

茂名石化实华股份有限公司
2019 年半年度报告

2019 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。

公司负责人范洪岩、总经理曹光明、主管会计工作负责人宋卫普及会计机构负责人(会计主管人员)杨桦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，有关风险公司已在本报告中描述，请投资者注意投资风险。

公司提请投资者关注公司半年报第四节“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	18
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 公司债相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	47
第十一节 备查文件目录.....	147

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、茂化实华	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
湛江实华	指	湛江实华化工有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁国强	
联系地址	广东省茂名市官渡路 162 号	
电话	0668-2276176	
传真	0668-2899170	
电子信箱	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 2018 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 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	2,004,518,268.60	1,979,598,685.71	1.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	83,526,010.68	23,248,640.83	259.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,083,627.31	24,597,068.77	91.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,353,203.56	3,143,290.73	-143.05%
基本每股收益（元/股）	0.161	0.045	257.78%
稀释每股收益（元/股）	0.161	0.045	257.78%
加权平均净资产收益率	9.28%	2.55%	增加 6.73 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）	1,291,411,781.61	1,239,744,646.86	4.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	946,050,412.73	858,571,910.83	10.19%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	48,683,811.39	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,966.89	
减：所得税影响额	12,147,461.13	
合计	36,442,383.37	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其经营模式均未发生重大变化。

（一）公司主要业务

公司属于基础化工原料制造业，主要经营范围是石油化工产品的生产及销售，主要产品是液化石油气、聚丙烯、醋酸仲丁酯、MTBE、特种白油、乙醇胺、聚合级异丁烷、丙烷等。上半年，三、四气分处理量累计完成23.67万吨，完成年计划的54%；聚丙烯产量累计完成9.53万吨，完成年计划的53%；特种白油产量累计完成1.83万吨，完成年计划的46%；MTBE系列产品产量累计完成7.55万吨，完成年计划的67%；乙醇胺产量累计完成7262吨，完成年计划的61%。

（二）公司主要产品用途：

液化石油气：作为一种化工基本原料和新型燃料(民用液化石油气燃料、切割金属液化石油气和农产品的烘烤和工业窑炉的焙烧等用液化石油气等)。

聚丙烯树脂粉料：适用于注塑或挤出扁丝，可用于生产纺织袋、打包、捆扎绳、薄膜制品及日用品、小容器等。

醋酸仲丁酯：用作工业溶剂和提高汽油辛烷值添加剂等。

MTBE：用作有机化工原料（如裂解生产高纯度异丁烯等）和提高汽油辛烷值添加剂等。

特种白油：主要用作工业溶剂和化纤、机械加工等领域的加工油、润滑剂等。

乙醇胺：用于生产表面活性剂，还用于纺织化学品、气体净化剂、水泥促凝剂、石油添加剂、皮革软化剂、润滑油抗腐蚀剂、防积炭添加剂等。

聚合级异丁烷：用于作全密度聚乙烯生产配置催化剂溶剂，也可用于生产异辛烷（汽油辛烷值改进剂）等。

丙烷：用于热处理燃料、金属切割气、气雾推进剂、渗碳的保护气，脱沥青溶剂等。

（三）主要经营模式

1、**采购模式：**公司各装置生产所需化工原料和辅助材料以及能源消耗（电力、蒸汽、水）等依靠外购（除了从当地的茂名石化采购外，还从周边石油化工基地采购）。根据各厂月度生产计划，公司原料采购部门考虑生产需要、原料库存，并结合市场情况、预测判断和价格走势等因素，统一实施采购，以实现最低采购成本。

2、**生产模式：**公司根据年度生产经营综合计划，考虑市场需求、装置运行状况和经济效益等因素，制定月度生产计划，最大限度地发挥各装置产能。主要产品聚丙烯、MTBE主要采用“以产定销，以销促产”模式，按照产能全年满负荷生产；对市场需求灵活的产品采用“以销定产”模式，紧盯市场需求，根据市场情况和客户需要适时调整计划以及组织生产。

3、**销售模式：**公司产品主要采取直销和经销相结合模式进行销售，着力扩大终端用户销售量，通过有实力的经销商多渠道实现产品扩销。销售区域主要在华南、西南、海南一带，运输方式以陆运为主、海运为辅。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要是转让亿昇（天津）股权。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的核心竞争能力体现在以下几个方面：

1、长期从事石化产业，管理基础较扎实

公司从事石油化工生产经营和研发30年，已经建立起一套完善的企业组织架构体系、决策机制和管理运营办法，采取集团化紧密型管理和运营模式，全面实施目标计划管理、绩效考核管理、内部控制管理等一系列管理制度，为企业稳健发展提供有效的组织和管理基础保障。

2、石化产品种类多，区域优势明显

公司属于基础化工原料制造业，主要经营范围是石油化工产品的生产、加工和销售，主要产品有液化石油气、聚丙烯、醋酸仲丁酯、MTBE、特种白油、乙醇胺、聚合级异丁烷、丙烷等。公司邻近经济体量大的珠江三角洲，靠近大西南，铁路、公路和水路运输便利，在原料输送和货物交接方面有区位优势。公司在原料采购上实行精细化管理，引入供应商竞争，拓宽采购渠道，比质比价，招标采购，有利于公司降低采购成本。

3、加强研发和技改，提高竞争实力

公司加大新技术研发和新产品研制力度，继续推广应用“丁烯循环利用关键技术研发及产业化”课题的研究成果，使丁烯利用率由70%提高到97%，提高了MTBE生产装置的市场竞争力；应用特种白油、聚丙烯、丙丁烷混合物、液化石油气体等高新生产技术，提高了产品品质，降低生产成本，其中特种白油、异丁烷产品，可替代进口产品；加强聚丙烯连续生产工艺技术，生产单耗、损失率持续优化，产量再上新台阶。

4、适应市场，销售网络完善

公司主要产品聚丙烯、MTBE、特种白油、乙醇胺等产品市场需求比较稳定，销售顺畅，在产品销售上，巩固已有客户群，持续开拓新客户，产品销售覆盖化工产业相对集中的华南、西南地区，辐射范围比较广，满足了市场对绿色环保化工的新需求。

5、依托石化基地，发展优势明显

公司比邻茂名石化、广州石化、中科炼化（湛江）、北海炼化、海南炼化等特大型石油化工基地，在石化资源信息、原料采购、项目发展等方面有区位优势。公司加强与石化基地及上下游的沟通协作，立足做大做强化工产业，搞好石化资源的深度开发和综合利用，调整产品结构，具有较强的后续发展能力。公司全资子公司湛江实华化工有限公司投资建设裂解碳九及裂解焦油综合利用项目和年产30万吨（27.5%计）过氧化氢项目已获通过。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，面对国际原油和化工产品价格波动频繁，市场多变，原料短缺，原料运输装卸监管严格，装置边生产边检修技改等不利因素影响，公司全体员工上下一心，精心安全环保生产，深化精细化管理，大力挖潜增效、降本减费，各装置实现安稳生产，各项经济技术指标有明显提升，较好地完成了半年度计划任务，实现了良好的经济效益。上半年，公司实现利润总额11180万元，完成年度利润总额目标7800万元的 143.33 %。

（一）强化从严管理，安全环保保持了良好势头

一是抓好日常安全管理，切实做到落实制度保安全。开展好“安全生产月”活动，举办好应急预案演练；抓好各级应急部门检查迎检工作，落实好国家、省、市、区各级安监现场检查，资质取证现场审核8场次；做好安全环保信息化管理工作，按时换取安全生产经营许可证等，实现了依法依规管理。**二是抓好隐患排查整改。**组织开展节前安全大检查、危险化学品安全生产检查、季度综合大检查，保持隐患排查高压态势，把隐患排查整改落到实处。**三是抓好直接作业安全管理。**严格规范票证签发、确认施工条件、落实防范措施，确保规范作业，上半年917项作业，全部安全顺利完成，实现了安全无事故。**四是抓好环保工作。**牵头认真落实环保工作责任制，确保环保达标排放，上半年，公司安全环保事故事件为零，实现了安全环保生产。

（二）持续优化生产经营，全年效益任务圆满完成

一是加强原料采购工作。上半年公司共采购催化气分原料液化气20.45万吨、外购焦化液化气1.5万吨、外购含丙烯液化气0.68万吨、外购丙烯2.99万吨、碳十六烯1433吨、异辛烷4467吨、5#料1.12万吨、外购碳四10.65万吨，甲醇2.81万吨，为装置生产提供了原料保证。**二是全力做大总量。**上半年，三、四气分处理量累计完成23.67万吨，完成年计划的54%；聚丙烯产量累计完成9.53万吨，完成年计划的53%；特种白油产量累计完成1.83万吨，完成年计划的46%；MTBE系列产品产量累计完成7.55万吨，完成年计划的67%；乙醇胺产量累计完成7262吨，完成年计划的61%。**三是搞好销售。**上半年聚丙烯累计销售9.21万吨，产销率96.70%，特种白油产品累计销售1.77万吨，产销率96.68%，MTBE系列产品累计销售7.62吨，产销率100.91%。主要产品基本达到产销平衡，聚丙烯、特种白油、MTBE销价稳居同行业前列。**四是强化物资采购管理。**对供应商进行分级管理，优胜劣汰；科学比质比价，多轮竞价压价，压减采购成本。上半年，采购物资总金额2854万元，厂家直供率86%，节约采购资金约214万元，采购节约率7.5%。**五是抓好装置检修和工程建设。**公司各参检人员密切协调配合，加强项目和现场管理、旁站管理、销项管理，先后完成了加热炉燃烧器低NO_x改造项目、用电负荷转移项目、“机、电、仪”设备检修、阀门和管线的更换及改造、零星工程项目等14项。**六是优化调配人力资源。**上半年，公司在生产规模进一步扩大的前提下，退休、内退和辞职等自然减员23人，有效降低了人工成本。新招聘31名大学生，科学构建公司人才梯队。同时，上半年开展岗位练兵30多项次，1000人次职工参加练兵培训，有效提升了职工的技能素质。**七是加强财务管理。**上半年，公司采取积极措施降本压费，提高经济效益，逐步降低银行借款，上半年公司利息支出同比大幅降低；公司处置亿昇科技股权产生股权收益3207.58万元。

（三）抓好公司技改技措管理工作

一是抓好工艺技术管理。聚丙烯方面：狠抓聚丙烯一套装置的优化和技改工作，控低聚合釜的反应温度；对立釜的搅拌桨进行改造，提升D201的换热效果，对A线、C线进行清理，重新开车后A线投料量有所提升。特种白油方面：分析外购原料产品质量波动的原因，及时进行针对性的生产调整，制订整改措施；及时分析产品W1-60产品溴值指标不合格的原因，避免对公司出厂产品质量造成影响。**二是做好技措管理工作。**为确保技措项目建设顺利实施，合理编制安全技术改造项目月度计划，强化施工图纸审核，及时协

调施工中存在的设计问题。三是**抓好质量管理工作**。组织做好装置馏出口和产品抽检工作，组织做好质量管理体系内部审核、外部审核工作，做好送检聚丙烯一套和二套产品的机械性能和环保测试项目分析，做好特种白油厂10号工业白油（I）判定工作，认真对待聚丙烯产品售后服务。四是**抓好科技管理、项目发展发展工作**。认真贯彻执行“广东省实体经济十条政策”，做好公司享受落实相关优惠政策工作，抓好产学研相结合工作。

（四）重点项目建设稳步推进

公司全资子公司湛江实华项目建设工作在稳步推进中，紧跟设计进度，开展相关技术审查工作；积极开展设备选型工作，完成长周期关键设备、超限设备订货条件；全面考量项目难度，编制项目进度统筹计划；积极开展项目外部对接协调工作，并做好项目报批报建各项工作；完成勘察招标工作，做好工程招投标前期准备工作；做好双氧水项目和裂解C9及轻焦油综合利用项目建设的物资采购工作。

（五）加强宣传思想工作，和谐稳定局面进一步巩固

注重思想政治建设。引导干部员工认清形势、统一思想、凝聚共识，抓好专题教育活动，实现良好开局，帮助干部员工进一步认清形势，明确任务，鼓足干劲，争创效益，共同参与召开讨论会，一起查摆问题，制定措施，鼓励提出合理化建议，共同为企业创效献计献策。开展“送温暖”主题探访和扶贫济困活动。慰问退休及内退职工143人,发放慰问金2.86万元；慰问长期病休职工、住院职工、困难职工等62人,发放慰问品、慰问金共3.18万元；走访慰问在职职工980人,发放米、油、年糕,共29.4万元；为17名职工办理帮困扶助金11.045万元，为6名职工办理困难职工补助金2.1万元，抓好突发重病员工江强光的住院治疗医护、费用、救治用血献血的协调和困难帮扶工作。做好员工保险续保投保工作，为职工办实事。继续定点做好信宜市平塘镇马安村扶贫济困相关工作。

分析预计，下半年公司自身面临的困难和减利因素比较多：一是国家对安全环保检查力度加大，监管越来越严，安全环保压力大增；公司设备陈旧老化，存在安全环保风险；二是惠州含丙烯液化气原料减供，ZHG聚丙烯一套装置C线提量技改需停气施工，PSA制氮系统优化提升，聚丙烯气柜技改项目；三是高新实华丙烯、碳四储罐将在四季度进行同时消缺检修，极大的影响了生产原料外购，这些都对下半年生产及效益影响较大。公司下半年要实现每月利润千万元目标，任务非常艰巨，生产经营形势不容乐观。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,004,518,268.60	1,979,598,685.71	1.26%	
营业成本	1,867,659,486.16	1,879,798,657.82	-0.65%	
销售费用	18,787,350.26	15,760,334.93	19.21%	
管理费用	44,229,244.06	35,646,192.98	24.08%	
财务费用	198,548.61	339,113.76	-41.45%	本期贷款减少，减少利息支出
所得税费用	22,948,410.16	7,096,218.17	223.39%	本期利润增加影响
研发投入	29,778,200.00	36,500,000.00	-18.42%	

