茂名石化实华股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈金占	独立董事	因公出国	崔也光
杨松宇	董事	工作关系	刘华
毛远洪	董事	工作关系	徐柏福

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **2012** 年 **12** 月 **31** 日的公司总股本为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.4** 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2012 年度报告.....1
一、重要提示、目录和释义.....1
二、公司简介.....2
三、会计数据和财务指标摘要.....2
四、董事会报告.....3
五、重要事项.....6
六、股份变动及股东情况.....8
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....10
八、公司治理.....10
九、内部控制.....12
十、财务报告.....12
十一、备查文件目录.....51

释义

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

重大风险提示

本公司 2012 年度报告涉及的未来计划等陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	茂化实华	股票代码	000637
变更后的股票简称（如有）	茂化实华		
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	茂化实华		
公司的外文名称（如有）	Maoming Petro－Chemical Shihua Co.，Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	MPCSH		
公司的法定代表人	刘华		
注册地址	广东省茂名市官渡路 162 号		
注册地址的邮政编码	525000		
办公地址	广东省茂名市官渡路 162 号		
办公地址的邮政编码	525000		
公司网址	http://www.mhsh0637.com.cn		
电子信箱	mhsh000637@163.net		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1988 年 10 月 04 日	茂名市工商行政管理局	4409001000885	粤国税局 440900194922141 粤地税局 440901194922141	19492214-1
报告期末注册	2012 年 04 月 28 日	茂名市工商行政管理局	4409001000885	粤国税局 440900194922141 粤地税局 440901194922141	19492214-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）		无变更			
历次控股股东的变更情况（如有）		1988 年 10 月，公司发行股票，茂名石油化工公司持有 600 万股，成为公司控股股东；1992 年 11 月，公司经广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会批准扩股，茂名石化公司职工互助会持有公司股份 2510 万股，成为公司控股股东；2003 年 3 月，北京泰跃房地产有限责任公司受让茂名石化公司职工互助会转让的本公司法人股 8548.67 万股，占公司总股本的 29.50%，成为公司控股股东至今。			

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海滨区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 1101
签字会计师姓名	霍万魁、康会云

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	3,538,162,413.44	4,139,286,953.10	-14.52%	3,589,465,627.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,436,562.35	7,391,306.77	365.91%	84,235,648.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,019,958.72	16,293,922.38	96.51%	101,381,423.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,695,814.43	-100,995,164.02	-132.37%	115,330,495.44
基本每股收益（元/股）	0.07	0.01	600%	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.01	600%	0.16
净资产收益率（%）	4.53%	1.02%	增加 3.51 个百分点	10.28%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	941,277,735.88	728,623,741.22	29.19%	833,515,940.56
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	758,768,424.39	723,465,170.64	4.88%	819,528,954.43

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,961.50	23,326.18	2,473,393.57	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	299,616.67	496,062.50	1,150,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	3,052,024.39	-13,270,805.61	-25,849,408.79	

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,289.01	-545,350.84	-1,151,742.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,332,660.31		
	0.00			
所得税影响额	659,302.32	-3,061,491.85	-6,231,982.67	
少数股东权益影响额（税后）	136,484.60			
合计	2,416,603.63	-8,902,615.61	-17,145,774.60	--

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

□ 适用 √ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，公司面对化工市场疲软、生产成本居高不下的严峻形势，公司董事会严格执行有关法律、法规和章程的规定，认真履行职责，不断完善公司治理结构，规范公司运作，推动了公司健康、稳定发展。公司经营班子团结带领全体职工，坚持贯彻“优化生产，细化管理，深化改革，强化科技”的工作方针，全面深化内部管理，大力挖潜增效，降本减费，精心组织优化生产，抓好原料外购，优化操作，确保了主体装置安全平稳运行。全年共生产聚丙烯12.92万吨，同比减少18.6%；溶剂油系列产品3.92万吨，同比减少2.4%；醋酸仲丁酯项目5月份开汽成功，全年项目实现销售收入2.35亿元，实现利润总额1626万元，成为公司一个新的效益增长点。产品销售基本实现产销平衡，聚丙烯、溶剂油产品销价居同行前列。销售化工产品48.87万吨，产销率99.53%，其中销售液化气26万吨，产销率99.50%；聚丙烯12.77万吨，产销率98.82%；溶剂油系列产品3.90万吨，产销率99.37%；醋酸仲丁酯产品4.54万吨，产销率99.24%；异丁烷1525吨，产销率98.14%。

报告期内，公司实现销售收入35.38亿元，同比减少14.52%，利润总额4904.20万元，同比增长188.13%，其中：石化主业盈利5195.99万元，证券投资亏损292.66万元。归属于上市公司股东的净利润3443.66万元，同比增长365.91%。基本每股收益0.07元，扣除非经常性损益后基本每股收益0.06元。

二、主营业务分析

1、概述

报表项目	本期金额（元）	上期金额（元）	变动比率（%）	变动原因
营业收入	3,538,162,413.44	4,139,286,953.10	14.52	本年度停产检修两次，产量下滑较大
营业成本	3,386,299,889.88	4,023,909,333.96	15.84	本年度停产检修两次，产量下滑较大
财务费用	3,179,254.09	-663,334.64	579.28	本年度新增借款
资产减值损失	7,369,313.20	2,361,037.12	-212.12	其他应收款、固定资产、在建工程等减值增加
公允价值变动收益	4,208,323.62	25,066,956.38	83.21	证券市场变动较小
投资收益	-1,156,299.23	-37,005,101.68	96.88	减少了证券市场投资
经营活动产生的现金流量净额	32,695,814.43	-100,995,164.02	132.37	主要是利润增长
投资活动产生的现金流量净额	-159,315,608.80	63,237,924.37	-351.93	主要是购买理财产品，新增固定资产
筹资活动产生的现金流量净额	124,812,785.82	-106,120,897.71	217.61	主要是向银行借款和支付借款利息
现金及现金等价物净增加额	-1,807,008.55	-143,878,137.36	98.74	主要是利润增长和借款增加

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

无

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

□ 适用 √ 不适用

2、收入

说明

公司主营业务范围为：生产、销售聚丙烯、液化气、溶剂油、乙醇胺、烃推进剂、石油制成品、塑料产品等。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
石油化工产品	销售量	488,663.846	581,206.248	-15.92%
	生产量	490,959.946	563,128.012	-12.82%
	库存量	7,889.514	5,593.414	41.05%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,174,316,497.62
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	33.2%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	珠海市海之源化工贸易有限公司	284,593,326.72	8.04%
2	广州九丰燃气有限公司	278,660,362.40	7.88%
3	广州市大众燃气有限公司	211,117,549.00	5.97%
4	佛山市顺德区顺燃有限公司	202,587,158.70	5.73%
5	长春市惠源化工贸易有限公司茂名分公司	197,358,100.80	5.58%
合计	——	1,174,316,497.62	33.2%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

			（%）		（%）	
工　　业		3,203,222,028.13	94.63%	4,018,201,422.48	99.86%	-20.28%
商　　业		181,947,121.71	5.37%	4,445,627.76	0.11%	3,992.72%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
石油化工产品	直接材料	3,175,151,583.48	93.76%	3,837,595,637.29	95.37%	-1.61%
石油化工产品	动力	109,837,221.68	3.24%	105,707,707.97	2.63%	0.62%
石油化工产品	人工	45,694,565.74	1.35%	40,089,746.53	1%	0.35%
石油化工产品	折旧	32,975,216.68	0.97%	24,181,863.77	0.6%	0.37%
石油化工产品	其他	21,510,562.26	0.64%	15,072,094.68	0.37%	0.26%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,187,874,668.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	80.84%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	2,945,052,285.52	74.69%
2	中国石油化工股份有限公司广东茂名石油分公司	95,473,931.59	2.42%
3	茂名市顺大经贸有限公司	64,068,005.84	1.62%
4	中国石化化工销售有限公司华南分公司	53,762,025.55	1.36%
5	中国石油天然气运输公司东北分公司	29,518,420.34	0.75%
合计	——	3,187,874,668.84	80.84%

4、费用

报表项目	本期金额	上年金额	变动比率	变动原因
财务费用	3,179,254.09	-663,334.64	-579.28%	本年度新增借款

5、研发支出

1、研发项目的目的、进展和拟达到的目标，预计对公司未来发展的影响

2012年，公司依靠自主创新和引进消化吸收国内外先进技术，走科技发展之路，将通过自主创新和引进消化吸收国内外先进技术，发展石化产业链的中高端项目，提升企业核心竞争力，以实现“打造石化行业最具有成长性、持续发展性企业”的目标。主要规划项目：

①努力打造国际知名品牌，提升产品市场竞争力和市场份额。2012年，通过“溶剂油加氢原料预处理技术研发及应用”课题的技术研发和应用，提高环保型溶剂油等系列产品质量和开拓产品应用领域，牢牢地占据环保型溶剂油产品市场第一份额的位置。该课题2013年仍将继续实施，以进一步提升溶剂油产品品质，实现“打造国际知名品牌”的目标；2012年，“环戊烷工艺技术”、“乙醇胺生产新技术”等高新技术的自主研发成功并应用，实现产品的升级换代，提高品牌知名度及附加值。

②注重资源综合利用，发展循环经济，确保持续发展。通过实施“三预分离装置回收丙烯设施的研发及应用”、“液化气液膜脱硫技术的改进和产业化应用”等项目实施，做到资源合理、节约利用。

③改进和提高现有生产装备技术水平，降低原料和能源消耗，提高产品质量。重点提高聚丙烯生产装置的生产装备技术水平，如实施“间歇式小本体聚丙烯生产技术和生产设备改进和产业化”等项目。

2012年，公司通过“溶剂油加氢技术”、“环戊烷工艺技术”、“乙醇胺生产新技术”研发和应用，优化了产品结构，提升了产品技术含量和附加值，从而产品市场竞争力增强，提升了公司创效益能力，将大大地促进公司持续发展。

2、报告期内研发支出总额分别占公司最近一期经审计净资产、营业收入的比例：2012年，公司科技研发支出**10947.73**万元，占销售收入3.09%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	4,074,937,302.85	4,777,113,121.96	-14.7%
经营活动现金流出小计	4,042,241,488.42	4,878,108,285.98	-17.14%
经营活动产生的现金流量净额	32,695,814.43	-100,995,164.02	132.37%
投资活动现金流入小计	603,847,226.54	450,627,698.48	34%
投资活动现金流出小计	763,162,835.34	387,389,774.11	97%
投资活动产生的现金流量净额	-159,315,608.80	63,237,924.37	-351.93%
筹资活动现金流入小计	290,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	165,187,214.18	106,120,897.71	55.66%
筹资活动产生的现金流量净额	124,812,785.82	-106,120,897.71	217.61%
现金及现金等价物净增加额	-1,807,008.55	-143,878,137.36	98.74%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

项目	同比增减（%?	增减原因
经营活动产生的现金流量净额	132.37	主要是利润增长
投资活动现金流入小计	34.00	主要是理财产品增加
投资活动现金流出小计	97.00	主要是理财产品增加
投资活动产生的现金流量净额	-351.93	主要是购买理财产品，新增固定资产
筹资活动现金流入小计		主要是向银行借款
筹资活动现金流出小计	55.66	主要是本年还银行贷款，上年是分配股利
筹资活动产生的现金流量净额	217.61	主要是向银行借款和支付借款利息
现金及现金等价物净增加额	98.74	主要是利润增长和借款增加

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
分行业						
工业	3,339,330,591.23	3,203,222,028.13	4.08%	-19.09%	-20.28%	1.44%
商业	192,197,250.53	181,947,121.71	5.33%	3,923.63%	3,992.72%	-1.6%
分产品						
石油化工产品	3,531,527,841.76	3,385,169,149.84	4.14%	-14.53%	-15.85%	1.5%
分地区						
广东地区	3,136,724,197.16	3,007,363,205.26	4.12%	-10.68%	-12.01%	1.45%
其他地区	394,803,644.60	377,805,944.58	4.31%	-36.33%	-37.54%	1.85%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		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	135,214,131.25	14.36%	157,021,139.80	21.55%	-7.19%	
应收账款	9,612,573.56	1.02%	10,116,653.66	1.39%	-0.37%	
存货	88,287,521.20	9.38%	94,604,530.74	12.98%	-3.6%	
投资性房地产	2,942,200.83	0.31%	3,111,242.33	0.43%	-0.12%	
长期股权投资	1,500,000.00	0.16%	1,500,000.00	0.21%	-0.05%	
固定资产	291,512,188.82	30.97%	168,921,065.67	23.18%	7.79%	
在建工程	44,044,363.47	4.68%	106,338,789.87	14.59%	-9.91%	项目完工转固定资产

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		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（%）		
短期借款	130,000,000.00	13.81%			13.81%	本年增加借款

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：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.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	11,924,562.00	4,208,323.62			24,629,744.09	21,859,908.41	11,782,721.30
金融资产小计	11,924,562.00	4,208,323.62			24,629,744.09	21,859,908.41	11,782,721.30

上述合计	11,924,562.00	4,208,323.62					11,782,721.30
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	24,629,744.09	21,859,908.41	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

五、核心竞争力分析

2012年，公司加大科技含量高、竞争实力强和市场前景好的新技术、新产品研发工作力度，前后成功开发并应用的有：聚合溶剂级异丁烷产品、聚丙烯专用料、醋酸仲丁酯等高科技产品及其生产技术，其中运用自主研发的《聚合溶剂级异丁烷制备方法》专利技术（2012年2月15日授权）生产的聚合溶剂级异丁烷产品，属国内首创，替代进口产品在茂名石化、上海金菲和辽宁盘锦等乙烯装置上应用，取得显著的经济效益和良好的社会效益。该研发课题获得广东省科技进步三等奖和茂名市科技进步一等奖。2012年科研工作有重大进展：获得《聚合溶剂级异丁烷制备方法》、《高效低能耗丙烯中压回收利用方法》等两项发明专利和《间液相小本体聚丙烯闪蒸罐》等四项实用新型专利。新产品和新技术的大力开发和应用，大大提高了公司知识性技能水平，提升了公司核心竞争能力。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

（3）证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	000758	中色股份	3,720,965.63			183,500	35.24%	3,743,400.00	22,434.37	交易性金融资产	二级市场
股票	600466	迪康药业	2,641,581			451,700	20.75%	2,204,296	-437,285.		二级市场

			.05					.00	05		
股票	601908	京运通	3,339,942.91			268,800	15.31%	1,626,240.00	-1,713,702.91	交易性金融资产	二级市场
股票	000034	深信泰丰	1,522,120.34			272,200	10.45%	1,110,576.00	-411,544.34	交易性金融资产	二级市场
股票	600446	金证股份	7,985.72			1,200	0.08%	8,016.00	30.28	交易性金融资产	二级市场
基金	c20002	信达主题投资基金	2,000,000.00	1,989,890	48.09%	1,989,890	18.17%	1,930,193.30	-69,806.70	交易性金融资产	二级市场
期末持有的其他证券投资					--	0	--	0.00		--	--
合计			13,232,595.65	1,989,890	--	3,167,290	--	10,622,721.30	-2,609,874.35	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2007 年 11 月 24 日								

