

茂名石化实华股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 陈金占 | 独立董事 | 工作原因 | 刘学军 |
| 郑建彪 | 独立董事 | 工作原因 | 刘学军 |
| 丁服千 | 董事 | 工作原因 | 刘华 |
| 洪申平 | 董事 | 工作原因 | 刘华 |
| 孙毅 | 董事 | 工作原因 | 徐柏福 |

公司计划本报告期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司董事长、总经理刘华，财务总监余智谋及财务部经理邓向群声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|-------------------------|----------|
| 2014 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..... | 9 |
| 第五节 重要事项..... | 15 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 28 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 32 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 33 |
| 第九节 财务报告..... | 35 |
| 第十节 备查文件目录..... | 120 |

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 |
| 变更后的股票简称（如有） | 不适用 | | |
| 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 2013 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 2013 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 2013 年年报。

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） | 1,903,608,734.73 | 1,724,908,256.25 | 10.36% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 36,713,103.06 | 24,949,413.69 | 47.15% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 34,980,606.45 | 22,220,051.72 | 57.43% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 60,712,346.62 | 65,188,354.13 | -6.87% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.071 | 0.048 | 47.92% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.071 | 0.048 | 47.92% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.17% | 2.99% | 增加 1.18 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） | 1,241,158,765.00 | 1,039,809,586.05 | 19.36% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 823,813,293.73 | 786,613,346.44 | 4.73% |

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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） | -789,906.97 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,935,737.28 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,184,416.19 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -20,251.02 | |
| 减：所得税影响额 | 577,498.87 | |
| 合计 | 1,732,496.61 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，公司面对国内经济增长放缓，行业产能过剩、市场需求不旺等诸多因素的影响，董事会严格执行有关法律、法规和章程的规定，认真履行职责，不断完善公司治理结构，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，精心组织优化生产，积极开拓市场，大力挖潜增效，降本减费，确保了主体装置安全平稳运行。上半年共生产化工产品26.28万吨，其中：聚丙烯8.44万吨，同比增长0.24%；溶剂油系列产品1.9万吨，同比增长31.03%；生产MTBE产品2.88万吨、醋酸仲丁酯产品3.71万吨。产品销售基本实现产销平衡。共销售化工产品25.33万吨，产销率96.40%，其中聚丙烯7.96万吨，产销率94.32%；MTBE产品2.87万吨，产销率99.92%；醋酸仲丁酯产品3.9万吨，产销率 104.96%；乙醇胺产品3797 吨，产销率95.04 %。

报告期内，公司实现销售收入19.04亿元，同比增长10.36%，利润总额8,417.85万元，同比增长83.81%，其中：石化主业盈利8,105.84万元，投资盈利312.01万元。归属于上市公司股东的净利润3,671.31万元，同比增长47.15%。基本每股收益0.071元，扣除非经常性损益后基本每股收益0.067元。

二、主营业务分析

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 | 1,903,608,734.73 | 1,724,908,256.25 | 10.36% | |
| 营业成本 | 1,751,857,929.04 | 1,620,070,586.34 | 8.13% | |
| 销售费用 | 16,480,638.72 | 12,563,131.28 | 31.18% | 运费和仓储费增加 |
| 管理费用 | 43,856,100.88 | 42,448,937.57 | 3.31% | |
| 财务费用 | 7,296,077.74 | 4,011,936.02 | 81.86% | 贷款比上年同期增加 |
| 所得税费用 | 20,485,481.49 | 12,175,814.66 | 68.25% | 新增项目实现收益 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 60,712,346.62 | 65,188,354.13 | -6.87% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -107,466,709.90 | -165,404,423.45 | 35.03% | 项目支出减少 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 22,027,999.93 | 46,824,892.24 | -52.96% | 偿还贷款 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -24,726,363.35 | -53,391,177.08 | 53.69% | 项目支出减少 |

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

详见第四节董事会报告中“概述”部分。

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 | 1,803,338,904.96 | 1,660,426,644.44 | 7.92% | 11.22% | 8.96% | 1.90% |
| 商业 | 86,304,811.34 | 80,912,275.50 | 6.25% | -13.59% | -14.96% | 1.51% |
| 分产品 | | | | | | |
| 石油化工 | 1,889,643,716.30 | 1,741,338,919.94 | 7.85% | 9.78% | 7.55% | 1.98% |
| 分地区 | | | | | | |
| 广东地区 | 1,303,441,754.39 | 1,203,143,812.04 | 7.69% | 38.73% | 36.30% | 1.82% |
| 其他地区 | 586,201,961.91 | 538,195,107.90 | 8.19% | -25.02% | -26.91% | 2.32% |

四、核心竞争力分析

2014年上半年，公司加大科技含量高、竞争实力强和市场前景好的新技术、新产品研发和推广应用工作力度，前后成功开发并应用的有：新型环保型溶剂油、高品质（低含硫）MTBE产品、醋酸仲丁酯等高科技产品及其生产技术，其中运用自主研发的《一种由丁烯与醋酸合成醋酸仲丁酯的方法》专利技术生产的醋酸仲丁酯产品，替代生产成本高的醋酸正丁酯等产品应用，效果很好，取得显著的经济效益和良好的社会效益。该研发课题已列入广东省产学研项目。2014年上半年科研工作有重大进展：《10万吨/年醋酸仲丁酯工艺改进及产业化的》课题获得茂名市科技进步二等奖、《高效低能耗中压回收丙烯方法》课题获得茂名市科技进步三等奖，《一种由丁烯与醋酸合成醋酸仲丁酯的方法》发明专利及《一种重烃水洗脱酸装置》、《醋酸进料泵机械密封改造》和《一种列管式反应器》等四项专利获得国家专利局授权。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，提升了公司核心竞争能力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

| 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 |
|---------------------|-------------|----------|---------------|-----------|--------|-----------|--------|---------------|-------------|---------|------|
| 基金 | c20002 | 信达主题投资基金 | 2,000,000.00 | 1,989,890 | 61.78% | 1,989,890 | 61.78% | 2,196,838.56 | 350,220.64 | 交易性金融资产 | 二级市场 |
| 股票 | 600466 | 迪康药业 | 2,641,581.05 | 451,700 | 14.02% | 451,700 | 14.02% | 2,132,024.00 | 13,551.00 | 交易性金融资产 | 二级市场 |
| 股票 | 000034 | 深信泰丰 | 1,522,120.34 | 272,200 | 8.45% | 272,200 | 8.45% | 1,303,838.00 | 157,876.00 | 交易性金融资产 | 二级市场 |
| 股票 | 601908 | 京运通 | 3,339,942.91 | 268,800 | 8.34% | 268,800 | 8.34% | 1,916,544.00 | -287,616.00 | 交易性金融资产 | 二级市场 |
| 股票 | 000758 | 中色股份 | 3,720,965.63 | 238,550 | 7.41% | 238,550 | 7.41% | 2,371,187.00 | -193,225.50 | 交易性金融资产 | 二级市场 |
| 其他 | C29001 | 信达现金宝 | | | | | 0.00% | 3,070,000.00 | | 交易性金融资产 | 信达证券 |
| 合计 | | | 13,224,609.93 | 3,221,140 | -- | 3,221,140 | -- | 12,990,431.56 | 40,806.14 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 | 2007年11月14日 | | | | | | | | | | |
| 证券投资审批股东会公告披露日期(如有) | | | | | | | | | | | |

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|---------------------|------|--------|-------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|------------|--------------|-------|-----------|
| 中国银行股份有限公司茂名分行 | 非关联方 | 否 | 保证收益型 | 10,000 | 2014年06月11日 | 2014年07月17日 | 一次性返还本金和约定的4%年收益率计算的产品收益 | 0 | 0 | 39.45 | 0 |
| 合计 | | | | 10,000 | -- | -- | -- | 0 | 0 | 39.45 | 0 |
| 委托理财资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | 0 | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期(如有) | | | | 2014年04月25日 | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期(如有) | | | | | | | | | | | |

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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 | 916,326,971.84 | 366,793,257.69 | 1,700,513,375.94 | 12,965,862.56 | 10,434,249.30 |
| 茂名实华东阳包装 | 子公司 | 石油化工 | 生产销售塑料制品、 | 1000 万元 | 17,715,107.74 | 3,164,656.80 | 18,023,689.65 | -906,041.03 | -926,491.03 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----|------|--------------|----------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 有限公司 | | | 编织袋等 | | | | | | |
| 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 | 398,083.65 7.01 | 211,879.11 2.53 | 441,685.87 7.07 | 73,668.03 5.77 | 55,060,371.3 7 |
| 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 | 6,310,134.2 2 | -760,557.66 | 404,690.61 | -521,077.67 | -521,077.67 |

4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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 | 397.31 | 2,923.08 | 50.00% | 无 |
| 20 万吨/年特种油加氢项目 | 36,800 | 0 | | 0.00% | 无, 股东大会已批准取消该项目 |
| 合计 | 40,539 | 397.31 | 2,923.08 | -- | -- |

六、对 2014 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、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

本公司2013年年度权益分派方案为：以公司现有总股本519,875,356股为基数，向全体股东每10股派发现金0.70元人民币（含税）。本次权益分派股权登记日为：2014年7月15日，除权除息日为：2014年7月16日。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|----------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例为74.50%。公司现金分红符合公司章程的规定和股东大会决议的要求。 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 分红标准和比例明确和清晰。 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 相关的决策程序和机制完备。 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 独立董事尽职尽责并发表独立意见。 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是 | 中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权 |

| | |
|------------------------------|-------------------------------------|
| 否得到了充分保护： | 益得到充分维护。 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 公司报告期利润分配政策不作调整，利润分配预案符合公司章程等的相关规定。 |

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|-------|------|--------|-------|--|
| 2014年03月10日 | 董秘办公室 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司一季度生产经营如何，是否预增（没有提供书面资料）。 |
| 2014年04月28日 | 董秘办公室 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司股票这两天大跌，是否有利空？（公司不提供任何资料） |
| 2014年04月28日 | 董秘办公室 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 母公司今年一季度的利润占比比去年的下降了很大，是什么原因？（公司不提供任何资料） |

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。

2014年上半年，公司顺利完成了董事、监事的换届选举和高管聘任，公司制订了《茂名石化实华股份有限公司投资者投诉处理工作制度》，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基本相符。

注：公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异的，公司应当披露差异的内容及报告期内已采取的整改措施及整改情况。否则，请披露“公司治理实际情况与《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.cninf o.com.cn） |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

三、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 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 | 该交易款 项已付,装 置将于 2014 年 12 月 30 日前 拆迁清场。 部分设备 公司留下 自用,其余 的招标拍 卖。 | 无 | 无 | 0.00% | 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 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

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 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 | 液化气原料 | 协议定价 | 103,349.87 | 103,349.87 | 59.78% | 旬结 | | 2014年04月25日 | 茂名石化实华股份有限公司2014年度日常关联交易公告2014-021 |
| 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 | 采购原料 | 其他原料 | 市场价 | 8,627.52 | 8,627.52 | 4.98% | 款到发货 | | 2014年04月25日 | 茂名石化实华股份有限公司2014年度日常关联交易公告2014-021 |
| 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 | 15,137.48 | 15,137.48 | 8.76% | 款到发货 | | 2014年04月25日 | 茂名石化实华股份有限公司2014年度日常关联交易公 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------|------|----------------------------|-----|-----------|-----------|--------|------|--|------------------------|---|
| | | | | | | | | | | | 告 2014-021 |
| 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 | 2,808.90 | 2,808.9 | 1.62% | 款到发货 | | 2014 年 04 月 25 日 | 茂名石化 实华股份 有限公司 2014 年 度日常关 联交易公 告 2014-021 |
| 中国石化 炼油销售 有限公司 | 存在非控 制关系的 关联方 | 采购原料 | 商品丙丁 烷混合物 液化石油 气等 | 市场价 | 3,296.63 | 3,296.63 | 1.91% | 款到发货 | | 2014 年 04 月 25 日 | 茂名石化 实华股份 有限公司 2014 年 度日常关 联交易公 告 2014-021 |
| 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 | 1,087.48 | 1,087.48 | 0.57% | 月结 | | 2014 年 04 月 25 日 | 茂名石化 实华股份 有限公司 2014 年 度日常关 联交易公 告 2014-021 |
| 中国石化 集团资产 经营管理 有限公司 茂名石化 分公司 | 公司股东 | 销售产品 | 汽柴油 | 市场价 | 16.30 | 16.3 | 0.01% | 月结 | | 2014 年 04 月 25 日 | 茂名石化 实华股份 有限公司 2014 年 度日常关 联交易公 告 2014-021 |
| 中国石化 炼油销售 有限公司 | 存在非控 制关系的 关联方 | 销售产品 | 商品丙丁 烷混合物 液化石油 气 | 市场价 | 46,956.66 | 46,956.66 | 24.67% | 月结 | | 2014 年 04 月 25 日 | 茂名石化 实华股份 有限公司 2014 年 度日常关 联交易公 告 2014-021 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------|------|---------------|------|----------|-----------|---------|-----|--|------------------------|---|
| 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 | 销售产品 | MTBE、 乙醇胺等 | 市场价 | 18483.37 | 18,483.37 | 9.71% | 月结 | | 2014 年 04 月 25 日 | 茂名石化 实华股份 有限公司 2014 年 度日常关 联交易公 告 2014-021 |
| 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 | 3,818.58 | 3,818.58 | 97.25% | 月结 | | 2014 年 04 月 25 日 | 茂名石化 实华股份 有限公司 2014 年 度日常关 联交易公 告 2014-021 |
| 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 | 108.02 | 108.02 | 2.75% | 月结 | | 2014 年 04 月 25 日 | 茂名石化 实华股份 有限公司 2014 年 度日常关 联交易公 告 2014-021 |
| 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 | 189.69 | 189.69 | 100.00% | 半年结 | | 2014 年 04 月 25 日 | 茂名石化 实华股份 有限公司 2014 年 度日常关 联交易公 告 2014-021 |
| 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 | 114.45 | 114.45 | 73.58% | 年结 | | 2014 年 04 月 25 日 | 茂名石化 实华股份 有限公司 2014 年 度日常关 联交易公 告 2014-021 |
| 中国石 油化工股 份有限公 司 | 存在非控 制关系的 | 设备租金 | 设备租金 | 协议定价 | 41.1 | 41.1 | 26.42% | 年结 | | 2014 年 04 月 25 | 茂名石化 实华股份 有限公司 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------|-----|--|--|----|----|----------------|----|----|----|----|---|
| 茂名分公 司 | 关联方 | | | | | | | | | 日 | 2014 年 度日常关 联交易公 告 2014-021 |
| 合计 | | | | -- | -- | 204,036.0 5 | -- | -- | -- | -- | -- |