经营活动产生的现金流量净额	-1,353,203.56	3,143,290.73	-143.05%	本期预付款增加减少资金
投资活动产生的现金流量净额	53,994,975.29	-36,495,747.70	247.95%	本期转让股权
筹资活动产生的现金流量净额	-21,440,841.43	72,725,541.67	-129.48%	本期提前偿还贷款
现金及现金等价物净增加额	31,200,930.30	39,373,084.70	-20.76%	

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。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	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	1,868,400,364.40	1,744,402,166.48	6.64%	1.59%	-0.42%	增加 1.88 个百分点
商业	136,117,904.20	123,257,319.68	9.45%	-3.05%	-3.79%	增加 0.69 个百分点
分产品						
石油化工	2,004,518,268.60	1,867,659,486.16	6.83%	1.26%	-0.65%	增加 1.79 个百分点
分地区						
广东地区	1,862,296,790.33	1,727,468,498.92	7.24%	32.94%	30.58%	增加 1.68 个百分点
其他地区	142,221,478.27	140,190,987.24	1.43%	-75.43%	-74.83%	减少 2.35 个百分点

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	44,487,049.24	39.79%	转让股权收益	否
公允价值变动损益	4,196,762.15	3.75%		
资产减值	-3,557,207.54	-3.18%		
营业外收入	62,521.66	0.06%		
营业外支出	156,488.55	0.14%		

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	265,674,632.60	20.57%	232,065,430.09	18.72%	1.85%	
应收账款	86,327,270.30	6.68%	55,671,993.21	4.49%	2.19%	
存货	171,547,121.39	13.28%	165,983,969.87	13.39%	-0.11%	
投资性房地产	2,037,005.39	0.16%	2,101,672.73	0.17%	-0.01%	
长期股权投资	23,518,380.44	1.82%	65,819,117.56	5.31%	-3.49%	
固定资产	343,618,526.97	26.61%	373,639,497.73	30.14%	-3.53%	
在建工程	29,056,982.11	2.25%	16,757,660.94	1.35%	0.90%	
短期借款	20,000,000.00	1.55%	44,823,239.79	3.62%	-2.07%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	42,943,700.66	4,196,762.15	-2,277,716.18		128,456,671.74	153,346,011.04	22,484,325.95
金融资产小计	42,943,700.66	4,196,762.15	-2,277,716.18		128,456,671.74	153,346,011.04	22,484,325.95
上述合计	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末无资产权利受限情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
55,254,265.60	30,664,044.99	80.19%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

（1）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	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	002055	得润电子	338,678.34	公允价值计量	5,774,537.20	457,058.62	-950,456.79	35,170,134.28	35,929,972.89	457,058.62	6,134,466.80	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	000501	鄂武商A	1,559,967.39	公允价值计量	3,583,440.00	508,816.78	-159,566.15	6,550,411.62	7,028,724.74	574,396.78	3,657,150.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	000826	启迪桑德	15,791,224.71	公允价值计量	2,194,368.00	295,680.00	-683,242.42	0.00	0.00	295,680.00	2,490,048.00	交易性金融资产	自有资金
基金	510500	500ETF	2,817,722.89	公允价值计量	2,470,305.00	90,208.11	-97,982.16	8,565,513.39	8,817,101.19	90,208.11	2,367,941.20	交易性金融资产	自有资金

基金	159915	创业板	2,349,837.09	公允价值计量	0.00	-30,376.63	-30,376.63	5,279,422.63	3,217,911.12	-30,376.63	1,943,638.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	c20002	信达主题投资基金	2,000,000.00	公允价值计量	1,506,346.73	35,818.02	-457,835.25	0.00	0.00	35,818.02	1,542,164.75	交易性金融资产	自有资金
基金	510300	300ETF	13,572,049.36	公允价值计量	8,298,149.30	622,074.28	35,323.32	17,920,802.52	26,731,351.28	785,663.58	1,158,085.90	交易性金融资产	自有资金
基金	510330	华夏300	1,547,354.33	公允价值计量	2,728,874.10	323,524.03	23,055.38	7,178,014.93	9,239,373.32	323,524.03	1,101,341.30	交易性金融资产	自有资金
基金	510050	50ETF	142,692.94	公允价值计量	0.00	39,656.85	39,656.85	4,905,695.15	3,895,974.96	39,656.85	1,045,008.00	交易性金融资产	自有资金
其他	c29001	信达现金宝	130,000.00	公允价值计量	130,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,419.14	940,000.00	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			18,763,994.62	--	16,257,680.33	1,854,302.09	3,707.67	42,886,677.22	58,485,601.54	1,855,916.09	104,482.00	--	--
合计			59,013,521.67	--	42,943,700.66	4,196,762.15	-2,277,716.18	128,456,671.74	153,346,011.04	4,429,964.59	22,484,325.95	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2018年01月06日										
证券投资审批股东大会公告披露日期（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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
天津飞旋科技有限公司	亿昇(天津)科技有限公司	2019年04月02日	7,411	0	本期增加投资收益3208万元	27.07%	评估	否	不适用	是	是	2019年04月01日	巨潮资讯网公司公告(编号:2018-012)

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	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	生产销售聚丙烯、液化气等	319,365,300.00	961,940,724.81	450,895,715.70	1,483,402,016.13	76,052,362.53	56,837,565.63
茂名实华东油化工有限公司	子公司	生产销售甲基叔丁基醚等	179,500,000.00	293,786,547.98	194,755,966.69	544,670,114.33	13,053,955.38	10,820,759.45

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

风险

应对措施

行业经济和政策变化风险：目前化工行业处于相对稳定的态势，但该行业与国民经济关联性强，其发展具有周期性波动化、的特征。未来宏观经济向好程度、下游企业的需求和国家对本行业政策的持续性等，会影响公司的生产经营，存在行业和政策波动带来的一定风险。

公司将加强关注宏观环境和政策变化，跟踪和研判市场，

增强应变能力。

安全环保风险：上半年，国内化工企业安全事故多，国家对行业的安全环保监管趋严，执法力度加大，未来国家对化工行业安全环保方面政策的变化调整将给公司发展带来一定的不确定性。

公司将密切关注行业政策动态，认真贯彻执行国家有关安全环保政策，依法依规生产经营。继续加大对安全、节能、环保的投入，建设安全、清洁、绿色、节能的企业，提升自身核心竞争力。

市场竞争风险：公司属于竞争性强的行业，国内外企业在品种质量、成本和技术之间的竞争十分激烈，随着市场供应增加，聚丙烯、MTBE或存在产能过剩的可能，市场竞争带来一定的风险。

公司持续加强内部精细化管理，练好内功，降本压费，通过技术改进、技术进一步优化生产，通过提高服务质量稳定市场份额，提高市场竞争力。

成本利润变动风险：随着公司产能扩大，存在上游生产原料供应量不充足的现象，要维持装置满负荷生产需要加大原料外购量，可能存在因资源竞争、原料短缺和运输成本增加而造成成本变动的风险，公司相关产品盈利空间或者收窄。

公司将进一步优化生产计划安排，根据原料需求，开拓原料采购渠道，比质比价，优化原料采购，努力获取较好的经营效果。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.38%	2019 年 02 月 21 日	2019 年 02 月 22 日	2019 年 2 月 22 日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网的公告（公告编号：2019-009）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	45.39%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	2019 年 5 月 21 日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网的公告（公告编号：2019-025）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	其他承诺	五个协议或	2005 年 04 月	无承诺履行	2005 年 12 月

	<p>地产开发有 限责任公司</p>	<p>合同（即《还 款协议》、《抵 押合同（2 份）》、《原料 供应合同》、 《资产转让 协议》，涉及 到泰跃公司 作为第一大 控股股东应 尽的义务和 责任，泰跃公 司愿意承担。 如上述协议 或合同中任 何一项内容 需茂化实华 内部程序批 准的，我公司 将在股东大 会上对上述 协议或合同 投赞成票；如 上述协议或 合同不能由 董事会提交 股东大会审 议，我公司将 直接行使提 案权，在 2006 年 6 月 30 日 前的合理期 限内，将上述 协议或合同 提交股东大 会审议，并在 股东大会上 投赞成票（直 接提案权的 行使对《资产 转让协议》除 外）。《资产转 让协议》项下 的主业资产</p>	<p>01 日</p>	<p>期限</p>	<p>31 日，《还款 协议》、《抵押 合同（2 份）》 《原料供应 合同》已经履 行完成。</p>
--	------------------------	---	-------------	-----------	--

			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					
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	在其他承诺中，《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。该资产转让事项因该等条件的限制已搁置 14 年，下一步能否最终实施存在重大不确定性。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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
茂名市润基经贸公司和茂名市祥源船舶运输有限公司及其另外两家关联公司破产	2,415	否	茂名市润基经贸公司和茂名市祥源船舶运输有限公司已在	尚未有结果	无	2016年04月29日	2016年4月29日，巨潮资讯网《公司2015年年度报告》

重整案件			法律规定期限内提交了重整计划，重整案件尚无新进展。				第五节重要事项之十九、公司子公司重大事项。
------	--	--	---------------------------	--	--	--	-----------------------

其他诉讼事项

√ 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
茂名外联石化有限公司诉公司全资子公司东成公司买卖合同纠纷案	850.84	是	茂名市茂南区法院已经将此案移交茂名市中级人民法院，尚未审结。	尚未有结果	无	2018年03月24日	2018年3月24日巨潮资讯网公司公告(编号:2018-009)

九、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
中国石化集团茂名石	公司股东	销售商品	汽柴油等	市场价	市场价	4.54	0.00%	100	否	月结	市场价	2019年04月27	茂名石化实华

油化工有限公司												日	股份有限公司 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告 2019-0 21
中国石化集团 茂名石油化工有限公司	公司股东	采购动力	动力	市场价	市场价	73.11	1.17%	300	否	月结	市场价	2019年 04月27 日	茂名石化 实华股 份有限 公司 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告 2019-0 21
中国石化集团 茂名石油化工有限公司	公司股东	资产租赁	土地设备租金	协议定价	协议定价	291.1	76.02%	1,000	否	季度结	无	2019年 04月27 日	茂名石化 实华股 份有限 公司 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告 2019-0 21
中国石	公司股	接受劳	劳务费	协议定	协议定	33.27	100.00	500	否	月结	无	2019年	茂名

化集团 茂名石 油化工 有限公司	东	务		价	价		%					04 月 27 日	石化 实华 股份 有限 公司 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告 2019-0 21
中国石 油化工 股份有 限公司 茂名分 公司	中石化 集团下 属公司	采购原 料	气分原 料液化 石油气、 5 号工 业白油、 高纯氢 气等	协议定 价、市场 价	协议定 价、市场 价	88,150.0 8	52.82%	220,000	否	款到发 货	无	2019 年 04 月 27 日	茂名 石化 实华 股份 有限 公司 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告 2019-0 21
中国石 油化工 股份有 限公司 茂名分 公司	中石化 集团下 属公司	销售商 品	异丁烷、 丙烷等	协议定 价	协议定 价	267.22	0.13%	7,600	否	月结	无	2019 年 04 月 27 日	茂名 石化 实华 股份 有限 公司 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告 2019-0

													21
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	中石化集团下属公司	提供劳务	加工费	协议定价	协议定价	442.28	41.03%	2,000	否	月结	无	2019年04月27日	茂名石化实华股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计公告 2019-021
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	中石化集团下属公司	采购动力	动力	市场价	市场价	4,214.92	98.83%	20,000	否	月结	市场价	2019年04月27日	茂名石化实华股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计公告 2019-021
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	中石化集团下属公司	接受劳务	排污费	协议定价	协议定价	100.88	100.00%	500	否	季度结	无	2019年04月27日	茂名石化实华股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计

													公告 2019-0 21
中国石 油化工 股份有 限公司 茂名分 公司	中石化 集团下 属公司	资产租 赁	设备租 金	协议定 价	协议定 价	32.67	23.98%	500	否	季度结	无	2019 年 04 月 27 日	茂名 石化 实华 股份 有限 公司 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告 2019-0 21
中国石 化化工 销售有 限公司 华南分 公司	中石化 集团下 属公司	采购原 料	丙烯、环 氧乙烷、 甲醇等	协议定 价、市场 价	协议定 价、市场 价	6,183.11	3.71%	25,300	否	款到发 货	市场价	2019 年 04 月 27 日	茂名 石化 实华 股份 有限 公司 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告 2019-0 21
中石化 化工销 售（广 东）有 限公司	中石化 集团下 属公司	采购原 料	甲醇	市场价	市场价	2,454.84	1.47%	8,000	否	款到发 货	市场价	2019 年 04 月 27 日	茂名 石化 实华 股份 有限 公司 2019 年度 日常 关联

													交易 预计 公告 2019-0 21
中国石 化化工 销售有 限公司 华南分 公司	中石化 集团下 属公司	销售商 品	甲基叔 丁基醚、 醚前碳 四液化 石油气 等	市场价	市场价	3,193.26	1.59%	42,520	否	月结	市场价	2019 年 04 月 27 日	茂名 石化 实华 股份 有限 公司 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告 2019-0 21
中石化 化工销 售（广 东）有 限公司	中石化 集团下 属公司	销售商 品	甲基叔 丁基醚、 醚前碳 四液化 石油气 等	市场价	市场价	77,855.5 1	38.84%	231,360	否	月结	市场价	2019 年 04 月 27 日	茂名 石化 实华 股份 有限 公司 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告 2019-0 21
中国石 化炼油 销售有 限公司	中石化 集团下 属公司	采购原 料	商品丙 丁烷混 合物液 化石油 气等	市场价	市场价	14,639.9 7	8.77%	30,000	否	款到发 货	市场价	2019 年 04 月 27 日	茂名 石化 实华 股份 有限 公司 2019 年度