持有其他上市公司股权情况的说明

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

（2）衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

□ 适用 √ 不适用

说明

（3）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
募集资金总体使用情况说明	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									
募集资金投资项目先	不适用									
用闲置募集资金暂时	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

（3）募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		无							

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润（元）
茂名实华东成化工有限公司	子公司	石油化工	生产销售聚丙烯、液化气等	30500 万元	715,996,711.06	354,689,099.71	3,405,981,602.00	41,268,147.71	38,639,999.02
茂名实华东阳包装有限公司	子公司	石油化工	生产销售塑料制品、编织袋等	1000 万元	15,605,981.88	5,513,418.97	26,070,927.84	-1,257,441.32	-1,249,449.17
茂名实华东油化工有限公司	子公司	石油化工	生产销售醋酸仲丁酯等	14950 万元	217,944,450.37	152,023,501.72	235,612,465.70	16,200,128.41	12,287,344.56
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	子公司	石油化工	销售塑胶、改性产品等	500 万元	9,823,786.10	781,063.94	23,297,439.25	-3,878,413.90	-3,878,424.66

主要子公司、参股公司情况说明

公司子公司东油公司的醋酸仲丁酯项目5月份开汽成功，成为公司一个新的效益增长点，实现净利润1229万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
0.6 万吨/年乙醇胺装置改扩建至 4.6 万吨/年项目	3,739	0	2,261	0%	无
10 万吨/年醋酸仲丁酯	13,800	4,823	12,103	100%	1626
20 万吨/年特种油加氢项目	36,800			0%	无
合计	54,339	4,823	14,364	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
1.0.6 万吨/年乙醇胺装置改扩建至 4.6 万吨/年项目情况：该项目经公司第六届董事会第十三次会议审议批准,项目报批总投资 19305 万元。受 2008 年下半年开始全球经济危机爆发影响，化工产品市场价格大幅度下跌，该项目经济效益不及可研报告预期而在 2009、2010、2011 年均暂缓建设。2012 年 4 月 19 日，公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于重启 0.6 万吨/年乙醇胺装置改扩至 4.6 万吨/年项目建设的议案》。决定利用已购工艺包技术及现有设备将 0.6 万吨/年乙醇胺装置逐步改建至 4.6 万吨/年。截至本报告出具日，该项目重新启动工作尚未实施。2013 年 4 月 2 日，公司第八届董事会第十四次会议审议通过了《关于重新调整公司 0.6 万吨/年乙醇胺改扩建项目的议案》，公司决定调整乙醇胺项目建设方案					

为 0.6 万吨/年改扩建至 2 万吨/年。项目需新增投入资金 3739 万元，其中包括新投入 1500 万元和 2008 年购置工艺包及设备等费用计提减值后的 2239 万元（原账面金额 2408 万元）。本议案尚需公司 2013 年第三次临时股东大会审议批准。具体内容详见 2013 年 4 月 3 日巨潮资讯网上的《茂名石化实华股份有限公司第八届董事会第十四次会议决议公告》。

2..关于投资建设 10 万 t/a 醋酸仲丁酯项目情况：该项目于 2011 年 1 月 5 日经公司第七届董事会第十二次会议审议通过, 2011 年 1 月在茂名市发改局备案投资建设，项目报批总投资为 1.38 亿元。2011 年 3 月项目工程设计开始启动，6 月项目开始动工建设。该装置已于 2012 年 5 月正式投产。

3.关于投资建设 20 万吨/年特种油加氢项目情况：该项目于 2011 年 5 月 24 日经公司第八届董事会第一次临时会议审议通过，2011 年 8 月在茂名市发改局备案投资建设, 项目报批总投资为 3.68 亿元。由于茂名石化计划建设 40 万吨/年加氢异构项目与公司项目的原料及产品相同，而造成项目原料供应存在不确定性，截至本报告出具日，公司的项目暂缓建设。

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

1.所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局分析

（1）行业的发展趋势

石化工业是国民经济重要的支柱产业和基础产业，为国民经济及相关领域的发展提供能源、基础原材料及农用化学品等，与工农业生产、交通运输、国防科技以及百姓吃穿住行等各个领域密切相关。国家一直在大力发展石化产业，以确保石化产业实现平稳健康可持续发展。

公司的业务范围属国家支柱产业—“石油化工”行业，目前主要有：小本体聚丙烯一条龙装置属于《国家产业结构调整指导目录(2011年本)》 第一类 国家鼓励发展项目目录之七的“石油，天然气”行业中的“油气伴生资源的综合利用”的项目；6万吨/年环保溶剂油装置、10万吨/年醋酸仲丁酯装置、6000吨/年乙醇胺装置属于国家鼓励发展项目目录之十一的“石化化工”行业中的鼓励发展项目。由于公司的主业经营符合国家的产业、能源、环保等方面的政策，在所处的行业中发展前景更加广阔。

（2）面临的市场竞争

2012年，在产品市场竞争仍异常激烈，加之生产原料涨价等因素导致公司主营产品获利空间相对减小的情况下，公司加强管理、加大研发创新投入，加大力度进行挖潜增效改造和研制开发新产品，大大地提高产品的附加值和市场竞争力，确保生产经营的盈利。2013年，由于国内外多套聚丙烯装置、溶剂油和乙醇胺装置将扩能增产，聚丙烯、溶剂油和乙醇胺等产量大增，市场竞争将异常激烈。面对此被动的生产经营局面，公司将积极推进企业技术进步，运用高新技术改造传统生产技术，提升环保型溶剂油及白油系列、乙醇胺等产品品质，研发并生产多种型号的“聚丙烯专用料”、“高纯度MTBE”等新产品。通过着力调整产品结构、增加产品的科技含量和市场竞争力，化被动为主动，确保生产经营目标的实现。

2.公司发展战略

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

当前，公司正紧紧抓住发展机遇，加快发展项目建设，推动公司发展，把资产做大，把效益做大。争取在2013年建设重点项目有：“8万吨/年MTBE”、“0.6万吨/年乙醇胺装置扩能至2万吨/年”和“6万吨/年碳五、碳六分离“等项目。

2013年，公司的经营目标是：生产聚丙烯16万吨，溶剂油4.2万吨，醋酸仲丁酯3.9万吨，MTBE3.7万

吨，乙醇胺6000吨；实现销售收入40.38亿元。

3.为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司目前财务状况良好，资产负债率仅为22.61%，若按50%的资产负债率控制向银行贷款，同时考虑每年自有现金流量和证券市场再融资一次，公司总体资金供应能力可达10亿元，完全能满足公司近期项目发展的资金需求。

4.对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

（1）原料定价公式或定价原则是否稳定，将直接影响公司的利润水平。

公司将继续加强与目前原料供应商茂名石化公司和中国石油化工股份有限公司茂名分公司的沟通协调，争取合理稳定的价格水平，同时进一步拓宽原料采购渠道，加大原料外购量，以逐步降低原料采购对目前原料供应商的依赖程度。

（2）主业资产出售时间的不确定性。

根据2005年3月27日公司与中国石油化工股份有限公司茂名分公司签订的《资产转让协议》，公司拟将公司控股子公司茂名实华东成化工有限公司所有的石化主业资产转让给中国石油化工股份有限公司茂名分公司。根据中国证监会有关规定，本次出售属于上市公司重大资产出售，需要公司具备经营规模和盈利水平相当的替代项目，但公司目前尚未确定合适的替代项目。截至本报告出具日，本次资产出售尚没有时间表。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、本期无新纳入合并范围的主体

2、本期没有发生不再纳入合并范围的主体、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司现金分红政策的制定：根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）、广东监管局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监【2012】91号）以及《公司章程》的有关规定和要求，结合公司实际情况，2012年7月10日，公司股东大会审议通过了《关于制订<茂名石化实华股份有限公司分红管理制度>的议案》和《关于修改<茂名石化实华股份有限公司章程（2011年4月修订）>的议案》，公司制定了现金分红制度，并对《公司章程》中关于现金分红

的规定作了相应的修改。公司根据中国证监会、广东监管局的有关规定对现金分红政策进行了调整，并经股东大会审议通过，其调整的条件和程序合规和透明。

最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例为93.45%。公司现金分红符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发表意见，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1.2010年度利润分配方案：截至2010年12月31日，母公司未分配利润余额为90,413,083.37元,可供股东分配的利润为90, 413,083.37元。公司以2010年12月末股本总额519,875,356股为基数，向全体股东每10股派现金1.70元（含税），预计分派现金88,378,810.52元。此次分配后母公司未分配利润余额为2,034,272.85元。

2.2011年中期利润分配方案：2011年1-6月母公司实现净利润14,290,384.03元,按公司分配政策提取10%的盈余公积1,492,096.73元后,截至2011年6月30日，母公司未分配利润余额为15,463,189.94元,可供股东分配的利润为15,463,189.94元。公司以2011年6月末股本总额519,875,356股为基数，向全体股东每10 股派现金0.29元（含税），预计分派现金15,076,385.32元。此次分配后母公司未分配利润余额为386,804.62元。

2011年度利润分配方案：2011年度母公司实现净利润-5,298,899.72元,截至2011年12月31日，母公司未分配利润余额为-18,340,906.11元。公司中期以2011年6月末股本总额519,875,356股为基数，向全体股东每10股派现金0.29元（含税），分派现金15,076,385.32元。因公司2011年中期已实施利润分配，2011年末母公司未分配利润余额为负数，公司决定2011年度不分红，以及不进行资本公积金转增股本。

3.2012年度利润分配方案：截至2012年12月31日，母公司未分配利润余额为21,537,841.42元,可供股东分配的利润为21,537,841.42元。公司拟以2012年12月末股本总额519,875,356股为基数，向全体股东每10股派现金0.4元（含税），预计分派现金20,795,014.24元。此次分配后母公司未分配利润余额为742,827.18元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	20,795,014.24	34,436,562.35	60.39%
2011 年	15,076,385.32	7,391,306.77	203.97%
2010 年	88,378,763.97	84,235,648.46	104.92%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

十四、社会责任情况

无披露

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 12 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司 20 万吨/白油加氢项

					目建设进展情况（未提供书面材料）。
2012 年 05 月 14 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司继续做好主业还是发展辅业问题（未提供书面材料）
2012 年 09 月 21 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司发展新项目情况（没有提供书面资料）

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
金融借款合同纠纷案	3,238.3	否	拟于 2012 年 8 月 30 日开庭审理	法院中止审理	未判决	2012 年 09 月 13 日	公告编号：2012-035，公告名称：《茂名石化实华股份有限公司重大诉讼公告》，公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2012-042，公告名称：《茂名石化实华股份有限公司重大诉讼中止公告》，公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数（万元）	报告期新增占用金额（万元）	报告期偿还总金额（万元）	期末数（万元）	预计偿还方式	预计偿还金额（万元）	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--

期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于非同一控制下的企业合并）	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于同一控制下的企业合并）	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形	披露日期	披露索引
中国石化股份有限公司茂名分公司	90 万吨/年一催化裂化装置	3,000	未实施	0	0	0%	是	中国石化股份有限公司茂名分公司与本公司第二大股东中国石化集团茂名石油化工公司同被中石化集团所控制	2013 年 02 月 02 日	公告编号：2013-004，公告名称：茂名石化实华股份有限公司收购资产暨关联交易公告，披露网站：巨潮资讯网

收购资产情况概述

拟向关联方购买资产：

中国石化股份有限公司茂名分公司拟对其一套90万吨/年一催化裂化装置作报废固定资产处置，并依据国有资产监督管理的有关法规规定通过公开招标等竞买方式进行。鉴于该装置现有大部分设备可利旧在公司后续发展项目上继续使用，能够有效降低项目投资成本，公司（包括公司控制的子公司）拟竞买该资产。

本次竞买标的已经北京国融兴华资产评估有限责任公司评估并出具（国融兴华评报字 [2013]第1-003号）资产评估报告（该评估报告为本议案附件一），截止评估基准日2012年12月31日，在购买方购得后搬迁至异地安装使用前提下，经成本法评估，本次拟以竞标购买的资产评估价值为2,820.12万元。公司本次竞买的最高出价将不超过人民币3000万元（含本数）。鉴于中国石化股份有限公司茂名分公司与本公司第二大股东中国石化集团茂名石油化工公司同被中石化集团所控制，本次交易构成关联交易。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售产生的损益（万元）	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
茂名市新天源发展有限公司、孙晶磊、宋虎堂、余智谋、张平安、曹光明	茂名实华东成化工有限公司持有的茂名实华东油化工有限公司41%股权	2012 年 01 月 13 日	6,129.5	0	0	0%	依据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的《茂名实华东油化工有限公司股东拟股权转让评估项目资产评估报告书》和大华会计师事务所有限公司出具《茂名实华东油化工有限公司审计报告》的结论，本次交易每份出	是	受让方孙晶磊、宋虎堂、余智谋、张平安、曹光明为公司董事或高级管理人员	是	是	2011 年 12 月 30 日	公告编号：2011-039；公告名称：茂名石化实华股份有限公司出售资产暨关联交易公告；公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；

							资额作价壹元。						

出售资产情况概述

1.2012年1月13日，公司2012年第二次临时股东大会审议批准了《关于公司控制的子公司茂名实华东油化工有限公司股权转让的议案》。公司决定：为推进东油公司在建项目建设，整合资源和有效激励管理层，公司同意东成公司将其持有东油公司41%的股权（对应的出资额为6129.5万元）予以转让，其中，东成公司将持有东油公司35.5%的股权转让给茂名市新天源发展有限公司，将持有东油公司1.5%的股权转让给公司董事、总经理孙晶磊，将持有东油公司1%的股权转让给公司常务副总经理宋虎堂，将持有东油公司1%的股权转让给公司副总经理、财务总监余智谋，将持有东油公司1%的股权转让给公司副总经理张平安，将持有东油公司1%的股权转让给公司副总经理曹光明。

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

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

该出售资产事项已完成。

2.关于茂名实华东油化工有限公司股权转让事项。2013年4月24日，公司总经理办公会议决定，为推进东油公司在建项目建设，整合资源，在保持公司对东油公司控制权的前提下，公司决定将持有东油公司8%的股权（对应的出资额为1196万元）转让给茂名新天源。本次股权转让完成后，东油公司的股权结构为：

	股东名称或姓名	股权比例（%）	出资额（万元）
1	茂名石化实华股份有限公司	12.07%	1,804.00
2	茂名实华东成化工有限公司	38.93%	5,820.50
3	茂名市新天源发展有限公司	43.50%	6,503.25
4	孙晶磊	1.50%	224.25
5	宋虎堂	1.00%	149.50
6	余智谋	1.00%	149.50
7	张平安	1.00%	149.50
8	曹光明	1.00%	149.50
合　　计		100	14,950.00