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------------|--------|-----------------------|---------------------------|------------|-------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 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 |
| 茂名实华东成化工 有限公司 | 2012 年 05 月 24 日 | 30,000 | 2012 年 05 月 24 日 | 10,000 | 连带责任保 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 | 连带责任保 证 | 18 个月 | 是 | 是 |
| 茂名实华东油化工 有限公司 | 2013 年 03 月 08 日 | 2,950 | 2013 年 05 月 30 日 | 2,950 | 连带责任保 证 | 12 个月 | 是 | 是 |
| 茂名实华东油化工 有限公司 | 2014 年 03 月 17 日 | 5,100 | 2014 年 03 月 28 日 | 2,550 | 连带责任保 证 | 12 个月 | 否 | 是 |
| 茂名实华东油化工 有限公司 | 2014 年 05 月 21 日 | 5,100 | 2014 年 06 月 24 日 | 2,550 | 连带责任保 证 | 12 个月 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | | 10,200 | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2） | | | | 5,100 |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | | | 46,100 | 报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4） | | | | 15,100 |
| 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） | | | 10,200 | 报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2） | | | | 5,100 |
| 报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3） | | | 46,100 | 报告期末实际担保余额合计 （A4+B4） | | | | 15,100 |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | | | | 18.33% | | | | |
| 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 | | | | 0 | | | | |

| | |
|------------------------|---|
| 务担保金额 (D) | |
| 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 |

采用复合方式担保的具体情况说明

1.关于公司为公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司贷款提供担保的事项。

2014年3月17日，公司第八届董事会第十九次临时会议审议通过了《关于公司为公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司贷款提供担保的议案》。东油公司因生产经营需要补充流动资金和投资建设8万吨/年MTBE原料预处理项目需要固定资产投资资金等，现向中国建设银行股份有限公司茂名市分行（以下简称茂名建行）或其他商业银行申请补充生产经营所需的流动资金贷款和用于8万吨/年MTBE原料预处理项目建设的固定资产贷款各不超过人民币5000万元，合计贷款额度不超过人民币1亿元。其中流动资金贷款利率为6%/年，贷款期限为一年；固定资产贷款利率最高不超过人民银行公布施行的同期同档次贷款基准利率，贷款期限最长不超过3年（含）。就该等贷款的还本付息义务，由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或其他商业银行提供担保，担保方式为连带责任保证担保。公司担保的主债权金额为不超过1207万元，东成公司担保的主债权金额为不超过3893万元，公司及东成公司合并计算担保的主债权金额为不超过5100万元。前述主债权金额为贷款本金金额，未包括应一并承担担保责任的利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和其他费用。该议案已经公司2014年第一次临时股东大会审议通过。

以上内容详见巨潮资讯网2014年3月17日《茂名石化实华股份有限公司第八届董事会第十九次临时会议决议公告》。

2、关于公司为公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司贷款提供担保的事项。

2014年5月20日，公司第九届董事会第一次会议审议通过了《关于公司为公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司贷款提供担保的议案》。东油公司因生产经营需要补充流动资金等，现拟向商业银行申请补充生产经营所需的流动资金贷款不超过人民币10000万元。贷款利率为不高于一年期基准利率上浮20%的范围，贷款期限为一年。该贷款额度可循环使用。就该等贷款的还本付息义务，由东油公司各股东按照其持有东油公司的股权比例向商业银行提供担保，担保方式为连带责任保证担保。公司担保金额不超过1207万元，东成公司担保金额不超过3893万元，公司合计担保金额不超过5100万元。

鉴于商业银行不接受自然人提供的担保，东油公司各自然人股东应担保的比例由天源商贸代为提供，各自然人再就天源商贸代其提供的担保额度向天源商贸提供反担保，反担保方式由各自然人股东与天源商贸另行协商确定。该议案已经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。

以上内容详见巨潮资讯网2014年5月21日《茂名石化实华股份有限公司第九届董事会第一次会议决议公告》及2014年6月7日《茂名石化实华股份有限公司2014年第二次临时股东大会决议公告》。

3、期后事项：关于公司为公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司申请授信额度提供保证担保的事项。

2014年7月3日，公司第九届董事会第一次临时会议审议通过了以下议案：1.《关于公司为公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司向中国工商银行股份有限公司茂名市分行申请授信额度提供保证担保的议案》。公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司因生产经营需要补充流动资金等，现拟向中国工商银行股份有限公司茂名市分行申请人民币1.5亿元授信额度，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。授信期限为12个月，每次实际使用资金时的融资成本以当时中国人民银行公布的同期同类利率为准。担保方式为公司提供连带责任保证担保。2.《关于公司为公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司向中国农业银行股份有限公司茂名市分行申请授信额度提供保证担保的议案》。公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司因生产经营需要补充流动资金等，现拟向中国农业银行股份有限公司茂名市分行申请人民币2亿元授信额度，用于流动资金贷款、贸易融资贷款、承兑汇票、信用证、保函等业务。授信期限为12个月，每次实际使用资金时的融资成本以当时中国人民银行公布的同期同类利率为准。担保方式为公司提供连带责任保证担保。3.《关于公司为公司全资子公司茂名实华东成化工有限公

公司向中国广发银行股份有限公司茂名市分行申请授信额度提供保证担保的议案》。公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司因生产经营需要补充流动资金等，现拟向中国广发银行股份有限公司茂名市分行申请人民币 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。授信期限为 12 个月，每次实际使用资金时的融资成本以当时中国人民银行公布的同期同类利率为准。担保方式为公司提供连带责任保证担保。

以上议案已经 2014 年 7 月 23 日公司召开的 2014 年第三次临时股东大会审议批准。

以上内容详见巨潮资讯网2014年7月4日《茂名石化实华股份有限公司第九届董事会第一次临时会议决议公告》及2014年7月24日《茂名石化实华股份有限公司2014年第三次临时股东大会决议公告》。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

4、其他重大交易

适用 不适用

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

适用 不适用

| 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诺 | 无 | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 北京泰跃房地产开发有限公司 | 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 | 2005年04月01日 | 无承诺履行期限 | 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。 |

| | | | | | |
|----------------------|---|---|--|--|--|
| | | 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。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 无 | | | | |
| 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、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

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。茂南区政府已经将有关材料上报至省有关部门审批，目前尚在审批之中。

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：公司的最高竞卖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。

截至报告期末，购买资产款已付清。经公司总经理办公会决定，该报废资产的其中部分设备公司留下自用，其余的通过招标拍卖，由中标者拆除清场。预计将于2014年底前拆除清场。

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、第一百四十四条第一款第（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》。

2013年9月12日，被告简美公司及邓锡伟涉嫌合同诈骗罪一案在佛山市中级人民法院进行一审开庭审理，公诉人为佛山市人民检察院。

2014年3月27日，佛山市中级人民法院对简美公司及邓锡伟涉嫌合同诈骗罪一案作出一审判决：一、

简美公司犯骗取贷款罪，并处罚金人民币三十万元；二、被告人邓锡伟犯骗取贷款罪，判处有期徒刑四年六个月，并处罚金人民币二十万元。

2014年4月10日，佛山市人民检察院对该案提出抗诉。截止2014年4月10日，简美公司及邓锡伟尚未提出上诉。公司将积极跟进案件的进展情况，并及时履行信息披露义务。

截止本报告日，该事项没有新进展。

4、0.6万吨/年乙醇胺装置改扩建至4.6万吨/年项目情况。

该项目经公司第六届董事会第十三次会议审议批准,项目报批总投资19305万元。受2008年下半年开始全球经济危机爆发影响，化工产品市场价格大幅度下跌，该项目经济效益不及可研报告预期而在2009、2010、2011年均暂缓建设。2012年4月19日，公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于重启0.6万吨/年乙醇胺装置改扩至4.6万吨/年项目建设的议案》。决定利用已购工艺包技术及现有设备将0.6万吨/年乙醇胺装置逐步改建至4.6万吨/年。该项目重新启动工作尚未实施，2013年4月2日，公司第八届董事会第十四次会议审议通过了《关于重新调整公司0.6万吨/年乙醇胺改扩建项目的议案》，公司决定调整乙醇胺项目建设方案为0.6万吨/年改扩建至2万吨/年。项目需新增投入资金3739万元，其中包括新投入1500万元和2008年购置工艺包及设备费用计提减值后的2239万元（原账面金额2408万元）。4月24日，公司召开的2013年第三次临时股东大会审议通过了《关于重新调整公司0.6万吨/年乙醇胺改扩建项目的议案》。具体内容详见2013年4月3日巨潮资讯网上的《茂名石化实华股份有限公司第八届董事会第十四次会议决议公告》。

截止本报告日，该项目主体工程已经完成，准备投产。

5. 公司控股子公司投资建设8万吨/年MTBE原料预处理项目。

2013年10月23日，公司第八届董事会第九次会议审议通过了《关于公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司投资建设8万吨/年MTBE原料预处理项目的议案》，公司现有一套8万吨/年MTBE装置，根据自身发展需要，决定在东油公司投资6372.11万元建设8万/年MTBE原料预处理装置，运用当前国内自主研发的丁烯异构技术，将碳四中的正丁烯转化为异丁烯，以解决目前MTBE生产所需异丁烯原料紧缺的问题。

截止本报告日，该项目主体工程已经完成，准备投产。

6.关于公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司终止向茂名市茂港区汇盈化塑有限公司发放委托贷款人民币1亿元事项。

2014年1月20日，公司第八届董事会第十六次临时会议审议通过了《关于公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司（以下简称东成公司）向茂名市茂港区汇盈化塑有限公司发放委托贷款人民币1亿元的议案》。东成公司拟通过中国工商银行股份有限公司茂名石化支行向茂名市茂港区汇盈化塑有限公司（以下简称借款人）发放委托贷款，贷款金额人民币1亿元，贷款期限为12个月，贷款利率为15%/年。东成公司的资金来源为自有资金。

本次委托贷款属于对外提供财务资助，依据公司章程和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第36号——对外提供财务资助》的规定，需履行股东大会审议批准等相关程序。

2014年1月23日，公司接到茂名市茂港区汇盈化塑有限公司《关于不再进行委托贷款交易的告知函》，借款人称“鉴于我司的资金需求时限为2014年1月份，故待贵司的上述程序履行完毕已不能满足我司的用款需求，故我司决定放弃本次委托贷款之交易。”基于本次交易相关审议程序的时间规定和借款人的意愿，经公司与借款人进一步协商，双方决定终止本次委托贷款交易。2014年1月27日，公司第八届董事会第十七次临时会议审议通过了《关于公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司终止向茂名市茂港区汇盈化塑有限公司发放委托贷款人民币1亿元的议案》。公司董事会亦不再召集股东大会审议该议案。

以上内容详见巨潮资讯网2014年1月21日《茂名石化实华股份有限公司第八届董事会第十六次临时会议决议公告》及2014年1月28日《茂名石化实华股份有限公司第八届董事会第十七次临时会议决议公告》。

7、关于停止建设20万吨/年特种油加氢项目的事项。

2014年4月23日，公司第八届董事会第十次会议审议通过了《关于停止建设20万吨/年特种油加氢项目的议案》。2011年6月10日，经公司2011年第三次临时股东大会批准，公司决定投资建设20万吨/年特种油加氢项目，但后来由于中石化批准茂名石化投资建设“40万吨/年润滑油加氢异构项目”，该项目的建设，

将利用公司原计划依托茂名石化加氢裂化装置提供的加裂尾油等原料，致使公司的项目原料来源无法保证。鉴于以上情况，公司研究决定，停止建设20万吨/年特种油加氢项目。该事项已经公司2013年年度股东大会审议通过。

以上内容详见巨潮资讯网2014年4月25日《茂名石化实华股份有限公司第八届董事会第十次会议决议公告》及2014年5月21日《茂名石化实华股份有限公司2013年年度股东大会决议公告》。