													日常关联交易 预计公告 2019-0 21
中国石化 炼油销售有 限公司	中石化 集团下 属公司	销售商 品	商品丙 丁烷混 合物液 化石油 气等	市场价	市场价	12,939.4 2	6.46%	40,000	否	月结	市场价	2019 年 04 月 27 日	茂名石 化实华 股份有 限公司 2019 年 度日常 关联交 易预计 公告 2019-0 21
茂名石 化巴斯 夫有限 公司	中石化 集团下 属公司	销售商 品	汽柴油、 异丁烷 等	市场价	市场价			100	否	月结	市场价	2019 年 04 月 27 日	茂名石 化实华 股份有 限公司 2019 年 度日常 关联交 易预计 公告 2019-0 21
中石化 国际事 业华南 有限公 司	中石化 集团下 属公司	采购商 品	碳四、丙 烯	市场价	市场价	862.46	0.52%	12,800	否	款到发 货	市场价	2019 年 04 月 27 日	茂名石 化实华 股份有 限公司

													2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告 2019-0 21
中国石 化销售 有限公司广东 茂名石 油分公 司	中石化 集团下 属公司	采购商 品	汽柴油	市场价	市场价	2,938.03	1.76%	10,000	否	款到发 货	市场价	2019 年 04 月 27 日	茂名 石化 实华 股份 有限 公司 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告 2019-0 21
茂名石 化巴斯 夫有限 公司	中石化 集团下 属公司	采购商 品	异壬醇 副产品	市场价	市场价	1,737.4	1.04%	6,000	否	款到发 货	市场价	2019 年 04 月 27 日	茂名 石化 实华 股份 有限 公司 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告 2019-0 21
合计				--	--	216,414. 07	--	658,580	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交				无									

易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、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

租赁情况说明

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国石化集团茂名石油化工有限公司	土地\房屋	2,796,985.25	4,195,477.82
中国石化集团茂名石油化工有限公司	设备	113,998.28	452,095.73
中国石化股份有限公司茂名分公司	设备	300,493.31	3,419,960.90
中国石化股份有限公司茂名分公司	房屋	26,242.38	52,484.76

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	2018 年 09 月 10 日	450	2019 年 01 月 16 日	450	连带责任保证	主债务期限届满之次日起两年	否	是
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	2019 年 05 月 22 日	750			连带责任保证	主债务期限届满之次日起两年	否	是

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		750	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		450			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		1,200	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		450			
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	2016 年 05 月 21 日	30,000	2016 年 09 月 28 日	30,000	连带责任保证	主债务发生期间届满之日起两年	否	是
茂名实华东成化工有限公司	2016 年 05 月 21 日	30,000	2015 年 03 月 09 日	15,000	连带责任保证	主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东成化工有限公司	2019 年 05 月 21 日	30,000			连带责任保证	主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东成化工有限公司	2018 年 05 月 15 日	20,000			连带责任保证	主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东成化工有限公司	2018 年 05 月 15 日	20,000			连带责任保证	主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东成化工有限公司	2018 年 05 月 15 日	35,000			连带责任保证	主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东油化工有限公司	2016 年 05 月 21 日	7,650	2016 年 09 月 28 日	7,650	连带责任保证	主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东油化工有限公司	2016 年 05 月 21 日	1,810.5	2016 年 06 月 27 日	1,300	连带责任保证	主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东油化工有限公司	2019 年 05 月 21 日	7,650	2019 年 05 月 29 日	7,650	连带责任保证	主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东成化工有限公司	2018 年 10 月 16 日	1,436.53	2018 年 11 月 30 日	1,436.53	质押	五年	否	是
茂名实华东油化工有限公司	2016 年 08 月 20 日	362.1	2016 年 09 月 06 日	362.1	质押	五年	否	是
报告期内审批对子公司担保额		95,000	报告期内对子公司担保实际		7,650			

度合计 (B1)		发生额合计 (B2)						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	183,909.13	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	63,398.63					
子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
茂名实华东油化工有限公司	2016 年 05 月 21 日	5,839.5	2016 年 06 月 27 日	4,100	连带责任保证	主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东油化工有限公司	2016 年 08 月 20 日	1,167.9	2016 年 09 月 06 日	1,167.9	质押	五年	否	是
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		7,007.4		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				5,267.9
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		95,750		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				8,100
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		192,116.53		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				69,116.53
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				73.06%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度	执行的污染	排放总量	核定的排放	超标排放情
-------	-------	------	-------	-------	------	-------	------	-------	-------

司名称	及特征污染物的名称			情况		物排放标准		总量	况
公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物标准、限值	排放总量(吨)	核定的排放总量(吨)	超标排放情况
茂名实华东成化工有限公司	废气：二氧化硫	高空排放	2	特种白油装置东北角	22mg/Nm ³	《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571-2015) 50mg/Nm ³	0.29712	5.44	无
茂名实华东成化工有限公司	废气：氮氧化物	高空排放	2	特种白油装置东北角	56mg/Nm ³	《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571-2015) 100mg/Nm ³	2.23622	9.28	无
茂名实华东成化工有限公司	废气：颗粒物	高空排放	2	特种白油装置东北角	18mg/Nm ³	《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571-2015) 20mg/Nm ³	0.26423	1.53	无
茂名实华东油化工有限公司	废气：二氧化硫	高空排放	3	MTBE 原料预处理装置东北角	36mg/Nm ³	《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571-2015) 50mg/Nm ³	0.2002	3.06	无
茂名实华东油化工有限公司	废气：氮氧化物	高空排放	3	MTBE 原料预处理装置东北角	75mg/Nm ³	《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571-2015) 100mg/Nm ³	1.0243	5.22	无
茂名实华东油化工有限公司	废气：颗粒物	高空排放	3	MTBE 原料预处理装置	12.6mg/Nm ³	《石油化学工业污染物	0.1204	0.864	无

公司				东北角		排放标 (GB31571 -2015) 20 mg/Nm3			
----	--	--	--	-----	--	--	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

公司及子公司严格执行《中华人民共和国环境保护法》，落实项目建设“三同时”制度，各类污染治理设施均与主体生产设施同时设计、同时施工、同时投入使用。完善各生产装置的污水收集系统，做到雨污分流、清污分流，污水收集集中送污水处理厂处理。公司投资建设了三套油气回收装置，对原料、产品装车过程产生的油气进行有效回收，减少污染物排放。各生产单位加强环保设施的管理，所有环保设施均与生产设施同步稳定运行，各类污染物均达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各建设项目均进行环境影响评价并取得环境保护部门的行政批复。2019年上半年公司及子公司无新建项目。

突发环境事件应急预案

公司各生产单位均编制了《突发环境事件应急预案》，根据环境污染事故危害程度、影响范围、公司内部控制事态的能力以及需要调动的应急资源，明确了事件发生后的预警级别和预警措施。针对突发环境事件应急预案，定期组织员工开展教育培训和应急演练，不断提高员工预防和处理突发环境事件的能力，有效提高了公司突发环境事件应急管理水平。

环境自行监测方案

公司的控股子公司东成公司、东油公司根据《排污许可证申请与核发技术规范》的要求，分别编制了《环境自行监测方案》并报环境管理部门备案。公司各排污单位严格按《环境自行监测方案》开展环境监测。

其他应当公开的环境信息

公司及子公司重视土壤环境管理工作，公司各生产装置均按设计进行防渗处理，全部生产、贮存场所做到硬底化。公司制定了《固体废物管理规定》，规范固体废物的管理。2019年上半年公司各生产装置共产生危险废物6.5吨，均按规范暂存于公司危险废物暂存库，并办理相关手续，规范管理。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

根据广东省委省政府有关扶贫工作安排，公司对信宜市平塘镇马安村进行精准扶贫、结对帮扶，帮助查找和解决致贫中的突出问题和原因，引导贫困户树立自强自立意识，从被动接受脱贫帮助转变为主动地创造致富条件，通过结对帮扶、项目帮扶、定期走访、技术培训等方式为村和贫困户办实事、解难事。

(2) 半年度精准扶贫概要

1. 做好自然村（肖二、半岭）道路硬底化工程；

2. 做好多功能文化广场铺设石材项目；
3. 开展慰问贫困户活动5次，共慰问10户，金额总计5000元；
4. 开展七一贫困户党员慰问活动，慰问金400元；
5. 完成驻村扶贫干部交接工作；
6. 完成2名贫困户人口自然增减工作；
7. 完成帮扶单位结对帮扶工作人员调整；
8. 按要求完成32户贫困户遍访和扶贫系统信息采集工作；
9. 按要求完成36户已脱贫贫困户一户一档资料装订工作；
10. 参与和组织贫困户人口技能培训2次，参训人员20人。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	13.27
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	6
2.转移就业脱贫	——	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	26
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	13.12
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
		获得 2018 年度茂名市扶贫济困日活动爱心企业

(4) 后续精准扶贫计划

根据《广东省扶贫开发办公室关于印发<2019年“广东扶贫济困日”活动工作方案>的通知》（粤农扶办[2019]47号）精神，全面贯彻落实习近平总书记关于扶贫工作的重要论述和视察广东重要讲话精神，落实党

中央和省委省政府、市委市政府关于打赢脱贫攻坚战决策部署，聚焦“2019年底95%以上相对贫困人口达到脱贫标准，90%以上相对贫困村达到出列标准”目标任务，切实履行职责，扎实推进工作，深入开展“扶贫济困日”活动。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、关于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）石化主业资产

2005年3月27日，公司与中国石油化工股份有限公司茂名分公司签署《资产转让协议》，约定公司全资子公司东成公司将石化主业资产（包括聚丙烯装置、四套气体分离装置及相关的在建工程）转让给中国石油化工股份有限公司茂名分公司。鉴于作为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，该项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。签署的《资产转让协议》并非双方交易所依据的最终协议，当交易各方就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，资产出售尚未进入实施阶段。鉴于本资产出售事项难以达成证券法律法规下的重大资产出售的前提条件已搁置14年，该交易是否会最终履行存在重大不确定性。

2、关于公司与天津飞旋科技有限公司、宝鼎科技股份有限公司共同出资设立的亿昇（天津）科技有限公司（以下简称“亿昇科技”）的有关后续事项

公司、天津飞旋科技有限公司、宝鼎科技股份有限公司三方于2014年12月19日共同出资设立亿昇（天津）科技有限公司（以下简称“亿昇科技”）。

亿昇科技各股东出资及出资比例如下：

股东名称	截止2018年末	
	股东认缴出资额（万元）	出资比例
茂名石化实华股份有限公司	5,142.60	36%
宝鼎科技股份有限公司	4,857.40	34%
天津飞旋科技有限公司	4,285.00	30%
合计	14,285.00	100%

2018年，亿昇科技实现营业收入15,227.92万元，同比增长48.87%；实现净利润269.68万元，同比增长137.04%。截止2018年末，亿昇科技总资产24,400.76万元，总负债12,847.84万元，所有者权益11552.92万元。

2019年3月30日，公司第十届董事会第六次临时会议审议通过了《关于公司向天津飞旋科技有限公司转让公司持有的亿昇（天津）科技有限公司全部股权及相关事项的议案》，同意将公司所持有的亿昇公司36%股权作价7411万元转让予天津飞旋科技有限公司，并同意宝鼎科技向天津飞旋转让亿昇科技34%的股权等相关事项。公司本次股权转让不构成关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，无需提交公司股东大会审议。本项内容详见公司于2019年4月1日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网站上刊登的《茂名石化实华股份有限公司关于向天津飞旋科技有限公司转让所持亿昇（天津）科技有限公司全部股权的公告》（公告编号：2019-011）。

2019年4月3日，亿昇公司已取得公司登记管理机关天津市滨海新区市场监督管理局换发的《营业执照》，本次股权转让涉及的股东变更登记等法律手续已办理完毕。公司不再为亿昇公司股东，不持有亿昇公司任何股权。公司已收讫本次股权转让的全部转让价款7411万元。天津飞旋已按时足额向公司履行了约

定的付款义务。双方签署的《股权转让协议》及其补充协议和《资金监管协议》已履行完毕。本项内容详见公司于2019年4月4日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网站上刊登的《茂名石化实华股份有限公司关于向天津飞旋科技有限公司转让所持亿昇（天津）科技有限公司全部股权的公告》（公告编号：2019-012）。

3、关于公司续订25万吨/年苯乙烯项目投资合作框架协议期满终止

2018年5月27日，公司与广西北海市铁山港（临海）工业区管理委员会续订25万吨/年苯乙烯项目投资合作框架协议，续订框架协议有效期为一年。在续订框架协议的一年有效期内，合作双方主动配合，积极协作，努力推进框架协议有关环节工作，但续订期满，25万吨/年苯乙烯项目投资的主要原料供应等事项未能得到最终明确落实，双方未能签订具体正式投资合作协议，双方同意框架协议期满终止。该事项详见2019年5月28日巨潮资讯网《关于25万吨/年苯乙烯项目投资合作框架协议期满终止的公告》（公告编号：2019-026）。

4、关于公司对外担保事项

2019年4月25日，公司第十届董事会第七次会议审议通过了《关于公司控股子公司茂名实华东成化工有限公司向中国银行股份有限公司茂名分行申请不超过人民币叁亿伍仟万元授信额度及公司为该等授信额度的申请提供担保的议案》、《关于公司控股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分行申请不超过人民币叁亿元授信额度及公司为该等授信额度的申请提供担保的议案》、《关于公司控股子公司茂名实华东成化工有限公司向中国建设银行股份有限公司茂名市分行申请不超过人民币叁亿元授信额度及公司为该等授信额度的申请提供担保的议案》和《关于公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司向中国银行股份有限公司茂名分行申请不超过人民币壹亿伍仟万元授信额度及公司为该等授信额度的申请提供担保的议案》、《关于公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司向中国工商银行股份有限公司茂名分行申请不超过人民币壹亿伍仟万元授信额度及公司为该等授信额度的申请提供担保的议案》、《关于公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司向中国建设银行股份有限公司茂名市分行申请不超过人民币壹亿伍仟万元授信额度及公司为该等授信额度的申请提供担保的议案》、《关于公司为参股子公司惠州大亚湾石化动力热力有限公司贷款提供担保的议案》。2019年5月20日，公司2018年年度股东大会审议批准了上述议案。该事项详见在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上2019年4月27日的《茂名石化实华股份有限公司第十届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2019-015）、《茂名石化实华股份有限公司对外担保公告》（公告编号：2019—020）以及2019年5月21日《茂名石化实华股份有限公司2018年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-025）。