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

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

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

让价款为人民币13000520元。

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

3、企业合并情况

无

五、公司股权激励的实施情况及其影响

无

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	存在非控制关系的关联方	采购原料	液化气原料	协议定价	248,152.29	248,152.29	78.71%	旬结		2012 年 08 月 11 日	2012 年度日常关联交易公告（修正版）2012-38
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	存在非控制关系的关联方	采购原料	其他原料	市场价	34,530.47	34,530.47	10.95%	款到发货		2012 年 08 月 11 日	2012 年度日常关联交易公告（修正版）2012-38
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	存在非控制关系的关联方	销售产品	丙烷等	市场价	2,714.84	2,714.84	0.77%	月结		2012 年 08 月 11 日	2012 年度日常关联交易公告（修正版）2012-38
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	公司股东	销售产品	液化气	市场价	476.24	476.24	0.13%	款到发货		2012 年 08 月 11 日	2012 年度日常关联交易公告（修正版）2012-38

中国石油化工股份有限公司茂名分公司	存在非控制关系的关联方	采购动力	动力	市场价	10,780.60	10,780.6	99%	月结		2012 年 08 月 11 日	2012 年度日常关联交易公告（修正版）2012-38
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	公司股东	采购动力	动力	市场价	108.41	108.41	1%	月结		2012 年 08 月 11 日	2012 年度日常关联交易公告（修正版）2012-38
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	存在非控制关系的关联方	排污费	排污费	协议定价	142.7	142.7	100%	季度结		2012 年 08 月 11 日	2012 年度日常关联交易公告（修正版）2012-38
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	公司股东	土地租金	土地租金	协议定价	369.45	369.45	100%	季度结		2012 年 08 月 11 日	2012 年度日常关联交易公告（修正版）2012-38
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	公司股东	设备租金	设备租金	协议定价	24.23	24.23	17.68%	季度结		2012 年 08 月 11 日	2012 年度日常关联交易公告（修正版）2012-38
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	存在非控制关系的关联方	设备租金	设备租金	协议定价	112.83	112.83	82.32%	季度结		2012 年 08 月 11 日	2012 年度日常关联交易公告（修正版）2012-38
合计				--	--	297,412.06	--	--	--	--	--
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				该交易是公司（包括相关控股子公司）石化主营业务生产经营、确保公司持续经营能力和持续盈利能力的必需。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司石化主营业务原料属国有石油化工企业垄断性资源，且目前除交易对方外，							

	公司无法从其他市场交易方取得满足公司现有生产经营规模的同类原料。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	公司原料和综合服务采购高度依赖关联方，原料定价公式或定价原则是否稳定，将直接影响公司的利润水平。公司将进一步拓宽原料采购渠道，加大原料外购量，以逐步降低原料采购对关联方的依赖程度。同时公司将加强与关联方的沟通协商，争取合理价格水平，保证公司合理的利润水平。

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引
孙晶磊、宋虎堂、余智谋、张平安、曹光明	受让方孙晶磊、宋虎堂、余智谋、张平安、曹光明为公司董事或高级管理人员	股权转让	茂名实华东成化工有限公司将其持有的茂名实华东油化工有限公司合计 5.5%股权分别转让给关联方	依据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的《茂名实华东油化工有限公司股东拟股权转让评估项目资产评估报告书》和大华会计师事务所有限公司出具《茂名实华东油化工有限公司审计报告》的结论，本次交易每份出	6,129.5	6,129.5	6,129.5	6,129.5	现金	0	2011 年 12 月 30 日	公告编号：2011-09，公告名称：茂名石化实华股份有限公司出售资产暨关联交易公告，公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

				资额作价壹元。								

3、共同对外投资的重大关联交易

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

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	存在非控制关系的关联方	应收关联方债权	跨期结算	否	2,247.95	346,109.55	2,749.1
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	存在非控制关系的关联方	应付关联方债务	跨期结算	否	0	108.6	108.6
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	公司股东	应收关联方债权	跨期结算	否	78.63	662.12	76.05
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	公司股东	应付关联方债务	跨期结算	否	125.89	0.83	126.72

5、其他重大关联交易

2012年5月23日，公司第八届董事会第九次临时会议审议通过了《关于认购不超过1亿元中信信托有限责任公司发行的中信钰道3号·海龙达贷款集合资金信托计划的议案》。中信信托有限责任公司（以下简称中信信托）拟发行中信钰道3号·海龙达贷款集合资金信托计划，信托规模不超过人民币27,000万元，信托受益权不分层。信托期限自信托计划成立日起2年，1年后可提前终止。信托计划项下信托资金全部用于向深圳市海龙达珠宝首饰有限公司发放信托贷款，贷款资金将用于向云南兴龙珠宝有限公司购买翡翠原材料。信托计划信预期收益率不超过11.5%/年（认购同期信托单位的数量不同，预期收益率也可能不同，具体收益率及分档安排等根据销售情况进行确定）。该议案已经公司2012年第四次临时股东大会审议通过。

该事项详见2012年5月24日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告：《茂名石化实华股份有限公司关于认购不超过1亿元中信信托有限责任公司发行的中信钰道3号·海龙达贷款集合资金信托计划之关联交易公告》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《茂名石化实华股份有限公司关于认购不超过 1 亿元中信信托有限责任公司发行的中信钰道 3 号•海龙达贷款集合资金信托计划之关联交易公告》	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

七、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

托管情况说明

无

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

（2）承包情况

承包情况说明

无

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

（3）租赁情况

租赁情况说明

无

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

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
无								
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
茂名实华东油化工有限公司	2012 年 03 月 17 日	8,000	2012 年 04 月 28 日	3,000	一般保证	6 个月	是	是
茂名实华东成化工有限公司	2012 年 05 月 24 日	30,000	2012 年 05 月 23 日	10,000	一般保证	12 个月	否	否
茂名实华东油化工有限公司	2012 年 08 月 11 日	2,950		1,770	一般保证	6 个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		40,950		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		14,770		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		40,950		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		14,770		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		40,950		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		14,770		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		40,950		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		14,770		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				19.47%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

1.2012年3月16日，公司第八届董事会第七次临时会议审议通过了《关于公司为公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司贷款提供担保的议案》。茂名实华东油化工有限公司（以下简称东油公司）为公司的控股子公司。东油公司因投资建设的10万吨/年醋酸仲丁酯项目即将建成投产，需要补充流动资金购买原材料等，现向中国农业银行股份有限公司茂名分行（以下简称茂名农行）申请流动资金贷款额度不超过人民币8000万元，贷款利率为7.216%/年，贷款期限为1年。就该等贷款的还本付息义务，由公司向茂名农行提供担保，担保方式为连带责任保证担保，保证人为公司，债权人为茂名农行，债务人（被保证人）为东油公司，公司将与茂名农行签署相关保证合同。

就本次担保事项，公司作出以下反担保安排：新天源公司向公司提供反担保，公司高管孙晶磊、宋虎堂、余智谋、张平安、曹光明分别向公司提供反担保。

该议案已经公司2012年第三次临时股东大会审议通过。

该事项详见2012年3月17日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告：《茂名石化实华股份有限公司为控股子公司提供担保公告》。

2.2012年5月23日，公司第八届董事会第九次临时会议审议通过了《关于公司为公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司贷款提供担保的议案》。茂名实华东成化工有限公司拟向中国银行股份有限公司茂名

分行申请人民币3亿元授信额度，用于流动资金贷款、贸易融资贷款、承兑汇票、信用证、保函等业务。公司将为该等授信融资业务提供保证担保，最高额为人民币3亿元。

该议案已经公司2012年第四次临时股东大会审议通过。

该事项详见2012年5月24日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告：《茂名石化实华股份有限公司关于为公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司贷款提供担保公告》。

3.2012年8月10日，公司第八届董事会第十一次临时会议审议通过 了《关于公司为公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司贷款提供担保的议案》。东油公司因投资建设的10万吨/年醋酸仲丁酯项目已建成投产，需要补充流动资金购买原材料等，现向中国建设银行股份有限公司茂名分行（以下简称茂名建行）申请流动资金贷款额度不超过人民币5000万元，贷款利率为5.768%，贷款期限为半年。就该等贷款的还本付息义务，由东油公司各股东按照其持有东油公司的股权比例向茂名建行提供担保。其中公司担保金额不超过1003.5万元，东成公司担保金额不超过1946.5万元，合计担保金额不超过2950万元，担保方式为连带责任保证担保。鉴于茂名建行不接受自然人提供的担保，东油公司各自然人股东应担保的比例由新天源公司代为提供，各自然人再就新天源公司代其提供的担保额度向新天源公司提供反担保，反担保方式为连带责任保证担保。

该议案已经公司2012年第六次临时股东大会审议通过。

该事项详见2012年8月11日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告：《茂名石化实华股份有限公司为控股子公司提供担保公告》。

（1）违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额（万元）	占期末净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至年报前违规担保余额(万元）	占期末净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额（万元）	预计解除时间（月份）
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

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

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	北京泰跃房地产开发有限责任公司	五个协议或合同（即《还款协议》、《抵押合同（2 份）》、《原料供应合同》、《资产转让协议》，涉及到泰跃公司作为第一大控股股东应尽的义务和责任，泰跃公司愿意承担。如上述协议或合同中任何一项内容需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	2005 年 04 月 01 日	无承诺履行期限	2005 年 12 月 31 日，《还款协议》、《抵押合同（2 份）》《原料供应合同》已经履行完成。

		外）。《资产转让协议》项下的主业资产的转让不以茂化实华的再融资为前提条件。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	无				
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	《资产转让协议》因涉及公司主业变更和资产重组事项，不具备条件履行。下一步能否实施无法预测。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	2005 年 12 月 31 日，《还款协议》、《抵押合同（2 份）》《原料供应合同》已经履行完成。				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	康会云

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引

整改情况说明：无

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

□ 适用 √ 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十三、其他重大事项的说明

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

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

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

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

2.重大诉讼事项。

2012年6月29日，广发银行股份有限公司佛山分行向广东省佛山市禅城区人民法院提起诉讼，2012年7月21日，广东省佛山市禅城区人民法院向本公司全资子公司深圳实华惠鹏塑胶有限公司送达诉状。原告的诉讼请求如下：（人民币3238.3万元） 判令被告一（佛山市顺德区简美电器有限公司）清偿原告九张银行承兑汇票债务本金人民币2998.5万元及自每张银行承兑汇票到期日起至实际清偿日止的利息、复利（依据《银行承兑汇票额度授信合同》第六条约定，按日万分之五计收利息及复利）； 判令被告一向原告支付违约金人民币240万元（按《银行承兑汇票贴现额度授信合同》第九条第五款约定“汇票金额5%”计算）； 判令被告二（本公司全资子公司深圳实华惠鹏塑胶有限公司）、被告三（邓锡伟）、被告四（黄洁萍）对被告一的上述债务承担连带清偿责任； 本案诉讼费用由四被告共同承担。中止情况：

2012年9月初，公司接到广东省佛山市禅城区人民法院民事裁决书，裁决书称：本院于2012年6月29日受理的原告广发银行股份有限公司佛山分行诉被告佛山市顺德区简美电器有限公司（以下简称简美公司）、深圳实华惠鹏塑胶有限公司、邓锡伟、黄洁萍金融借款合同纠纷一案，在诉讼过程中，被告深圳实华惠鹏塑胶有限公司以其从未与原告和简美公司签订过涉案的《厂商银授信合作协议》及被告邓锡伟因涉嫌金融诈骗，已向公安机关投案自首，承认其诈骗原告的资金为由该案尚处于刑事侦查阶段，根据刑事优先的原则，在刑事案件未终结前，应中止本案的审理。为此，依据《中华人民共和国民事诉讼法》第一百三十六条第一款第（六）项、第一百四十条第一款第（六）项的规定，法院裁定如下：本案中止审理。

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

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

基于律师的判断，惠鹏公司未确认预计负债。

3. 关于公司2012年度日常关联交易价格调整事项。

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

2012年7月20日，中石化股份茂名分公司和茂名石化联合下发《公司价格领导小组2012年第七次会议纪要（[2012]97号）》（为本议案附件二），会议决定，根据公司今年预分离装置单位加工费增加的实际情况，按共同分担原则，从2012年1月1日起，调整液化气原料定价公式中加工费扣减项，由“280元/吨”调整为“300元/吨”，调整后液化气原料定价公式为：液化气原料价格（含税）=（丙烯价×30%+液化气均价×70%）×99.5%-300。其中丙烯价按炼油事业部当月丙烯含税均价加250元/吨；液化气均价按公司当月液化气含税均价确定。

该事项于2012年8月11日在巨潮资讯网上公告：《茂名石化实华股份有限公司2012年度日常关联交易公告（修正版）》。

4.公司投资建设MTBE装置。

公司经理层基于对当前国内MTBE市场及以后走势的判断，决定在控股子公司茂名实华东油化工有限公司（以下简称东油公司）投资5538万元建设一套产能为8万吨/年的MTBE装置。

由于醋酸仲丁酯生产装置与MTBE装置的原料预处理及产成品分离提纯的工艺及设备基本相同，公司管理层决定先行建设MTEB反应生产装置。MTEB反应生产装置建设完成后将醋酸仲丁酯暂时停产，利用醋酸仲丁酯的原料预处理及产成品提纯等装置进行MTBE的生产。待MTBE装置全部建设完成后，将恢复醋酸仲丁酯的生产。

2012年11月，公司动工建设MTBE装置；2013年3月25日，MTBE反应装置等建设完成，2013年3月25日，醋酸仲丁酯停止生产；2013年3月28日，MTBE投产；预计MTBE装置将在2013年度8月份全部竣工投产，届时醋酸仲丁酯将恢复生产。

5.本公司拟向中国石油化工股份有限公司茂名分公司出售公司控股子公司实华东成石化主业资产。

2005年3月27日，本公司与中国石油化工股份有限公司茂名分公司签署《资产转让协议》，约定公司控股子公司实华东成将石化主业资产（包括聚丙烯装置、四套气体分离装置及相关的在建工程）转让给中国石油化工股份有限公司茂名分公司。鉴于作为本次转让标的的石化类资产相关业务产生的收人占公司主营业务收人的50%以上，根据中国证监会《关于上市公司重大购买、出售、置换资产若干问题的通知（证监公司字〔2001〕105号）》的有关规定，本次交易需经中国证监会审核无异议后方可提交公司股东大会审议。本次签署的《资产转让协议》并非双方交易所依据的最终协议，当本次交易各方就本交易达成最终协议后，公司将履行董事会批准、中国证监会审核和股东大会批准的法律程序，并及时履行信息披露义务。截至本报告出具日，本次资产出售尚未进入实施阶段。

十四、公司子公司重要事项

无

十五、公司发行公司债券的情况

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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

股份变动的原因

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明：无

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	28,721	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数						34,397
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京泰跃房地产开发有限责任公司	境内非国有法人	29.5%	153,363,230	0	153,363,230	0	质押、冻结	153,363,230
中国石化集团茂名石油化工公司	国有法人	14.75%	76,658,001	0	0	76,658,001		
中信信托有限责任公司	国有法人	5.08%	26,400,379	0	0	26,400,379		
广东众和化塑有限公司	境内非国有法人	0.86%	4,489,930	0				
王司功	境内自然人	0.4%	2,055,5					