8. 关于投资北京水木扬帆创业投资基金（清华科技成果产业化投资基金二期）事项。

经过充分调研论证，2014年6月20日，公司总经理办公会议决定，投资北京水木扬帆创业投资基金（清华科技成果产业化投资基金二期）1000万元，成为该基金有限合伙人。该基金总规模：12120万元，本公司占基金份额8.25%。基金期限：7+1年，其中投资期三年。基金普通合伙人：北京水木创信投资管理中心（基金管理团队），基金管理人：北京水木国鼎投资管理有限公司。该基金二期投资方向：清华大学具有影响力的重点学科产生的创新科技成果产业化项目，包括新材料、医疗健康、生命科学、清洁技术、新能源、信息技术等领域。2014年8月14日，公司向水木扬帆创业投资基金支付投资款1000万元。

9. 公司成立茂名实华东成化工有限公司乙醇胺分公司事项。

根据公司生产经营需要，公司决定成立茂名实华东成化工有限公司乙醇胺分公司，公司类型：有限责任公司分公司，营业场所：茂名石化公司乙烯厂厂区西北角，负责人：胡彪，成立日期：2014年8月18日，营业期限：长期，经营范围：生产销售：2-氨基乙醇（82504）、2,2-二羟基二乙胺（82507）（以上经营项目需凭有效危险化学品生产企业安全生产许可证和危险化学品经营许可证经营），生产销售三乙醇胺（凭有效的监控化学品生产特别许可证书相关审批文件经营，限销售自产产品），货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营），销售化工产品（不含危险化学品及易燃易爆物品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

10. 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

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|--------|--------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 153,389,858 | 29.51% | 0 | 0 | 0 | 3,157 | 3,157 | 153,393,015 | 29.51% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 153,389,858 | 29.51% | 0 | 0 | 0 | 3,157 | 3,157 | 153,393,015 | 29.51% |
| 其中：境内法人持股 | 153,370,162 | 29.50% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 153,370,162 | 29.50% |
| 境内自然人持股 | 19,696 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 3,157 | 3,157 | 22,853 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 366,485,498 | 70.49% | 0 | 0 | 0 | -3,157 | -3,157 | 366,482,341 | 70.49% |
| 1、人民币普通股 | 366,485,498 | 70.49% | 0 | 0 | 0 | -3,157 | -3,157 | 366,482,341 | 70.49% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 519,875,356 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 519,875,356 | 100.00% |

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

| 报告期末普通股股东总数 | 36,163 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8) | 0 | | | | |
|------------------------------------|---------|--------|------------------------------|------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 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 | 29.50% | 153,363,230 | | 153,363,230 | 0 | 质押 | 153,363,230 |
| | | | | | | | 冻结 | 153,363,230 |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司 | 国有法人 | 14.75% | 76,658,001 | | | 76,658,001 | | |
| 中信信托有限责任公司 | 国有法人 | 4.13% | 21,461,563 | | | 21,461,563 | | |
| 广东众和化塑有限公司 | 境内非国有法人 | 0.86% | 4,489,930 | | | 4,489,930 | | |
| 王司功 | 境内自然人 | 0.39% | 2,050,000 | | | 2,050,000 | | |
| 中融国际信托有限公司一融新 348 号 | 其他 | 0.32% | 1,679,700 | | | 1,679,700 | | |
| 许玲芳 | 境内自然人 | 0.27% | 1,394,027 | | | 1,394,027 | | |
| 林彩玲 | 境内自然人 | 0.23% | 1,176,352 | | | 1,176,352 | | |
| 梅杰 | 境内自然人 | 0.22% | 1,134,134 | | | 1,134,134 | | |
| 胡劲为 | 境内自然人 | 0.21% | 1,100,000 | | | 1,100,000 | | |
| 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 | 无 | | | | | | | |

| 见注 3) | | | |
|--|--|--------|------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东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。 | | |
| 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有限公司 | 76,658,001 | 人民币普通股 | 76,658,001 |
| 中信信托有限责任公司 | 21,461,563 | 人民币普通股 | 21,461,563 |
| 广东众和化塑有限公司 | 4,489,930 | 人民币普通股 | 4,489,930 |
| 王司功 | 2,050,000 | 人民币普通股 | 2,050,000 |
| 中融国际信托有限公司—融新 348 号 | 1,679,700 | 人民币普通股 | 1,679,700 |
| 许玲芳 | 1,394,027 | 人民币普通股 | 1,394,027 |
| 林彩玲 | 1,176,352 | 人民币普通股 | 1,176,352 |
| 梅杰 | 1,134,134 | 人民币普通股 | 1,134,134 |
| 胡劲为 | 1,100,000 | 人民币普通股 | 1,100,000 |
| 时代胜恒科技有限公司 | 1,079,674 | 人民币普通股 | 1,079,674 |
| 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 | 公司前十名法人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。其他流通股股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况不详，其所持股份是否存在质押或冻结的情况不详。 | | |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

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 2014 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 11 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

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|--------------|-------|------------------|--------|
| 刘华 | 董事长 | 被选举 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 陈金占 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 郑建彪 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 刘学军 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 洪申平 | 董事 | 被选举 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 孙毅 | 董事 | 被选举 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 丁服千 | 董事 | 被选举 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 徐柏福 | 董事 | 被选举 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 毛远洪 | 董事 | 被选举 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 朱月华 | 监事 | 被选举 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 仲革 | 监事 | 被选举 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 刘小燕 | 监事会召集人 | 被选举 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届选举 |
| 宋虎堂 | 常务副总经理 | 任免 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届 |
| 余智谋 | 副总经理 财务总监 | 任免 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届 |
| 张平安 | 副总经理 | 任免 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届 |
| 曹光明 | 副总经理 总工程师 | 任免 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届 |
| 蒋益民 | 副总经理 | 任免 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届 |
| 梁杰 | 董事会秘书 | 任免 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届 |
| 孙晶磊 | 原董事、总经理 | 离任 | 2014 年 03 月 10 日 | 主动辞职 |
| 据存旭 | 原独立董事 | 任期满离任 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届期满离任 |
| 崔也光 | 原独立董事 | 任期满离任 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届期满离任 |
| 杨松宇 | 原董事 | 任期满离任 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届期满离任 |
| 冯作刚 | 原监事会召集人 | 任期满离任 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届期满离任 |

| | | | | |
|-----|-----|-------|------------------|--------|
| 赵志强 | 原监事 | 任期满离任 | 2014 年 05 月 20 日 | 换届期满离任 |
|-----|-----|-------|------------------|--------|

第九节 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 | 129,404,753.42 | 154,131,116.77 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 12,990,431.56 | 10,929,625.42 |
| 应收票据 | 52,584,586.78 | 53,316,633.23 |
| 应收账款 | 99,968,087.67 | 10,426,636.15 |
| 预付款项 | 104,468,958.30 | 97,301,849.00 |
| 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 | 43,198,171.61 | 37,502,253.82 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 200,446,105.29 | 146,131,867.55 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 150,021,132.83 | 58,347,544.71 |
| 流动资产合计 | 793,082,227.46 | 568,087,526.65 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 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 | 2,694,540.27 | 2,777,093.79 |
| 固定资产 | 297,297,989.83 | 320,495,731.11 |
| 在建工程 | 67,524,436.14 | 36,917,464.25 |
| 工程物资 | 14,663,907.42 | 12,762,791.38 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 29,804,272.50 | 30,160,321.65 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 5,557,720.07 | 5,603,859.61 |
| 其他非流动资产 | 29,033,671.31 | 61,504,797.61 |
| 非流动资产合计 | 448,076,537.54 | 471,722,059.40 |
| 资产总计 | 1,241,158,765.00 | 1,039,809,586.05 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 250,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 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 | 74,150,000.00 | |
| 应付账款 | 8,025,370.59 | 6,800,333.83 |
| 预收款项 | 85,388,113.47 | 53,080,330.44 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 7,575,253.11 | 5,531,598.21 |
| 应交税费 | -136,940,715.40 | -134,707,640.78 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | 21,070,000.00 |
| 其他应付款 | 22,859,026.27 | 22,451,382.36 |
| 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 | 311,057,048.04 | 174,226,004.06 |
| 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 | 2,533,670.87 | 2,533,670.87 |
| 非流动负债合计 | 2,533,670.87 | 2,533,670.87 |
| 负债合计 | 313,590,718.91 | 176,759,674.93 |
| 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 | 6,820,511.31 | 6,820,511.31 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | 486,844.23 | |
| 盈余公积 | 175,134,918.25 | 175,134,918.25 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 121,495,663.94 | 84,782,560.88 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 823,813,293.73 | 786,613,346.44 |
| 少数股东权益 | 103,754,752.36 | 76,436,564.68 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 927,568,046.09 | 863,049,911.12 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,241,158,765.00 | 1,039,809,586.05 |

法定代表人：刘华

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 | 3,726,765.35 | 5,519,193.89 |
| 交易性金融资产 | 12,990,431.56 | 10,929,625.42 |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 4,498,349.11 | 47,239.10 |
| 预付款项 | 9,105,175.26 | 29,317,915.78 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 20,000,000.00 | 25,190,100.00 |
| 其他应收款 | 295,835,492.57 | 259,151,399.23 |
| 存货 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 12,624,559.81 | 144,275.37 |
| 流动资产合计 | 358,780,773.66 | 330,299,748.79 |
| 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 | 339,540,000.00 | 339,540,000.00 |
| 投资性房地产 | 1,920,762.27 | 1,953,317.43 |
| 固定资产 | 9,313,179.52 | 10,519,206.63 |
| 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 | 6,890,115.86 | 7,006,897.52 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 6,856,339.53 | 6,779,164.50 |
| 其他非流动资产 | | 44,071,717.20 |
| 非流动资产合计 | 364,520,397.18 | 409,870,303.28 |
| 资产总计 | 723,301,170.84 | 740,170,052.07 |
| 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 | | 2,800,999.99 |
| 应付职工薪酬 | 2,762,667.25 | 2,763,653.25 |
| 应交税费 | -15,809,980.43 | -2,015,416.45 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,381,411.47 | 1,381,411.47 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | -11,665,901.71 | 4,930,648.26 |
| 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 | -11,665,901.71 | 4,930,648.26 |
| 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 | 154,079,735.60 | 154,079,735.60 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 37,755,596.82 | 38,027,928.08 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 734,967,072.55 | 735,239,403.81 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 723,301,170.84 | 740,170,052.07 |

法定代表人：刘华

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 | 1,903,608,734.73 | 1,724,908,256.25 |
| 其中：营业收入 | 1,903,608,734.73 | 1,724,908,256.25 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,821,740,273.46 | 1,682,749,839.68 |
| 其中：营业成本 | 1,751,857,929.04 | 1,620,070,586.34 |
| 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 | 1,881,992.98 | 3,655,248.47 |
| 销售费用 | 16,480,638.72 | 12,563,131.28 |
| 管理费用 | 43,856,100.88 | 42,448,937.57 |
| 财务费用 | 7,296,077.74 | 4,011,936.02 |
| 资产减值损失 | 367,534.10 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 40,806.14 | -2,045,954.23 |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,079,347.33 | 5,698,154.89 |
| 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） | 84,988,614.74 | 45,810,617.23 |
| 加：营业外收入 | 212,240.12 | 66,949.89 |
| 减：营业外支出 | 1,022,398.11 | 80,001.25 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,001,947.09 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 84,178,456.75 | 45,797,565.87 |
| 减：所得税费用 | 20,485,481.49 | 12,175,814.66 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 63,692,975.26 | 33,621,751.21 |
| 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 | 36,713,103.06 | 24,949,413.69 |
| 少数股东损益 | 26,979,872.20 | 8,672,337.52 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.071 | 0.048 |
| （二）稀释每股收益 | 0.071 | 0.048 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 63,692,975.26 | 33,621,751.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 36,713,103.06 | 24,949,413.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 26,979,872.20 | 8,672,337.52 |

法定代表人：刘华

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 | 194,573,061.80 | 255,370,734.95 |
| 减：营业成本 | 194,761,390.83 | 243,922,770.10 |

| | | |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 营业税金及附加 | 111,870.91 | |
| 销售费用 | 315,441.44 | 400,086.27 |
| 管理费用 | 2,651,338.01 | 1,415,658.85 |
| 财务费用 | -10,405.46 | -8,246.51 |
| 资产减值损失 | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 40,806.14 | -2,045,954.23 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 3,079,347.33 | 5,369,582.70 |
| 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） | -136,420.46 | 12,964,094.71 |
| 加：营业外收入 | | 1,266.60 |
| 减：营业外支出 | 213,085.83 | 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） | -349,506.29 | 12,885,361.31 |
| 减：所得税费用 | -77,175.03 | 4,682,986.67 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -272,331.26 | 8,202,374.64 |
| 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 | -272,331.26 | 8,202,374.64 |

法定代表人：刘华

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 | 2,152,102,107.36 | 1,900,576,388.11 |
| 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 | 5,898,948.47 | 11,384,300.94 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,158,001,055.83 | 1,911,960,689.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,982,472,433.04 | 1,744,859,414.10 |
| 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 | 56,763,998.72 | 54,498,552.83 |
| 支付的各项税费 | 30,056,294.66 | 11,300,013.19 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 27,995,982.79 | 36,114,354.80 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,097,288,709.21 | 1,846,772,334.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 60,712,346.62 | 65,188,354.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 44,071,717.20 | 376,350,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 3,060,737.28 | 5,285,873.49 |
| 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 | 47,132,454.48 | 381,642,673.49 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 52,599,164.38 | 77,697,096.94 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 投资支付的现金 | 102,000,000.00 | 469,350,000.00 |
| 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 | 154,599,164.38 | 547,047,096.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -107,466,709.90 | -165,404,423.45 |
| 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 | 150,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 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 | 150,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 100,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 27,972,000.07 | 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 | 127,972,000.07 | 53,175,107.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 22,027,999.93 | 46,824,892.24 |
| 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 | -24,726,363.35 | -53,391,177.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 154,131,116.77 | 135,259,145.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 129,404,753.42 | 81,867,968.36 |