5、关于公司对外投资事项

2019年1月27日，公司第十届董事会第五次临时会议审议通过了《关于公司对全资子公司湛江实华化工有限公司增资及湛江实华化工有限公司投资裂解碳九及裂解焦油综合利用项目和年产30万吨（27.5%计）过氧化氢项目的议案》，2019年2月21日，公司2019年第一次临时股东大会审议批准了上述议案。该事项详见在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）《茂名石化实华股份有限公司第十届董事会第五次临时会议决议公告》【公告编号：（2019-001）】、《茂名石化实华股份有限公司对外投资公告》【公告编号：（2019—002）】以及2019年2月22日《茂名石化实华股份有限公司2019年第一次临时股东大会决议公告》【（公告编号：2019-009）】。

十七、公司子公司重大事项

√ 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后续事项

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》。

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。但截至本报告出具日，该合作开发的土地使用权不能依法通过挂牌出让的手续由公司取得，依据相关合作协议的约定，茂南城投于2016年8月30日向公司返还前期开发费用3000万元，公司投入的其他相关费用及对应的利息及滞纳金尚未返还。

2017年6月8日，公司专门向茂南区人民政府上报了《关于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土地开发合作相关问题的请示》（茂化实华【2017】31号），并当面协商，促使茂南城投尽快返还上述土地开发中公司投入的其他相关费用及对应的利息及滞纳金。

2019年3月5日，公司再次向茂南区人民政府报送《关于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土地开发合作相关问题的请示》（茂化实华【2019】19号），继续与茂南区人民政府及茂南城投磋商催收相关费用及对应的利息及滞纳金返还事宜。

截止本报告日，公司尚未收到茂南城投的返还款。公司将进一步采取措施加紧催收，并对催收进展情况及时履行信息披露义务。

2、关于公司控股子公司茂名实华东成化工有限公司（以下简称东成公司）与茂名市润基经贸公司签订购销合同的处理进展情况

（1）关于刑事报案的进展情况

茂名市润基经贸公司（下称润基公司）和茂名市祥源船舶运输有限公司（下称祥源公司）涉嫌合同诈骗案进展情况。东成公司在2015年10月15日以润基公司和祥源公司涉嫌合同诈骗向茂名市公安局茂南分局（下称茂南分局）报案。2016年4月29日，茂南分局作出《不予立案通知书》，决定不予立案。东成公司随即向茂南分局提出复议申请，茂南分局于2016年6月1日作为《刑事复议决定书》，维持原决定。东成公司又向茂名市公安局提出复核申请，2016年8月5日，东成公司收到茂名市公安局《刑事复核决定书（茂公刑复核字【2016】7号）》，茂名市公安局经审查后认为，原刑事复议决定认定的事实清楚、证据充分、依据准确、程序合法，根据《公安机关办理刑事复议复核案件程序规定》第三十二条的规定，决定维持原复议决定。

该事项详见公司2016年8月10日巨潮资讯网《关于公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司就茂名市润基经贸有限公司涉嫌合同诈骗向公安机关报案的进展情况公告》。

（2）关于润基公司和祥源公司重整的进展情况。

2015年11月9日，广东省茂名市中级人民法院裁定受理润基公司和祥源公司及其另外两家关联公司重整申请，并摇号选定广东海日律师事务所担任管理人。2015年12月中旬，东成公司收到润基公司管理人送达的《债权申报通知书》，通知东成公司在2016年3月6日前向管理人申报债权。

2016年2月，东成公司依法向祥源公司管理人和润基公司管理人合并提出债权申报。祥源公司管理人和润基公司管理人已受理了东成公司的债权申报，东成公司委托的代理律师也参加了2016年3月16日上午在茂名市中级人民法院召开的润基公司和祥源公司及其另外两家关联公司召开的债权人会议。

2016年5月底，润基公司和祥源公司管理人向东成公司送达《延期提交重整计划草案告知书》，因债务人的财务审计、资产评估、债权审核工作仍在进行中，未具备制定重整计划草案的条件，茂名市中级人民法院已裁定延长债务人关于提交重整计划草案的期限三个月。

2016年8月，润基公司和祥源公司管理人向东成公司送达《重整阶段性工作报告》（2016年3月17日一

2016年8月6日），该报告表明债务人已在法律规定期限内提交了重整计划草案，但目前未适宜提请债权人会议进行表决，须待：①审计机构出具审计报告；②评估机构出具评估报告；③涉诉案件作出生效判决；④管理人依据审计报告及评估报告基础数据完成最后债权审核；⑤广东省高级人民法院对四家企业是否合并重整作出审批后，由债务人补充、完善重整计划草案相关数据后，再提请债权人会议进行表决。

2019年3月，公司向润基公司管理人发出《致茂名市润基经贸有限公司管理人询问函》【茂化实华(2019)17号】，询问上述五事项在具体进度、债权人会议的安排以及润基公司、祥源公司目前的经营状况。

2019年8月6日上午，祥源公司管理人在茂名中院召开第二次债权人会议，根据会议颁发的《茂名市祥源船舶运输有限公司破产重整案债权审核结果通知书》（申报序号：62），核定东成公司的债权金额为26565000元，债权性质为普通债权。

公司将继续跟踪该事件的后续处理工作，如有新进展将及时履行信息披露义务。

（3）关于本事项涉及的资产减值准备

为真实反映公司2015年的财务状况及经营情况，根据《企业会计准则》及证监会《关于上市公司做好各项资产减值准备等事项的通知》规定，公司及各全资子公司对各类存货、应收款项等资产的收回金额进行了充分的评估和测试。根据公司的会计政策规定，东成公司应收润基公司款项2415万元存在减值迹象，需要单独进行减值测试，经过减值测试，基于谨慎性原则，公司对该项资产进行计提减值准备。概况如下：

2015年6月，润基公司及其同一控制关联方等四家公司向法院申请重整，2015年11月，广东省茂名市中级人民法院裁定受理润基公司等关联公司的重整申请。2016年1月，润基公司等关联公司的全部受限资产全部得到解除，开始在管理人监督的情况下展开正常经营。2016年3月，东成公司向债权人会议申报了债权。目前债务人已在法律规定期限内提交了重整计划草案，但目前未适宜提请债权人会议进行表决，须待：①审计机构出具审计报告；②评估机构出具评估报告；③涉诉案件作出生效判决；④管理人依据审计报告及评估报告基础数据完成最后债权审核；⑤广东省高级人民法院对四家企业是否合并重整作出审批后，由债务人补充、完善重整计划草案相关数据后，再提请债权人会议进行表决。润基公司等关联公司作为重整申请人提供的资料及信息显示，润基公司等关联公司预计2016年度实现利润4000万元，2017年4500万元，2018年5000万元，以后年度持续5000万元的经营利润，并基于上述预测及润基公司等关联公司目前的债务规模，计划10年内还清全部债权人的债务。

根据上述情况，公司在2015年度对应收润基公司的款项计提50%的减值准备，待润基公司重整计划确定后，根据具体可收回金额调整计提的减值准备。

根据公司章程（2015年修订）第209条的规定，上述计提资产减值准备事项已经公司2016年4月25日召开的总经理办公会审议批准。公司并于2015年度进行了会计处理。

公司2017年3月20日召开的总经理办公会审议批准在2016年度对应收润基公司的款项计提至80%的减值准备，2016年度计提减值准备724.5万元并进行了会计处理。

截止至2019年6月30日，东成公司应收润基公司款项余额2415万元，公司计提的坏账准备余额1932万元。

公司将继续加强对润基公司进展情况的跟踪，依据账销案存的催收原则继续追索，尽量减少损失，维护公司的利益。

3、关于茂名外联石化有限公司诉东成公司买卖合同纠纷案件

茂名外联石化有限公司诉公司控股子公司茂名实华东成化工有限公司（以下简称：东成公司）涉及“买卖合同纠纷”的重大诉讼，该事项详见2018年3月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告（公告编号2018-009）。2018年5月14日广东省茂名市茂南区人民法院民事裁定书【（2018）粤0902民初483号】裁定本案移送广东省茂名市中级人民法院处理。截止本报告日，本案件尚未判决。公司将及时披露该诉讼事项进展情况。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	153,380,389	29.50%	0	0	0	0	0	153,380,389	29.50%
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	153,380,389	29.50%	0	0	0	0	0	153,380,389	29.50%
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	10,227	0.00%	0	0	0	0	0	10,227	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	366,494,967	70.50%	0	0	0	0	0	366,494,967	70.50%
1、人民币普通股	366,494,967	70.50%	0	0	0	0	0	366,494,967	70.50%
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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	39,470		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	0	153,363,230	0	冻结	153,363,230
							冻结	153,363,230
中国石化集团茂名石油化工有限公司	国有法人	14.75%	76,658,001	0	0	76,658,001		
广东众和化塑有限公司	境内非国有法人	0.86%	4,489,930	0	0	4,489,930		
梁雯雯	境外自然人	0.39%	2,032,700	-313300	0	2,032,700		
王银祥	境内自然人	0.29%	1,500,000	-300000	0	1,500,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.25%	1,295,200	0	0	1,295,200		

领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	境外法人	0.25%	1,284,209	0	0	1,284,209		
北京鼎昂资本管理有限公司—傅里叶一期私募证券投资基金	其他	0.23%	1,171,100	1,171,100	0	1,171,100		
田波翰	境内自然人	0.20%	1,040,000	0	0	1,040,000		
张美容	境内自然人	0.17%	903,900	293,100	0	903,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
广东众和化塑有限公司	4,489,930	人民币普通股	4,489,930					
梁雯雯	2,032,700	人民币普通股	2,032,700					
王银祥	1,500,000	人民币普通股	1,500,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,295,200	人民币普通股	1,295,200					
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	1,284,209	人民币普通股	1,284,209					
北京鼎昂资本管理有限公司—傅里叶一期私募证券投资基金	1,171,100	人民币普通股	1,171,100					
田波翰	1,040,000	人民币普通股	1,040,000					
张美容	903,900	人民币普通股	903,900					
贾志军	888,000	人民币普通股	888,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	王银祥通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 1,500,000 股；北京鼎高资本管理有限公司一傅里叶一期私募证券投资基金通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 6,611,00 股。
--------------------------------------	--

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，截止报告期末，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。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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 2018 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	265,674,632.60	232,065,430.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	22,484,325.95	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		42,943,700.66
衍生金融资产		
应收票据	13,681,468.13	
应收账款	86,327,270.30	65,080,783.27
应收款项融资		
预付款项	104,748,283.18	39,495,892.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,144,896.08	10,922,215.23
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	171,547,121.39	165,983,969.87
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	162,269,386.65	164,237,057.24
流动资产合计	838,877,384.28	720,729,048.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		10,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,518,380.44	65,819,117.56
其他权益工具投资	10,500,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,037,005.39	2,101,672.73
固定资产	343,618,526.97	373,639,497.73
在建工程	29,056,982.11	16,757,660.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,248,886.70	26,604,425.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,616,351.23	16,072,445.11
其他非流动资产	2,938,264.49	7,520,779.11
非流动资产合计	452,534,397.33	519,015,598.46
资产总计	1,291,411,781.61	1,239,744,646.86
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	44,823,239.79
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		1,546,468.79
应付票据		
应付账款	92,967,413.10	89,400,384.56
预收款项	21,990,880.74	15,143,862.62
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,616,776.22	6,580,030.04
应交税费	10,731,632.14	8,499,353.54
其他应付款	34,394,362.50	63,650,821.64
其中：应付利息		1,025,461.96
应付股利		2,450,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	186,701,064.70	229,644,160.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	44,365,300.00	44,365,300.00
长期应付职工薪酬	17,003,097.51	17,239,637.67
预计负债		

递延收益	1,833,754.40	1,353,754.40
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,202,151.91	62,958,692.07
负债合计	249,903,216.61	292,602,853.05
所有者权益：		
股本	519,875,356.00	519,875,356.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,971,640.68	6,971,640.68
减：库存股		
其他综合收益	-1,123,518.26	-1,123,518.26
专项储备	5,935,313.32	1,982,822.10
盈余公积	205,697,798.28	205,697,798.28
一般风险准备		
未分配利润	208,693,822.71	125,167,812.03
归属于母公司所有者权益合计	946,050,412.73	858,571,910.83
少数股东权益	95,458,152.27	88,569,882.98
所有者权益合计	1,041,508,565.00	947,141,793.81
负债和所有者权益总计	1,291,411,781.61	1,239,744,646.86

法定代表人：范洪岩

主管会计工作负责人：宋卫普

会计机构负责人：杨桦

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,216,218.39	81,880,435.71
交易性金融资产	5,076,694.75	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,541,654.73
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项	3,042,192.08	7,258.00
其他应收款	339,263,599.95	244,986,692.70
其中：应收利息		
应收股利	39,000,000.00	39,603,500.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,712,654.68	4,051,251.31
流动资产合计	353,311,359.85	335,467,292.45
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		10,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	404,540,000.00	400,074,185.54
其他权益工具投资	10,500,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,584,349.57	1,616,904.73
固定资产	4,029,417.45	4,278,383.73
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,722,299.26	5,839,080.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,800,735.68	6,745,911.39
其他非流动资产	1,086,162.69	1,086,162.69
非流动资产合计	435,262,964.65	430,140,629.00
资产总计	788,574,324.50	765,607,921.45

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,512,364.35	76,701.00
预收款项	7,298.59	7,298.59
合同负债		
应付职工薪酬	2,936,209.24	3,606,813.24
应交税费	1,616,373.50	6,053.99
其他应付款	1,419,317.41	1,624,332.63
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	7,491,563.09	5,321,199.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	480,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	480,000.00	
负债合计	7,971,563.09	5,321,199.45
所有者权益：		