			86					
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.39%	2,038,965					
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.38%	2,000,000					
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.36%	1,882,267					
陈建	境内自然人	0.33%	1,720,000					
中海信托股份有限公司－新股约定申购资金信托(9)	境内非国有法人	0.31%	1,600,000					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
中国石化集团茂名石油化工公司	76,658,001	人民币普通股	76,658,001
中信信托有限责任公司	26,400,379	人民币普通股	26,400,379
广东众和化塑有限公司	4,489,930	人民币普通股	4,489,930
王司功	2,055,586	人民币普通股	2,055,586
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,038,965	人民币普通股	2,038,965
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,882,267	人民币普通股	1,882,267
陈建	1,720,000	人民币普通股	1,720,000
中海信托股份有限公司－新股约定申购资金信托(9)	1,600,000	人民币普通股	1,600,000

中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,418,188	人民币普通股	1,418,188
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名法人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。其他流通股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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

注：根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，截止 2012 年 12 月 31 日，北京泰跃房地产开发有限责任公司所持有本公司股份质押给广东发展银行股份有限公司茂名办事处，被北京市第一中级人民法院冻结，并先后被 9 家人民法院轮候冻结。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
北京泰跃房地产开发有限责任公司	刘汉元	1995 年 07 月 31 日	10119579-1	人民币 16000 万元	房地产项目开发、销售商品房、房地产信息咨询。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	2012 年实现营业收入 0.08 亿元，利润总额-0.04 亿元。截至 2012 年底，资产总额 20.75 亿元，负债总额 20.18 亿元，净资产 0.57 亿元，资产负债率 97.25%。2012 年度经营活动产生的现金流量净额为 0.03 亿元，投资活动产生的现金流量净额为 0 亿元，筹资活动产生的现金流量净额为-0.66 亿元。（上述数据未经审计）未来发展战略为：竭尽全力扭转目前的局面，并谋求进一步的发展。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东及其一致行动人吴用先生共持有云南景谷林业股份有限公司（证券简称：ST 景谷；证券代码：600265）33,702,700 股股份，占 ST 景谷总股本的 25.96%，为 ST 景谷第一大股东。				

报告期控股股东变更

□ 适用 √ 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

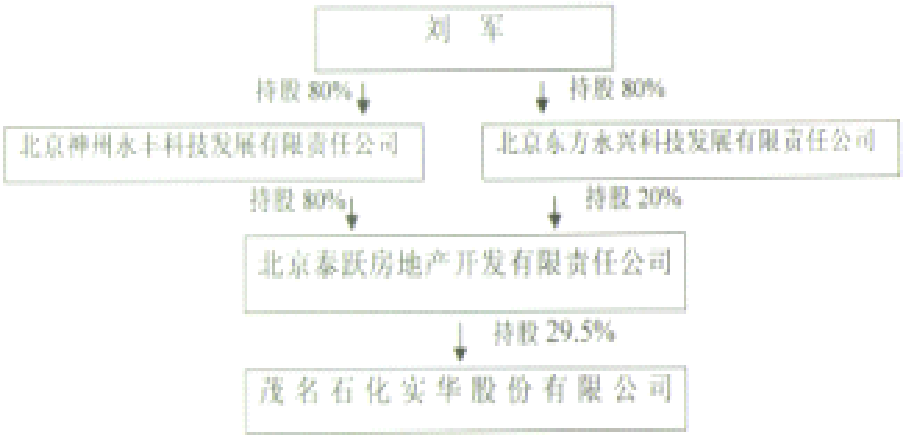
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘军	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	最近 5 年涉及刑事诉讼，在服刑期间。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	恒天凯马股份有限公司（证券简称：凯马 B，证券代码：900953）现已转让湖北金环股份有限公司（证券简称：湖北金环，证券代码：000615）现已转让茂名石化实华股份有限公司（证券简称：茂化实华，证券代码：000637）云南景		

	谷林业股份有限公司（证券简称：ST 景谷，证券代码：600265）

报告期实际控制人变更

□ 适用 √ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
中国石化集团茂名石油化工公司	余夕志	1955 年 05 月 01 日	19492104-2	人民币 22.86 亿元	原油、页岩油、石油化工产品。兼营：机械制造、建筑、安装、检修工程、汽车运输、修理、装配及工业性作业、红砖、水泥生产销售、材料销售、设计、科研技术咨询服务、管道输油服务、港口装卸、中转、仓储。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例（%）	实际增持股份数量	实际增持股份比例（%）	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期

其他情况说明：无增持计划。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
刘　华	董事长	现任	女	51	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0	0	0
孙晶磊	董事、总经理	现任	男	48	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0	0	0
丁服千	董事	现任	男	44	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0	0	0
杨松宇	董事	现任	男	27	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0	0	0
毛远洪	董事	现任	男	41	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0	0	0
徐柏福	董事	现任	男	51	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0	0	0
琚存旭	独立董事	现任	男	47	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0	0	0
陈金占	独立董事	现任	男	60	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0	0	0
崔也光	独立董事	现任	男	55	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0	0	0
冯作刚	监事会召集人	现任	男	59	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	12,626	0	0	12,626
杨　峰	监事	离任	男	44	2011 年 04 月 26 日	2012 年 12 月 26 日	0	0	0	0
赵志强	监事	现任	男	39	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0	0	0
宋虎堂	常务副总经理	现任	男	49	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0	0	0
余智谋	副总经理财务总监	现任	男	45	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0	0	0
张平安	副总经理	现任	男	46	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	9,484	0	0	9,484

曹光明	副总经理总工程师	现任	男	44	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0	0	0
梁　杰	董事会秘书	现任	男	55	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	22,110	0	0	22,110

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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

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

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

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

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

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

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

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

崔也光：男，1957年11月出生。本科毕业于北京财贸学院，硕士毕业于中国社会科学院，博士毕业于华中科技大学。现任首都经济贸易大学会计学院院长、教授、博士研究生导师、中国注册会计师。历任：北京财贸学院会计系副主任，首都经济贸易大学会计学院副院长、总支书记，首都经济贸易大学财务处处长。社会兼职：财政部会计准则委员会咨询专家；北京会计学会副秘书长；财政部财政科学研究所特聘教授、咨询专家；北京市会计系列高级专业技术资格评审专家；北京市财政支出项目绩效考评审委员会专家；北京市企业内部控制专家委员会专家；世界银行贷款评审委员会专家；中国会计学会《会计研究》特约编辑；香港国际会计学会《国际财务与会计》副主编；北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司独立董事；北京京粮股份有限公司独立董事；茂名石化实华股份有限公司独立董事。

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

杨峰：男，1968年11月出生，大学学历，会计师。历任茂名石化公司财务处成本科科员，茂名石化公司财务处多种经营科科员，茂名石化公司财务处生产财务科科员，茂名石化公司财务处资产管理科科员，茂名石化公司财务处资产管理科副科长，茂名石化公司财务处资产科副科长，茂名石化公司财务处成本科代科长，茂名石化公司财务处成本科科长，茂名石化公司财务处资金科科长。2010年11月16日任茂名石化实华股份有限公司监事，2012年12月因病去世。

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

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

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

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

曹光明：男，1968年9月出生，硕士研究生，高级工程师。历任公司联友化工厂技术员助工、公司生产部工程师、公司塑料厂副厂长，公司生产部副部长、部长，公司总工程师、副总经理。现任公司副总经理、总工程师。

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
丁服千	北京泰跃房地产开发有限责任公司	总经理	2007 年 01 月 01 日		是
徐柏福	中国石化股份茂名分公司	副总工程师	2012 年 04 月 23 日		是
毛远洪	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	计划管理部	2010 年 03 月		是

		部长	01 日		
赵志强	中信信托有限责任公司	投资银行一部高级经理	2010 年 05 月 23 日		是
杨　峰	中国石化股份茂名分公司	审计部副部长	2009 年 11 月 01 日	2012 年 12 月 26 日	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
琚存旭	北京乾坤律师事务所	主任 高级合伙人	1993 年 11 月 01 日		是
陈金占	国都证券有限责任公司	副总经理	2001 年 12 月 01 日		是
崔也光	首都经济贸易大学会计学院	院长	2012 年 04 月 28 日		是
在其他单位任职情况的说明	崔也光，2011 年 1 月 28 日至今，同时任北京市大龙伟业房地产开发有限公司独立董事。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘华	董事长	女	51	现任	94.2	0	94.2
孙晶磊	董事、总经理	男	48	现任	68.6	0	68.6
丁服千	董事	男	44	现任	0	24	24
杨松宇	董事	男	27	现任	0	0	0
毛远洪	董事	男	41	现任	0	无法获取数据	0
徐柏福	董事	男	51	现任	0	无法获取数据	0
琚存旭	独立董事	男	47	现任	8	0	8
陈金占	独立董事	男	60	现任	8	0	8

崔也光	独立董事	男	55	现任	8	0	8
冯作刚	监事会召集人	男	59	现任	19.99	0	19.99
杨　峰	原监事	男	44	离任	0	无法获取数据	0
赵志强	监事	男	39	现任	0	22	22
宋虎堂	常务副总经理	男	49	现任	68.6	0	68.6
余智谋	副总经理 财务总监	男	45	现任	50.5	0	50.5
张平安	副总经理	男	46	现任	50.5	0	50.5
曹光明	副总经理 总工程师	男	44	现任	50.5	0	50.5
梁　杰	董事会秘书	男	55	现任	17.16	0	17.16
合计	--	--	--	--	444.05	46	490.05

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨峰	监事	离职	2012 年 12 月 26 日	因病去世

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

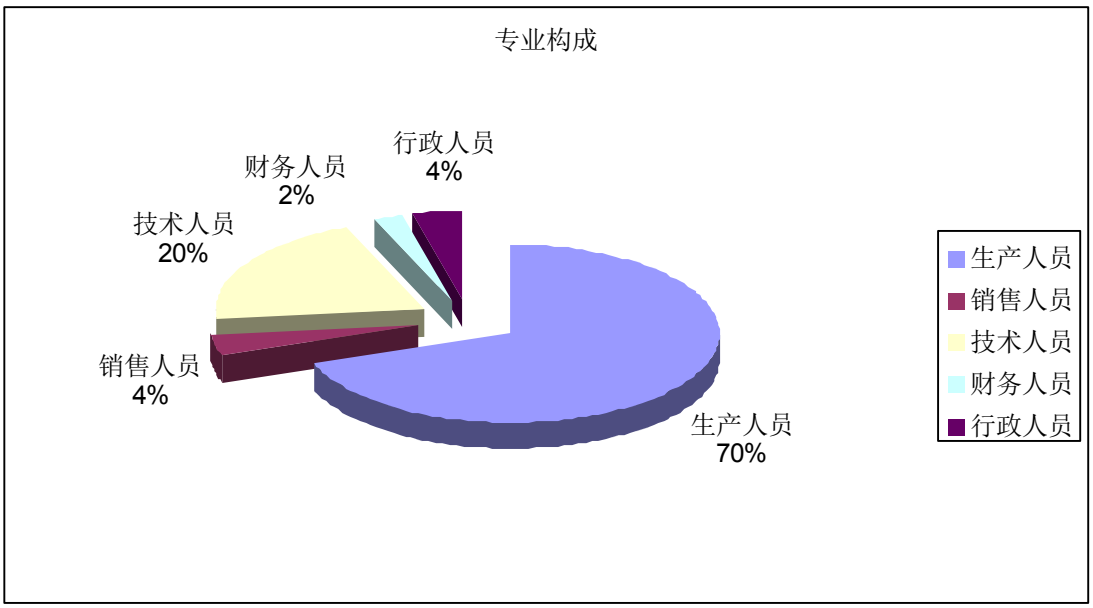
报告期内，公司重视和加强技术人才队伍建设，采取提高薪酬待遇，设立工龄工资单元等措施，稳定公司人才队伍，公司核心技术团队人员稳定，关键技术岗位人员没有流动。

六、公司员工情况

公司员工情况

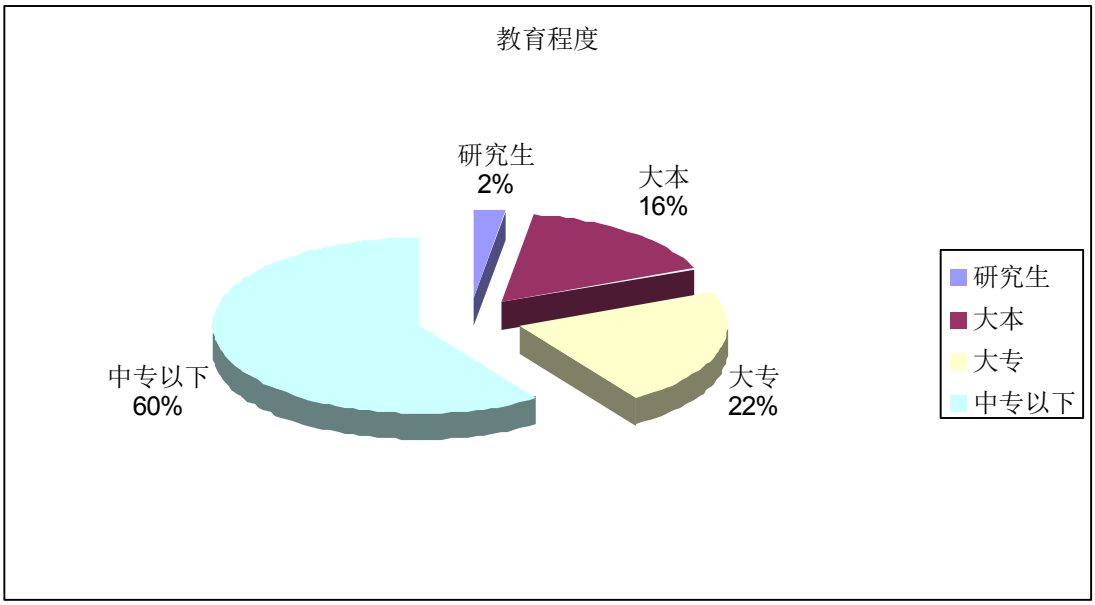
1、专业构成情况（2012年期末）

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	445
销售人员	25
技术人员	131
财务人员	18
行政人员	25
合计	644



2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
研究生	16
大本	106
大专	139
中专以下	383
合计	644



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

2012年，公司修订了《公司章程》，制订了《茂名石化实华股份有限公司制度汇编》、《茂名石化实华股份有限公司分红管理制度》、《茂名石化实华股份有限公司关联交易管理制度》、《茂名石化实华股份有限公司未来三年股东回报规划（2012年度至2014年度）》、《茂名石化实华股份有限公司重大信息内部报告制度》，进一步完善了公司的治理结构，规范公司运作，做好投资者关系管理工作。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

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

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

公司治理情况综合评价：

1．股东大会

公司通过不断完善《股东大会议事规则》，确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，确保全体股东能够充分行使自己的权利；同时，严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》要求召集、召开股东大会。报告期内，本公司股东大会召集、召开、表决及出席的股东人数均符合有关规定。