法定代表人：刘华

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 | 314,574,574.51 | 326,891,753.05 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 836,667.87 | 37,239,690.14 |
| 经营活动现金流入小计 | 315,411,242.38 | 364,131,443.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 339,052,289.23 | 334,066,000.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 18,601,602.00 | 20,975,995.50 |
| 支付的各项税费 | 741,104.32 | 163,224.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 9,131,229.85 | 36,982,288.43 |
| 经营活动现金流出小计 | 367,526,225.40 | 392,187,508.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -52,114,983.02 | -28,056,065.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 44,071,717.20 | 590,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 8,250,837.28 | 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 | 52,322,554.48 | 6,545,621.19 |
| 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 | 2,000,000.00 | 590,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 2,000,000.00 | 590,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 50,322,554.48 | 5,955,621.19 |
| 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 | -1,792,428.54 | -36,760,652.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 5,519,193.89 | 47,582,856.12 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 3,726,765.35 | 10,822,203.89 |

法定代表人：刘华

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 | 6,820,511.31 | | | 175,134,918.25 | | 84,782,560.88 | | 76,436,564.68 | 863,049,911.12 |
| 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 | 6,820,511.31 | | | 175,134,918.25 | | 84,782,560.88 | | 76,436,564.68 | 863,049,911.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | 486,844.23 | | | 36,713,103.06 | | 27,318,187.68 | 64,518,134.97 |
| （一）净利润 | | | | | | | 36,713,103.06 | | 26,979,872.20 | 63,692,975.26 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 36,713,103.06 | | 26,979,872.20 | 63,692,975.26 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--------------|--|--------------|----------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | 486,844.23 | | | | | 338,315.48 | 825,159.71 |
| 1. 本期提取 | | | | 5,150,777.38 | | | | | 338,315.48 | 5,489,092.86 |
| 2. 本期使用 | | | | 4,663,933.15 | | | | | | 4,663,933.15 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 519,875,356.00 | 6,820,511.31 | | 486,844.23 | 175,134,918.25 | | 121,495,663.94 | | 103,754,752.36 | 927,568,046.09 |

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 | 5,982,391.45 | | 472,389.52 | 170,992,132.58 | | 61,446,154.84 | | 62,329,635.71 | 821,098,060.10 |
| 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 | 5,982,391.45 | 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） | | 838,119.86 | -472,389.52 | 4,142,785.67 | | 23,336,406.04 | | 14,106,928.97 | 41,951,851.02 |
| （一）净利润 | | | | | | 48,274,176.08 | | 23,407,372.34 | 71,681,548.42 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 48,274,176.08 | | 23,407,372.34 | 71,681,548.42 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | 838,119.86 | | | | | | 11,769,556.63 | 12,607,676.49 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | 11,769,556.63 | 11,769,556.63 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 838,119.86 | | | | | | | 838,119.86 |
| （四）利润分配 | | | | 4,142,785.67 | | -24,937,770.04 | | -21,070,000.00 | -41,864,984.37 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 4,142,785.67 | | -4,142,785.67 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -20,794,984.37 | | -21,070,000.00 | -41,864,984.37 |
| 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 | | | -472,389.52 | | | | | | -472,389.52 |

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------------|--|---------------|----------------|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 1. 本期提取 | | | | 10,537,469.28 | | | | | | 10,537,469.28 |
| 2. 本期使用 | | | | 11,009,858.80 | | | | | | 11,009,858.80 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 519,875,356.00 | 6,820,511.31 | | | 175,134,918.25 | | 84,782,560.88 | | 76,436,564.68 | 863,049,911.12 |

法定代表人：刘华

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 | | | 154,079,735.60 | | 38,027,928.08 | 735,239,403.81 |
| 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 | | | 154,079,735.60 | | 38,027,928.08 | 735,239,403.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -272,331.26 | -272,331.26 |
| （一）净利润 | | | | | | | -272,331.26 | -272,331.26 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -272,331.26 | -272,331.26 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--|--|----------------|--|---------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 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 | | | 154,079,735.60 | | 37,755,596.82 | 734,967,072.55 |

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 | | | 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） | | | | | 4,142,785.67 | | 16,490,086.66 | 20,632,872.33 |
| （一）净利润 | | | | | | | 41,427,856.70 | 41,427,856.70 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 41,427,856.70 | 41,427,856.70 |
| （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 | | | | | 4,142,785.67 | | -24,937,770.04 | -20,794,984.37 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,142,785.67 | | -4,142,785.67 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -20,794,984.37 | -20,794,984.37 |
| 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 | | | 154,079,735.60 | | 38,027,928.08 | 735,239,403.81 |

法定代表人：刘华

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

1. 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。

截止2014年6月30日，本公司累计发行股本总数为519,875,356股，其中：有限售条件股份为153,389,858.00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）。

1. 2、行业性质

本公司属石油化工行业。

1. 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。

1. 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、甲基叔丁基醚、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。

1. 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

1) 个别财务报表

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。

2) 合并财务报表

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。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，合并成本为本公司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。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。

本公司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；本公司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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司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。

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，分别就每一单项交易的成本与该交易发生时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额进行比较，确定每一单项交易中产生的商誉；在合并财务报表中确认的商誉为每一单项交易中应确认的商誉之和。

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。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。

本公司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；本公司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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司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。

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，分别就每一单项交易的成本与该交易发生时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额进行比较，确定每一单项交易中产生的商誉；在合并财务报表中确认的商誉为每一单项交易中应确认的商誉之和。

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。

(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、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

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。

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。

应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，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。

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。

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。

公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(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。

9、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 | 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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(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） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上（关联方） | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上（非关联方） | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|-----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试 |
| 坏账准备的计提方法 | 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 |

10、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 (2) 其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。 (2) 损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。 被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。 除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。 采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长

期股权投资是否发生减值。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

12、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。

13、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

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|-------|------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5.00% | 4.75 |
| 机器设备 | 10 | 5.00% | 9.5 |
| 电子设备 | 5 | 0.00% | 20 |
| 运输设备 | 5 | 5.00% | 19 |
| 构筑物 | | | |

(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

14、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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。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。

15、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。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：
 该义务是本公司承担的现时义务；
 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

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，依据已完工作的测量确定。

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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

会计处理方法

与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，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

(2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

23、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

24、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 | 销售货物、应税劳务收入和应税服务收入 | 6%、13%、17% |
| 消费税 | 应税数量 | 1 元/升、0.8 元/升 |
| 营业税 | | |
| 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% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

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，实华东成公司通过高新技术企业资格复审，继续被认定为高新技术企业，证书编号为：GF201244000540，发证日期2012年11月26日，有效期为3年（2012年-2014年）。

(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。

3、其他说明

(1) 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

(2) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

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额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|--------|------|-------------------|------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------|-------------|--------|--------|----------------------|---|
| 茂名实华东成化工有限公司 | 全资子公司 | 广东省茂名市 | 生产 | 30,5000 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 | | 100.00 % | 100.00 % | 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 | 1,00000 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 | | 100.00 % | 100.00 % | 是 | | | |
| 深圳实 | 全资子公司 | 广东省 | 贸易 | 500000 | 塑胶、 | 5,000,0 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|-----------|------------|-----|----------------|--|-------------------|--|-------------|-------------|---|-------------------|--|--|
| 华惠鹏 塑胶有 限公司 | 公司 | 深圳市 | | 0.00 | 改性产 品的销 售, 国 内商 业、物 资供销 业; 信 息咨询 等 | 00.00 | | % | % | | | | |
| 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 | 1,100,0 00.00 | | 100.00 % | 100.00 % | 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 | 14,950. 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 | | 51.00% | 51.00% | 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、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

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： | -- | -- | 35,556.63 | -- | -- | 88,892.61 |
| 人民币 | -- | -- | 35,556.63 | -- | -- | 88,892.61 |
| 银行存款： | -- | -- | 119,538,986.64 | -- | -- | 154,040,642.54 |
| 人民币 | -- | -- | 119,538,986.64 | -- | -- | 154,040,642.54 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 9,830,210.15 | -- | -- | 1,581.62 |
| 人民币 | -- | -- | 9,830,210.15 | -- | -- | 1,581.62 |
| 合计 | -- | -- | 129,404,753.42 | -- | -- | 154,131,116.77 |

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 | 12,990,431.56 | 10,929,625.42 |
| 合计 | 12,990,431.56 | 10,929,625.42 |

(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 | 52,584,586.78 | 53,316,633.23 |
| 合计 | 52,584,586.78 | 53,316,633.23 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

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 | | | | | 8,236,618.32 | 55.27% | 1,116,582.66 | 13.56% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 102,514,207.24 | 98.15% | 2,833,144.07 | 2.76% | 5,530,112.40 | 37.11% | 2,473,511.91 | 44.73% |
| 组合小计 | 102,514,207.24 | 98.15% | 2,833,144.07 | 2.76% | 5,530,112.40 | 37.11% | 2,473,511.91 | 44.73% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,929,807.84 | 1.85% | 1,642,783.34 | 85.13% | 1,135,832.84 | 7.62% | 885,832.84 | 77.99% |
| 合计 | 104,444,015.08 | -- | 4,475,927.41 | -- | 14,902,563.56 | -- | 4,475,927.41 | -- |

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

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | 99,932,906.26 | 97.48% | 507,072.74 | 2,948,811.42 | 53.33% | 147,440.58 |
| 1 年以内小计 | 99,932,906.26 | 97.48% | 507,072.74 | 2,948,811.42 | 53.33% | 147,440.58 |
| 1 至 2 年 | 91,871.80 | 0.09% | 9,187.18 | 91,871.80 | 1.66% | 9,187.18 |
| 2 至 3 年 | 241,820.53 | 0.24% | 72,546.16 | 241,820.53 | 4.37% | 72,546.16 |
| 3 年以上 | 2,811.78 | 0.00% | 1,405.89 | 2,811.78 | 0.05% | 1,405.89 |
| 3 至 4 年 | 9,323.90 | 0.01% | 7,459.13 | 9,323.90 | 0.17% | 7,459.13 |
| 5 年以上 | 2,235,472.97 | 2.18% | 2,235,472.97 | 2,235,472.97 | 40.42% | 2,235,472.97 |
| 合计 | 103,558,182.24 | -- | 3,590,094.57 | 5,530,112.40 | -- | 2,473,511.91 |

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 | 100.00% | 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 | 100.00% | 工商已注销，预计期末余额全部不能收回 |
| 中山三杰塑料有限公司 | 410,035.00 | 123,010.50 | 30.00% | 根据个别风险特征，结合可回收性计提 |
| 合计 | 1,929,807.84 | 1,642,783.34 | -- | -- |

(2) 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 | 48,169.26 | 1,415.97 | 28,319.41 | 1,415.97 |
| 合计 | 48,169.26 | 1,415.97 | 28,319.41 | 1,415.97 |

(3) 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 | 43,480,955.02 | 1 年以内 | 41.63% |
| 中国石化炼油销售有限 公司 | 存在非控制关系的关联 方 | 26,433,088.97 | 1 年以内 | 25.31% |
| 茂名市杰锋石化有限公 司 | 非关联方 | 17,461,482.70 | 1 年以内 | 16.72% |
| 中国石油化工股份有限 公司茂名分公司 | 存在非控制关系的关联 方 | 2,794,019.11 | 1 年以内 | 2.68% |
| 茂名市惠麟化工贸易有 限公司 | 非关联方 | 900,000.00 | 1 年以内 | 0.86% |
| 合计 | -- | 91,069,545.80 | -- | 87.20% |

(4) 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 | 2,794,019.11 | 2.68% |
| 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 | 48,169.26 | 0.05% |
| 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 | 43,480,955.02 | 41.63% |
| 中国石化炼油销售有限 公司 | 存在非控制关系的关联 方 | 26,433,088.97 | 25.31% |
| 合计 | -- | 72,756,232.36 | 69.67% |

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 | 43,249,063.11 | 81.28% | 8,676,559.11 | 20.06% | 43,249,063.11 | 91.03% | 8,676,559.11 | 20.06% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 9,958,298.74 | 18.72% | 1,332,631.13 | 31.26% | 4,262,380.95 | 8.97% | 1,332,631.13 | 31.26% |
| 组合小计 | 9,958,298.74 | 18.72% | 1,332,631.13 | 31.26% | 4,262,380.95 | 8.97% | 1,332,631.13 | 31.26% |
| 合计 | 53,207,361.85 | -- | 10,009,190.24 | -- | 47,511,444.06 | -- | 10,009,190.24 | -- |

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 |
| 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 |
| 电白县农工商公司 | 3,307,272.04 | 3,307,272.04 | 100.00% | 根据个别风险特征，结合可回收性计提 |
| 琿春圣凯联贸易有限公司 | 2,549,600.00 | 2,549,600.00 | 100.00% | 根据个别风险特征，结合可回收性计提 |
| 电白县茂化实华第三加油站 | 1,520,187.07 | 1,509,687.07 | 99.31% | 根据个别风险特征，结合可回收性计提 |
| 张飞雄 | 1,310,000.00 | 1,310,000.00 | 100.00% | 根据个别风险特征，结合可回收性计提 |
| 合计 | 43,249,063.11 | 8,676,559.11 | -- | -- |