股本	519,875,356.00	519,875,356.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	23,407,513.50	23,407,513.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	184,642,615.63	184,642,615.63
未分配利润	52,677,276.28	32,361,236.87
所有者权益合计	780,602,761.41	760,286,722.00
负债和所有者权益总计	788,574,324.50	765,607,921.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,004,518,268.60	1,979,598,685.71
其中：营业收入	2,004,518,268.60	1,979,598,685.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,938,576,584.00	1,940,239,049.33
其中：营业成本	1,867,659,486.16	1,879,798,657.82
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		
税金及附加	732,462.23	3,281,393.69
销售费用	18,787,350.26	15,760,334.93
管理费用	44,229,244.06	35,646,192.98
研发费用	6,969,492.68	5,413,356.15

财务费用	198,548.61	339,113.76
其中：利息费用	278,160.63	1,794,622.09
利息收入	704,008.61	1,677,712.99
加：其他收益	830,000.00	200,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	44,487,049.24	3,653,249.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31,809,262.88	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,196,762.15	-5,351,593.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,557,207.54	-852,013.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	111,898,288.45	37,009,278.59
加：营业外收入	62,521.66	4,200.00
减：营业外支出	156,488.55	103,759.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	111,804,321.56	36,909,718.63
减：所得税费用	22,948,410.16	7,096,218.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,855,911.40	29,813,500.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	88,855,911.40	29,813,500.46
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	83,526,010.68	23,248,640.83
2.少数股东损益	5,329,900.72	6,564,859.63
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	88,855,911.40	29,813,500.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,526,010.68	23,248,640.83
归属于少数股东的综合收益总额	5,329,900.72	6,564,859.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.161	0.045

(二) 稀释每股收益	0.161	0.045
------------	-------	-------

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

法定代表人：范洪岩

主管会计工作负责人：宋卫普

会计机构负责人：杨桦

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	59,670,223.47	25,999,866.95
减：营业成本	56,661,294.29	25,678,449.12
税金及附加	77,102.00	16,054.12
销售费用	208,980.66	212,610.45
管理费用	14,603,812.77	1,503,049.75
研发费用		
财务费用	-20,931.30	-12,815.54
其中：利息费用	0.00	
利息收入	25,010.55	16,323.02
加：其他收益		200,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	36,724,389.90	2,924,337.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32,075,814.46	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	566,715.18	-2,704,682.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,786,012.36	13,675.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,645,057.77	-964,150.81
加：营业外收入	25,000.00	

减：营业外支出	1,719.80	30,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,668,337.97	-994,150.81
减：所得税费用	352,298.56	-676,170.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,316,039.41	-317,980.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,316,039.41	-317,980.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	20,316,039.41	-317,980.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	2,215,643,136.90	2,299,437,913.04
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,054,325.14	
收到其他与经营活动有关的现金	2,382,827.09	1,852,225.19
经营活动现金流入小计	2,220,080,289.13	2,301,290,138.23
购买商品、接受劳务支付的现金	2,065,536,915.95	2,118,238,581.80
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	79,712,588.05	84,645,173.32
支付的各项税费	60,732,853.40	75,592,762.36
支付其他与经营活动有关的现金	15,451,135.29	19,670,330.02
经营活动现金流出小计	2,221,433,492.69	2,298,146,847.50
经营活动产生的现金流量净额	-1,353,203.56	3,143,290.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,073,649,786.71	1,658,259,827.68
取得投资收益收到的现金	31,795,975.06	5,870,721.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,066.96	
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	2,105,491,828.73	1,664,130,549.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,606,850.72	42,379,800.34
投资支付的现金	2,026,890,002.72	1,658,246,496.54
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	2,051,496,853.44	1,700,626,296.88
投资活动产生的现金流量净额	53,994,975.29	-36,495,747.70
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	57,171,213.53	80,000,000.00
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	57,171,213.53	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	73,021,894.33	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,590,160.63	7,274,458.33
其中：子公司支付给少数股东的	2,450,000.00	6,860,000.00

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	78,612,054.96	7,274,458.33
筹资活动产生的现金流量净额	-21,440,841.43	72,725,541.67
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	31,200,930.30	39,373,084.70
加：期初现金及现金等价物余额	229,918,540.21	142,335,996.91
六、期末现金及现金等价物余额	261,119,470.51	181,709,081.61

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	20,217,731.05	35,850,859.00
收到的税费返还	2,054,325.14	
收到其他与经营活动有关的现金	34,015,785.75	34,736,352.60
经营活动现金流入小计	56,287,841.94	70,587,211.60
购买商品、接受劳务支付的现金	69,883,916.22	35,455,932.07
支付给职工以及为职工支付的现金	13,297,743.45	18,140,759.50
支付的各项税费	652,762.00	53,879.10
支付其他与经营活动有关的现金	81,480,617.81	152,241,213.82
经营活动现金流出小计	165,315,039.48	205,891,784.49
经营活动产生的现金流量净额	-109,027,197.54	-135,304,572.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	167,457,814.10	47,309,827.68
取得投资收益收到的现金	27,942,020.52	6,190,422.07
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	195,399,834.62	53,500,249.75
购建固定资产、无形资产和其他	174,315.00	

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	162,500,000.00	21,296,496.54
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	162,674,315.00	21,296,496.54
投资活动产生的现金流量净额	32,725,519.62	32,203,753.21
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-76,301,677.92	-103,100,819.68
加：期初现金及现金等价物余额	80,517,896.31	104,601,592.01
六、期末现金及现金等价物余额	4,216,218.39	1,500,772.33

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	519,875,356.00				6,971,640.68		-1,123,518.26	1,982,822.10	205,697,798.28		125,167,812.03		858,571,910.83	88,569,882.98	947,141,793.81

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	519,875,356.00			6,971,640.68		-1,123,518.26	1,982,822.10	205,697,798.28		125,167,812.03		858,571,910.83	88,569,882.98	947,141,793.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							3,952,491.22			83,526,010.68		87,478,501.90	6,888,269.29	94,366,771.19
(一)综合收益总额										83,526,010.68		83,526,010.68	5,329,900.72	88,855,911.40
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)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														
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
（五）专项储备								3,952,491.22						3,952,491.22	1,558,368.57	5,510,859.79		
1. 本期提取								5,553,794.86						5,553,794.86	2,138,674.74	7,692,469.60		
2. 本期使用								1,601,303.64						1,601,303.64	580,306.17	2,181,609.81		
（六）其他																		
四、本期期末余额	519,875,356.00				6,971,640.68	-1,123,518.26	5,935,313.32	205,697,798.28		208,693,822.71			946,050,412.73	95,458,152.27	1,041,508.56			

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益												小计						
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他							
	优先股	永续债	其他																
一、上年期末余额	519,875,356.00				6,971,640.68			3,370,079.35	202,155,344.47		169,440,577.02		901,812,997.52	88,101,809.55	989,914,807.07				
加：会计政策变更																			
前期差错更正																			

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	519,875,356.00			6,971,640.68			3,370,079.35	202,155,344.47		169,440,577.02		901,812,997.52	88,101,809.55	989,914,807.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,790,888.01			23,248,640.83		25,039,528.84	6,776,998.81	31,816,527.65
（一）综合收益总额										23,248,640.83		23,248,640.83	6,564,859.63	29,813,500.46
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）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														
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
（五）专项储备								1,790,888.01					1,790,888.01	212,139.18	2,003,027.19					
1. 本期提取								5,511,816.15					5,511,816.15	1,748,782.41	7,260,598.56					
2. 本期使用								3,720,928.14					3,720,928.14	1,536,643.23	5,257,571.37					
（六）其他																				
四、本期期末余额	519,875,356.00				6,971,640.68			5,160,967.36	202,155,344.47			192,689,217.85	926,852,526.36	94,878,808.36	1,021,731,334.72					

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	519,875,356.00				23,407,513.50				184,642,615.63	32,361,236.87		760,286,722.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	519,875,356.00				23,407,513.50				184,642,615.63	32,361,236.87		760,286,722.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										20,316,039.41		20,316,039.41
（一）综合收益总额										20,316,039.41		20,316,039.41
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）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．设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	519,875,356.00				23,407,513.50				184,642,615.63	52,677,276.28		780,602,761.41

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	519,875,356.00				23,407,513.50				181,100,161.82	78,460,456.01		802,843,487.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	519,875,356.00				23,407,513.50				181,100,161.82	78,460,456.01		802,843,487.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-317,980.11		-317,980.11
(一)综合收益总额										-317,980.11		-317,980.11
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	519,875,356.00				23,407,513.50				181,100,161.82	78,142,475.90		802,525,507.22

三、公司基本情况

茂名石化实华股份有限公司（以下简称“本公司”或“茂化实华”）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1988年10月成立的股份制企业,发行股票1,859.1万股，并于1996年11月14日在深圳证券交易所上市。企业法人营业执照注册号：914409001949221416。本公司总部位于广东省茂名市官渡路162号。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2018年12月31日止，本公司累计发行股本总数519,875,356股，注册资本为519,875,356.00元，母公司为北京泰跃房地产开发有限责任公司，最终控制人为刘军。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经理办公室、战略发展部、党群工作部、人力资源部、审计部、计划商贸部、财务部、生产管理部、营销部、物资装备部、技术发展部、机动工程部和安全环保部等部门。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动：公司属石油化工行业，主要产品或服务为聚丙烯、液化石油气、商品丙丁烷混合物、醋酸仲丁酯、甲基叔丁基醚、轻质白油、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。

公司名称	公司简称	变化情况
茂名石化实华股份有限公司	茂化实华	无变化
茂名实华东成化工有限公司	东成化工	无变化
茂名实华东油化工有限公司	东油化工	无变化
茂名实华东阳包装有限公司	东阳包装	无变化
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	惠鹏塑胶	无变化
电白县茂化实华茂东加油站	茂东加油站	无变化
湛江实华化工有限公司	湛江实华	无变化
广西华盈天益化工有限公司	广西华盈	无变化

本期的合并财务报表范围及其变化情况，详见本“附注八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定应收账款坏账准备、存货跌价准备、投资性房地产摊销、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等政策，具体会计政策见本附注五中的第12、14、17、18、21、23、26。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被

合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,在取得控制权日,长期股权投资初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(3) 非同一控制下的企业合并

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,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,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的,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;购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为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直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司编制。在编制合并财务报表时,本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致,公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围,将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示;子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,其余仍冲减少数股东权益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的

影响金额) 计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债, 按摊余成本进行后续计量, 终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产, 予以终止确认: ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止; ② 该金融资产已转移, 且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; ③该金融资产已转移, 虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 且未放弃对该金融资产的控制的, 则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度, 是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊, 并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产, 或将持有的金融资产背书转让, 需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产; 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则继续判断企业是否对该资产保留了控制, 并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议, 以承担新金融负债的方式替换原金融负债, 且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的, 终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的, 终止确认原金融负债, 同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的, 本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的, 同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时, 金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外, 金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值, 是指市场参与者在计量日发生的有序交易中, 出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的, 本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格, 且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市

场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款的预期信用损失，以逾期账龄组合为基础评估应收保理款的预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

本公司应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	"占应收款项余额10%以上"
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法按应收账款政策执行。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出时采用月末一次加权平均法计价。

(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。

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

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法。

周转用包装物采用一次转销法。

15、长期应收款

本公司长期应收款系账期超过一年的具有融资性质的按摊余成本计量的应收款项。具体核算详见10、金融工具。

16、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

类别	预计使用寿命（年）	预计残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	44-50	-	2.27-2.50
房屋建筑物	20	5.00	4.75

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

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差额计入当期损益。

18、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
构筑物	年限平均法	10	-	10.00
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	5	-	20.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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。

19、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产为土地使用权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司和联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规

定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 一般原则

①销售商品

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、

相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司销售商品收入确认的方法为：本公司按照合同协议，将产品运送到客户指定的地点，或由客户在公司仓库自提，待客户确认接收后确认收入；

本公司委托加工收入确认的方法为：当委托加工服务已完成时确认收入；

本公司在与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及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：

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。

27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始

直接费用，计入当期损益。

②本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

②本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

30、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 安全生产费用

本公司根据有关规定，提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

(2) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认

递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

设定受益计划负债

本公司已对职员（如：原有离退休人员、因公已故员工遗属及内退和下岗人员）的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年修订并发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）。根据相关规定，公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行上述企业会计准则。	公司董事会第十届董事会第七次会议决议	本次变更对公司 2019 年期初财务报表项目列示产生影响：对公司原划分为期末以成本计量的“可供出售金融资产”，变更后，财务报表中调整为“其他权益工具投资”项目列报。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	公司董事会第十届董事会第八次会议决议	公司根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》相关要求编制财务报表，仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，不影响公司净资产、净利润等财务指标。具体见说明。
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），对准则体系内部协调与明确具体准则适用范围进行修订，自 2019 年 6 月 10 日起执行。	公司董事会第十届董事会第八次会议决议	根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），对准则体系内部协调与债务重组定义进行了修订，自 2019 年 6 月 17 日起执行。	公司董事会第十届董事会第八次会议决议	根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组不进行追溯调整。公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