2．关于控股股东和上市公司

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

3．董事会

公司董事会的人数、人员构成、董事选聘程序、董事任职资格均符合法律、法规要求。公司各位董事均能了解董事的权利、义务和责任，掌握董事应具备的相关知识，能够以认真负责的态度参与董事会、股东大会，能够做到勤勉尽责、审慎决策。公司已建立独立董事制度、董事会专门委员会制度，确保了董事会的高效运作和科学决策。

4．监事会

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

5．高级管理人员

公司高级管理人员分工明确，能忠实履行职务，以维护公司和股东的最大利益为出发点，对公司日常经营起到了有效的管理控制作用。公司建立了有效的绩效评价，对公司高管人员进行考核，充分提高管理层的积极性和创造性。

6．独立性情况

控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，对大股东不存在依赖性，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

7．关于信息披露与透明度情况

公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》及公司《信息披露管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，并确保所有股东有平等的机会获得信息，公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会、深交所的规定，公司制定了《公司内幕信息管理制度》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》、《公司重大信息内部报告制度》等管理制度，公司坚决执行中国证监会、深交所关于做好内幕交易防控工作的规定和公司各项管理制度；加强对公司董事、监事、高级管理人员及公司各部门、分公司、子公司负责人进行内幕信息保密工作和防控内幕交易的宣传教育工作，确保相关人员遵守公司的相关规定；明确规定董事会秘书组织实施和负责公司内幕信息及知情人的日常管理，公司任何机构及个人不得以任何媒介或形式对外报道、传送或发布任何涉及公司内幕信息的内容和资料；要求公司涉及内幕消息人员积极配合董事会秘书做好内幕信息知情人的登记、报备工作；严格要求内幕信息知情人做好保密工作，在内幕信息依法披露前，不得公开或者泄露该信息，不得利用内幕信息买卖公司股票及其衍生品种，不得进行内幕交易或配合他人操纵股票交易价格。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生买卖本公司股票情况。公司及相关人员没有出现因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
茂名石化实华股份有限公司 2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 16 日	1、公司 2011 年度董事会工作报告；2、公司 2011 年度监事会工作报告；3、公司 2011 年年度报告正文及摘要；4、公司 2011 年度财务决算报告和 2012 年度预算报告；5、公司 2011 年度利润分配	全部审议通过。	2012 年 05 月 17 日	公告编号：2012-024；公告名称：茂名石化实华股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告； 公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

		方案；6、关于续聘大华会计师事务所为公司 2012 年度审计机构和确定其审计费用的议案；7、关于公司前期重大会计差错更正的议案（关于 2010 年度企业所得税）；8、关于公司前期重大会计差错更正的议案（关于母公司投资子公司时产生的资本公积未予抵销）、9、关于公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司与公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司 2012 年度进行日常关联交易的议案。			

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
茂名石化实华股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 17 日	1、关于公司控制的子公司茂名实华东油化工有限公司股权转让的议案；2、关于公司 2011 年度日常关联交易价格调整的议案；3、关于公司不再聘任北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年年度审计机构和聘任大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年年度审计机构并确定其审计费用的议案。	全部审议通过。	2012 年 01 月 18 日	公告编号：2012-001；公告名称：茂名石化实华股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告； 公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
茂名石化实华股份	2012 年 03 月 01 日	关于缓建 0.6 万吨/	审议通过。	2012 年 03 月 02 日	公告编号：

有限公司 2012 年第二次临时股东大会		年乙醇胺装置改扩至 4.6 万吨/年项目的议案。			2012-008；公告名称：茂名石化实华股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告； 公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
茂名石化实华股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会	2012 年 04 月 06 日	关于公司为公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司贷款提供担保的议案。	审议通过。	2012 年 04 月 07 日	公告编号：2012-015；公告名称：茂名石化实华股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告； 公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
茂名石化实华股份有限公司 2012 年第四次临时股东大会	2012 年 06 月 11 日	1、关于公司全资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人民币 3 亿元授信额度的议案；2、关于公司为公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司贷款提供担保的议案；3、关于认购不超过 1 亿元中信信托有限责任公司发行的中信钰道 3 号•海龙达贷款集合资金信托计划的议案。	全部审议通过。	2012 年 06 月 12 日	公告编号：2012-030；公告名称：茂名石化实华股份有限公司 2012 年第四次临时股东大会决议公告； 公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
茂名石化实华股份有限公司 2012 年第五次临时股东大会	2012 年 07 月 10 日	1、关于制订《茂名石化实华股份有限公司分红管理制度》的议案；2、关于修改《茂名石化实华股份有限公司章程（2011 年 4 月修	全部审议通过。	2012 年 07 月 11 日	公告编号：2012-033；公告名称：茂名石化实华股份有限公司 2012 年第五次临时股东大会决议公告； 公告披露网站：巨潮资讯

		订）》的议案。			网（www.cninfo.com.cn）。
茂名石化实华股份有限公司 2012 年第六次临时股东大会	2012 年 08 月 28 日	1、关于公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司向银行申请流动资金贷款的议案；2、关于公司为公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司贷款提供担保的议案；3、关于公司 2012 年度日常关联交易价格调整的议案。	全部审议通过。	2012 年 08 月 29 日	公告编号：2012-040；公告名称：茂名石化实华股份有限公司 2012 年第六次临时股东大会决议公告； 公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
茂名石化实华股份有限公司 2012 年第七次临时股东大会	2012 年 11 月 22 日	关于制订《茂名石化实华股份有限公司关联交易管理制度》的议案	审议通过。	2012 年 11 月 23 日	公告编号：2012-046；公告名称：茂名石化实华股份有限公司 2012 年第七次临时股东大会决议公告； 公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
琚存旭	10	1	8	1	0	否
陈金占	10	1	8	1	0	否
崔也光	10	2	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		6				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

□ 是 √ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会：对公司2012年度的经营情况进行了审核，并与负责公司年报审计的大华会计师事务所有限公司积极沟通，督促其按时、保质完成公司委托的各项审计工作。

1.对公司提交的2012年度财务报告的审阅意见

审计委员会在负责公司年报审计的会计师事务所进场前于2013年2月4 日至2月5日审阅了公司编制的2012年度财务报表。认为公司能够按照企业会计准则和公司相关会计政策编制2012年度财务报告，财务报表基本反映了公司的财务状况和经营成果，同意将公司编制的2012年度财务报告提交负责公司年报审计的大华会计师事务所有限公司审计。

2.对大华会计师事务所有限公司提交的公司2012年度财务报告审计意见的审阅意见

审计委员会对年审注册会计师出具审计意见后进行了审阅。审计委员会认为大华会计师事务所有限公司能够按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，对公司提交的2012年财务报告进行了客观的、公正的评价，经审计后的财务报表能够客观、公允的反映公司财务状况和经营成果，同意公司将审计后的2012年度财务报告提交董事会审核。

3.对大华会计师事务所有限公司从事公司2012年审计工作的总结报告及对公司聘请2013年会计师事务所的意见

大华会计师事务所有限公司能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，如期出具了公司2012年度财务报告的审计意见；在从事公司2012年的各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好的完成了公司委托的各项工作。

建议聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）负责公司2013年年度报告的审计工作。

（二）董事会提名与薪酬委员会的履职情况

董事会提名与薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员2012年领取的薪酬进行审核，认为公司董事和高级管理人员领取的薪酬符合公司股东大会和公司绩效考核制度的规定，所披露薪酬与实际取得的薪酬一致。

报告期内，公司尚未实施股权激励计划。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司控股股东为北京泰跃房地产有限责任公司。报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到五分开。（一）业务方面：公司的主营业务是聚丙烯（粉料）、液化气、溶剂油、醋酸仲丁酯、乙醇胺等石油化工产品的生产和销售。控股股东的主营业务是房地产项目开发、销售商品房、房地产信息咨询。两者业务不同、产品不同。公司拥有独立的采购和销售系统，具有独立完整的业务及自主的经营能力。（二）人员方面：公司设有人力资源部，负责劳动、人事及工资管理，制订了独立、完整的劳动、人事管理制度。公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书在公司领薪，没有在控股股东和其他股东单位担任任何职务。（三）资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，资产完整；拥有自己商标、非专利技术等无形资产。（四）机构方面：公司设立了独立于控股股东的组织机构职能体系。（五）财务方面：公司设有独立的财务部门，建立健全独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行帐户，依法独立纳税。综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东实现了“五分开”。

七、同业竞争情况

公司与控股股东北京泰跃房地产开发有限责任公司及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照 2011 年 4 月 26 日第八届董事会第一次会议审议通过的《关于公司高级管理人员薪酬的议案》和 2011 年 4 月 14 日公司 2010 年度股东大会审议通过的《关于公司第八届董事会董事长薪酬的议案》，对高级管理人员的经营业绩和履行职务情况进行年度考评，并根据考评结果兑现高级管理人员的年度薪酬。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求及广东监局[2012]27 号文《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》，本公司董事会和经营班子对此高度重视，将其作为提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展的重大举措。为保障内部控制建设工作有效开展，公司向广东证监局提交了《内部控制规范实施方案》，成立了由董事长担任组长的内部控制工作领导小组及领导小组办公室，由总经理办公室牵头，聘请中介咨询机构共同组成项目小组开展具体工作。2012 年 6 月份之前完成内控建设宣传、动员、启动工作；2012 年 12 月底前完成了内控体系建设工作，主要工作包括风险识别及评估、控制活动设计、内控有效性测试以及内控缺陷整改方案制定等,内控体系建设主要成果包括涵盖公司主要业务领域的《风险数据库》、《内部控制制度修订》、《日常管理授权体系》、《内部控制手册》和《内部控制评价手册》等，拟在 2013 年 1 月份完成内控自我评价工作计划的制定。整个内控体系建设工作严格按照《内部控制规范实施方案》的要求有序推进，并每季度向广东证监局提交内控体系建设工作进展报告。在推进公司内控体系建设过程中，公司领导高度重视，多次主持召开内控建设专题会议。各业务单位积极参与，内控设计结合业务特点与管理实际，力求可行、实效。内控体系强调与全面风险管理、质量管理等体系的整合，初步形成了合规、有效和科学的内部控制体系。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目标是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《企业会计准则》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法规、规范要求，在内控建设时把财务报告内部控制作为内控建设的基础和重点，主要包括财务报告内控缺陷标准与认定、会计核算与财务报告流程、主要会计政策与信息披露、资产安全与财务管理监督、高风险业务领域与反舞弊等，确保公司财务报告真实、可靠。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 26 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告

□ 适用 √ 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高公司的规范运作水平，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，2010 年 5 月 17 日，公司第七届董事会第十次临时会议审议批准，公司制订《茂名石化实华股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及中国证监会和深圳证券交易所发布的有关年报信息披露指引、准则、通知等要求，认真做好年报信息披露工作。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错或造成不良影响的情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 24 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2013]004781 号

审计报告正文

茂名石化实华股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的茂名石化实华股份有限公司(以下简称茂化实华公司)财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是茂化实华公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，茂化实华公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了茂化实华公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	135,214,131.25	157,021,139.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	11,782,721.30	11,924,562.00
应收票据	91,930,273.20	38,960,596.09
应收账款	9,612,573.56	10,116,653.66
预付款项	42,084,577.91	21,155,452.04

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,417,161.13	27,219,301.30
买入返售金融资产		
存货	88,287,521.20	94,604,530.74
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	89,881,615.95	55,572,843.72
流动资产合计	480,210,575.50	416,575,079.35
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,500,000.00	1,500,000.00
投资性房地产	2,942,200.83	3,111,242.33
固定资产	291,512,188.82	168,921,065.67
在建工程	44,044,363.47	106,338,789.87
工程物资	3,139,664.06	13,983,501.54
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,523,905.51	7,474,024.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,013,693.25	10,720,038.30
其他非流动资产	75,391,144.44	
非流动资产合计	461,067,160.38	312,048,661.87
资产总计	941,277,735.88	728,623,741.22
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	8,982,391.96	26,074,784.83
预收款项	60,317,874.04	58,693,436.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,145,009.60	4,451,669.12
应交税费	-122,246,165.06	-99,990,861.96
应付利息		
应付股利	3,964,700.00	
其他应付款	31,171,544.41	12,805,604.62
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	117,335,354.95	2,034,633.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,844,320.83	3,123,937.50
非流动负债合计	2,844,320.83	3,123,937.50
负债合计	120,179,675.78	5,158,570.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	519,875,356.00	519,875,356.00
资本公积	5,982,391.45	5,588,089.57

减：库存股		
专项储备	472,389.52	
盈余公积	170,992,132.58	166,561,160.54
一般风险准备		
未分配利润	61,446,154.84	31,440,564.53
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	758,768,424.39	723,465,170.64
少数股东权益	62,329,635.71	
所有者权益（或股东权益）合计	821,098,060.10	723,465,170.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	941,277,735.88	728,623,741.22

法定代表人：刘华　　总经理：孙晶磊　　财务总监：余智谋　　财务经理：邓向群

2、母公司资产负债表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	47,537,841.93	23,698,191.45
交易性金融资产	11,782,721.30	11,924,562.00
应收票据		
应收账款	11,804.20	
预付款项	10,340,890.47	2,629,818.38
应收利息		
应收股利	43,620,769.00	128,000,000.00
其他应收款	144,611,350.49	113,535,840.08
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	718,023.38	
流动资产合计	258,623,400.77	279,788,411.91
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	351,500,000.00	351,500,000.00
投资性房地产	2,018,427.75	2,083,538.07
固定资产	12,656,133.55	15,215,474.57
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,240,460.84	7,474,024.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,094,382.72	12,278,793.92
其他非流动资产	70,551,369.86	
非流动资产合计	456,060,774.72	388,551,830.72
资产总计	714,684,175.49	668,340,242.63
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	970,000.00	
应付职工薪酬	2,763,653.25	2,766,113.25
应交税费	-5,226,880.12	-6,425,541.36
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,570,870.88	1,702,859.63
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	77,644.01	-1,956,568.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		

专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	77,644.01	-1,956,568.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	519,875,356.00	519,875,356.00
资本公积	23,256,384.13	23,256,384.13
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	149,936,949.93	145,505,977.89
一般风险准备		
未分配利润	21,537,841.42	-18,340,906.91
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	714,606,531.48	670,296,811.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	714,684,175.49	668,340,242.63

法定代表人：刘华　　总经理：孙晶磊　　财务总监：余智谋　　财务经理：邓向群

3、合并利润表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,538,162,413.44	4,139,286,953.10
其中：营业收入	3,538,162,413.44	4,139,286,953.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,492,332,801.48	4,110,302,159.59
其中：营业成本	3,386,299,889.88	4,023,909,333.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,897,096.94	3,276,986.92
销售费用	22,527,015.39	23,212,024.23
管理费用	69,060,231.98	58,206,112.00
财务费用	3,179,254.09	-663,334.64
资产减值损失	7,369,313.20	2,361,037.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	4,208,323.62	25,066,956.38
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,156,299.23	-37,005,101.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,881,636.35	17,046,648.21
加：营业外收入	303,796.67	583,572.38
减：营业外支出	143,430.51	609,534.54
其中：非流动资产处置损失	5,961.50	7,500.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,042,002.51	17,020,686.05
减：所得税费用	9,540,073.26	9,629,379.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,501,929.25	7,391,306.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	34,436,562.35	7,391,306.77
少数股东损益	5,065,366.90	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.01
（二）稀释每股收益	0.07	0.01
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	39,501,929.25	7,391,306.77
归属于母公司所有者的综合收益	34,436,562.35	7,391,306.77

