	61,447.00	102,923.00	61,447.00

(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(%)
茂名市茂南区城乡建设投资有限公司	30,000,000.00	购买土地款	47.51%
茂名市新天源发展有限公司	13,000,000.00	股权转让款	20.59%
合计	43,000,000.00	--	68.1%

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(%)
茂名市茂南区城乡建设投资有限公司	非关联方	30,000,000.00	1年之内	47.51%
茂名市新天源发展有限公司	子公司股东	13,000,000.00	1年之内	20.59%
茂名市茂南区土地储备中心	行政管理部门	4,562,004.00	1-2年	7.22%
电白县农工商公司	非关联方	3,307,272.04	5年以上	5.24%
晖春盛凯联贸易有限公司	非关联方	2,549,600.00	2-3年	4.04%
合计	--	53,418,876.04	--	84.6%

(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	500,000.00	0.79%
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	102,923.00	0.16%
合计	--	602,923.00	0.95%

6、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	67,202,913.16	99.97%	42,069,917.24	99.97%
2 至 3 年	13,858.00	0.03%	13,858.00	0.03%
3 年以上	802.67		802.67	
合计	67,217,573.83	--	42,084,577.91	--

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	25,785,572.35	1 年之内	尚未到货
中国石化化工销售有限公司华南分公司	存在非控制关系的关联方	19,227,722.60	1 年之内	尚未到货
茂名市宏鑫石化有限公司	非关联方	5,458,772.88	1 年之内	尚未到货
中国石化炼油销售有限公司	非关联方	1,703,064.51	1 年之内	尚未到货
洪湖市宏林石化设备有限公司	非关联方	1,482,800.00	1 年之内	尚未到货
合计	--	53,657,932.34	--	--

预付款项主要单位的说明

中国石油化工股份有限公司茂名分公司和中国石化化工销售有限公司华南分公司同为中国石油化工股份有限公司下属的子公司，与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同属中国石化集团的子公司。

(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

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	113,611.16		210,624.13	
合计	113,611.16		210,624.13	

7、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	28,554,780.95	218,719.47	28,336,061.48	25,445,961.38	218,719.47	25,227,241.91
在产品	982,169.47		982,169.47	1,740,826.93		1,740,826.93
库存商品	74,953,975.60	978,122.54	73,975,853.06	62,424,872.74	1,117,387.33	61,307,485.41
周转材料	11,966.95		11,966.95	11,966.95		11,966.95
合计	104,502,892.97	1,196,842.01	103,306,050.96	89,623,628.00	1,336,106.80	88,287,521.20

(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	218,719.47				218,719.47
库存商品	1,117,387.33			139,264.79	978,122.54
合计	1,336,106.80			139,264.79	1,196,842.01

(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		

存货的说明

期末余额中没有所有权受到限制的存货。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	123,060,000.00	30,060,000.00
未认证的进项税	48,223,170.72	57,563,781.20
催化剂摊销	1,411,146.72	2,257,834.75

合计	172,694,317.44	89,881,615.95
----	----------------	---------------

其他流动资产说明

9、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	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		1,500,000.00	15%	15%				
广东证券公司	成本法	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	0.25%	0.25%		2,200,000.00		
合计	--	3,700,000.00	3,700,000.00		3,700,000.00	--	--	--	2,200,000.00		

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	4,933,852.84			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	1,991,652.01	111,128.55		2,102,780.56
1.房屋、建筑物	1,080,117.76	78,573.39		1,158,691.15
2.土地使用权	911,534.25	32,555.16		944,089.41
三、投资性房地产账面净值合计	2,942,200.83	-111,128.55		2,831,072.28
1.房屋、建筑物	923,773.08	-78,573.39		845,199.69
2.土地使用权	2,018,427.75	-32,555.16		1,985,872.59

五、投资性房地产账面价值合计	2,942,200.83	-111,128.55		2,831,072.28
1.房屋、建筑物	923,773.08	-78,573.39		845,199.69
2.土地使用权	2,018,427.75	-32,555.16		1,985,872.59

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	111,128.55
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

11、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：	586,580,703.92	9,289,059.05			595,869,762.97
其中：房屋及建筑物	58,525,189.87	0.00			58,525,189.87
机器设备	492,440,115.86	8,141,152.83			500,581,268.69
运输工具	8,591,123.72	869,466.02			9,460,589.74
构筑物	22,106,017.84	0.00			22,106,017.84
办公设备	4,918,256.63	278,440.20			5,196,696.83
--	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：	293,294,121.36		23,052,509.40		316,346,630.76
其中：房屋及建筑物	40,202,456.94		1,330,835.91		41,533,292.85
机器设备	222,584,120.66		20,876,363.39		243,460,484.05
运输工具	6,421,920.59		250,325.10		6,672,245.69
构筑物	20,075,383.74		434,168.21		20,509,551.95
办公设备	4,010,239.43		160,816.79		4,171,056.22
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	293,286,582.56		--		279,523,132.21
其中：房屋及建筑物	18,322,732.93		--		16,991,897.02
机器设备	269,855,995.20		--		257,120,784.64
运输工具	2,169,203.13		--		2,788,344.05
构筑物	2,030,634.10		--		1,596,465.89
办公设备	908,017.20		--		1,025,640.61
四、减值准备合计	1,774,393.74		--		1,774,393.74