根据财会〔2019〕6号的要求，公司对财务报表格式进行如下变动：

项目	调整事项
资产负债表	(1) 将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目； (2) 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目； (3) 新增“应收款项融资”项目反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等； (4) 新增“专项储备”项目反映高危行业企业按国家规定提取的安全生产费的期末账面价值。
利润表	(1) 新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失； (2) “资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后； (3) 将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”。
现金流量表	现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。
所有者权益变动表	明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行在外的除普通股以外分类为权益工具的金融工具持有者投入资本的金額。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	232,065,430.09	232,065,430.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		42,943,700.66	42,943,700.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	42,943,700.66		-42,943,700.66
衍生金融资产			
应收票据		9,408,790.06	9,408,790.06
应收账款	65,080,783.27	55,671,993.21	-9,408,790.06
应收款项融资			
预付款项	39,495,892.04	39,495,892.04	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,922,215.23	10,922,215.23	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	165,983,969.87	165,983,969.87	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	164,237,057.24	164,237,057.24	
流动资产合计	720,729,048.40	720,729,048.40	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	10,500,000.00		-10,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	65,819,117.56	65,819,117.56	
其他权益工具投资		10,500,000.00	10,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,101,672.73	2,101,672.73	
固定资产	373,639,497.73	373,639,497.73	
在建工程	16,757,660.94	16,757,660.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,604,425.28	26,604,425.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	16,072,445.11	16,072,445.11	
其他非流动资产	7,520,779.11	7,520,779.11	
非流动资产合计	519,015,598.46	519,015,598.46	
资产总计	1,239,744,646.86	1,239,744,646.86	
流动负债：			
短期借款	44,823,239.79	44,823,239.79	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	1,546,468.79	1,546,468.79	
应付票据			
应付账款	89,400,384.56	89,400,384.56	
预收款项	15,143,862.62	15,143,862.62	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,580,030.04	6,580,030.04	
应交税费	8,499,353.54	8,499,353.54	
其他应付款	63,650,821.64	63,650,821.64	
其中：应付利息	1,025,461.96	1,025,461.96	
应付股利	2,450,000.00	2,450,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	229,644,160.98	229,644,160.98	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	44,365,300.00	44,365,300.00	
长期应付职工薪酬	17,239,637.67	17,239,637.67	
预计负债			
递延收益	1,353,754.40	1,353,754.40	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	62,958,692.07	62,958,692.07	
负债合计	292,602,853.05	292,602,853.05	
所有者权益：			
股本	519,875,356.00	519,875,356.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,971,640.68	6,971,640.68	
减：库存股			
其他综合收益	-1,123,518.26	-1,123,518.26	
专项储备	1,982,822.10	1,982,822.10	
盈余公积	205,697,798.28	205,697,798.28	
一般风险准备			
未分配利润	125,167,812.03	125,167,812.03	
归属于母公司所有者权益合计	858,571,910.83	858,571,910.83	
少数股东权益	88,569,882.98	88,569,882.98	
所有者权益合计	947,141,793.81	947,141,793.81	
负债和所有者权益总计	1,239,744,646.86	1,239,744,646.86	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	81,880,435.71	81,880,435.71	
交易性金融资产		4,541,654.73	4,541,654.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,541,654.73		-4,541,654.73
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	7,258.00		
其他应收款	244,986,692.70	244,986,692.70	
其中：应收利息			
应收股利	39,603,500.00	39,603,500.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,051,251.31	4,051,251.31	
流动资产合计	335,467,292.45	335,467,292.45	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	10,500,000.00		-10,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	400,074,185.54	400,074,185.54	
其他权益工具投资		10,500,000.00	10,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,616,904.73	1,616,904.73	
固定资产	4,278,383.73	4,278,383.73	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	5,839,080.92	5,839,080.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,745,911.39	6,745,911.39	
其他非流动资产	1,086,162.69	1,086,162.69	
非流动资产合计	430,140,629.00	430,140,629.00	
资产总计	765,607,921.45	765,607,921.45	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	76,701.00	76,701.00	
预收款项	7,298.59	7,298.59	
合同负债			
应付职工薪酬	3,606,813.24	3,606,813.24	
应交税费	6,053.99	6,053.99	
其他应付款	1,624,332.63	1,624,332.63	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	5,321,199.45	5,321,199.45	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
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	5,321,199.45	5,321,199.45	
所有者权益：			
股本	519,875,356.00	519,875,356.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	23,407,513.50	23,407,513.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	184,642,615.63	184,642,615.63	
未分配利润	32,361,236.87	32,361,236.87	
所有者权益合计	760,286,722.00	760,286,722.00	
负债和所有者权益总计	765,607,921.45	765,607,921.45	

调整情况说明

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	6%、9%、10%、11%、13%、16%
消费税	应纳税销售量	1.52 元/升、1.20 元/升
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
房产税	房产原值或租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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	25%
茂名实华东油化工有限公司	15%
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%
湛江实华化工有限公司	25%
广西天盈天益化工有限公司	25%

2、税收优惠

经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准，本公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司（以下简称实华东油公司）被认定为高新技术企业，证书编号为：GR201544001532，发证时间为2015年10月10日，认定有效期为3年。自2015年1月1日至2017年12月31日，实华东油公司企业所得税减按15%的税率缴纳。证书到期后，实华东油公司进行重新认定，证书编号为：GR201844003616，发证时间为2018年11月28日，认定有效期为3年。自2018年1月1日至2021年12月31日，实华东油公司企业所得税减按15%的税率缴纳。

3、其他

公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司（以下简称东成化工公司）使用丙烯返回装置生产的聚丙烯属于资源综合利用项目产品，根据关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告（国家税务总局公告2018年第23号）的要求，资源综合利用税收优惠实行“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	172.89	4,690.89
银行存款	229,480,468.81	188,407,785.42
其他货币资金	36,193,990.90	43,652,953.78

合计	265,674,632.60	232,065,430.09
----	----------------	----------------

其他说明

期末，本公司其他货币资金中有4,555,162.09元货币资金受限，为信用证保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,942,161.20	41,437,353.93
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,542,164.75	1,506,346.73
其中：		
合计	22,484,325.95	42,943,700.66

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,681,468.13	9,408,790.06
合计	13,681,468.13	9,408,790.06

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	95,544,847.03	100.00%	9,217,576.73	9.65%	86,327,270.30	63,276,134.80	100.00%	7,604,141.59	12.02%	55,671,993.21
其中:										
信用风险特征组合	95,544,847.03	100.00%	9,217,576.73	9.65%	86,327,270.30	63,276,134.80	100.00%	7,604,141.59	12.02%	55,671,993.21
合计	95,544,847.03	100.00%	9,217,576.73	9.65%	86,327,270.30	63,276,134.80	100.00%	7,604,141.59	12.02%	55,671,993.21

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	95,544,847.03	9,217,576.73	9.65%
合计	95,544,847.03	9,217,576.73	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	90,442,445.08
1 至 2 年	14,731.59
2 至 3 年	30,969.85
3 年以上	5,056,700.51
3 至 4 年	744,019.35
5 年以上	4,312,681.16
合计	95,544,847.03

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	7,604,141.59	1,613,435.14			9,217,576.73
合计	7,604,141.59	1,613,435.14			9,217,576.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
中石化化工销售(广东)有限公司	57,414,424.95	60.09	2,870,721.25
中国石化炼油销售有限公司	13,404,142.38	14.03	670,207.12
中国石化化工销售有限公司华南分公司	5,795,937.00	6.07	289,796.85
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	3,913,985.68	4.10	195,699.28

中海壳牌石油化工有限公司	3,135,387.59	3.28	156,769.38
合计	83,663,877.60	87.57	4,183,193.88

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	104,623,889.85	99.88%	39,371,498.71	99.69%
1 至 2 年	123,190.66	0.12%	123,190.66	0.31%
3 年以上	1,202.67	0.00%	1,202.67	0.00%
合计	104,748,283.18	--	39,495,892.04	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末余额	占期末余额 合计数的比例%
恒力石化（大连）炼化有限公司	22,950,000.00	21.91
中海油东方石化有限责任公司	22,511,282.58	21.49
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	16,527,061.90	15.78
茂名天源石化有限公司	6,100,251.86	5.82
中国石化炼油销售有限公司	5,972,954.17	5.70
合计	74,061,550.51	70.70

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,144,896.08	10,922,215.23
合计	12,144,896.08	10,922,215.23

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	10,116,657.96	9,216,657.96
销货款	7,466,118.08	7,466,118.08
备用金	1,966,052.19	1,536,802.19
工程款	688,508.02	688,508.02
购货款	24,150,000.00	24,150,000.00
其他	890,477.71	444,103.84
合计	45,277,813.96	43,502,190.09

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	13,259,974.86		19,320,000.00	32,579,974.86
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	552,943.02			
2019 年 6 月 30 日余额	13,812,917.88		19,320,000.00	33,132,917.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,848,907.78
1 至 2 年	628,466.16
2 至 3 年	195,296.52
3 年以上	14,455,143.50
3 至 4 年	2,000,000.00
4 至 5 年	2,020,082.18
5 年以上	10,435,061.32
合计	21,127,813.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按单项计提坏账准备	19,320,000.00			19,320,000.00
按组合计提坏账准备	13,259,974.86	552,943.02		13,812,917.88
合计	32,579,974.86	552,943.02		33,132,917.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
茂名市润基经贸有限公司	购货款	24,150,000.00	4-5 年	53.34%	19,320,000.00
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	保证金及押金	5,790,564.00	1 年以内, 1-2 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	12.79%	1,619,951.20
晖春盛凯联贸易有限公司	销货款	2,549,600.00	5 年以上	5.63%	2,549,600.00
中国石化集团资产经营管理公司茂名分公司	押金	2,231,700.00	1 年以内, 4-5 年	4.93%	1,657,498.64
电白县第三加油站	押金	1,520,187.07	5 年以上	3.36%	1,520,187.07
合计	--	36,242,051.07	--	80.04%	26,667,236.91

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,370,785.82		53,370,785.82	55,644,898.81	864,345.93	54,780,552.88

库存商品	117,988,454.21	1,390,829.38	116,597,624.83	111,735,490.68	3,089,442.40	108,646,048.28
自制半成品	1,578,710.74		1,578,710.74	2,557,368.71		2,557,368.71
合计	172,937,950.77	1,390,829.38	171,547,121.39	169,937,758.20	3,953,788.33	165,983,969.87

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	864,345.93			864,345.93		
库存商品	3,089,442.40	1,390,829.38		3,089,442.40		1,390,829.38
自制半成品						
合计	3,953,788.33	1,390,829.38		3,953,788.33		1,390,829.38

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	154,957,274.43	156,924,945.02
预缴所得税	7,312,112.22	7,312,112.22
合计	162,269,386.65	164,237,057.24

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
亿昇（天津）科技	42,034,185.54		51,457,814.10	-9,423,628.56						0.00	

有限公司										
茂名高新 实华化工 有限公司	23,784,93 2.02			-266,551. 58					23,518,38 0.44	
小计	65,819,11 7.56		51,457,81 4.10	-9,690,18 0.14					23,518,38 0.44	
合计	65,819,11 7.56		51,457,81 4.10	-9,690,18 0.14					23,518,38 0.44	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按成本计量的金融资产	10,500,000.00	10,500,000.00
合计	10,500,000.00	10,500,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因

其他说明：

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,003,890.84	2,929,962.00		4,933,852.84
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,003,890.84	2,929,962.00		4,933,852.84
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,519,122.84	1,313,057.27		2,832,180.11
2.本期增加金额	32,112.18	32,555.16		64,667.34
(1) 计提或摊销	32,112.18	32,555.16		64,667.34
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,551,235.02	1,345,612.43		2,896,847.45
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	452,655.82	1,584,349.57		2,037,005.39
2.期初账面价值	484,768.00	1,616,904.73		2,101,672.73

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	343,952,121.34	373,639,497.73

固定资产清理	-333,594.37	
合计	343,618,526.97	373,639,497.73

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	构筑物	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	70,142,750.17	820,537,672.42	8,742,287.03	3,575,199.11	30,211,098.70	933,209,007.43
2.本期增加金额		830,181.88		59,638.44		889,820.32
(1) 购置		830,181.88		59,638.44		889,820.32
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		4,622,784.70		88,353.13		4,711,137.83
(1) 处置或报废		4,622,784.70		88,353.13		4,711,137.83
4.期末余额	70,142,750.17	816,745,069.60	8,742,287.03	3,546,484.42	30,211,098.70	929,387,689.92
二、累计折旧						
1.期初余额	46,532,030.92	477,373,037.35	6,198,139.87	2,233,408.20	24,534,814.34	556,871,430.68
2.本期增加金额	610,009.13	28,792,194.56	458,734.49	222,430.31	711,019.08	30,794,387.57
(1) 计提	610,009.13	28,792,194.56	458,734.49	222,430.31	711,019.08	30,794,387.57
3.本期减少金额		4,172,786.82		88,353.13		4,261,139.95
(1) 处置或报废		4,172,786.82		88,353.13		4,261,139.95
4.期末余额	47,142,040.05	501,992,445.09	6,656,874.36	2,367,485.38	25,245,833.42	583,404,678.30
三、减值准备						
1.期初余额		2,698,079.02				2,698,079.02

2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		2,698,079.02				2,698,079.02
四、账面价值						
1.期末账面价值	23,000,710.12	312,054,545.49	2,085,412.67	1,178,999.04	4,965,265.28	343,284,932.60
2.期初账面价值	23,610,719.25	340,466,556.05	2,544,147.16	1,341,790.91	5,676,284.36	373,639,497.73

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,971,094.13

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	9,891,314.96	土地为租赁，无法办理产权证书
房屋及建筑物	11,668,742.95	土地为集体所有，无法办理产权证书

其他说明

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理报废资产	-333,594.37	
合计	-333,594.37	

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	22,324,848.02	16,757,660.94
工程物资	6,732,134.09	
合计	29,056,982.11	16,757,660.94

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三预分离	5,326,785.43		5,326,785.43	4,660,740.39		4,660,740.39
聚丙烯项目	2,089,209.48		2,089,209.48	1,325,949.28		1,325,949.28
机关统筹项目	9,381,273.98		9,381,273.98	9,068,073.98		9,068,073.98
MTBE 技改	1,184,596.35		1,184,596.35			0.00
30 万吨/年 (27.5%) 双氧水 装置项目	1,128,521.70		1,128,521.70			0.00
裂解碳九及裂解 焦油综合利用装 置项目	2,383,238.66		2,383,238.66			0.00
其他项目	831,222.42		831,222.42	1,702,897.29		1,702,897.29
合计	22,324,848.02		22,324,848.02	16,757,660.94		16,757,660.94