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： | | | | | | |
| | 8,130,189.23 | 81.64% | 122,615.67 | 2,434,271.44 | 57.12% | 122,615.67 |
| 1 年以内小计 | 8,130,189.23 | 81.64% | 122,615.67 | 2,434,271.44 | 57.12% | 122,615.67 |
| 1 至 2 年 | 105,271.60 | 1.06% | 10,527.16 | 105,271.60 | 2.47% | 10,527.16 |
| 2 至 3 年 | 511,640.00 | 5.14% | 153,492.00 | 511,640.00 | 12.00% | 153,492.00 |
| 3 年以上 | 55,000.00 | 0.55% | 27,500.00 | 55,000.00 | 1.29% | 27,500.00 |
| 3 至 4 年 | 688,508.02 | 6.91% | 550,806.41 | 688,508.02 | 16.15% | 550,806.41 |
| 5 年以上 | 467,689.89 | 4.70% | 467,689.89 | 467,689.89 | 10.97% | 467,689.89 |
| 合计 | 9,958,298.74 | -- | 1,332,631.13 | 4,262,380.95 | -- | 1,332,631.13 |

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 | 68,775.00 | 102,923.00 | 68,775.00 |
| 合计 | 102,923.00 | 68,775.00 | 102,923.00 | 68,775.00 |

(3) 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 | 合作投资款 | 56.38% |
| 合计 | 30,000,000.00 | -- | 56.38% |

说明

(4) 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 年以内 | 56.38% |
| 茂名市茂南区土地储备中心 | 非关联方 | 4,562,004.00 | 2-3 年 | 8.57% |
| 电白县农工商公司 | 非关联方 | 3,307,272.04 | 5 年以上 | 6.22% |
| 琿春圣凯联贸易有限公司 | 非关联方 | 2,549,600.00 | 3-4 年 | 4.79% |
| 电白县茂化实华第三加油站 | 非关联方 | 1,520,187.07 | 5 年以上 | 2.86% |
| 合计 | -- | 41,939,063.11 | -- | 78.82% |

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
|-----------------------------|-------------|------------|-------------|
| 中国石化集团资产经营管理 有限公司茂名石化分公司 | 公司股东 | 102,923.00 | 0.19% |
| 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 | 0.94% |
| 合计 | -- | 602,923.00 | 1.13% |

6、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 | 29,779,628.35 | 184,425.68 | 29,595,202.67 | 37,974,409.71 | 184,425.68 | 37,789,984.03 |
| 在产品 | 817,225.30 | | 817,225.30 | 2,585,632.02 | | 2,585,632.02 |
| 库存商品 | 170,476,700.98 | 454,990.61 | 170,021,710.37 | 106,625,325.48 | 881,040.93 | 105,744,284.55 |
| 周转材料 | 11,966.95 | 0.00 | 11,966.95 | 11,966.95 | | 11,966.95 |

| | | | | | | |
|----|----------------|------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 合计 | 201,085,521.58 | 639,416.29 | 200,446,105.29 | 147,197,334.16 | 1,065,466.61 | 146,131,867.55 |
|----|----------------|------------|----------------|----------------|--------------|----------------|

(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 | 184,425.68 | | | | 184,425.68 |
| 库存商品 | 881,040.93 | 367,534.09 | | 793,584.41 | 454,990.61 |
| 周转材料 | | | | | 0.00 |
| 合计 | 1,065,466.61 | 367,534.09 | | 793,584.41 | 639,416.29 |

(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

7、其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 50,021,132.83 | 52,746,044.71 |
| 未到期信用证 | | 5,601,500.00 |
| 理财产品 | 100,000,000.00 | |
| 合计 | 150,021,132.83 | 58,347,544.71 |

其他流动资产说明

注：1、2014年4月23日，本公司第八届董事会第十次会议审议通过了《关于批准公司2014年度进行委托理财的议案》，批准公司2014年度进行委托理财的额度为不超过人民币20000万元（含本数），委托理财额度系指公司在任一时点持有全部银行理财产品的初始投资金额（包括因购买银行理财产品产生的交易手续费、认购费等）的总和。批准的委托理财额度可以由公司使用，亦可以由公司的全资及控股子公司使用，但应予以合并计算。同意公司运用自有资金，使用独立的自营帐户，购买保本型银行理财产品，但不包括购买信托产品和购买理财资金投向为证券投资的银行理财产品，每一期最长不超过三个月，并授权公司经营班子具体操作。

2、2014年6月10日公司与中国银行股份有限公司茂名分行签订协议，购买理财产品《人民币“按期开放”产品》。产品为保证收益型，期限2014年06月11日—07月17日，一次性返还本金和约定的4%年收益率计算的产品收益。2014年7月17日收到本金及收益39.45万元。

8、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 | 15.00% | 15.00% | | | | 1,125,000.00 |
| 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 | | 1,125,000.00 |

9、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 | 2,156,759.05 | 82,553.52 | 0.00 | 2,239,312.57 |
| 1.房屋、建筑物 | 1,180,114.48 | 49,998.36 | | 1,230,112.84 |
| 2.土地使用权 | 976,644.57 | 32,555.16 | | 1,009,199.73 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 2,777,093.79 | -82,553.52 | 0.00 | 2,694,540.27 |
| 1.房屋、建筑物 | 823,776.36 | -49,998.36 | | 773,778.00 |
| 2.土地使用权 | 1,953,317.43 | -32,555.16 | | 1,920,762.27 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 2,777,093.79 | -82,553.52 | 0.00 | 2,694,540.27 |

| | | | | |
|----------|--------------|------------|--|--------------|
| 1.房屋、建筑物 | 823,776.36 | -49,998.36 | | 773,778.00 |
| 2.土地使用权 | 1,953,317.43 | -32,555.16 | | 1,920,762.27 |

单位：元

| | |
|----------|-----------|
| | 本期 |
| 本期折旧和摊销额 | 82,553.52 |

10、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： | 658,894,657.14 | 13,899,941.06 | | 25,637,967.83 | 647,156,630.37 |
| 其中：房屋及建筑物 | 58,654,809.29 | 0.00 | | 5,121,741.42 | 53,533,067.87 |
| 机器设备 | 563,929,717.88 | 6,306,505.21 | | 18,264,126.60 | 551,972,096.49 |
| 运输工具 | 8,854,780.69 | 416,325.63 | | 0.00 | 9,271,106.32 |
| 构筑物 | 22,106,017.84 | 6,985,551.14 | | 17,792.87 | 29,073,776.11 |
| 办公设备 | 5,349,331.44 | 191,559.08 | | 2,234,306.94 | 3,306,583.58 |
| -- | 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： | 336,624,532.29 | | 25,004,547.40 | 13,544,832.89 | 348,084,246.80 |
| 其中：房屋及建筑物 | 42,796,786.76 | | 2,056,051.61 | 4,550,937.49 | 40,301,900.88 |
| 机器设备 | 262,630,507.14 | | 21,121,030.53 | 6,267,303.56 | 277,484,234.11 |
| 运输工具 | 6,055,815.99 | | 450,648.74 | 75,438.55 | 6,431,026.18 |
| 构筑物 | 20,813,632.74 | | 1,038,700.80 | 15,568.35 | 21,836,765.19 |
| 办公设备 | 4,327,789.66 | | 338,115.72 | 2,635,584.94 | 2,030,320.44 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 322,270,124.85 | | -- | | 299,072,383.57 |
| 其中：房屋及建筑物 | 15,858,022.53 | | -- | | 13,231,166.99 |
| 机器设备 | 301,299,210.74 | | -- | | 274,487,862.38 |
| 运输工具 | 2,798,964.70 | | -- | | 2,840,080.14 |
| 构筑物 | 1,292,385.10 | | -- | | 7,237,010.92 |
| 办公设备 | 1,021,541.78 | | -- | | 1,276,263.14 |
| 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 | 320,495,731.11 | -- | 297,297,989.83 |
| 其中：房屋及建筑物 | 15,858,022.53 | -- | 13,231,166.99 |
| 机器设备 | 300,295,710.74 | -- | 273,484,362.38 |
| 运输工具 | 2,028,070.96 | -- | 2,069,186.40 |
| 构筑物 | 1,292,385.10 | -- | 7,237,010.92 |
| 办公设备 | 1,021,541.78 | -- | 1,276,263.14 |

本期折旧额 25,004,547.40 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,822,980.77 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 | 2,657,528.16 | 2,524,651.77 | | 132,876.39 | 已提完折旧，不再计提减值 |
| 构筑物 | 70,280.58 | 70,280.58 | | | 已提完折旧，不再计提减值 |

(3) 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 | 13,408,317.59 | 租赁的土地，无法办房产证 |

固定资产说明

11、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 | 29,230,837.51 | 1,694,579.02 | 27,536,258.49 | 25,257,753.13 | 1,694,579.02 | 23,563,174.11 |
| 8万吨/年 MTBE 装置原料预处理项目 | 24,649,332.11 | | 24,649,332.11 | | | |
| 四预分离 | 5,231,941.52 | | 5,231,941.52 | 3,178,293.21 | | 3,178,293.21 |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 消除醋酸仲丁酯装置瓶颈改造项目 | 4,371,074.98 | | 4,371,074.98 | 2,961,704.37 | | 2,961,704.37 |
| 聚丙烯项目 | 4,856,821.25 | | 4,856,821.25 | 4,531,829.46 | | 4,531,829.46 |
| 其他 | 879,007.79 | | 879,007.79 | 2,682,463.10 | | 2,682,463.10 |
| 合计 | 69,219,015.16 | 1,694,579.02 | 67,524,436.14 | 38,612,043.27 | 1,694,579.02 | 36,917,464.25 |

(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 |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|--------|------|-----------|------|-----------|--------------|----------|------|---------------|
| 乙醇胺厂改扩建项目 | 37,390,000.00 | 25,257,753.13 | 3,973,084.38 | | | 78.18% | 50% | | | | 自筹资金 | 29,230,837.51 |
| 8万吨/年MTBE装置原料预处理项目 | 63,721,100.00 | | 24,649,332.11 | | | 38.68% | 70% | | | | 自筹资金 | 24,649,332.11 |
| 合计 | 101,111,100.00 | 25,257,753.13 | 28,622,416.49 | 0.00 | 0.00 | -- | -- | | | -- | -- | 53,880,169.62 |

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 | 乙醇胺项目持续亏损 |
| 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 | 50% | 2013年12月，项目所用原材料环氧乙烷价格回落，乙醇胺市场正在走出低迷，公司正在恢复扩建。 |

(5) 在建工程的说明

12、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 | 4,804,158.84 | 11,448,240.29 | 11,652,116.85 | 4,600,282.28 |
| 专用设备 | 7,958,632.54 | 21,049,925.98 | 18,944,933.38 | 10,063,625.14 |
| 合计 | 12,762,791.38 | 32,498,166.27 | 30,597,050.23 | 14,663,907.42 |

工程物资的说明

13、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 | 34,774,695.42 | | | 34,774,695.42 |
| 土地使用权 | 34,774,695.42 | | | 34,774,695.42 |
| 二、累计摊销合计 | 4,614,373.77 | 356,049.15 | | 4,970,422.92 |
| 土地使用权 | 4,614,373.77 | 356,049.15 | | 4,970,422.92 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 30,160,321.65 | -356,049.15 | | 29,804,272.50 |
| 土地使用权 | 30,160,321.65 | -356,049.15 | | 29,804,272.50 |
| 土地使用权 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 30,160,321.65 | -356,049.15 | | 29,804,272.50 |
| 土地使用权 | 30,160,321.65 | -356,049.15 | | 29,804,272.50 |

本期摊销额 356,049.15 元。

14、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 | 2,514,858.37 | 2,638,172.94 |
| 可抵扣亏损 | 1,562,604.90 | 1,475,228.33 |

| | | |
|-------------------|--------------|--------------|
| 直接计入当期损益的公允价值变动损失 | 939,722.84 | 949,924.38 |
| 递延收益 | 540,533.96 | 540,533.96 |
| 小计 | 5,557,720.07 | 5,603,859.61 |
| 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 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 8,044,645.36 | 8,161,995.56 |
| 可抵扣亏损 | 27,611,617.74 | 27,611,617.74 |
| 合计 | 35,656,263.10 | 35,773,613.30 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2014 年 | 2,789,541.19 | 2,789,541.19 | |
| 2015 年 | | | |
| 2016 年 | 14,441,240.43 | 14,441,240.43 | |
| 2017 年 | 7,915,121.89 | 7,915,121.89 | |
| 2018 年 | 2,465,714.23 | 2,465,714.23 | |
| 合计 | 27,611,617.74 | 27,611,617.74 | -- |

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 | | |

(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 | 5,557,720.07 | | 5,603,859.61 | |

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

15、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 | 14,485,117.65 | | | | 14,485,117.65 |
| 二、存货跌价准备 | 1,065,466.61 | 367,534.09 | | 793,584.41 | 639,416.29 |
| 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 | 21,219,557.02 | 367,534.09 | 0.00 | 793,584.41 | 20,793,506.70 |

资产减值明细情况的说明

16、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 | 29,033,671.31 | 17,433,080.41 |
| 信托资产 | | 44,071,717.20 |
| 合计 | 29,033,671.31 | 61,504,797.61 |