机器设备	1,003,500.00	--	1,003,500.00
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	291,512,188.82	--	277,748,738.47
其中：房屋及建筑物	18,322,732.93	--	16,991,897.02
机器设备	268,852,495.20	--	256,117,284.64
运输工具	1,398,309.39	--	2,017,450.31
构筑物	2,030,634.10	--	1,596,465.89
办公设备	908,017.20	--	1,025,640.61

本期折旧额 23,052,509.40 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 6,947,556.64 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		1,354.01	已提完折旧,不再计提减值
机器设备	3,933,237.56	3,185,767.22		747,470.34	部分已提完折旧,不再计提减值;部分为生产线搬迁,暂未安装使用。
构筑物	70,280.58	70,280.58			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

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
机器设备	68,110.24
运输工具	7,820.35

(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	土地租用,无法单独办理房产证	

固定资产说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

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
乙醇胺厂改扩建项目	24,083,281.43	1,694,579.02	22,388,702.41	24,083,281.43	1,694,579.02	22,388,702.41
溶济油加氢预处理装置	6,516,064.88		6,516,064.88	1,450,730.81		1,450,730.81
溶剂油技改	2,392,381.89		2,392,381.89	2,392,381.89		2,392,381.89
8万吨/年 MTBE 项目	11,259,874.35		11,259,874.35	2,924,908.63		2,924,908.63
聚丙烯项目	6,927,621.27		6,927,621.27	2,863,460.05		2,863,460.05
三预分离	4,132,368.54		4,132,368.54	2,781,673.47		2,781,673.47
二预改造	846,361.65		846,361.65	846,361.65		846,361.65
四预分离	5,040,556.86		5,040,556.86	1,553,737.48		1,553,737.48
其他	5,886,284.54		5,886,284.54	6,842,407.08		6,842,407.08
合计	67,084,795.41	1,694,579.02	65,390,216.39	45,738,942.49	1,694,579.02	44,044,363.47

(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
8万吨/年 MTBE	55,380,000.00		11,259,874.35			20.33%	80%				自筹资金	11,259,874.35

项目												
乙醇胺厂改扩建项目	190,000,000.00	24,083,281.43				12.68%	暂停				自筹资金	24,083,281.43
溶济油加氢预处理装置	32,000,000.00	1,450,730.81	5,065,334.07				100%				自筹资金	6,516,064.88
合计	277,380,000.00	25,534,012.24	16,325,208.42			--	--			--	--	41,859,220.66

在建工程项目变动情况的说明

(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
乙醇胺厂改扩建项目	1,694,579.02			1,694,579.02	现有乙醇胺项目亏损
合计	1,694,579.02			1,694,579.02	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
乙醇胺厂改扩建项目	缓建	2013年4月3日，公司2013年第八届董事会第十四次临时会议决定：继续跟踪该项目，在适当时机重启建设。

(5) 在建工程的说明

13、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	2,023,183.54	10,641,195.97	8,208,131.66	4,456,247.85
专用设备	1,116,480.52	408,467.69	376,851.22	1,148,096.99
合计	3,139,664.06	11,049,663.66	8,584,982.88	5,604,344.84

工程物资的说明

14、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
----	--------	--------	---------

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

15、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	34,427,133.42	452,962.00		34,880,095.42
土地使用权	34,427,133.42	452,962.00		34,880,095.42
二、累计摊销合计	3,903,227.91	357,347.47		4,260,575.38
土地使用权	3,903,227.91	357,347.47		4,260,575.38
三、无形资产账面净值合计	30,523,905.51	95,614.53		30,619,520.04
土地使用权	30,523,905.51	95,614.53		30,619,520.04
土地使用权				
无形资产账面价值合计	30,523,905.51	95,614.53		30,619,520.04
土地使用权	30,523,905.51	95,614.53		30,619,520.04

本期摊销额 357,347.47 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	

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

16、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

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	2,348,042.47	2,637,045.54
可抵扣亏损	3,011,262.44	8,205,737.66
直接计入当期损益的公允价值变动损失	1,163,957.15	652,468.59
递延收益	518,441.46	518,441.46
小计	7,041,703.52	12,013,693.25
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	25,145,903.51	25,145,903.51
减值准备	8,122,178.92	8,122,178.92
合计	33,268,082.43	33,268,082.43

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
2013 年			
2014 年	2,789,541.19	2,789,541.19	
2015 年			
2016 年	14,441,240.43	14,441,240.43	
2017 年	7,915,121.89	7,915,121.89	
合计	25,145,903.51	25,145,903.51	--