总额		
归属于少数股东的综合收益总额	5,065,366.90	

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

法定代表人：刘华　　总经理：孙晶磊　　财务总监：余智谋　　财务经理：邓向群

4、母公司利润表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	91,440,152.20	38,234,041.80
减：营业成本	88,578,744.59	38,774,452.19
营业税金及附加	11,284.00	12,467.30
销售费用	847,158.57	909,391.97
管理费用	5,944,020.06	5,496,190.56
财务费用	-73,637.74	141,947.48
资产减值损失	-3,593,562.39	3,529,824.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	4,208,323.62	25,066,956.38
投资收益（损失以“－”号填列）	40,565,624.34	-20,883,405.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	44,500,093.07	-6,446,681.42
加：营业外收入		350,435.90
减：营业外支出	5,961.50	7,500.00
其中：非流动资产处置损失	5,961.50	7,500.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,494,131.57	-6,103,745.52
减：所得税费用	184,411.20	-804,845.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,309,720.37	-5,298,899.72
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	-0.01
（二）稀释每股收益	0.09	-0.01
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	44,309,720.37	-5,298,899.72

法定代表人：刘华　　总经理：孙晶磊　　财务总监：余智谋　　财务经理：邓向群

5、合并现金流量表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,027,071,971.33	4,753,795,528.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	47,865,331.52	23,317,593.83
经营活动现金流入小计	4,074,937,302.85	4,777,113,121.96
购买商品、接受劳务支付的现金	3,842,075,088.94	4,675,109,816.11
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	86,609,095.13	99,031,999.79
支付的各项税费	19,666,799.81	14,695,867.83
支付其他与经营活动有关的现金	93,890,504.54	89,270,602.25
经营活动现金流出小计	4,042,241,488.42	4,878,108,285.98

经营活动产生的现金流量净额	32,695,814.43	-100,995,164.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	597,865,349.43	444,600,577.50
取得投资收益所收到的现金	5,980,963.61	5,939,919.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	913.50	87,201.20
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	603,847,226.54	450,627,698.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,305,808.29	90,195,390.01
投资支付的现金	639,857,027.05	297,194,384.10
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	763,162,835.34	387,389,774.11
投资活动产生的现金流量净额	-159,315,608.80	63,237,924.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	290,000,000.00	
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	290,000,000.00	
偿还债务支付的现金	160,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,187,214.18	106,120,897.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	165,187,214.18	106,120,897.71
筹资活动产生的现金流量净额	124,812,785.82	-106,120,897.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,807,008.55	-143,878,137.36
加：期初现金及现金等价物余额	137,021,139.80	280,899,277.16
六、期末现金及现金等价物余额	135,214,131.25	137,021,139.80

法定代表人：刘华　　总经理：孙晶磊　　财务总监：余智谋　　财务经理：邓向群

6、母公司现金流量表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	102,949,224.62	44,276,647.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	184,341,797.67	356,620,304.50
经营活动现金流入小计	287,291,022.29	400,896,951.51
购买商品、接受劳务支付的现金	111,394,320.95	42,251,394.56
支付给职工以及为职工支付的现金	26,702.55	
支付的各项税费	530,396.04	546,592.00
支付其他与经营活动有关的现金	62,196,306.33	451,931,811.04
经营活动现金流出小计	174,147,725.87	494,729,797.60
经营活动产生的现金流量净额	113,143,296.42	-93,832,846.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	37,870,349.43	270,440,577.50
取得投资收益所收到的现金	4,082,118.18	4,025,144.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	913.50	
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	41,953,381.11	274,465,722.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	111,257,027.05	165,934,384.10
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	111,257,027.05	165,934,384.10
投资活动产生的现金流量净额	-69,303,645.94	108,531,337.92
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		106,120,897.71
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		106,120,897.71
筹资活动产生的现金流量净额		-106,120,897.71
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	43,839,650.48	-91,422,405.88
加：期初现金及现金等价物余额	3,698,191.45	95,120,597.33
六、期末现金及现金等价物余额	47,537,841.93	3,698,191.45

法定代表人：刘华　　总经理：孙晶磊　　财务总监：余智谋　　财务经理：邓向群

7、合并所有者权益变动表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

本期金额　　单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	519,875,356.00	5,588,089.57			166,561,160.54		31,440,564.53			723,465,170.64
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	519,875,356.00	5,588,089.57			166,561,160.54		31,440,564.53			723,465,170.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		394,301.88		472,389.52	4,430,972.04		30,005,590.31		62,329,635.71	97,632,889.46
（一）净利润							34,436,562.35		5,065,366.90	39,501,929.25
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							34,436,562.35		5,065,366.90	39,501,929.25
（三）所有者投入和减少资本		394,301.88							61,228,968.81	61,623,270.69
1．所有者投入资本		478,726.39							61,228,968.81	61,707,695.20
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-84,424.51								-84,424.51
（四）利润分配					4,430,972.04		-4,430,972.04		-3,964,700.00	-3,964,700.00
1．提取盈余公积					4,430,972.04		-4,430,972.04			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-3,964,700.00	-3,964,700.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备				472,389.52						472,389.52
1．本期提取				10,645,386.87						10,645,386.87
2．本期使用				10,172,9						10,172,997

				97.35						.35
（七）其他										
四、本期期末余额	519,875,356.00	5,982,391.45		472,389.52	170,992,132.58		61,446,154.84	0.00	62,329,635.71	821,098,060.10

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	519,875,356.00	5,588,089.57			166,561,160.54		127,504,348.32			819,528,954.43
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	519,875,356.00	5,588,089.57			166,561,160.54		127,504,348.32			819,528,954.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-96,063,783.79			-96,063,783.79
（一）净利润							7,391,306.77			7,391,306.77
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							7,391,306.77			7,391,306.77
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配							-103,455,090.56			-103,455,090.56
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分							-103,45			-103,455,0

配							5,090.56			90.56
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取				8,972,040.27						8,972,040.27
2．本期使用				8,972,040.27						8,972,040.27
（七）其他										
四、本期期末余额	519,875,356.00	5,588,089.57			166,561,160.54		31,440,564.53			723,465,170.64

法定代表人：刘华　　总经理：孙晶磊　　财务总监：余智谋　　财务经理：邓向群

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

本期金额　　单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	519,875,356.00	23,256,384.13			145,505,977.89		-18,340,906.91	670,296,811.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	519,875,356.00	23,256,384.13			145,505,977.89		-18,340,906.91	670,296,811.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,430,972.04		39,878,748.33	44,309,720.37
（一）净利润							44,309,720.37	44,309,720.37

（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							44,309,720.37	44,309,720.37
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					4,430,972.04		-4,430,972.04	
1．提取盈余公积					4,430,972.04		-4,430,972.04	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	519,875,356.00	23,256,384.13			149,936,949.93		21,537,841.42	714,606,531.48

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	519,875,356.00	23,256,384.13			145,505,977.89		90,413,083.37	779,050,801.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	519,875,356.00	23,256,384.13			145,505,977.89		90,413,083.37	779,050,801.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00		-108,753,990.28	-108,753,990.28
（一）净利润							-5,298,899.72	-5,298,899.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,298,899.72	-5,298,899.72
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-103,455,090.56	-103,455,090.56
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-103,455,090.56	-103,455,090.56
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	519,875,356.00	23,256,384.13			145,505,977.89		-18,340,906.91	670,296,811.11

法定代表人：刘华　　总经理：孙晶磊　　财务总监：余智谋　　财务经理：邓向群

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

茂名石化实华股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经广东省茂名市经济委员会、中国人民银行茂名市分行茂人银管[1988]18号文批准于一九八八年十月成立的股份制企业，发行股票1,859.1万元。公司注册地址：广东省茂名市茂南区官渡路162号，本公司企业法人营业执照号为440900000032823号。一九九二年十一月经广东省企业股份试点联审小组、广东省经济体制改革委员会粤股审[1992]99号文批准扩股，总股本为人民币5,031万元。一九九三年十二月经国家体改委体改生[1993]254号文批准同意本公司为规范化的股份制试点企业。经中国证监会批准，本公司社会公众股股票于一九九六年十一月十四日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司1997年2月28日以除权后的总股本5,031万股为基数，每10股送4股红股，并用资本公积金转增股本每10股转增6股，送、转股后总股本增至10,062万股；1997年7月17日，用资本公积每10股转增3股，转股后总股本增加至130,805,998.00元；1998年8月12日，经中国证监会证监上字(1998)81号文批复同意，每10股配2.3077股，配股后总股本增加至160,991,998.00元；2001年5月28日，每10股送2股，并用资本公积每10股转增3股，送、转股后总股本增加至241,487,996.00元；2002年6月3日，每10股用资本公积转增2股，转股后总股本增加至289,785,595.00元；2004年4月8日，每10股送1股，并用资本公积每10股转增2股，送、转股后总股本增加至376,721,273.00元；2005年7月29日，每10 股送2股，送股后总股本增加至452,065,527.00元，以上股本业经广东羊城会计师事务所有限公司以（2005）羊验字第5742号验资报告验证。

经本公司2008年1月30日召开的股权分置改革相关股东会议表决通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股股份将获得非流通股股东支付的3.3股股份的对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

经本公司2010年4月21日召开的2009年度股东大会表决通过《公司2009 年度利润分配方案》，以2009年12 月末股本总额452,065,527 股为基数，向全体股东每10 股送1.5 股、每10 股派现金0.2 元（含税）。该利润分配方案于2010年5月14日实施完毕。送股后注册资本为人民币伍亿壹仟玖佰捌拾柒万伍仟叁佰伍拾陆元（519,875,356.00）。以上股本经立信羊城会计师事务所有限公司以（2010）羊验字第19860号验资报告验证。

2011年4月19日，茂名市茂南区人民法院继续执行第458号判决，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为44名股东办理了股份过户手续，其中42名股东已向天津港保税区裕丰伟业商贸有限公司（以下简称裕丰伟业）偿还了股改对价共计40680股（占公司总股本的0.0078%），股份已过户到裕丰伟业名下。2名股东不同意支付股改对价，股份过户至该两名股东名下。2011年5月18日公告，24,907,724股（占4.79%）限售流通股自5月20日起可上市流通。其中：中国石化集团茂名石油化工公司持有24,670,466股，裕丰伟业持有40,680股，周少玲等42名自然人股东合计持有196,578股。2012年公司股份总数未发生变化，股份结构发生相应变化。

截止2012年12月31日，本公司累计发行股本总数为519,875,356股，其中：有限售条件股份为153,389,858.00股，占股份总数的29.51%，无限售条件股份为366,485,498.00股，占股份总数的70.49%。注册资本为人民币伍亿壹仟玖佰捌拾柒万伍仟叁佰伍拾陆元（519,875,356.00）。

2、行业性质

本公司属石油化工行业。

3、经营范围

许可经营项目：生产销售聚丙烯及其制品、石油化工产品、水泥、电器机械制造、铝型材、技术经济咨询服务、投资经营石油化工综合利用实业、第三产业；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外；不单列贸易方式）。　　一般经营项目：无。

4、主要产品、劳务

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

5、公司基本架构

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4、可供出售金融资产

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

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

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

5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产

为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

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

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资　　同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。　　对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股　权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比

例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

所发生的必要支出构成。

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

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：　（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。　（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。　（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。　（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。　（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。　融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。　本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚

可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	0%	20%
运输设备	5	5%	19%
构筑物	10	0%	10%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际

成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售

状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为

企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	44－50 年	土地使用权证使用年限

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

（6）内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

无

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

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

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

分全部作为销售商品处理。

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

26、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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

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

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

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

（2）融资租赁会计处理

（3）售后租回的会计处理

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

□ 是 √ 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□ 是 √ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

□ 是 √ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

□ 是 √ 否

无

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□ 是 √ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1. 安全生产费

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、13%、17%
消费税	应税数量	1 元/升
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育费附加	流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

2、税收优惠及批文

1、本公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司（以下简称“实华东成”）被认定为高新技术企业，并于 2010 年 3 月收到了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联

合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR200944000814，发证时间为 2009 年 12 月 24 日）认定有效期为 3 年。实华东成自获得高新技术企业认定后三年内（2009 年-2011 年），企业所得税按 15%的税率缴纳。2012 年 11 月 26 日，粤科函高字【2012】1645 号广东省科学技术厅关于公示广东省 2012 年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知，对实华东成等拟通过复审的企业进行了公示。2013 年 3 月 29 日，企业查询显示备案通过，相关证书正在颁发过程中。

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

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

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

2012 年度实华惠鹏企业所得税实际税率为 25%，不再享受企业所得税优惠政策。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

							额					金额	分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
茂名实华东成化工有限公司	全资子公司	广东省茂名市	生产	305000000.00	从事聚丙烯、液化气及其他石油化工成品的生产、销售及自营进出口业务	305,000,000.00		100%	100%	是			
茂名实华东阳包装有限公司	全资子公司	广东省茂名市	生产	100000000.00	生产销售塑料制品、编织袋、塑料桶、塑料罐、塑料改性产品、铁桶、铁罐等	10,000,000.00		100%	100%	是			
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	全资子公司	广东省深圳市	生产	50000000.00	塑胶、改性产品的销售，国内商业、物资供销业；信	5,000,000.00		100%	100%	是			

					息咨询等							
电白县茂化实华茂东加油站	全资子公司	广东省茂名市	加油站	1100000.00	销售汽油、柴油	1,100,000.00		100%	100%	是		
茂名实华东油化工有限公司	控股子公司	广东省茂名市	生产	149500000.00	销售；化工产品（不含危险化学品和易燃易爆物品）、石油制品（不含成品油）；货物进出口及技术进出口	88,205,000.00		59%	59%	是	61,295,000.00	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份

													额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期内合并范围未发生变更。

□ 适用 √ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位： 元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	58,085.18	--	--	160,884.31
人民币	--	--	58,085.18	--	--	160,884.31
银行存款：	--	--	135,146,062.72	--	--	136,080,306.13
人民币	--	--	135,146,062.72	--	--	136,080,306.13
其他货币资金：	--	--	9,983.35	--	--	20,779,949.36
人民币	--	--	9,983.35	--	--	20,779,949.36
合计	--	--	135,214,131.25	--	--	157,021,139.80

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

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	11,782,721.30	11,924,562.00
合计	11,782,721.30	11,924,562.00

（2）变现有限制的交易性金融资产

单位： 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

（3）套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

（1）应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	91,930,273.20	38,960,596.09
合计	91,930,273.20	38,960,596.09