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
聚丙烯厂改造项目	49,940,000.00	1,325,949.28	763,260.20			2,089,209.48	90.21%	90.21				其他
机关统筹项目	10,825,000.00	9,068,073.98	313,200.00			9,381,273.98	86.66%	83.00				其他
三预分	9,800,000.00	4,660,740.39	666,045.04			5,326,785.43	62.57%	62.57				其他

离	0.00	0.39	04			5.43						
30 万吨/ 年 (27.5%)双氧水 装置项 目	375,139, 600.00		1,128,52 1.70			1,128,52 1.70	0.30%	-				其他
裂解碳 九及裂 解焦油 综合利 用装置 项目	451,730, 000.00		2,383,23 8.66			2,383,23 8.66	0.53%	-				其他
合计	897,434, 600.00	15,054,7 63.65	5,254,26 5.60			20,309,0 29.25	--	--				--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	4,834,524.01		4,834,524.01			
专用材料	1,897,610.08		1,897,610.08			
合计	6,732,134.09		6,732,134.09			

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	34,774,695.42				34,774,695.42
2.本期增加金 额					
(1) 购置					
(2) 内部研 发					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	34,774,695.42				34,774,695.42
二、累计摊销					
1.期初余额	8,170,270.14				8,170,270.14
2.本期增加金额					
(1) 计提	355,538.58				355,538.58
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,525,808.72				8,525,808.72
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	26,248,886.70				26,248,886.70
2.期初账面价值	26,604,425.28				26,604,425.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权-七迳土地	4,148,349.89	尚未办理

其他说明：

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	38,217,664.34	9,324,184.73	39,052,233.42	9,403,800.86
应付职工薪酬	17,333,801.12	4,300,232.20	17,576,481.12	4,360,902.20
公允价值变动	2,277,716.18	569,429.05	8,020,947.11	2,005,236.80
政府补助影响数	1,833,754.40	422,505.25	1,353,754.40	302,505.25
合计	59,662,936.04	14,616,351.23	66,003,416.05	16,072,445.11

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,616,351.23		16,072,445.11

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,983,750.39	9,983,750.39
可抵扣亏损	10,423,388.56	16,002,415.51
合计	20,407,138.95	25,986,165.90

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2019 年	4,533,229.93	4,533,229.93	
2020 年	3,015,040.75	3,015,040.75	
2021 年	333,910.48	333,910.48	
2022 年	661,885.74	661,885.74	
2023 年	1,879,321.66	7,458,348.61	
合计	10,423,388.56	16,002,415.51	--

其他说明：

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程材料款	1,852,101.80	6,434,616.42
无形资产预付款	1,086,162.69	1,086,162.69
合计	2,938,264.49	7,520,779.11

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	44,823,239.79
合计	20,000,000.00	44,823,239.79

短期借款分类的说明：

18、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融工具		1,546,468.79
合计		1,546,468.79

其他说明：

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	79,202,601.37	81,978,493.34
工程款	13,764,811.73	6,515,963.79
服务费		905,927.43
合计	92,967,413.10	89,400,384.56

20、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	21,990,880.74	15,143,862.62
合计	21,990,880.74	15,143,862.62

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,580,030.04	77,477,936.43	77,441,190.25	6,616,776.22
二、离职后福利-设定提存计划		12,290,722.05	12,290,722.05	
合计	6,580,030.04	89,768,658.48	89,731,912.30	6,616,776.22

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		53,580,606.41	53,580,606.41	

2、职工福利费		7,190,073.51	5,766,613.55	1,423,459.96
3、社会保险费		5,465,455.63	5,465,455.63	
其中：医疗保险费		4,501,031.97	4,501,031.97	
工伤保险费		95,641.67	95,641.67	
生育保险费		213,808.15	213,808.15	
4、住房公积金	1,364,346.00	9,933,221.61	11,297,567.61	
5、工会经费和职工教育经费	4,878,840.59	901,857.14	785,103.60	4,995,594.13
6、短期带薪缺勤		209,000.00	209,000.00	
其他	336,843.45	197,722.13	336,843.45	197,722.13
合计	6,580,030.04	77,477,936.43	77,441,190.25	6,616,776.22

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,391,079.35	9,391,079.35	
2、失业保险费		423,411.85	423,411.85	
3、企业年金缴费		2,476,230.85	2,476,230.85	
合计		12,290,722.05	12,290,722.05	

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	10,393,200.47	7,955,918.60
个人所得税	248,889.06	405,184.19
印花税	73,437.00	131,018.00
其他	16,105.61	7,232.75
合计	10,731,632.14	8,499,353.54

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息		1,025,461.96
应付股利		2,450,000.00
其他应付款	34,394,362.50	60,175,359.68
合计	34,394,362.50	63,650,821.64

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		300,000.00
短期借款应付利息		725,461.96
合计		1,025,461.96

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		2,450,000.00
合计		2,450,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂估工程结算款	14,309,736.83	39,316,356.83
质保金	8,115,796.09	9,472,446.09
往来款	5,120,487.08	5,120,487.08
其他	6,848,342.50	6,266,069.68
合计	34,394,362.50	60,175,359.68

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
茂名外联石化有限公司	4,848,000.00	存在纠纷
合计	4,848,000.00	--

其他说明

24、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	44,365,300.00	44,365,300.00
合计	44,365,300.00	44,365,300.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国资委专项资金	30,000,000.00	30,000,000.00
国资委专项资金	14,365,300.00	14,365,300.00

其他说明：

- ①就3,000.00万长期应付款，茂化实华、东成化工及茂名市天源商贸发展有限公司以其所持有的东油化工等值股权向茂名市国有资产经营公司提供质押担保。
- ②就1,436.53万长期应付款，茂化实华以其所持有的东成化工等值股权或相应资产向茂名市国有资产经营公司提供质押担保。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

25、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	17,003,097.51	17,239,637.67
合计	17,003,097.51	17,239,637.67

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	17,239,637.67	15,216,861.83
四、其他变动	236,540.16	174,875.00
2.已支付的福利	236,540.16	174,875.00
五、期末余额	17,003,097.51	15,041,986.83

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	17,239,637.67	15,216,861.83
四、其他变动	236,540.16	174,875.00
五、期末余额	17,003,097.51	15,041,986.83

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	17,239,637.67	15,216,861.83
四、其他变动	236,540.16	174,875.00
五、期末余额	17,003,097.51	15,041,986.83

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

精算假设

项目	期末数	期初数
折现率	4.27%	5.00%
死亡率	0.00%	0.00%
预计平均寿命(男/女)	76/80岁	80岁

其他说明:

26、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,353,754.40	480,000.00		1,833,754.40	
合计	1,353,754.40	480,000.00		1,833,754.40	--

涉及政府补助的项目：

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		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

其他说明：

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	688,698.09			688,698.09
其他资本公积	6,282,942.59			6,282,942.59
合计	6,971,640.68			6,971,640.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,123,518.26							-1,123,518.26
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,123,518.26							-1,123,518.26
其他综合收益合计	-1,123,518.26							-1,123,518.26

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

30、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,982,822.10	5,553,794.86	1,601,303.64	5,935,313.32
合计	1,982,822.10	5,553,794.86	1,601,303.64	5,935,313.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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、甲基叔丁基醚等，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。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	205,697,798.28			205,697,798.28
合计	205,697,798.28			205,697,798.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	125,167,812.03	169,440,577.02
调整后期初未分配利润	125,167,812.03	169,440,577.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,526,010.68	23,248,640.83
期末未分配利润	208,693,822.71	192,689,217.85

调整期初未分配利润明细：

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

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,994,494,897.99	1,861,275,801.11	1,965,249,442.36	1,867,316,804.73
其他业务	10,023,370.61	6,383,685.05	14,349,243.35	12,481,853.09
合计	2,004,518,268.60	1,867,659,486.16	1,979,598,685.71	1,879,798,657.82

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		143,943.24
城市维护建设税	117,839.09	1,542,543.61
教育费附加	50,502.47	661,090.11
房产税	27,600.00	7,722.12
车船使用税	11,098.56	20,182.88
印花税	483,587.00	449,596.20
地方教育费	33,668.31	440,726.74
环保税	8,166.80	15,588.79
合计	732,462.23	3,281,393.69

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,126,296.63	6,830,488.48
折旧费	1,047,197.58	915,404.70
修理费	6,569.90	3,655.50
运输费	4,012,074.44	2,371,177.43
租金	3,308,746.44	3,193,655.10
装卸费	1,415,761.99	1,059,874.48
物料消耗费	269,837.59	336,447.54
劳务支出	55,810.43	62,015.99
水电费	288,448.41	397,840.12
仓储费	846,673.57	425,338.59

其他	409,933.28	164,437.00
合计	18,787,350.26	15,760,334.93

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,136,517.04	22,269,950.52
办公费	281,165.16	565,726.36
差旅费	530,965.96	280,770.22
折旧费	981,714.61	654,198.64
修理费	76,692.79	191,313.50
运输费	605,291.42	637,727.07
业务经费	2,405,978.17	2,486,455.01
停产损失	3,793,069.21	3,609,367.68
其他	8,417,849.70	4,950,683.98
合计	44,229,244.06	35,646,192.98

其他说明：

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	3,738,081.50	1,263,265.62
材料费	92,241.54	
折旧费	3,139,169.64	4,150,090.53
合计	6,969,492.68	5,413,356.15

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	278,160.63	1,793,330.90
减：利息收入	702,761.37	1,673,547.59
汇兑损益	229,763.41	

手续费及其他	393,385.94	219,330.45
合计	198,548.61	339,113.76

其他说明：

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2017 年省科技发展专项资金	830,000.00	
第三届茂名市政府质量奖		200,000.00

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-266,551.58	-451,385.82
处置长期股权投资产生的投资收益	32,075,814.46	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	233,202.44	517,219.73
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,852,381.29	-2,294,275.08
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,500,000.00	4,500,000.00
理财产品收益	2,092,202.63	1,381,690.94
合计	44,487,049.24	3,653,249.77

其他说明：

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,196,762.15	-5,351,593.73
合计	4,196,762.15	-5,351,593.73

其他说明：

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	-2,166,378.16	13,675.00
二、存货跌价损失	-1,390,829.38	-865,688.83
合计	-3,557,207.54	-852,013.83

其他说明：

43、营业外收入

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
罚没利得	25,000.00		25,000.00
其他	37,521.66	4,200.00	41,721.66
合计	62,521.66	4,200.00	62,521.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	18,000.00	48,000.00	18,000.00
其他	138,488.55	55,759.96	138,488.55
合计	156,488.55	103,759.96	156,488.55

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,481,718.11	7,697,122.26
递延所得税费用	1,466,692.05	-600,904.09
合计	22,948,410.16	7,096,218.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	111,804,321.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,951,080.39
子公司适用不同税率的影响	-1,309,097.44
非应税收入的影响	-4,233,448.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	539,875.62
其他	
所得税费用	22,948,410.16

其他说明

46、其他综合收益

详见附注。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	158,734.43	447,249.59
往来款、备用金	338,092.70	454,500.66
收到的政府补助	1,310,000.00	
其他	575,999.96	950,474.94
合计	2,382,827.09	1,852,225.19

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	本期发生额	上期发生额
费用性支出	15,419,046.21	16,773,205.02
保证金		2,750,000.00
其他	32,089.08	147,125.00
合计	15,451,135.29	19,670,330.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

48、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	88,855,911.40	29,813,500.46
加：资产减值准备	-3,557,207.54	852,013.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,794,387.57	29,081,265.75
使用权资产折旧	355,538.58	
无形资产摊销		355,538.58
长期待摊费用摊销		1,923,076.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,196,762.15	5,351,593.73
财务费用（收益以“-”号填列）	278,160.63	
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,487,049.24	-3,653,249.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,456,093.88	-97,489.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-503,414.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,563,151.52	-145,002,644.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,403,027.15	18,459,207.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,113,901.98	66,563,892.30
经营活动产生的现金流量净额	-1,353,203.56	3,143,290.73
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	261,119,470.51	181,709,081.61
减：现金的期初余额	229,918,540.21	142,335,996.91
现金及现金等价物净增加额	31,200,930.30	39,373,084.70

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	261,119,470.51	229,918,540.21
三、期末现金及现金等价物余额	261,119,470.51	229,918,540.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	4,555,162.09	43,123,993.39

其他说明：

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,555,162.09	信用证保证金
合计	4,555,162.09	--

其他说明：

50、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	830,000.00	其他收益	830,000.00
财政拨款	480,000.00	递延收益	

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东成化工	广东省茂名市	广东省茂名市	生产	100.00%		投资设立
东油化工	广东省茂名市	广东省茂名市	生产	12.07%	38.93%	投资设立
东阳包装	广东省茂名市	广东省茂名市	生产	100.00%		投资设立

惠鹏塑胶	广东省深圳市	广东省深圳市	贸易	100.00%		投资设立
茂东加油站	广东省茂名市	广东省茂名市	加油站		100.00%	投资设立
湛江实华	广东省湛江市	广东省湛江市	贸易	100.00%		投资设立
广西华盈	广西省钦州市	广西省钦州市	生产	65.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东油化工	49.00%	5,302,172.13		95,430,423.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东油化工	115,532,619.82	178,253,928.16	99,030,581.29	68,671,247.72	30,359,333.57	99,030,581.29	132,843,077.19	191,143,343.02	323,986,420.21	111,742,401.42	30,691,514.38	107,433,915.80

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东油化工	544,670,114.33	10,820,759.45	10,820,759.45	-7,580,472.37	576,602,328.37	13,397,672.72	13,397,672.72	22,749,222.02

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
茂名高新实华化工有限公司	茂名	茂名	批发、仓储	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	茂名高新实华	茂名高新实华
流动资产	7,717,519.27	5,623,256.62
非流动资产	38,651,522.58	40,561,896.42
资产合计	46,369,041.85	46,185,153.04
流动负债	-1,627,652.93	-2,355,524.55
负债合计	-1,627,652.93	-2,355,524.55
归属于母公司股东权益	47,996,694.78	48,540,677.59
按持股比例计算的净资产份额	23,518,380.44	23,784,932.02
营业收入	3,257,333.83	4,201,280.63
净利润	-543,982.81	-1,208,477.86
综合收益总额	-543,982.81	-1,208,477.86