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	13,098,861.66	13,238,126.45
可抵扣亏损	33,295,946.63	32,822,950.65
直接计入当期损益的公允价值变动损失	4,655,828.58	2,609,874.35
递延收益	2,844,320.83	2,844,320.83
小计	53,894,957.70	51,515,272.28

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,041,703.52		12,013,693.25	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

17、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	14,355,225.81				14,355,225.81
二、存货跌价准备	1,336,106.80			139,264.79	1,196,842.01
五、长期股权投资减值准备	2,200,000.00				2,200,000.00
七、固定资产减值准备	1,774,393.74				1,774,393.74
九、在建工程减值准备	1,694,579.02				1,694,579.02
合计	21,360,305.37			139,264.79	21,221,040.58

资产减值明细情况的说明

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付材料工程款		4,839,774.58
信托资产	70,551,369.86	70,551,369.86
合计	70,551,369.86	75,391,144.44

其他非流动资产的说明

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	200,000,000.00	130,000,000.00
合计	200,000,000.00	130,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾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

资产负债表日后已偿还金额元。

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

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,480,000.00	
合计	3,480,000.00	

下一会计期间将到期的金额 3,480,000.00 元。

应付票据的说明

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付的购货款和工程款	11,650,881.32	8,982,391.96
合计	11,650,881.32	8,982,391.96

(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

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		8,256.24
合计		8,256.24

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	80,372,673.87	60,317,874.04
合计	80,372,673.87	60,317,874.04

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

23、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	37,622,072.29	36,510,109.07	1,249,279.37
二、职工福利费		5,267,090.12	2,060,517.47	3,206,572.65
三、社会保险费		12,683,445.90	12,683,445.90	0.00
其中：医疗保险费		2,263,145.22	2,263,145.22	0.00
基本养老保险费		6,922,527.04	6,922,527.04	0.00
失业保险费		665,665.82	665,665.82	0.00
工伤保险费		266,251.04	266,251.04	0.00
生育保险费		212,999.98	212,999.98	0.00
补充养老保险		1,601,288.72	1,601,288.72	0.00
补充医疗保险		697,059.08	697,059.08	0.00

其他		54,509.00	54,509.00	0.00
四、住房公积金		10,505,476.00	10,505,476.00	0.00
五、辞退福利				0.00
六、其他	5,007,693.45	755,748.14	1,075,791.83	4,687,649.76
合计	5,145,009.60	66,833,832.45	62,835,340.27	9,143,501.78

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-137,446,021.62	-124,044,630.46
消费税	0.00	
营业税	0.00	10,075.00
企业所得税	3,114,513.48	2,263,355.42
个人所得税	282,999.75	532,149.40
城市维护建设税	-1,080,822.59	-1,128,534.59
教育费附加	-459,547.01	-483,657.69
印花税	-4,032.00	602,397.40
地方教育费附加	12,649.79	2,680.46
城镇土地使用税	150,419.02	
房产税	46,489.91	
合计	-135,383,351.27	-122,246,165.06

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

25、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
北京泰跃房地产开发有限责任公司	6,134,806.48		
少数股东		3,964,700.00	
合计	6,134,806.48	3,964,700.00	--

应付股利的说明

26、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
暂估工程结算款	13,523,256.55	16,970,601.66
质保金	6,431,538.86	8,529,962.45
应付其他款项	3,324,399.17	5,670,980.30
合计	23,279,194.58	31,171,544.41

(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

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	备注
质保金	5,783,152.64	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	8,625,209.24		

(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	备注
暂估工程结算款	13,523,256.55	工程款	
质保金	6,431,538.86	保证金	
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	1,258,944.64	往来款	
合计	21,213,740.05		

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

政府补助	2,844,320.83	2,844,320.83
合计	2,844,320.83	2,844,320.83

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

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	1,709,187.50		2011年4月至2021年3月		1,709,187.50	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	217,200.00		2012年至2022年		217,200.00	项目改造资金
醋酸仲丁酯财政扶持专项资金	917,933.33		2012年至2022年		917,933.33	项目研发
合计	2,844,320.83		-		2,844,320.83	-

28、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	519,875,356.00						519,875,356.00

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

29、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全费	472,389.52	5,268,734.64	5,535,338.42	205,785.74
合计				

注：公司全资子公司东成公司及控股子公司东油公司生产销售液化石油气、醋酸仲丁酯等，均属于易燃产品，应当按照国家规定计提安全生产费。本报告期公司按照规定的标准计提了安全生产费，其中东成公司全部使用，超出部分直接计入了当期损益，余额为控股子公司东油公司结余部分。

30、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			-149,421.77
其他资本公积	6,131,813.22	152,778.18		6,284,591.40
合计	5,982,391.45	152,778.18		6,135,169.63