（2）期末已质押的应收票据情况

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江门市珠峰摩托车有限公司	2012 年 09 月 12 日	2013 年 03 月 12 日	450,000.00	
江门市珠峰摩托车有限公司	2012 年 11 月 13 日	2013 年 05 月 13 日	400,000.00	
湖南南方水泥集团有限公司	2012 年 10 月 24 日	2013 年 04 月 24 日	300,000.00	
一汽海马汽车有限公司	2012 年 10 月 25 日	2013 年 01 月 25 日	250,000.00	
重庆东风小康汽车销售有限公司	2012 年 08 月 17 日	2013 年 02 月 17 日	200,000.00	
合计	--	--	1,600,000.00	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

（1）应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

（2）逾期利息

单位： 元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

（3）应收利息的说明

6、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,121,284.58	44.03%	306,064.23	5%	6,198,159.85	43.02%	309,907.99	5%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	6,012,046.64	43.24%	2,464,693.43	41%	6,688,068.75	46.43%	2,459,666.95	36.78%
组合小计	6,012,046.64	100%	2,464,693.43		6,688,068.75	100%	2,459,666.95	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,769,772.84	12.73%	1,519,772.84	85.87%	1,519,772.84	10.55%	1,519,772.84	100%
合计	13,903,104.06	--	4,290,530.50	--	14,406,001.44	--	4,289,347.78	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	4,543,903.06	227,195.15	5%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
中国石油化工股份有限公司润滑油茂名分公司	1,577,381.52	78,869.08	5%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
合计	6,121,284.58	306,064.23	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	3,047,317.46	50.68%	152,365.89	4,440,460.10	66.39%	222,023.00
1 年以内小计	3,047,317.46	50.68%	152,365.89	4,440,460.10	66.39%	222,023.00
1 至 2 年	2,811.78	0.05%	843.53			
2 至 3 年	9,323.90	0.16%	4,661.95			
3 至 4 年	9,323.90	0.16%	4,661.95	1,814.75	0.03%	907.38
4 至 5 年	1,814.75	0.03%	1,451.79			
5 年以上	2,233,658.22	37.15%	2,233,658.22	2,233,658.22	33.4%	2,233,658.22
合计	6,012,046.64	--	2,464,693.43	6,688,068.75	--	2,459,666.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
茂名市华茂石油化工联营公司大岭加油站	885,832.84	885,832.84	100%	企业已清算，预计期末余额全部不能收回
深圳市鑫超亿科技有限公司	633,940.00	633,940.00	100%	工商已注销，预计期末余额全部不能收回

阳江市海盛能源投资有限公司	250,000.00			房租收入，已于期后收回
合计	1,769,772.84	1,519,772.84	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	4,543,903.06	227,195.15	5%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
中国石油化工股份有限公司润滑油茂名分公司	1,577,381.52	78,869.08	5%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
茂名市华茂石油化工联营公司大岭加油站	885,832.84	885,832.84	100%	企业已清算，预计期末余额全部不能收回
深圳市鑫超亿科技有限公司	633,940.00	633,940.00	100%	工商已注销，预计期末余额全部不能收回
阳江市海盛能源投资有限公司	250,000.00			房租收入，已于期后收回
合计	7,891,057.42	1,825,837.07	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

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

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	447,037.63	22,351.88	443,511.03	22,175.55
合计	447,037.63	22,351.88	443,511.03	22,175.55

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	存在非控制关系的关联方	4,543,903.06	1 年以内	32.68%
中国石油化工股份有限公司润滑油茂名分公司	非关联方	1,577,381.52	1 年以内	11.35%
茂名市华茂石油化工联营公司大岭加油站	非关联方	885,832.84	5 年以上	6.37%
东莞市如新包装材料有限公司	非关联方	803,535.00	1 年以内	5.78%
深圳市鑫超亿科技有限公司	非关联方	633,940.00	4－5 年	4.56%
合计	--	8,444,592.42	--	60.74%

（6）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	存在非控制关系的关联方	4,543,903.06	32.68%
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	公司股东	447,037.63	3.22%
合计	--	4,990,940.69	35.9%

（7）终止确认的应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

（8）以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,158,876.04	70.56%	6,330,872.04	41.76%	23,740,000.00	68.41%	237,000.00	1%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,482,275.80	11.56%	917,136.20	36.95%	2,277,893.79	6.56%	856,232.49	37.59%
组合小计	2,482,275.80	11.56%	917,136.20	36.95%	2,277,893.79	6.56%	856,232.49	37.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,840,704.60	17.88%	2,816,687.07	73.34%	8,687,059.11	25.03%	6,392,419.11	73.59%
合计	21,481,856.44	--	10,064,695.31	--	34,704,952.90	--	7,485,651.60	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大的具体标准为：占应收款项余额10％以上；

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
茂名市茂南区大地石油化工厂	4,740,000.00	474,000.00	10%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
茂名市茂南区土地储备	4,562,004.00			根据个别风险特征，结

中心				合可回收性计提
珲春圣凯联贸易有限公司	2,549,600.00	2,549,600.00	100%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
电白县农工商公司	3,307,272.04	3,307,272.04	100%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
合计	15,158,876.04	6,330,872.04	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	759,437.89	30.59%	37,962.30	821,503.88	36.07%	41,075.19
1 年以内小计	759,437.89	30.59%	37,962.30	821,503.88	36.07%	41,075.19
1 至 2 年	511,640.00	20.61%	51,164.00	160,000.00	7.02%	16,000.00
2 至 3 年	55,000.00	2.22%	16,500.00	708,508.02	31.1%	212,552.41
3 至 4 年	688,508.02	27.74%	344,254.01	2,170.00	0.1%	1,085.00
4 至 5 年	2,170.00	0.09%	1,736.00	960.00	0.04%	768.00
5 年以上	465,519.89	18.75%	465,519.89	584,751.89	25.67%	584,751.89
合计	2,482,275.80	--	917,136.20	2,277,893.79	--	856,232.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
电白县茂化实华第三加油站	1,520,187.07	1,506,687.07	99.11%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
张飞雄	1,310,000.00	1,310,000.00	100%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
茂名市国土资源局茂南分局土地交易中心	329,400.00			根据个别风险特征，结合可回收性计提

暂估金额	681,117.53			根据个别风险特征，结合可回收性计提
合计	3,840,704.60	2,816,687.07	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
茂名市茂南区大地石油化工厂	4,740,000.00	474,000.00	10%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
茂名市茂南区土地储备中心	4,562,004.00			根据个别风险特征，结合可回收性计提
珲春圣凯联贸易有限公司	2,549,600.00	2,549,600.00	100%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
电白县农工商公司	3,307,272.04	3,307,272.04	100%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
电白县茂化实华第三加油站	1,520,187.07	1,506,687.07	99.11%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
张飞雄	1,310,000.00	1,310,000.00	100%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
茂名市国土资源局茂南分局土地交易中心	329,400.00			根据个别风险特征，结合可回收性计提
暂估金额	681,117.53			根据个别风险特征，结合可回收性计提
合计	18,999,580.64	9,147,559.11	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

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

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	102,923.00	61,447.00	82,923.00	54,365.00
合计	102,923.00	61,447.00	82,923.00	54,365.00

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
茂名市茂南大地石油化工厂	非关联方	4,740,000.00	1-2 年	22.07%
茂名市茂南区土地储备中心	行政管理部门	4,562,004.00	1-2 年	21.24%
电白县农工商公司	非关联方	3,307,272.04	5 年以上	15.4%
晖春盛凯联贸易有限公司	非关联方	2,549,600.00	2-3 年	11.87%
电白县茂化实华第三加油站	非关联方	1,520,187.07	5 年以上	7.08%
合计	--	16,679,063.11	--	77.66%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	存在非控制关系的关联方	500,000.00	2.33%
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	公司股东	102,923.00	0.48%

惠州大亚湾石化动力热力有限公司	参股公司	201,500.00	0.94%
合计	--	804,423.00	3.75%

（8）终止确认的其他应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

（9）以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	42,069,917.24	99.97%	21,140,791.37	99.93%
1 至 2 年			13,858.00	0.07%
2 至 3 年	13,858.00	0.03%		
3 年以上	802.67		802.67	
合计	42,084,577.91	--	21,155,452.04	--

预付款项账龄的说明

预付账款的账龄基本在1年以内。

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	存在非控制关系的关联方	22,447,114.17	1 年之内	尚未到货
中国石化化工销售有限公司华南分公司	非关联方	5,300,890.47	1 年之内	尚未到货

中国石化炼油销售有限公司	非关联方	5,162,500.00	1 年之内	尚未到货
福建弼振石化有限公司	非关联方	5,040,000.00	1 年之内	尚未到货
茂名市顺大经贸有限公司	非关联方	2,119,207.37	1 年之内	尚未到货
合计	--	40,069,712.01	--	--

预付款项主要单位的说明

中石化股份公司茂名分公司为存在非控制关系的关联方。

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	210,624.13		259,890.16	
合计	210,624.13		259,890.16	

（4）预付款项的说明

无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

9、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,445,961.38	218,719.47	25,227,241.91	32,230,256.52	60,951.43	32,169,305.09
在产品	1,740,826.93		1,740,826.93	3,713,809.93		3,713,809.93
库存商品	62,424,872.74	1,117,387.33	61,307,485.41	60,037,684.95	1,328,236.18	58,709,448.77
周转材料	11,966.95		11,966.95	11,966.95		11,966.95
合计	89,623,628.00	1,336,106.80	88,287,521.20	95,993,718.35	1,389,187.61	94,604,530.74

（2）存货跌价准备

单位： 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	60,951.43	218,719.47		60,951.43	218,719.47
库存商品	1,328,236.18	1,872,288.28		2,083,137.13	1,117,387.33
合　计	1,389,187.61	2,091,007.75		2,144,088.56	1,336,106.80

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	账面成本高于可变现净值		
库存商品	账面成本高于可变现净值		

存货的说明

期末余额中无用于担保的存货。

期末余额中没有所有权受到限制的存货。

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
理财产品	30,060,000.00	100,000.00
未认证的进项税	57,563,781.20	55,472,843.72
催化剂摊销	2,257,834.75	
合计	89,881,615.95	55,572,843.72

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值

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

可供出售金融资产的说明

（2）可供出售金融资产中的长期债权投资

单位： 元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额

持有至到期投资的说明

（2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位： 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位： 元

种类	期末数	期初数

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位： 元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

15、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	15%	15%				
广东证券公司	成本法	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	0.25%	0.25%		2,200,000.00		
合计	--	3,700,000.00	3,700,000.00		3,700,000.00	--	--	--	2,200,000.00		

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位： 元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,933,852.84			4,933,852.84
1.房屋、建筑物	2,003,890.84			2,003,890.84
2.土地使用权	2,929,962.00			2,929,962.00
二、累计折旧和累计摊销合计	1,822,610.51	169,041.50		1,991,652.01
1.房屋、建筑物	976,186.58	103,931.18		1,080,117.76
2.土地使用权	846,423.93	65,110.32		911,534.25
三、投资性房地产账面净值合计	3,111,242.33	-169,041.50		2,942,200.83
1.房屋、建筑物	1,027,704.26	-103,931.18		923,773.08
2.土地使用权	2,083,538.07	-65,110.32		2,018,427.75

五、投资性房地产账面价值合计	3,111,242.33	-169,041.50		2,942,200.83
1.房屋、建筑物	1,027,704.26	-103,931.18		923,773.08
2.土地使用权	2,083,538.07	-65,110.32		2,018,427.75

单位： 元

	本期
本期折旧和摊销额	169,041.50
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

（2）按公允价值计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

17、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	423,311,725.94	163,406,477.98		137,500.00	586,580,703.92
其中：房屋及建筑物	57,029,221.93	1,495,967.94			58,525,189.87
机器设备	330,972,219.65	161,467,896.21			492,440,115.86
运输工具	8,728,623.72			137,500.00	8,591,123.72
构筑物	22,106,017.84				22,106,017.84
办公设备	4,475,642.80	442,613.83			4,918,256.63
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	253,619,766.53		39,804,979.83	130,625.00	293,294,121.36
其中：房屋及建筑物	37,438,650.39		2,763,806.55		40,202,456.94
机器设备	187,905,214.63		34,678,906.03		222,584,120.66
运输工具	5,877,799.63		674,745.96	130,625.00	6,421,920.59
构筑物	18,680,936.79		1,394,446.95		20,075,383.74
办公设备	3,717,165.09		293,074.34		4,010,239.43

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	169,691,959.41	--	293,286,582.56
其中：房屋及建筑物	19,590,571.54	--	18,322,732.93
机器设备	143,067,005.02	--	269,855,995.20
运输工具	2,850,824.09	--	2,169,203.13
构筑物	3,425,081.05	--	2,030,634.10
办公设备	758,477.71	--	908,017.20
四、减值准备合计	770,893.74	--	1,774,393.74
机器设备		--	1,003,500.00
运输工具	770,893.74	--	770,893.74
构筑物		--	
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	168,921,065.67	--	291,512,188.82
其中：房屋及建筑物	19,590,571.54	--	18,322,732.93
机器设备	143,067,005.02	--	268,852,495.20
运输工具	2,079,930.35	--	1,398,309.39
构筑物	3,425,081.05	--	2,030,634.10
办公设备	758,477.71	--	908,017.20

本期折旧额 39,804,979.83 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 161,796,768.27 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	27,080.27	25,726.26		1,354.01	已提完折旧，不再计提减值
机器设备	3,933,237.56	3,185,767.22		747,470.34	部分已提完折旧，不再计提减值；部分为生产线搬迁，暂未安装使用。
构筑物	70,280.58	70,280.58			已提完折旧，不再计提减值

（3）通过融资租赁租入的固定资产

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

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

（5）期末持有待售的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

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

固定资产说明

18、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10 万吨/年醋酸仲丁酯项目				71,637,591.12		71,637,591.12
乙醇胺厂改扩建项目	24,083,281.43	1,694,579.02	22,388,702.41	22,613,281.43		22,613,281.43
溶济油加氢预处理装置	1,450,730.81		1,450,730.81			
溶剂油技改	2,392,381.89		2,392,381.89	1,628,858.30		1,628,858.30
MTBE 项目	2,924,908.63		2,924,908.63			
聚丙烯项目	2,863,460.05		2,863,460.05	2,000,868.09		2,000,868.09
三预分离	2,781,673.47		2,781,673.47	2,491,327.32		2,491,327.32
二预改造	846,361.65		846,361.65	846,361.65		846,361.65
四预分离	1,553,737.48		1,553,737.48	780,978.53		780,978.53
其他	6,842,407.08		6,842,407.08	4,339,523.43		4,339,523.43
合计	45,738,942.49	1,694,579.02	44,044,363.47	106,338,789.87		106,338,789.87