其他非流动资产的说明

17、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 | 250,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 合计 | 250,000,000.00 | 200,000,000.00 |

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

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

18、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 74,150,000.00 | |
| 合计 | 74,150,000.00 | |

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

19、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 | 8,025,370.59 | 6,800,333.83 |
| 合计 | 8,025,370.59 | 6,800,333.83 |

20、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 | 85,388,113.47 | 53,080,330.44 |
| 合计 | 85,388,113.47 | 53,080,330.44 |

(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 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

21、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 | 41,185,381.89 | 41,185,381.89 | 137,316.15 |
| 二、职工福利费 | | 5,737,930.13 | 3,669,210.97 | 2,068,719.16 |
| 三、社会保险费 | | 11,072,193.12 | 11,075,069.12 | -2,876.00 |
| 其中：医疗保险费 | | 2,025,381.76 | 2,025,675.20 | -293.44 |
| 补充医疗保险 | | 6,194,976.98 | 6,196,150.74 | -1,173.76 |
| 基本养老保险费 | | 475,238.83 | 476,647.63 | -1,408.80 |
| 年金缴费 | | 238,313.49 | 238,313.49 | 0.00 |
| 失业保险费 | | 190,650.28 | 190,650.28 | 0.00 |
| 工伤保险费 | | 1,281,082.83 | 1,281,082.83 | 0.00 |
| 生育保险费 | | 609,322.95 | 609,322.95 | 0.00 |
| 其他 | | 57,226.00 | 57,226.00 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | | 8,907,947.00 | 8,906,057.00 | 1,890.00 |
| 六、其他 | 5,394,282.06 | 826,236.00 | 850,314.26 | 5,370,203.80 |
| 合计 | 5,531,598.21 | 67,729,688.14 | 65,686,033.24 | 7,575,253.11 |

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 5,370,203.80 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

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-----------------|-----------------|
| 增值税 | -146,099,158.09 | -133,582,767.09 |
| 企业所得税 | 10,111,080.95 | -375,297.01 |
| 个人所得税 | 408,179.88 | 538,145.55 |
| 城市维护建设税 | -1,123,037.11 | -1,113,180.15 |
| 教育费附加 | -487,067.59 | -470,877.06 |
| 印花税 | 249,108.60 | 295,467.70 |
| 地方教育费附加 | 177.96 | 867.28 |
| 合计 | -136,940,715.40 | -134,707,640.78 |

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

23、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 |
|------|-----|---------------|-----------|
| 少数股东 | | 21,070,000.00 | |
| 合计 | | 21,070,000.00 | -- |

应付股利的说明

24、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 | 10,878,498.21 | 10,878,498.21 |
| 质保金 | 6,298,995.08 | 6,237,754.39 |
| 应付其他款项 | 5,681,532.98 | 5,335,129.76 |
| 合计 | 22,859,026.27 | 22,451,382.36 |

(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 |
|-------------------------|--------------|-------|
| 质保金 | 4,163,693.59 | 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 | 7,005,750.19 | |

(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 |
|---------|---------------|-------|
| 暂估工程结算款 | 10,878,498.21 | 保证金 |

| | | |
|-------------------------|--------------|-----|
| 质保金 | 6,298,995.08 | 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 |

25、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 | 2,533,670.87 | 2,533,670.87 |
| 合计 | 2,533,670.87 | 2,533,670.87 |

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 溶剂油质量升级技术改造项目 | 1,514,437.50 | | | | 1,514,437.50 | 与资产相关 |
| 聚合溶剂级异丁烷的新工艺研究及工业应用 | 194,400.00 | | | | 194,400.00 | 与资产相关 |
| 醋酸仲丁酯财政扶持专项资金 | 824,833.37 | | | | 824,833.37 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,533,670.87 | | | | 2,533,670.87 | -- |

26、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

27、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 | | 5,150,777.38 | 4,663,933.15 | 486,844.23 |
| 合计 | | 5,150,777.38 | 4,663,933.15 | 486,844.23 |

注：公司全资子公司实华东成公司及控股子公司实华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，超出部分直接计入了当期损益。

28、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） | 688,698.09 | | | 688,698.09 |
| 其他资本公积 | 6,131,813.22 | | | 6,131,813.22 |
| 合计 | 6,820,511.31 | | | 6,820,511.31 |

资本公积说明

29、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 | 175,134,918.25 | | | 175,134,918.25 |
| 合计 | 175,134,918.25 | | | 175,134,918.25 |

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

30、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 | 84,782,560.88 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 84,782,560.88 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 36,713,103.06 | -- |
| 期末未分配利润 | 121,495,663.94 | -- |

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

31、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 | 1,889,643,716.30 | 1,721,361,344.43 |
| 其他业务收入 | 13,965,018.43 | 3,546,911.82 |
| 营业成本 | 1,751,857,929.04 | 1,620,070,586.34 |

(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 | 1,803,338,904.96 | 1,660,426,644.44 | 1,621,480,057.71 | 1,523,902,400.82 |
| 商业 | 86,304,811.34 | 80,912,275.50 | 99,881,286.72 | 95,144,470.57 |
| 合计 | 1,889,643,716.30 | 1,741,338,919.94 | 1,721,361,344.43 | 1,619,046,871.39 |

(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 | 1,889,643,716.30 | 1,741,338,919.94 | 1,721,361,344.43 | 1,619,046,871.39 |
| 合计 | 1,889,643,716.30 | 1,741,338,919.94 | 1,721,361,344.43 | 1,619,046,871.39 |

(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 | 1,303,441,754.39 | 1,203,143,812.04 | 939,558,447.62 | 882,712,864.84 |
| 广东省外 | 586,201,961.91 | 538,195,107.90 | 781,802,896.81 | 736,334,006.55 |
| 合计 | 1,889,643,716.30 | 1,741,338,919.94 | 1,721,361,344.43 | 1,619,046,871.39 |

(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 | 469,219,481.61 | 24.65% |
| 茂名市晶惠石油化工有限公司 | 174,637,825.00 | 9.17% |
| 茂名市杰锋石化有限公司 | 132,898,422.67 | 6.98% |
| 茂名市惠麟化工贸易有限公司 | 132,855,726.07 | 6.98% |
| 中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 121,640,172.42 | 6.39% |
| 合计 | 1,031,251,627.77 | 54.17% |

营业收入的说明

32、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 | 1元/升、0.8元/升 |
| 营业税 | 99,884.73 | 25,000.00 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 1,034,430.22 | 310,747.69 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 445,527.07 | 133,891.88 | 3% |
| 地方教育费附加 | 302,150.96 | 88,427.91 | 2% |
| 合计 | 1,881,992.98 | 3,655,248.47 | -- |

营业税金及附加的说明

33、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 运输费 | 2,238,114.31 | 734,433.45 |
| 职工薪酬 | 4,914,967.79 | 3,987,723.34 |
| 折旧费 | 2,074,810.69 | 1,884,461.28 |
| 劳务支出 | 2,289,935.72 | 2,346,431.57 |
| 租金 | 1,452,396.71 | 1,270,315.66 |
| 物料消耗费 | 57,326.17 | 1,014,716.07 |
| 装卸费 | 678,663.33 | 624,332.91 |
| 修理费 | 64,058.78 | 423,812.85 |
| 仓储费 | 1,753,254.54 | |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 957,110.68 | 276,904.15 |
| 合计 | 16,480,638.72 | 12,563,131.28 |

34、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 21,295,702.27 | 21,410,589.35 |
| 停产费用 | 3,911,378.97 | 8,617,567.92 |
| 业务经费 | 3,868,103.23 | 4,299,133.11 |
| 安全生产费 | 1,790,485.36 | 3,252,862.84 |
| 修理费 | 355,476.14 | 322,932.96 |
| 税金 | 2,104,457.15 | 64,840.79 |
| 办公费 | 740,509.98 | 569,210.73 |
| 运输费 | 812,769.84 | 869,092.10 |
| 差旅费 | 585,277.81 | 241,472.60 |
| 折旧费 | 856,247.34 | 670,945.13 |
| 咨询费 | 1,030,980.91 | 30,500.00 |
| 劳务支出 | 1,333,525.54 | 1,136,857.57 |
| 其他 | 5,171,186.34 | 962,932.47 |
| 合计 | 43,856,100.88 | 42,448,937.57 |

35、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 9,442,890.60 | 4,550,200.00 |
| 利息收入 | 2,342,488.94 | 609,324.93 |
| 汇兑损益 | | 0.00 |
| 其他 | 195,676.08 | 71,060.95 |
| 合计 | 7,296,077.74 | 4,011,936.02 |

36、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 | 40,806.14 | -2,045,954.23 |

| | | |
|----|-----------|---------------|
| 合计 | 40,806.14 | -2,045,954.23 |
|----|-----------|---------------|

公允价值变动收益的说明

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,125,000.00 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 1,041,853.51 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 18,610.05 | 272,445.45 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 0.00 | 40,431.55 |
| 其他 | 1,935,737.28 | 4,343,424.38 |
| 合计 | 3,079,347.33 | 5,698,154.89 |

(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 |
|---------------|--------------|-------|--------------|
| 惠州大亚湾动力热力有限公司 | 1,125,000.00 | | 2013 年的分红 |
| 合计 | 1,125,000.00 | | -- |

38、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 | 367,534.10 | |
| 合计 | 367,534.10 | |

39、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 | 212,040.12 | 65,683.29 | 212,040.12 |
| 其中：固定资产处置利得 | 212,040.12 | 65,683.29 | 212,040.12 |

| | | | |
|------|------------|-----------|------------|
| 罚没所得 | 200.00 | 1,266.60 | 200.00 |
| 合计 | 212,240.12 | 66,949.89 | 212,240.12 |

营业外收入说明

40、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 |
|-------------|--------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,001,947.09 | | |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,001,947.09 | 0.00 | 1,001,947.09 |
| 对外捐赠 | 20,450.00 | 0.00 | 20,450.00 |
| 其他 | 1.02 | 0.00 | 1.02 |
| 罚款支出 | | 80,001.25 | |
| 合计 | 1,022,398.11 | 80,001.25 | |

营业外支出说明

41、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 | 20,439,341.95 | 7,203,824.93 |
| 递延所得税调整 | 46,139.54 | 4,971,989.73 |
| 合计 | 20,485,481.49 | 12,175,814.66 |

42、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（I） | 0.071 | 0.071 | 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（II） | 0.067 | 0.067 | 0.043 | 0.043 |

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 | 36,713,103.06 | 24,949,413.69 |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 2 | 1,732,496.61 | 2,729,361.97 |
| 扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | 34,980,606.45 | 22,220,051.72 |
| 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等增加的股份数 | 5 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加的股份数 | 6 | | |
| | 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 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数（II） | $12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$ | 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的普通股加权平均数（I） | 13 | 519,875,356.00 | 519,875,356.00 |
| 基本每股收益（I） | $14=1\div 13$ | 0.071 | 0.048 |
| 基本每股收益（II） | $15=3\div 12$ | 0.071 | 0.048 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | | |
| 转换费用 | 18 | | |
| 可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数 | 19 | | |
| 稀释每股收益（I） | $20=[1+(16-18)\times$ | 0.071 | 0.048 |

| | | | |
|-------------|---|-------|-------|
| | $(100\%-17)]\div(13+19)$ | | |
| 稀释每股收益 (II) | $21=[3+(16-18)$ $\times(100\%-17)]\div(12+19)$ | 0.071 | 0.048 |

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

(2) 稀释每股收益

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

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，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。

43、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 | 2,342,488.94 |
| 往来款 | 2,950,000.00 |
| 其他 | 606,459.53 |
| 合计 | 5,898,948.47 |

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 | 23,937,179.61 |
| 支付往来款 | 4,058,803.18 |
| 合计 | 27,995,982.79 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

44、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 | 63,692,975.26 | 33,621,751.21 |
| 加：资产减值准备 | 367,534.10 | 0.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 25,004,547.40 | 23,205,149.55 |
| 无形资产摊销 | 356,049.15 | 357,347.47 |
| 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） | 789,906.97 | -65,683.29 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -40,806.14 | 2,045,954.23 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 7,375,000.07 | 4,550,200.00 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,079,347.33 | -5,698,154.89 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 46,139.54 | 4,971,989.73 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -54,314,237.74 | -15,018,529.76 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -101,672,432.16 | -63,781,303.71 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 122,187,017.50 | 80,999,633.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 60,712,346.62 | 65,188,354.13 |
| 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 | 129,404,753.42 | 81,867,968.36 |
| 减：现金的期初余额 | 154,131,116.77 | 135,259,145.44 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -24,726,363.35 | -53,391,177.08 |

(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 | 129,404,753.42 | 154,131,116.77 |
| 其中：库存现金 | 35,556.63 | 141,014.73 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 119,538,986.64 | 81,372,795.04 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 9,830,210.15 | 354,159.59 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 129,404,753.42 | 154,131,116.77 |
|----------------|----------------|----------------|

现金流量表补充资料的说明

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 万元 | 29.50% | 29.50% | 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公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 广东省茂名市 | 孙晶磊 | 生产 | 305,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 77188717-2 |
| 茂名实华东阳包装有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 广东省茂名市 | 孙晶磊 | 生产 | 10,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 79469758-2 |
| 深圳实华惠鹏塑胶有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 广东省深圳市 | 孙晶磊 | 贸易 | 5000000 | 100.00% | 100.00% | 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 | 100.00% | 100.00% | 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 | 149,500,000.00 | 51.00% | 51.00% | 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 | 公司股东 | 72248455-3 |

| | | |
|-------------------|---------|------------|
| 名石化分公司 | | |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 注 1 | 66334762-X |
| 中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 重要供应商 | 68524568-3 |
| 中国石化炼油销售有限公司 | 重要客户 | 55290897-3 |
| 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