资本公积说明

股本溢价负数为冲减股改费用所致，其他资本公积增加是由于公司在不丧失控制权的情况下转让少数股权产生的。

31、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	170,992,132.58			170,992,132.58
合计	170,992,132.58			170,992,132.58

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

32、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	61,446,154.84	--
调整后年初未分配利润	61,446,154.84	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,949,413.69	--
应付普通股股利	20,795,014.24	
期末未分配利润	65,600,554.29	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 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

33、营业收入、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	1,721,361,344.43	1,588,002,718.96
其他业务收入	3,546,911.82	3,528,568.98
营业成本	1,620,070,586.34	1,537,588,825.99

(2) 主营业务（分行业）

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
工业	1,621,480,057.71	1,523,902,400.82	1,517,879,874.22	1,472,026,394.84
商业	99,881,286.72	95,144,470.57	70,122,844.74	64,900,499.76
合计	1,721,361,344.43	1,619,046,871.39	1,588,002,718.96	1,536,926,894.60

(3) 主营业务（分产品）

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
石油化工产品	1,721,361,344.43	1,619,046,871.39	1,588,002,718.96	1,536,926,894.60
合计	1,721,361,344.43	1,619,046,871.39	1,588,002,718.96	1,536,926,894.60

(4) 主营业务（分地区）

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	939,558,447.62	882,712,864.84	1,540,575,598.71	1,491,025,199.49
其他地区	781,802,896.81	736,334,006.55	47,427,120.25	45,901,695.11
合计	1,721,361,344.43	1,619,046,871.39	1,588,002,718.96	1,536,926,894.60

(5) 公司来自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(%)
中国石化炼油销售有限公司	545,188,892.65	31.61%
长春市惠源化工贸易有限公司茂名分公司	277,930,598.23	16.11%
南京旭南贸易有限公司	89,613,244.83	5.2%
茂名市杰锋石化有限公司	81,720,598.23	4.74%
普洱兴驰民用爆破器材专营有限公司	46,845,491.41	2.72%
合计	1,041,298,825.35	60.38%

营业收入的说明

34、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

35、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	3,097,180.99	2,036,018.70	1元/升
营业税	25,000.00	40,976.81	3%、5%
城市维护建设税	310,747.69	192,269.03	5%、7%
教育费附加	133,891.88	82,401.02	3%
地方教育费附加	88,427.91	54,009.68	2%
合计	3,655,248.47	2,405,675.24	--

营业税金及附加的说明

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,987,723.34	3,746,698.20
折旧费	1,659,701.47	1,884,461.28
劳务支出	2,346,431.57	1,303,225.55
租金	1,270,315.66	1,251,191.83
运输费	734,433.45	652,116.04
其他	2,564,525.79	874,172.15
合计	12,563,131.28	9,711,865.05

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,410,589.35	14,696,140.31
业务经费	4,299,133.11	3,622,900.09
安全生产费	3,252,862.84	904,817.68
运输费	869,092.10	1,028,903.74
折旧费	670,945.13	902,074.58
办公费	569,210.73	690,531.71
其他	11,377,104.31	10,818,359.24
合计	42,448,937.57	32,663,727.35

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,550,200.00	1,047,453.99
利息收入	-609,324.93	-1,195,598.79
汇兑损益	0.00	0.00
其他	71,060.95	48,601.30
合计	4,011,936.02	-99,543.50

39、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	-2,045,954.23	4,704,770.51
合计	-2,045,954.23	4,704,770.51

公允价值变动收益的说明

40、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
处置长期股权投资产生的投资收益	1,041,853.51	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	272,445.45	
处置交易性金融资产取得的投资收益	40,431.55	-6,012,453.01

其他	4,343,424.38	
合计	5,698,154.89	-6,012,453.01

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

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

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失		816,397.51
合计		816,397.51

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	65,683.29		
其中：固定资产处置利得	65,683.29		
罚没所得	1,266.60	4,080.00	
合计	66,949.89	4,080.00	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

营业外收入说明

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		5,500.00	
罚款支出	80,001.25	5,000.00	
合计	80,001.25	10,500.00	

营业外支出说明

44、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	7,203,824.93	2,111,921.26
递延所得税调整	4,971,989.73	583,033.05
合计	12,175,814.66	2,694,954.31

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股	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（I）	0.048	0.048	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（II）	0.043	0.043	0.009	0.009

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1		3,612,444.40
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股	2	2729,361.97	-985,576.87
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通	3=1-2	22,220,051.72	4,598,021.27
期初股份总数	4	519,875,356.00	519,875,356.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份	6		
数	6		
	6		

发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7	519,875,356.00	519,875,356.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外	13	519,875,356.00	519,875,356.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.048	0.007
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.048	0.007
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×	0.048	0.007
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷(12+19)	0.048	0.007

（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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

46、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	609,324.93
往来款	5,217,005.38
其他	5,557,970.63
合计	11,384,300.94