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款、短期借款、其他应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析

本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险和流动性风险。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的91.25%（2017年：94.37%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的80.58%（2017年：87.89%）。

（2）流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末,本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项 目	期 末 数				合 计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
金融资产:					
货币资金	26,567.46	-	-	-	26,567.46
应收票据	1,368.15	-	-	-	1,368.15
应收账款	8,632.73	-	-	-	8,632.73
其他应收款	1,214.49	-	-	-	1,214.49
其他流动资产	16,226.94	-	-	-	16,226.94
金融资产合计	54,009.77	-	-	-	54,009.77
金融负债:					
短期借款	2,000.00	-	-	-	2,000.00
应付账款	9,296.74	-	-	-	9,296.74
其他应付款	3,439.44	-	-	-	3,439.44
长期应付款	-	-	3,000.00	1,436.53	4,436.53
金融负债合计	14,736.18	0.00	3,000.00	1,436.53	19,172.71

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项 目	期 初 数				合 计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
金融资产:					
货币资金	23,206.54	-	-	-	23,206.54
应收票据	940.88	-	-	-	940.88
应收账款	5,567.20	-	-	-	5,567.20
其他应收款	1,092.22	-	-	-	1,092.22
其他流动资产	16,423.71	-	-	-	16,423.71
金融资产合计	47,230.55	-	-	-	47,230.55
金融负债:					
短期借款	4,482.32	-	-	-	4,482.32

应付账款	8,940.04	-	-	-	8,940.04
其他应付款	6,017.54	-	-	-	6,017.54
长期应付款	-	-	3,000.00	1,436.53	4,436.53
金融负债合计	19,439.90	-	3,000.00	1,436.53	23,876.43

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

本公司密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	4,482.32	4,482.32
长期应付款	4,436.53	4,436.53
合 计	8,918.85	3,000.00

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本公司的资产负债率为19.35%（2018年12月31日：23.60%）。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	20,942,161.20			20,942,161.20
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,942,161.20			20,942,161.20
（2）权益工具投资	20,942,161.20			20,942,161.20
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,542,164.75			1,542,164.75
（2）权益工具投资	1,542,164.75			1,542,164.75
持续以公允价值计量的资产总额	22,484,325.95			22,484,325.95
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款和长期应付款等。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
北京泰跃房地产开发有限责任公司	北京市	房地产开发	16000 万元	29.50%	29.50%

本企业的母公司情况的说明

北京泰跃房地产开发有限责任公司（以下简称北京泰跃）期末持有本公司29.50%股份，为本公司第一大股东。北京神州永丰科技发展有限公司持有北京泰跃80%股份，为北京泰跃第一大股东；北京东方永兴科技发展有限公司持有北京泰跃20%股份，为北京泰跃第二大股东；刘军先生持有北京神州永丰科技发展有限公司80%股份，同时持有北京东方永兴科技发展有限公司82%，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是刘军。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八.1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八.2.在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国石化集团茂名石油化工有限公司	公司股东
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	中石化集团下属公司
中国石化化工销售有限公司华南分公司	中石化集团下属公司
中国石化炼油销售有限公司	中石化集团下属公司
中国石化润滑油有限公司茂名分公司	中石化集团下属公司
中石化国际事业华南有限公司	中石化集团下属公司
湛江新中美化工有限公司	中石化集团下属公司
中国石化销售有限公司广东茂名石油分公司	中石化集团下属公司
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	本公司参股公司

茂名石化巴斯夫有限公司	中石化集团下属公司
中科（广东）炼化有限公司	中石化集团下属公司
茂名高新实华化工有限公司	本公司联营公司
中石化化销（香港）新加坡公司	中石化集团下属公司
中石化化工销售（香港）有限公司	中石化集团下属公司
中石化化工销售（广东）有限公司	中石化集团下属公司
钦州天恒石化有限公司	子公司广西华盈参股股东
茂名市天源商贸发展有限公司	子公司东油化工参股股东
茂名天源石化有限公司	子公司东油化工参股股东的子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	购买商品	881,500,780.71	2,200,000,000.00	否	853,044,272.45
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	购买动力费	42,149,239.71	200,000,000.00	否	70,271,420.62
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	排污费等	1,008,843.62	5,000,000.00	否	463,677.78
中国石化集团茂名石油化工有限公司	购买动力费	731,061.64	3,000,000.00	否	745,887.26
中国石化集团茂名石油化工有限公司	劳务费等	332,699.06	5,000,000.00	否	91,776.41
中国石化化工销售有限公司华南分公司	购买商品	61,831,052.93	253,000,000.00	否	64,721,769.05
中国石化炼油销售有限公司	购买商品	146,399,744.18	300,000,000.00	否	128,645,571.92
中国石化销售有限公司广东茂名石油	购买商品	29,380,308.45	100,000,000.00	否	35,700,694.80

分公司					
中石化国际事业华南有限公司	购买商品	8,624,632.91	128,000,000.00	否	10,446,245.52
茂名石化巴斯夫有限公司	购买商品	17,374,022.49	60,000,000.00	否	31,564,276.73
中石化化工销售(广东)有限公司	购买商品	24,548,357.31	80,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	销售商品	2,672,175.13	3,864,905.27
中国石化集团茂名石油化工有限公司	销售商品	45,430.09	45,918.24
中国石化炼油销售有限公司	销售商品	129,394,162.14	127,119,709.81
中国石化化工销售有限公司华南分公司	销售商品	31,932,589.72	599,786,204.78
中石化化工销售(广东)有限公司	销售商品	778,555,146.38	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国石化集团茂名石油化工有限公司	土地\房屋	2,796,985.25	4,195,477.82
中国石化集团茂名石油化工有限公司	设备	113,998.28	452,095.73
中国石化股份有限公司茂名分公司	设备	300,493.31	3,419,960.90
中国石化股份有限公司茂名分公司	房屋	26,242.38	52,484.76

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	4,500,000.00	2018 年 11 月 12 日	2019 年 11 月 11 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	4,421,780.00	5,642,092.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	3,913,985.68	195,699.28	1,596,347.67	79,817.38
应收账款	中国石化集团茂名石油化工有限公司	31,066.62	1,553.33		
应收账款	中国石化化工销售有限公司华南分公司	5,795,937.00	289,796.85		
应收账款	中国石化炼油销售有限公司	13,404,142.38	670,207.12	5,058,924.26	252,946.21
应收账款	中石化化工销售(广东)有限公司	57,414,424.95	2,870,721.25	47,665,716.40	2,383,285.82
预付账款	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	16,527,061.90		14,097,582.60	

预付账款	中国石化集团茂名石油化工有限公司	655,266.00		326,000.00	
预付账款	中国石化炼油销售有限公司	5,972,954.17		4,332,364.12	
预付账款	中国石化化工销售有限公司华南分公司	3,108,610.08		7,516,824.53	
预付账款	中石化化工销售(广东)有限公司	989,268.27		881,901.44	
预付账款	中国石化销售有限公司广东茂名石油分公司	147,532.43		1,688,942.43	
预付账款	茂名石化巴斯夫有限公司	1,904,274.14			
其他应收款	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	5,790,564.00	289,528.20	5,290,564.00	1,594,951.20
其他应收款	中国石化集团茂名石油化工有限公司	2,231,700.00	1,657,498.64	2,231,700.00	1,657,498.64

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	381,865.20	3,272,300.10
应付账款	茂名高新实华化工有限公司	570,908.96	588,215.44
其他应付款	中国石化集团茂名石油化工有限公司	1,192,864.64	1,192,864.64

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司之全资子公司东成化工于2018年收到广东省茂名市茂南区人民法院（以下简称：茂南法院）传票【（2018）粤09民初199号】，案由是“买卖合同纠纷”。

有关本案的基本情况：原告：茂名外联石化有限公司向茂南法院提起诉讼，要求判决被告向原告返还2014年6月11日与被告签订《产品购销合同》中所支付的保证金4,848,000.00

元以及利息 1,236,442.00 元、违约金 2,424,000.00 元，合计 8,508,442.00 元。此诉讼与附注十四、2（1）润基公司事项相关。经东成化工公司申请，茂南法院已同意东成公司申请的追加茂名市润基经贸有限公司和茂名市祥源船舶运输有限公司作为本案的第三人参加诉讼。

截至资产负债表日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

2、其他

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、年金计划

本公司除了社会基本养老保险、失业保险之外，2008年4月15日之后退休的员工可以自愿参加本公司设立的职工补充养老计划。从2018年9月开始，本公司选择采用缴纳企业年金代缴原补充养老保险。员工在退休时点时与公司签订补充养老保险的领取方式即“一次性”或“逐月”两种方案。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）关于润基公司事项

本公司全资子公司东成化工公司与茂名市润基经贸有限公司（下称润基公司）、茂名市祥源船舶运输有限公司（下称祥源公司）购销合同纠纷一案中，润基公司和祥源公司及其另外两家关联公司于2015年6月向广东省茂名市中级人民法院（以下简称茂名中院）提出合并重整申请，茂名中院于2015年11月9日裁定受理润基公司、祥源公司等四家公司的重整申请，并摇号选定广东海日律师事务所担任管理人。

东成化工公司已于2016年3月6日向管理人申报债权，并于2016年3月16日参加第一次债权人会议。

截至财务报告日，管理人尚未完成对重整申请人的资产负债审计，尚未提出重整计划草案。公司根据财务报告日前掌握的情况对该笔债权单独进行减值测试并计提了坏账准备。

（2）本公司拟向中国石油化工股份有限公司茂名分公司出售公司全资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》，约定公司全资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。

截至资产负债表日，本次资产出售尚未进入实施阶段。

（3）股东股权质押

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。

3、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,178,374.87	83.11%	5,178,374.87	100.00%		5,178,374.87	83.11%	5,178,374.87	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,052,054.63	16.89%	1,052,054.63	100.00%		1,052,054.63	16.89%	1,052,054.63	100.00%	
其中：										
合计	6,230,429.50	100.00%	6,230,429.50	100.00%		6,230,429.50	100.00%	6,230,429.50	100.00%	

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	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	5,178,374.87	5,178,374.87	100.00%	根据个别风险特征，结

油站				合可回收性计提
合计	5,178,374.87	5,178,374.87	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
5 年以上(非关联方)	1,052,054.63	1,052,054.63	100.00%
合计	1,052,054.63	1,052,054.63	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
3 年以上	1,052,054.63
5 年以上	1,052,054.63
合计	1,052,054.63

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为6,230,429.50元, 占应收账款年末余额合计数的比例为100%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为6,230,429.50元。

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	39,000,000.00	39,603,500.00

其他应收款	300,263,599.95	205,383,192.70
合计	339,263,599.95	244,986,692.70

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
东成化工	39,000,000.00	39,000,000.00
东油化工		603,500.00
合计	39,000,000.00	39,603,500.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	316,737,452.91	217,071,033.30
保证金及押金	161,290.22	161,290.22
合计	316,898,743.13	217,232,323.52

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	10,911,304.72		937,826.10	11,849,130.82
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	4,786,012.36			4,786,012.36
2019 年 6 月 30 日余额	15,697,317.08		937,826.10	16,635,143.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	315,859,254.03
3 年以上	101,663.00

5 年以上	101,663.00
合计	315,960,917.03

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄分析法计提坏账准备	10,911,304.72	4,786,012.36		15,697,317.08
单项金额虽不重大但单项计提	937,826.10			937,826.10
合计	11,849,130.82	4,786,012.36		16,635,143.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
茂名实华东成化工有限公司	往来款	312,225,800.64	1 年以内	98.53%	15,611,290.03
电白县茂化实华茂东加油站	代付款	937,826.10	2 年以内, 3 年以上	0.30%	937,826.10
茂名实华东油化工有限公司	代付款	274,115.30	1 年以内	0.09%	3,300.51
环保保证金	保证金	50,000.00	5 年以上	0.02%	50,000.00
湛江实华	代付款	49,482.72	1 年以内	0.02%	2,474.14
合计	--	313,537,224.76	--	98.94%	16,604,890.78

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	409,540,000.00	5,000,000.00	404,540,000.00	363,040,000.00	5,000,000.00	358,040,000.00
对联营、合营企业投资				42,034,185.54		42,034,185.54

合计	409,540,000.00	5,000,000.00	404,540,000.00	405,074,185.54	5,000,000.00	400,074,185.54
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东成化工	305,000,000.00					305,000,000.00	
东阳包装	10,000,000.00					10,000,000.00	
东油化工	18,040,000.00					18,040,000.00	
惠鹏塑胶							5,000,000.00
湛江实华	20,000,000.00	50,000,000.00				70,000,000.00	
广西华盈	5,000,000.00		3,500,000.00			1,500,000.00	
合计	358,040,000.00	50,000,000.00	3,500,000.00			404,540,000.00	5,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
亿昇(天津)科技有限公司	42,034,185.54		51,457,814.10	-9,423,628.56						
小计	42,034,185.54		51,457,814.10	-9,423,628.56						
合计	42,034,185.54		51,457,814.10	-9,423,628.56						

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,271,344.82	56,679,697.97	25,827,431.19	25,678,449.12
其他业务	398,878.65	81,596.32	172,435.76	
合计	59,670,223.47	56,761,294.29	25,999,866.95	25,678,449.12

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		140,768.33
处置长期股权投资产生的投资收益	32,075,814.46	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,559.14	288,621.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	-37,759.18	-2,014,726.27
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,500,000.00	4,500,000.00
理财产品收益	182,775.48	9,673.97
合计	36,724,389.90	2,924,337.93

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	48,683,811.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,966.89	
减：所得税影响额	12,147,461.13	
合计	36,442,383.37	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.28%	0.161	0.161
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.23%	0.091	0.091

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人签名的半年度报告的文本；
- 二、载有公司负责人、总经理、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有文件文本。

茂名石化实华股份有限公司

董事长：范洪岩

2019年8月28日