注：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，公司第二大股东中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司与中国石化股份有限公司同属中国石化集团的子公司。

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 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 购买商品 | 协议定价或市场价 | 1,119,773,889.13 | 64.76% | 1,105,298,360.45 | 74.16% |
| 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 | 38,185,847.82 | 97.25% | 27,188,472.05 | 96.79% |
| 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 | 1,080,177.87 | 2.75% | 902,173.44 | 3.21% |
| 中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 购买商品 | 市场价 | 179,463,830.72 | 10.38% | 271,959,972.51 | 18.26% |
| 中国石化炼油销售有限公司 | 购买商品 | 市场价 | 32,966,324.81 | 1.91% | 49,521,624.33 | 3.44% |
| 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 | 100.00% |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 设备租金 | 协议定价 | 1,144,549.00 | 73.58% | 1,368,408.13 | 96.81% |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|------|------|--------------|---------|--------------|---------|
| 司 | | | | | | |
| 中国石化集团资产 经营管理有限公 司茂名石化分公 司 | 土地租金 | 协议定价 | 1,896,938.18 | 100.00% | 1,847,237.28 | 100.00% |
| 中国石化集团资产 经营管理有限公 司茂名石化分公 司 | 设备租金 | 协议定价 | 410,995.73 | 26.42% | 45,163.00 | 3.19% |

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 | 10,874,791.18 | 0.57% | 5,315,766.21 | 0.31% |
| 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 | 163,010.32 | 0.01% | 426,534.95 | 0.02% |
| 中国石化炼油销售 有限公司 | 销售商品 | 市场价 | 469,566,619.30 | 24.67% | 432,553,587.02 | 22.72% |
| 中国石化化工销售 有限公司华南分公 司 | 销售商品 | 市场价 | 184,833,712.69 | 9.71% | | |

(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 | 2014 年 12 月 31 日 | 合同、发票 | 1,896,938.18 |
| 中国石化集团资 | 茂名实华东成化 | 设备 | 2014 年 01 月 01 | 2014 年 12 月 31 | 合同、发票 | 410,995.73 |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|------------------|----|---------------------|---------------------|-------|--------------|
| 产经营管理有限 公司茂名石化分 公司 | 工有限公司 | | 日 | 日 | | |
| 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 | 2014 年 01 月 01 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 合同、发票 | 1,144,549.00 |
| 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 | 土地 | 2014 年 01 月 01 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 合同、发票 | |

关联租赁情况说明

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易 类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原 则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------------------|------------|--------|--------------|-------|--------------------|--------------|--------------------|
| | | | | 金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 金额 | 占同类交 易金额的 比例 |
| 中国石油化工股 份有限公司茂名 分公司 | 购买固定 资产 | 固定资产 | 协议 | | | 2,150,000.00 | 100.00% |

(4) 其他关联交易

购买关联方理财计划情况

(1) 购买关联方理财计划简介

| 转让方 | 购买方 | 标的资产 | 转让日期 | 转让份额 | 转让价款(万元) |
|------------|------------------|---------------------------|-----------|--------|----------|
| 中信信托有限责任公司 | 茂名石化实华股 份有限公司 | “中信钰道3号海龙达贷款集 合资金信托计划” | 2012年7月2日 | 7000万份 | 7,055.10 |

(2) 标的资产简介

| 标的资产 | 成立日期 | 总份额 | 预期收益率 | 信托计划期限 | 备注 |
|---------------------------|-----------|---------|---------|---------------------------------------|------------------------------|
| “中信钰道3号海龙达贷 款集合资金信托计划” | 2012年6月7日 | 27000万份 | 11.5%/年 | 本次发行信托计划自信托计 划成立日起2年，1年后可提 前终止。 | 受益权不可赎回，可 经受托人同意进行转 让。 |

(3) 期末收益分配

2014年1-6月份，公司收到第五、六次收益分配，分配金额193.57万元，收益率11.5%/年。

(4) 本期持有金额变动分配

2014年5月19日，公司收到最后一笔本金返还。

| 标的资产名称 | 期初账面本金（万元） | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面本金（万元） |
|---------------------------|------------|------|----------|------------|
| “中信钰道3号海龙达贷款 集合资金信托计划” | 4,407.17 | 0 | 4,407.17 | 0 |

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 | 2,794,019.11 | 139,700.96 | 3,672,359.73 | 183,617.98 |
| 应收账款 | 中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司 | 48,169.26 | 1,415.97 | 28,319.41 | 1,415.97 |
| 应收账款 | 中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 43,480,955.02 | | | |
| 应收账款 | 中国石化炼油销售有限公司 | 26,433,088.97 | | | |
| 预付账款 | 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 18,161,014.68 | | 24,502,985.95 | |
| 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 | 152,294.33 | | 204,439.56 | |
| 预付账款 | 中国石化炼油销售有限公司 | 2,160,114.72 | | 2,912,061.76 | |
| 预付账款 | 中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 9,105,175.26 | | 26,358,473.38 | |
| 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 | 150,000.00 | 500,000.00 | 150,000.00 |
| 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 | 68,775.00 | 102,923.00 | 68,775.00 |

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 | 794,501.26 | 580,309.99 |
| 预收账款 | 中国石化炼油销售有限公司 | 45,961,837.88 | 27,633,194.13 |
| 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：（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。

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、第一百四十四条第一款第（六）项的规定，法院裁定如下：本案中止审理。

2013年9月12日，被告简美公司及邓锡伟涉嫌合同诈骗罪一案在佛山市中级人民法院进行一审开庭审理，公诉人为佛山市人民检察院。

2014年3月27日，佛山市中级人民法院对简美公司及邓锡伟涉嫌合同诈骗罪一案作出一审判决：一、简美公司犯骗取贷款罪，并处罚金人民币三十万元；二、被告人邓锡伟犯骗取贷款罪，判处有期徒刑四年六个月，并处罚金人民币二十万元。

2014年4月10日，佛山市人民检察院对该案提出抗诉。截止2014年4月10日，简美公司及邓锡伟尚未提出上诉。公司将积极跟进案件的进展情况，并及时履行信息披露义务。

截止本报告日，该事项没有新进展。

基于上述进展情况，公司判断深圳实华惠鹏公司被最终裁决的可能性很小。

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

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

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 36,391,274.92 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 36,391,274.92 |

3、其他资产负债表日后事项说明

1、全资子公司实华东油公司向工商银行贷款事项。

实华东油公司于2014年6月24日与中国工商银行股份有限公司茂名分行签订了贷款合同，贷款金额人民币5000万元，贷款期限为12个月，贷款利率为年利率6%，在借款期限内贷款利率固定不变，就该等贷款的还本付息义务，由东油公司各股东按照其持有东油公司的股权比例向商业银行提供担保，担保方式为连带责任保证担保，公司及公司全资子公司实华东成公司为实华东油公司股东，分别持有实华东油公司12.07%和38.93%股权，合计持有实华东油公司51%的股权，担保金额合计2550万元。2014年7月3日实华东油公司收到借款，用于购买原材料。

2、关于公司为公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司申请授信额度提供保证担保的事项。

2014年7月3日，公司第九届董事会第一次临时会议审议通过了以下议案：1.《关于公司为公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司向中国工商银行股份有限公司茂名市分行申请授信额度提供保证担保的议案》。公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司因生产经营需要补充流动资金等，现拟向中国工商银行股份有限公司茂名市分行申请人民币1.5亿元授信额度，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。授信期限为12个月，每次实际使用资金时的融资成本以当时中国人民银行公布的同期同类利率为准。担保方式为公司提供连带责任保证担保。2.《关于公司为公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司向中国农业银行股份有限公司茂名市分行申请授信额度提供保证担保的议案》。公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司因生产经营需要补充流动资金等，现拟向中国农业银行股份有限公司茂名市分行申请人民币2亿元授信额度，用于流动资金贷款、贸易融资贷款、承兑汇票、信用证、保函等业务。授信期限为12个月，每次实际使用资金时的融资成本以当时中国人民银行公布的同期同类利率为准。担保方式为公司提供连带责任保证担保。3.《关于公司为公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司向中国广发银行股份有限公司茂名市分行申请授信额度提供保证担保的议案》。公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司因生产经营需要补充流动资金等，现拟向中国广发银行股份有限公司茂名市分行申请人民币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。授信期限为12个月，每次实际使用资金时的融资成本以当时中国人民银行公布的同期同类利率为准。担保方式为公司提供连带责任保证担保。

以上议案已经2014年7月23日公司召开的2014年第三次临时股东大会审议批准。

3、关于投资北京水木扬帆创业投资基金（清华科技成果产业化投资基金二期）事项。

经过充分调研论证，2014年6月20日，公司总经理办公会议决定，投资北京水木扬帆创业投资基金（清华科技成果产业化投资基金二期）1000万元，成为该基金有限合伙人。该基金总规模：12120万元，本公司占基金份额8.25%。基金期限：7+1年，其中投资期三年。基金普通合伙人：北京水木创信投资管理中心（基金管理团队），基金管理人：北京水木国鼎投资管理有限公司。该基金二期投资方向：清华大学具有影响力的重点学科产生的创新科技成果产业化项目，包括新材料、医疗健康、生命科学、清洁技术、新能源、信息技术等领域。经过充分调研论证，2014年6月20日，公司总经理办公会议决定，投资北京

水木扬帆创业投资基金（清华科技成果产业化投资基金二期）1000 万元，成为该基金有限合伙人。该基金二期投资方向：清华大学具有影响力的重点学科产生的创新科技成果产业化项目，包括新材料、医疗健康、生命科学、清洁技术、新能源、信息技术等领域。2014 年 8 月 14 日，公司向水木扬帆创业投资基金支付投资款 1000 万元。

4、公司成立茂名实华东成化工有限公司乙醇胺分公司事项。

根据公司生产经营需要，公司决定成立茂名实华东成化工有限公司乙醇胺分公司，公司类型：有限责任公司分公司，营业场所：茂名石化公司乙烯厂厂区西北角，负责人：胡彪，成立日期：2014年8月18日，营业期限：长期，经营范围：生产销售：2-氨基乙醇（82504）、2,2-二羟基二乙胺（82507）（以上经营项目需凭有效危险化学品生产企业安全生产许可证和危险化学品经营许可证经营），生产销售三乙醇胺（凭有效的监控化学品生产特别许可证书相关审批文件经营，限销售自产产品），货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营），销售化工产品（不含危险化学品及易燃易爆物品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

十一、其他重要事项

1、租赁

（1）截至2014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，2013年确认租金收入50万元。

（2）截至2014年6月30日止，与本公司重大的经营租赁有关的信息详见本附注公司承租情况

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|-----------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 1,987,264.18 |
| 合计 | 1,987,264.18 |

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) | 10,929,625.42 | 60,806.14 | | | 10,990,431.56 |
| 金融资产小计 | 10,929,625.42 | 60,806.14 | | | 10,990,431.56 |
| 上述合计 | 10,929,625.42 | 60,806.14 | | | 10,990,431.56 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 |

3、其他

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。

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。茂南区政府已经将有关材料上报至省有关部门审批，目前尚在审批之中。

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。

截至报告期末，购买资产款已付清。经公司总经理办公会决定，该报废资产的其中部分设备公司留下自用，其余的通过招标采购，由中标者拆除清场。预计将于2014年底前拆除清场。

3、0.6万吨/年乙醇胺装置改扩建至4.6万吨/年项目情况。

该项目经公司第六届董事会第十三次会议审议批准，项目报批总投资19305万元。受2008年下半年开始全球经济危机爆发影响，化工产品市场价格大幅度下跌，该项目经济效益不及可研报告预期而在2009、2010、2011年均暂缓建设。2012年4月19日，公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于重启0.6万吨/年乙醇胺装置改扩至4.6万吨/年项目建设的议案》。决定利用已购工艺包技术及现有设备将0.6万吨/年乙醇胺装置逐步改建至4.6万吨/年。该项目重新启动工作尚未实施，2013年4月2日，公司第八届董事会第十四次会议审议通过了《关于重新调整公司0.6万吨/年乙醇胺改扩建项目的议案》，公司决定调整乙醇胺项目建设方案为0.6万吨/年改扩建至2万吨/年。项目需新增投入资金3739万元，其中包括新投入1500万元和2008年购置工艺包及设备费用计提减值后的2239万元（原账面金额2408万元）。4月24日，公司召开的2013年第三次临时股东大会审议通过了《关于重新调整公司0.6万吨/年乙醇胺改扩建项目的议案》。

截止本报告日，该项目主体工程已经完成，准备投产。

4、公司控股子公司投资建设8万吨/年MTBE原料预处理项目。

2013年10月23日，公司第八届董事会第九次会议审议通过了《关于公司控股子公司茂名实华东油化工

有限公司投资建设8万吨/年MTBE原料预处理项目的议案》，公司现有一套8万吨/年MTBE装置，根据自身发展需要，决定在东油公司投资6372.11万元建设8万/年MTBE原料预处理装置，运用当前国内自主研发的丁烯异构技术，将碳四中的正丁烯转化为异丁烯，以解决目前MTBE生产所需异丁烯原料紧缺的问题。