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	32,754,108.69
支付往来款	3,360,246.11
合计	36,114,354.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明

47、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	33,621,751.21	4,435,283.49
加：资产减值准备	0.00	816,397.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,205,149.55	15,999,249.07
无形资产摊销	357,347.47	196,448.34
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）	-65,683.29	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,045,954.23	-4,704,770.51
财务费用（收益以“-”号填列）	4,550,200.00	681,158.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,698,154.89	6,012,453.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,971,989.73	583,033.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,018,529.76	-15,838,809.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,781,303.71	12,083,559.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	80,999,633.59	-62,672,010.90
经营活动产生的现金流量净额	65,188,354.13	-42,408,008.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	81,867,968.36	261,760,240.51
减：现金的期初余额	135,259,145.44	157,021,139.80
现金及现金等价物净增加额	-53,391,177.08	104,739,100.71

(2) 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	81,867,968.36	135,259,145.44
其中：库存现金	141,014.73	58,085.18
可随时用于支付的银行存款	81,372,795.04	135,146,062.72
可随时用于支付的其他货币资金	354,159.59	9,983.35
三、期末现金及现金等价物余额	81,867,968.36	135,259,145.44

现金流量表补充资料的说明

48、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、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	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责任公司	控股股东	有限责任公司	北京市	刘汉元	房地产开发	16000	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

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	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	控股子公司	有限责任公司	广东省茂名市	孙晶磊	生产	305000000	100%	100%	77188717-2

公司									
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	10000000	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	生产	5000000	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	何伟明	加油站	1100000	100%	100%	89518680-2
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	149500000	51%	51%	57788927-0

3、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	中国石油化工股份有限公司茂名分公司为中国石油化工股份有限公司下属的子公司，与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同属中国石化集团的子公司。	66334762-X
中国石化化工销售有限公司华南分公司	中国石化化工销售有限公司华南分公司为中国石油化工股份有限公司下属的子公司，与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同属中国石化集团的子公司。	68524568-3
中信信托有限责任公司	公司股东	10173099-3
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

4、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	金额	占同类交 易金额的

				比例 (%)		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	1,105,298,360.45	76.7%	1,329,535,403.36	94.28%
中国石化化工销售有限公司华南分公司	购买商品	协议定价	271,959,972.51	18.87%	16,869,492.31	1.21%
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	27,188,472.05	97%	50,977,227.69	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	购买动力费	市场价	902,173.44	3%	133,277.76	0.26%
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	排污费	协议定价	26,332.80	100%	1,248,816.14	100%
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	设备租金	协议定价	1,368,408.13	96.81%	1,128,309.00	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	土地租金	协议定价	1,847,237.28	100%	1,847,237.20	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	45,163.00	3.19%	43,012.58	3.67%

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	5,315,766.21	0.31%	19,011,245.34	1.19%
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	426,534.95	0.02%	2,432,043.78	0.15%

(2) 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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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
中国石化集团资产经营管理有限 公司茂名石化分 公司	茂名实华东成化 工有限公司	土地	2003年01月01 日	2013年12月31 日	合同、发票	1,847,237.28
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	2003年01月01 日	2013年12月31 日	合同、发票	45,163.00
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	2003年01月01 日	2013年12月31 日	合同、发票	223,859.13
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	2003年01月01 日	2013年12月31 日	合同、发票	1,144,549.00

关联租赁情况说明

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国石油化工股份 有限公司茂名分公 司	2,518,422.66	125,921.13	4,543,903.06	227,195.15
应收账款	中国石化集团资产	43,563.46	2,178.17	447,037.63	22,351.88

	经营管理有限公司 茂名石化分公司				
预付账款	中国石油化工股份 有限公司茂名分公 司	25,785,572.35		22,447,114.17	
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	113,611.16		210,624.13	
预付账款	中国石化化工销售 有限公司华南分公 司	19,227,722.60		5,300,890.47	
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	50,000.00	500,000.00	50,000.00
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	102,923.00	61,447.00	102,923.00	61,447.00
其他应收款	惠州大亚湾石化动 力热力有限公司			201,500.00	10,075.00

上市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
应付账款	中国石油化工股份有限公司 茂名分公司		1,086,021.18
应付账款	中国石化集团资产经营管理 有限公司茂名石化分公司		8,256.24
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

九、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

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：

判令被告一佛山市顺德区简美电器有限公司(以下简称简美公司)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）；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）；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；本案诉讼费用由四被告共同承担。

2012年9月初，公司接到广东省佛山市禅城区人民法院民事判决书，判决书称：本院于2012年6月29日受理的原告广发银行股份有限公司佛山分行诉被告简美公司、深圳实华惠鹏塑胶有限公司、邓锡伟、黄洁萍金融借款合同纠纷一案，在诉讼过程中，被告深圳实华惠鹏塑胶有限公司以其从未与原告和简美公司签订过涉案的《厂商银授信合作协议》及被告邓锡伟因涉嫌金融诈骗，已向公安机关投案自首，承认其诈骗原告的资金为由，该案尚处于刑事侦查阶段，根据刑事优先的原则，在刑事案件未终结前，应中止本案的审理。为此，依据《中华人民共和国民事诉讼法》第一百三十六条第一款第（六）项、第一百四十一条第一款第（六）项的规定，法院裁定如下：本案中止审理。