截止本报告日，该项目主体工程已经完成，准备投产。

5、关于公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司终止向茂名市茂港区汇盈化塑有限公司发放委托贷款人民币1亿元事项。

2014年1月20日，公司第八届董事会第十六次临时会议审议通过了《关于公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司（以下简称东成公司）向茂名市茂港区汇盈化塑有限公司发放委托贷款人民币1亿元的议案》。东成公司拟通过中国工商银行股份有限公司茂名石化支行向茂名市茂港区汇盈化塑有限公司（以下简称借款人）发放委托贷款，贷款金额人民币1亿元，贷款期限为12个月，贷款利率为15%/年。东成公司的资金来源为自有资金。

本次委托贷款属于对外提供财务资助，依据公司章程和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第36号——对外提供财务资助》的规定，需履行股东大会审议批准等相关程序。

2014年1月23日，公司接到茂名市茂港区汇盈化塑有限公司《关于不再进行委托贷款交易的告知函》，借款人称“鉴于我司的资金需求时限为2014年1月份，故待贵司的上述程序履行完毕已不能满足我司的用款需求，故我司决定放弃本次委托贷款之交易。”基于本次交易相关审议程序的时间规定和借款人的意愿，经公司与借款人进一步协商，双方决定终止本次委托贷款交易。2014年1月27日，公司第八届董事会第十七次临时会议审议通过了《关于公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司终止向茂名市茂港区汇盈化塑有限公司发放委托贷款人民币1亿元的议案》。公司董事会亦不再召集股东大会审议该议案。

6、关于停止建设20万吨/年特种油加氢项目的事项。

2014年4月23日，公司第八届董事会第十次会议审议通过了《关于停止建设20万吨/年特种油加氢项目的议案》。2011年6月10日，经公司2011年第三次临时股东大会批准，公司决定投资建设20万吨/年特种油加氢项目，但后来由于中石化批准茂名石化投资建设“40万吨/年润滑油加氢异构项目”，该项目的建设，将利用公司原计划依托茂名石化加氢裂化装置提供的加裂尾油等原料，致使公司的项目原料来源无法保证。鉴于以上情况，公司研究决定，停止建设20万吨/年特种油加氢项目。该事项已经公司2013年年度股东大会审议通过。

7、股东股权质押事项

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11家人民法院轮候冻结。

8、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。

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 | 48.32% | 5,178,374.87 | 100.00% | 5,178,374.87 | 82.63% | 5,178,374.87 | 100.00% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 5,539,459.40 | 51.68% | 1,041,110.29 | 18.79% | 1,088,349.39 | 17.37% | 1,041,110.29 | 95.66% |
| 组合小计 | 5,539,459.40 | 51.68% | 1,041,110.29 | 18.79% | 1,088,349.39 | 17.37% | 1,041,110.29 | 95.66% |
| 合计 | 10,717,834.27 | -- | 6,219,485.16 | -- | 6,266,724.26 | -- | 6,219,485.16 | -- |

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 | 100.00% | 根据个别风险特征,结合可回收性计提 |
| 合计 | 5,178,374.87 | 5,178,374.87 | -- | -- |

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: | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | 4,500,835.38 | 81.25% | 2,486.27 | | 12,425.47 | 1.18% | 621.27 | |
| 1年以内小计 | 4,500,835.38 | 81.25% | 2,486.27 | | 12,425.47 | 1.18% | 621.27 | |

| | | | | | | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 5 年以上 | 1,038,624.02 | 18.75% | 1,038,624.02 | 1,038,624.02 | 98.82% | 1,038,624.02 |
| 合计 | 5,539,459.40 | -- | 1,041,110.29 | 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) 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 | 48.32% |
| 中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 关联方 | 4,451,110.00 | 1 年以内 | 41.53% |
| 市西江石油化工有限公司 | 非关联方 | 570,000.09 | 5 年以上 | 5.32% |
| 华源石化贸易有限公司 | 非关联方 | 468,623.93 | 5 年以上 | 4.37% |
| 茂名市天天运输服务有限公司 | 非关联方 | 49,725.37 | 1 年以内 | 0.46% |
| 合计 | -- | 10,717,834.26 | -- | 100.00% |

(3) 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 | 48.32% |
| 中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 关联方 | 4,451,110.00 | 41.53% |
| 合计 | -- | 9,629,484.87 | 89.85% |

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 | 300,697,936.77 | 98.86% | 7,433,114.54 | 2.81% | 264,342,290.85 | 98.86% | 7,433,114.54 | 2.81% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| | 3,363,224.03 | 1.14% | 792,553.69 | 26.12% | 3,034,776.61 | 1.14% | 792,553.69 | 26.12% |
| 组合小计 | 3,363,224.03 | 1.14% | 792,553.69 | 26.12% | 3,034,776.61 | 1.14% | 792,553.69 | 26.12% |
| 合计 | 304,061,160.80 | -- | 8,225,668.23 | -- | 267,377,067.46 | -- | 8,225,668.23 | -- |

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 | 88,662,290.85 | 4,433,114.54 | 5.00% | 根据款项性质结合可收回性 |
| 茂名实华东阳包装有限公司 | 7,062,976.92 | 3,000,000.00 | 50.00% | 根据款项性质结合可收回性 |
| 茂名实华东成化工有限公司 | 204,972,669.00 | | | 根据款项性质结合可收回性 |
| 合计 | 300,697,936.77 | 7,433,114.54 | -- | -- |

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | 2,255,914.36 | 67.08% | 96,373.35 | 1,927,466.94 | 63.51% | 96,373.35 |
| 1 年以内小计 | 2,255,914.36 | 67.08% | 96,373.35 | 1,927,466.94 | 63.51% | 96,373.35 |
| 1 至 2 年 | 300,000.00 | 8.92% | 30,000.00 | 300,000.00 | 9.89% | 30,000.00 |
| 5 年以上 | 807,309.67 | 24.00% | 666,180.34 | 807,309.67 | 26.60% | 666,180.34 |

| | | | | | | |
|----|--------------|----|------------|--------------|----|------------|
| 合计 | 3,363,224.03 | -- | 792,553.69 | 3,034,776.61 | -- | 792,553.69 |
|----|--------------|----|------------|--------------|----|------------|

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 |

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

| 单位名称 | 与本公司关系 | 性质或内容 | 金额 |
|--------------|--------|-------|----------------|
| 茂名实华东成化工有限公司 | 子公司 | 往来款项 | 293,634,959.85 |
| 茂名实华东阳包装有限公司 | 子公司 | 往来款项 | 7,062,976.92 |

(4) 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 | 子公司 | 293,634,959.85 | 1-3 年 | 96.57% |
| 茂名实华东阳包装有限公司 | 子公司 | 7,062,976.92 | 1-4 年 | 2.32% |
| 茂名实华东油化工有限公司 | 子公司 | 1,018,138.64 | 1 年以内 | 0.33% |
| 电白县茂化实华茂东加油站 | 子公司 | 728,646.67 | 5 年以上 | 0.24% |
| 深圳实华惠鹏塑胶有限公司 | 子公司 | 481,139.52 | 1-2 年 | 0.16% |
| 合计 | -- | 302,925,861.60 | -- | 99.62% |

(5) 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 | 子公司 | 293,634,959.85 | 96.57% |
| 茂名实华东阳包装有限公司 | 子公司 | 7,062,976.92 | 2.32% |
| 茂名实华东油化工有限公司 | 子公司 | 1,018,138.64 | 0.33% |
| 电白县茂化实华茂东加油站 | 子公司 | 728,646.67 | 0.24% |
| 深圳实华惠鹏塑胶有限公司 | 子公司 | 481,139.52 | 0.16% |
| 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 | 31,663.00 | 0.01% |
| 合计 | -- | 302,957,524.60 | 99.63% |

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 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 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 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 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 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 茂名实华东油化工有限公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | 18,040,000.00 | | 18,040,000.00 | 12.07% | 51.00% | | | | |
| 惠州大亚湾动力热力有限公司 | 成本法 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | 15.00% | 15.00% | | | | 1,125,000.00 |
| 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 | 341,740,000.00 | 0.00 | 341,740,000.00 | -- | -- | -- | 2,200,000.00 | | 1,125,000.00 |
|----|----|----------------|----------------|------|----------------|----|----|----|--------------|--|--------------|

长期股权投资的说明

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 | 16,895,159.41 | 5,663,940.34 |
| 其他业务收入 | 177,677,902.39 | 249,706,794.61 |
| 合计 | 194,573,061.80 | 255,370,734.95 |
| 营业成本 | 194,761,390.83 | 243,922,770.10 |

(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 | 16,895,159.41 | 16,797,826.18 | 5,663,940.34 | 5,608,118.77 |
| 合计 | 16,895,159.41 | 16,797,826.18 | 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 | 16,895,159.41 | 16,797,826.18 | 5,663,940.34 | 5,608,118.77 |
| 合计 | 16,895,159.41 | 16,797,826.18 | 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 | 16,895,159.41 | 16,797,826.18 | 5,663,940.34 | 5,608,118.77 |
| 合计 | 16,895,159.41 | 16,797,826.18 | 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 | 177,603,616.43 | 91.28% |
| 茂名新海湾石油化工有限公司 | 11,151,804.69 | 5.73% |
| 中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 5,743,354.72 | 2.95% |
| 合计 | 194,498,775.84 | 99.96% |

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,125,000.00 | |
| 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 | 18,610.05 | 272,445.45 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 40,431.55 |
| 其他 | 1,935,737.28 | 4,014,852.19 |
| 合计 | 3,079,347.33 | 5,369,582.70 |

(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 |
|-----------------|--------------|-------|--------------|
| 惠州大亚湾石化动力热力有限公司 | 1,125,000.00 | | 被投资方盈利增加 |
| 合计 | 1,125,000.00 | | -- |

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 | -272,331.26 | 8,202,374.64 |
| 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 | 992,941.28 | 1,080,622.02 |
| 无形资产摊销 | 116,781.66 | 116,781.66 |
| 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） | 213,085.83 | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -40,806.14 | 2,045,954.23 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,079,347.33 | -5,369,582.70 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -77,175.03 | 4,682,986.67 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -62,658,889.41 | -41,171,388.33 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 12,690,757.38 | 2,356,186.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -52,114,983.02 | -28,056,065.66 |
| 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 | 3,726,765.35 | 10,822,203.89 |
| 减：现金的期初余额 | 5,519,193.89 | 47,582,856.12 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,792,428.54 | -36,760,652.23 |

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） | -789,906.97 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,935,737.28 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,184,416.19 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -20,251.02 | |
| 减：所得税影响额 | 577,498.87 | |
| 合计 | 1,732,496.61 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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 | 4.17% | 0.071 | 0.071 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.97% | 0.067 | 0.067 |

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 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--------------|
| 应收账款 | 99,968,087.67 | 10,426,636.15 | 858.78 | 跨月结算 |
| 存货 | 200,446,105.29 | 146,131,867.55 | 37.17 | 备料增加 |
| 在建工程 | 67,524,436.14 | 36,917,464.25 | 82.91 | 新增工程 |
| 其他流动资产 | 150,021,132.83 | 58,347,544.71 | 157.12 | 理财产品增加 |
| 其他非流动资产 | 29,033,671.31 | 61,504,797.61 | -52.79 | 信托产品减少 |
| 预收款项 | 85,388,113.47 | 53,080,330.44 | 60.87 | 客户预付货款增加 |
| 应付票据 | 74,150,000.00 | | | 上年无开具银行承兑汇票 |
| 应付职工薪酬 | 7,575,253.11 | 5,531,598.21 | 36.95 | 未支付款项增加 |
| 应付股利 | - | 21,070,000.00 | -100.00 | 子公司支付给少数股东分红 |
| 未分配利润 | 121,495,663.94 | 84,782,560.88 | 43.30 | 新增项目实现收益 |
| 项目 | 本期数（元） | 上年同期数（元） | 增减变动（%） | 备注 |
| 营业税费 | 1,881,992.98 | 3,655,248.47 | -48.51 | 消费税减少 |
| 销售费用 | 16,480,638.72 | 12,563,131.28 | 31.18 | 产品倒库运费和仓储费增加 |
| 财务费用 | 7,296,077.74 | 4,011,936.02 | 81.86 | 贷款比上年同期增加 |
| 公允价值变动净收益 | 40,806.14 | -2,045,954.23 | 101.99 | 股票市值变动 |
| 投资净收益 | 3,079,347.33 | 5,698,154.89 | -45.96 | 信托产品收益减少 |
| 营业外收入 | 212,240.12 | 66,949.89 | 217.01 | 处理废旧物资 |
| 营业外支出 | 1,022,398.11 | 80,001.25 | 1,177.98 | 处理废旧物资 |
| 利润总额 | 84,178,456.75 | 45,797,565.87 | 83.81 | 新增项目实现收益 |
| 所得税 | 20,485,481.49 | 12,175,814.66 | 68.25 | 新增项目实现收益 |
| 净利润 | 63,692,975.26 | 33,621,751.21 | 89.44 | 新增项目实现收益 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -107,466,709.90 | -165,404,423.45 | 35.03 | 项目支出减少 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 22,027,999.93 | 46,824,892.24 | -52.96 | 偿还贷款 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -24,726,363.35 | -53,391,177.08 | 53.69 | 项目支出减少 |

第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、总经理刘华，财务总监余智谋及财务部经理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

二〇一四年八月二十一日