2013年1月15日，广东诚挚律师事务所对本案件出具了法律意见书，律师根据目前案件材料分析与判断，认为：法院判决惠鹏公司承担连带清偿责任的可能性较小。

基于律师的判断，惠鹏公司未确认预计负债，公司未计提对惠鹏公司的长期股权投资减值准备。

十、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1)关于收购茂名石化一催资产事项

2013年1月31日，公司第八届董事会第十二次临时会议审议批准了《关于批准公司竞买中国石化股份有限公司茂名分公司相关资产的议案》，公司拟竞买中国石化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）一套90万吨/年一催化裂化装置。购买资产价格为：公司的最高竞买出价为不超过人民币3000万元（含本数）。本次交易未构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。该事项已于2013年2月2日在巨潮资讯网上公告。

本次交易进展情况：近日，公司控股子公司东油化工有限公司（以下简称东油公司）参与一催化裂化装置报废资产的竞买，已经中标，交易标的为：《炼油分部一催装置报废资产包》，交易价格为740万元；《供应中心库内报废工矿配件包》，交易价格为115万元，两项合计为855万元。2013年7月1日，东油公司与中石化股份茂名分公司签订了《炼油分部一催装置报废资产包买卖合同》、《供应中心库内报废工矿配件包买卖合同》。

根据《炼油分部一催装置报废资产包买卖合同》规定，东油公司必须在接到出让方《处置通知书》后120天内完成装置的拆除和清场，所发生的一切费用由东油公司负担。

(2)关于东油公司股东茂名市新天源发展有限公司股权转让事项。

2013年7月10日，东油公司股东茂名市新天源发展有限公司将持有东油公司43.50%的股权全部转让给茂名市天源商贸发展有限公司（以下简称天源商贸公司），已办理了股权过户手续。

天源商贸公司与新天源公司同属杨金明先生控制，其经营范围为：批发（无仓储）汽油、煤油、石油气（液化气的，仅限于用于工业原料生产使用）、丙烯、2-丁烯、异丁烯、1, 3-丁二烯、正戊烷、2-甲基丁烷、环戊烷、丙酮、石油脑（溶剂油）、苯、甲基苯、甲醇、甲基叔丁基醚、二甲苯异构体混合物、三甲苯（碳九）、苯乙烯、乙二醇二乙醚、乙二醇甲醚、乙酸仲丁酯、壬烷及其异构体、正丁醇、松节油、硫酸、锰粉、苯酚、苯胺、乙酸（含量>80%）、丙烯酸、邻苯二甲酸酐、芳烃、煤炭、柴油；港口仓储经营（燃料油、柴油、基础油、）；普通货运；（以上项目在许可证有效期内经营）。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目不得经营，法律、行政法规限制的项目需取得许可后方可经营）；销售（无仓储）：其他不属危险化学品及易燃易爆物品类的化工产品、五金工具、日用杂品、建筑材料、农副产品（不含食品）、燃料油、基础油、石油焦、润滑油、石蜡。

十一、其他重要事项

1、租赁

(1) 截至2013年6月30日止，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

公司间接控制的全资子公司电白县茂化实华茂东加油站与阳江市海盛能源投资有限公司签定“租赁经营合同”，自2011年7月1日起，将电白县茂化实华茂东加油站的经营权租赁给阳江市海盛能源投资有限公司，期限为15年，第一个租赁年度至第三个租赁年度租金为50万元/年，之后每三年递增4万元，2012年租金收入50万元。

(2) 截至2013年6月30日止，与本公司重大的经营租赁有关的信息

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	4,969,119.35
1年以上2年以内（含2年）	
2年以上3年以内（含3年）	
3年以上	
合计	4,969,119.35

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	11,782,721.30	-2,045,954.23			10,053,494.35
金融资产小计	11,782,721.30	-2,045,954.23			10,053,494.35
上述合计	11,782,721.30	-2,045,954.23			10,053,494.35
金融负债	0.00				0.00

3、其他

(1)本公司拟向中国石油化工股份有限公司茂名分公司出售公司控股子公司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。

(2)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发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10家人民法院轮候冻结。

(3)2012年5月24日，公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司拟向中国银行股份有限公司茂名分行申请人民币3亿元授信额度，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。公司将为该等授信融资业务提供信用保证担保，最高额为人民币3亿元。报告期内，东成公司实际使用贷款1亿元。

(4)2012年8月11日，公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司拟向中国建设银行股份有限公司茂名分行（以下简称茂名建行）申请流动资金贷款额度不超过人民币5000万元，贷款利率为5.768%，贷款期限为半年。就该等贷款的还本付息义务，东油公司各股东按照其持有东油公司的股权比例向茂名建行提供担保，担保方式为连带责任保证担保。公司及公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司为东油公司股东，分别持有东油公司20.07%和38.93%股权。公司2012年第六次临时股东大会审议批准通过。报告期内实际使用贷款金额5000万元。

(5)2013年3月8日，公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司（以下简称东油公司）拟向中国工商银行股份有限公司茂名分行（以下简称茂名工行）申请流动资金贷款额度不超过人民币5000万元，贷款利率为6%/年，贷款期限为一年。就该等贷款的还本付息义务，东油公司各股东按照其持有东油公司的股权比例向茂名工行提供担保，担保方式为连带责任保证担保。公司及公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司（以下简称东成公司）为东油公司股东，分别持有东油公司20.07%和38.93%股权。公司2013年第二次临时股东大会审议批准通过。报告期内实际使用贷款金额5000万元。

十二、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	83.11 %	5,178,374.87	100%	5,178,374.87	83.13%	5,178,374.87	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,052,054.62	16.89 %	1,039,245.29	98.88%	1,051,049.49	16.87%	1,039,245.29	98.88%
组合小计	1,052,054.62	16.89 %	1,039,245.29	98.88%	1,051,049.49	16.87%	1,039,245.29	98.88%
合计	6,230,429.49	--	6,217,620.16	--	6,229,424.36	--	6,217,620.16	--

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:	--	--	--	--	--	--
	13,430.60	1.28%	621.27	12,425.47	1.18%	621.27
1 年以内小计	13,430.60	1.28%	621.27	12,425.47	1.18%	621.27
5 年以上	1,038,624.02	98.72%	1,038,624.02	1,038,624.02	98.82%	1,038,624.02
合计	1,052,054.62	--	1,039,245.29	1,051,049.49	--	1,039,245.29

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
电白县茂化实华茂东加油站	5,178,374.87	5,178,374.87	100%	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	--	--

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

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

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

(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	子公司	5,178,374.87	5 年以上	83.11%
市西江石油化工有限公司	非关联方	570,000.09	5 年以上	9.15%
华源石化贸易有限公司	非关联方	468,623.93	5 年以上	7.52%
茂名市天天运输服务有限公司	非关联方	12,425.47	1 年以内	0.2%
合计	--	6,229,424.36	--	99.98%

(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	子公司	5,178,374.87	83.11%
合计	--	5,178,374.87	83.11%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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	152,560,195.01	98.83 %	2,664,936.64	1.75%	146,558,732.80	98.78 %	2,664,936.64	1.82%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	1,808,809.67	1.17%	1,091,255.34	60.33 %	1,808,809.67	1.22%	1,091,255.34	60.33 %
组合小计	1,808,809.67	1.17%	1,091,255.34	60.33 %	1,808,809.67	1.22%	1,091,255.34	60.33 %
合计	154,369,004.68	--	3,756,191.98	--	148,367,542.47	--	3,756,191.98	--

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	133,387,027.17	864,936.64	0.65%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
茂名市新天源发展有限公司	13,000,000.00			根据个别风险特征，结合可回收性计提
茂名实华东阳包装有限公司	6,173,167.84	1,800,000.00	30%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
合计	152,560,195.01	2,664,936.64	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
	501,500.00	27.73%	25,075.00	501,500.00	27.73%	25,075.00
1 年以内小计	501,500.00	27.73%	25,075.00	501,500.00	27.73%	25,075.00
5 年以上	1,307,309.67	72.27%	1,066,180.34	1,307,309.67	72.27%	1,066,180.34
合计	1,808,809.67	--	1,091,255.34	1,808,809.67	--	1,091,255.34

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

(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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

应收账款内容	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	133,387,027.17	864,936.64	0.65%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
茂名实华东阳包装有限公司	6,173,167.84	1,800,000.00	30%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
茂名市新天源发展有限公司	13,000,000.00		10%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
合计	152,560,195.01	2,664,936.64	--	--

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
------	---------	------	------	------	-----------

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

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	二级子公司	133,387,027.17	1 年以内	86.41%
茂名市新天源发展有限公司	子公司的股东	13,000,000.00	1 年以内	8.42%
茂名实华东阳包装有限公司	二级子公司	6,173,167.84	2-3 年	4%
电白县茂化实华茂东加油站	三级子公司	705,646.67	5 年以上	0.46%
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	二级子公司	371,193.96	1 年以内	0.24%
合计	--	153,637,035.64	--	99.53%

(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	二级子公司	133,387,027.17	86.41%
茂名实华东阳包装有限公司	二级子公司	6,173,167.84	4%
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	二级子公司	371,193.96	0.24%
电白县茂化实华茂东加油站	三级子公司	705,646.67	0.46%
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	0.02%
合计	--	140,668,698.64	91.13%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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	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		305,000,000.00	100%	100%				
茂名实华东阳包装有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
茂名实华东油化工有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-11,958,146.49	18,041,853.51	12.07%	51%				
惠州大亚湾动力热力有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	15%	15%				
广东证券公司	成本法	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	0.25%	0.25%		2,200,000.00		
合计	--	353,700,000.00	353,700,000.00	-11,958,146.49	341,741,853.51	--	--	--	2,200,000.00		

长期股权投资的说明

公司对茂名实华东油化工有限公司的表决权比例与持股比例不一致的原因是公司通过全资子公司茂名实华东成化工有限公司间接持股茂名实华东油化工有限公司38.93%，累计51%

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,663,940.34	
其他业务收入	249,706,794.61	13,324,501.47
合计	255,370,734.95	13,324,501.47
营业成本	243,922,770.10	13,053,281.16

(2) 主营业务（分行业）

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
商 业	5,663,940.34	5,608,118.77		
合计	5,663,940.34	5,608,118.77		

(3) 主营业务（分产品）

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
石油化工产品	5,663,940.34	5,608,118.77		
合计	5,663,940.34	5,608,118.77		

(4) 主营业务（分地区）

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
广东省内	5,663,940.34	5,608,118.77		
合计	5,663,940.34	5,608,118.77		

(5) 公司来自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	249,706,794.61	97.78%
茂名新海湾石油化工有限公司	5,663,940.34	2.22%
合计	255,370,734.95	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
处置长期股权投资产生的投资收益	1,041,853.51	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	272,445.45	
处置交易性金融资产取得的投资收益	40,431.55	-6,415,044.70
其他	4,014,852.19	
合计	5,369,582.70	-6,415,044.70

(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

(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

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	8,202,374.64	-5,048,003.64
加：资产减值准备	0.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,080,622.02	1,359,884.25
无形资产摊销	116,781.66	116,781.66

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,045,954.23	-4,704,770.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,369,582.70	6,415,044.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,682,986.67	1,163,692.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,711,819.86	-4,250,538.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-459,568.47	15,481,387.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,356,186.15	-684,338.73
经营活动产生的现金流量净额	-28,056,065.66	9,849,139.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	10,822,203.89	23,142,022.85
减：现金的期初余额	47,582,856.12	23,698,191.45
现金及现金等价物净增加额	-36,760,652.23	-556,168.60

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	65,683.29	
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	3,652,200.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,734.65	
减：所得税影响额	909,787.33	
合计	2,729,361.97	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、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	2.99%	0.048	0.048

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.67%	0.043	0.043
-------------------------	-------	-------	-------

3、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	81,867,968.36	135,214,131.25	-39.45	购买理财产品
应收账款	12,712,925.89	9,612,573.56	32.25	跨月结算
预付款项	67,217,573.83	42,084,577.91	59.72	备料增加
其他应收款	53,081,229.79	11,417,161.13	364.92	支付土地储备款
其他流动资产	172,694,317.44	89,881,615.95	92.14	理财产品增加
在建工程	65,390,216.39	44,044,363.47	48.46	新增项目支出
工程物资	5,604,344.84	3,139,664.06	78.50	项目建设领用材料
递延所得税资产	7,041,703.52	12,013,693.25	-41.39	利润增加弥补亏损
短期借款	200,000,000.00	130,000,000.00	53.85	银行贷款增加
应付职工薪酬	9,143,501.78	5,145,009.60	77.72	未支付款项增加
预收款项	80,372,673.87	60,317,874.04	33.25	客户预付货款增加
专项储备	205,785.74	472,389.52	-56.44	安全生产费使用
项目	本期数（元）	上年同期数（元）	增减变动（%）	备注
营业税费	3,655,248.47	2,405,675.24	51.94	缴纳消费税增加
财务费用	4,011,936.02	-99,543.50	4,130.33	贷款利息支出增加
资产减值损失	-	816,397.51	-100.00	本期没有发生减值
公允价值变动净收益	-2,045,954.23	4,704,770.51	-143.49	股票市值变动
投资净收益	5,698,154.89	-6,012,453.01	194.77	理财产品收益增加
利润总额	45,797,565.87	7,130,237.80	542.30	新增项目实现收益
净利润	33,621,751.21	4,435,283.49	658.05	新增项目实现收益
经营活动产生的现金流量净额	65,188,354.13	-42,408,008.88	253.72	新增项目实现收益
投资活动产生的现金流量净额	-165,404,423.45	17,147,109.59	-1,064.62	新增项目支出
筹资活动产生的现金流量净额	46,824,892.24	130,000,000.00	-63.98	偿还部分贷款及支付分红款

第九节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人刘华、总经理孙晶磊，主管会计工作负责人余智谋及会计机构负责人邓向群签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

茂名石化实华股份有限公司董事会

董事长： 刘华

二〇一三年八月七日