（2）重大在建工程项目变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
10 万吨/年醋酸仲丁酯项目	138,000,000.00	71,637,591.12	58,548,559.00	130,186,150.12		94.34%	100%				自筹资金	
乙醇胺厂改扩建项目	190,000,000.00	22,613,281.43	1,470,000.00			12.68%	暂停				自筹资金	24,083,281.43
溶济油加氢预处理装置	32,000,000.00		31,450,730.81	30,000,000.00		98.28%	100%				自筹资金	1,450,730.81
合计	360,000,000.00	94,250,872.55	91,469,289.81	160,186,150.12		--	--			--	--	25,534,012.24

在建工程项目变动情况的说明

（3）在建工程减值准备

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
乙醇胺厂改扩建项目		1,694,579.02		1,694,579.02	现有乙醇胺项目亏损
合计		1,694,579.02		1,694,579.02	--

（4）重大在建工程的工程进度情况

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

（5）在建工程的说明

19、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	13,550,800.69	100,659,419.85	112,187,037.00	2,023,183.54
专用设备	432,700.85	12,140,713.38	11,456,933.71	1,116,480.52
合计	13,983,501.54	112,800,133.23	123,643,970.71	3,139,664.06

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位： 元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

（1）以成本计量

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

（2）以公允价值计量

单位： 元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,899,006.42	23,528,127.00		34,427,133.42
土地使用权	10,899,006.42	23,528,127.00		34,427,133.42
二、累计摊销合计	3,424,982.26	478,245.65		3,903,227.91
土地使用权	3,424,982.26	478,245.65		3,903,227.91
三、无形资产账面净值合计	7,474,024.16	23,049,881.35		30,523,905.51
土地使用权	7,474,024.16	23,049,881.35		30,523,905.51
土地使用权				
无形资产账面价值合计	7,474,024.16	23,049,881.35		30,523,905.51
土地使用权	7,474,024.16	23,049,881.35		30,523,905.51

本期摊销额 478,245.65 元。

（2）公司开发项目支出

单位： 元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位： 元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,637,045.54	2,107,220.82
可抵扣亏损	8,205,737.66	6,439,677.36
直接计入当期损益的公允价值变动损失	652,468.59	1,704,549.49
递延收益	518,441.46	468,590.63
小计	12,013,693.25	10,720,038.30
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	25,145,903.51	24,295,022.82
减值准备	8,122,178.92	6,114,428.08
合计	33,268,082.43	30,409,450.90

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年			
2014 年	2,789,541.19	2,789,541.19	
2015 年			
2016 年	14,441,240.43	21,505,481.63	
2017 年	7,915,121.89		
合计	25,145,903.51	24,295,022.82	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	13,238,126.45	10,020,652.65
可抵扣亏损	32,822,950.65	25,758,709.45
直接计入当期损益的公允价值变动损失	2,609,874.35	6,818,197.97
递延收益	2,844,320.83	3,123,937.50
小计	51,515,272.28	45,721,497.57

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	12,013,693.25		10,720,038.30	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位： 元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,774,999.38	6,230,729.40	3,650,502.97		14,355,225.81
二、存货跌价准备	1,389,187.61	2,091,007.75		2,144,088.56	1,336,106.80
五、长期股权投资减值准备	2,200,000.00				2,200,000.00
七、固定资产减值准备	770,893.74	1,003,500.00			1,774,393.74
九、在建工程减值准备		1,694,579.02			1,694,579.02
合计	16,135,080.73	11,019,816.17	3,650,502.97	2,144,088.56	21,360,305.37

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位： 元

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

其他非流动资产的说明

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

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

短期借款分类的说明

（2）已到期未偿还的短期借款情况

单位： 元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

（1）应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
应付的购货款和工程款	8,982,391.96	26,074,784.83
合计	8,982,391.96	26,074,784.83

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

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	8,256.24	
合计	8,256.24	

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

（1）预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
预收货款	60,317,874.04	58,693,436.47
合计	60,317,874.04	58,693,436.47

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

单位： 元

单位名称	期末数	期初数

（3）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	137,316.15	48,865,171.43	48,865,171.43	137,316.15
二、职工福利费		6,204,987.44	6,204,987.44	
三、社会保险费		20,757,436.54	20,757,436.54	
其中：医疗保险费		3,454,251.36	3,454,251.36	
基本养老保险费		10,164,306.06	10,164,306.06	
失业保险费		1,061,439.72	1,061,439.72	
工伤保险费		484,453.94	484,453.94	
生育保险费		423,526.01	423,526.01	
补充养老保险		3,382,664.25	3,382,664.25	
补充医疗保险		1,485,872.20	1,485,872.20	
其他		300,923.00	300,923.00	
四、住房公积金		10,626,487.00	10,626,487.00	
六、其他	4,314,352.97	1,018,760.18	325,419.70	5,007,693.45
合计	4,451,669.12	87,472,842.59	86,779,502.11	5,145,009.60

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 5,007,693.45 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	-124,044,630.46	-103,173,262.08
消费税		1,524,134.65
营业税	10,075.00	-66,539.50
企业所得税	2,263,355.42	2,073,151.47
个人所得税	532,149.40	511,903.52
城市维护建设税	-1,128,534.59	-1,004,680.38
教育费附加	-483,657.69	-430,577.33
印花税	602,397.40	536,940.30
地方教育费附加	2,680.46	38,067.39

合计	-122,246,165.06	-99,990,861.96

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

36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

37、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
少数股东	3,964,700.00		
合计	3,964,700.00		--

应付股利的说明

38、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
暂估工程结算款	16,970,601.66	1,583,111.96
质保金	8,529,962.45	6,533,707.41
应付其他款项	5,670,980.30	4,688,785.25
合计	31,171,544.41	12,805,604.62

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

单位： 元

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

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注

质保金	5,783,152.64	保证金	
暂估工程结算款	1,583,111.96	工程款	
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	1,258,944.64	往来款	
合 计	8,625,209.24		

（4）金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备 注
暂估工程结算款	16,970,601.66	工程款	
质保金	8,529,962.45	保证金	
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	1,258,944.64	往来款	
合 计	26,759,508.75		

39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数

（2）一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

（3）一年内到期的应付债券

单位： 元

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

一年内到期的应付债券说明

（4）一年内到期的长期应付款

单位： 元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额

其他流动负债说明

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数

长期借款分类的说明

（2）金额前五名的长期借款

单位： 元

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

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

43、应付债券

单位： 元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

单位： 元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位： 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	2,844,320.83	3,123,937.50
合计	2,844,320.83	3,123,937.50

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

各类与资产相关的政府补助的情况：

项目名称	年初余额	本期增加	预计转入利润表的时间	本期转入利润表金额	期末余额	取得补助原因

溶剂油质量升级技术改造项目	1,903,937.50		2011年4月至2021年3月	194,750.00	1,709,187.50	项目改造资金
聚合溶剂级异丁烷的新工艺研究及工业应用	240,000.00		2012年至2022年	22,800.00	217,200.00	项目改造资金
醋酸仲丁酯财政扶持专项资金	980,000.00		2012年至2022年	62,066.67	917,933.33	项目研发
2011年省级科技进步奖励金		20,000.00		20,000.00		进步奖励
合 计	3,123,937.50	20,000.00	—	299,616.67	2,844,320.83	—

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（＋、－）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	519,875,356.00						519,875,356.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全费		10,670,035.17	10,197,645.65	472,389.52
合 计		10,670,035.17	10,197,645.65	472,389.52

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

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

资本溢价（股本溢价）	-149,421.77			-149,421.77
其他资本公积	5,737,511.34	394,301.88		6,131,813.22
合计	5,588,089.57	394,301.88		5,982,391.45

资本公积说明

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

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	166,561,160.54	4,430,972.04		170,992,132.58
合计	166,561,160.54	4,430,972.04		170,992,132.58

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	31,440,564.53	--
调整后年初未分配利润	31,440,564.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,436,562.35	--
减：提取法定盈余公积	4,430,972.04	10%
期末未分配利润	61,446,154.84	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,531,527,841.76	4,131,762,304.49
其他业务收入	6,634,571.68	7,524,648.61
营业成本	3,386,299,889.88	4,023,909,333.96

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	3,339,330,591.23	3,203,222,028.13	4,126,985,590.54	4,018,201,422.48
商业	192,197,250.53	181,947,121.71	4,776,713.95	4,445,627.76
合计	3,531,527,841.76	3,385,169,149.84	4,131,762,304.49	4,022,647,050.24

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油化工产品	3,531,527,841.76	3,385,169,149.84	4,131,762,304.49	4,022,647,050.24
合计	3,531,527,841.76	3,385,169,149.84	4,131,762,304.49	4,022,647,050.24

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东地区	3,136,724,197.16	3,007,363,205.26	3,511,660,917.62	3,417,764,336.65
其他地区	394,803,644.60	377,805,944.58	620,101,386.87	604,882,713.59
合计	3,531,527,841.76	3,385,169,149.84	4,131,762,304.49	4,022,647,050.24

（5）公司前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
珠海市海之源化工贸易有限公司	284,593,326.72	8.04%
广州九丰燃气有限公司	278,660,362.40	7.88%
广州市大众燃气有限公司	211,117,549.00	5.97%
佛山市顺德区顺燃有限公司	202,587,158.70	5.73%
长春市惠源化工贸易有限公司茂名分公司	197,358,100.80	5.58%
合计	1,174,316,497.62	33.2%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位： 元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	67,387.82	162,939.50	3%、5%
营业税	3,258,067.13	2,596,329.12	1 元/升
城市维护建设税	333,457.85	301,413.58	5%、7%
教育费附加	164,749.84	132,012.27	3%
地方教育费附加	73,434.30	84,292.45	2%
合计	3,897,096.94	3,276,986.92	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

运输费	3,561,568.13	5,306,904.43
职工薪酬	7,488,728.38	6,572,529.11
折旧费	3,658,469.71	3,711,512.83
劳务支出	2,525,007.51	2,684,920.97
租金	2,294,759.59	2,502,383.63
其他	2,998,482.07	2,433,773.26
合计	22,527,015.39	23,212,024.23

58、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,346,526.58	27,765,688.35
业务经费	8,068,265.90	6,716,750.91
安全生产费	5,452,098.10	3,048,859.79
修理费	1,576,884.61	518,839.26
差旅费	1,492,590.78	2,107,128.78
折旧费	1,847,437.55	2,052,820.62
办公费	1,876,066.23	1,748,166.07
运输费	1,601,091.93	1,349,787.60
税金	1,560,914.84	1,360,234.72
其他	13,238,355.46	11,537,835.90
合计	69,060,231.98	58,206,112.00

59、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,608,154.43	939,611.54
减：利息收入	-2,519,605.28	-1,975,151.34
汇兑损益	24.06	
其他	90,680.88	372,205.16
合计	3,179,254.09	-663,334.64

60、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	4,208,323.62	25,066,956.38
合计	4,208,323.62	25,066,956.38

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	75,957.62	1,332,660.31
处置交易性金融资产取得的投资收益	-5,268,284.25	-38,337,761.99
其他	4,036,027.40	
合计	-1,156,299.23	-37,005,101.68

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

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

62、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,580,226.43	587,971.05
二、存货跌价损失	2,091,007.75	1,773,066.07
七、固定资产减值损失	1,003,500.00	
九、在建工程减值损失	1,694,579.02	
合计	7,369,313.20	2,361,037.12

63、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		30,826.18	
其中：固定资产处置利得		30,826.18	
政府补助	299,616.67	496,062.50	299,616.67
罚没所得	4,180.00	6,500.00	4,180.00
其他		50,183.70	
合计	303,796.67	583,572.38	303,796.67

（2）政府补助明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
溶剂油质量升级技术改造项目	194,750.00	146,062.50	
工程技术研究开发中心资本金		300,000.00	
挖潜改造资金		50,000.00	
聚合溶剂级异丁烷的新工艺研究及工业应用	22,800.00		
醋酸仲丁酯财政扶持专项资金	62,066.67		
节能专项资金	20,000.00		
合 计	299,616.67	496,062.50	
合计	299,616.67	496,062.50	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,961.50	7,500.00	5,961.50
其中：固定资产处置损失	5,961.50	7,500.00	5,961.50
对外捐赠	118,500.00	316,000.00	118,500.00
罚款支出		99,800.00	

其他	18,969.01	186,234.54	18,969.01
合计	143,430.51	609,534.54	18,969.01

营业外支出说明

65、所得税费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,833,728.21	6,208,578.38
递延所得税调整	-1,293,654.95	3,420,800.90
合计	9,540,073.26	9,629,379.28

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（Ⅰ）	0.07	0.07	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（Ⅱ）	0.06	0.06	0.03	0.03

2、每股收益的计算过程

项　目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	34,436,562.35	7,391,306.77
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,416,603.63	-8,902,615.61
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	32,019,958.72	16,293,922.38
期初股份总数	4	519,875,356.00	519,875,356.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		

减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（Ⅱ）	12=4+5+6×7-11-8×9÷11-10	519,875,356.00	519,875,356.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（Ⅰ）	13	519,875,356.00	519,875,356.00
基本每股收益（Ⅰ）	14=1÷13	0.07	0.01
基本每股收益（Ⅱ）	15=3÷12	0.06	0.03
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（Ⅰ）	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.07	0.01
稀释每股收益（Ⅱ）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.06	0.03

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0– Sj×Mj÷M0-Sk

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

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0＋S1＋Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

67、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
利息收入	928,844.69
往来款	44,983,855.59
其他	1,952,631.24
合计	47,865,331.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
费用性支出	44,477,531.42
支付往来款	49,412,973.12
合计	93,890,504.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	39,501,929.25	7,391,306.77
加：资产减值准备	7,369,313.20	2,361,037.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,908,911.01	32,194,637.37
无形资产摊销	543,355.97	298,673.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	5,961.50	-30,826.18
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		7,500.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,208,323.62	-25,066,956.38
财务费用（收益以“－”号填列）	5,608,154.43	
投资损失（收益以“－”号填列）	1,156,299.23	37,005,101.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,293,654.95	3,420,800.90
存货的减少（增加以“－”号填列）	6,370,090.35	-33,761,393.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-57,891,537.96	-62,675,407.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-24,374,683.98	-62,139,638.08
其他	20,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	32,695,814.43	-100,995,164.02
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	135,214,131.25	137,021,139.80
减：现金的期初余额	137,021,139.80	280,899,277.16
现金及现金等价物净增加额	-1,807,008.55	-143,878,137.36

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位： 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	135,214,131.25	137,021,139.80
其中：库存现金	58,085.18	160,884.31
可随时用于支付的银行存款	135,146,062.72	136,080,306.13
可随时用于支付的其他货币资金	9,983.35	779,949.36
三、期末现金及现金等价物余额	135,214,131.25	137,021,139.80

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位： 元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位： 元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

北京泰跃房地产开发有限责任公司	控股股东	有限责任公司	北京市	刘汉元	房地产开发	16000	29.5%	29.5%	刘军	10119579-1

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位： 元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
茂名实华东成化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省茂名市	孙晶磊	生产	305000000.00	100%	100%	77188717-2
茂名实华东阳包装有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省茂名市	孙晶磊	生产	10000000.00	100%	100%	79469758-2
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省深圳市	孙晶磊	生产	5000000.00	100%	100%	79385845-2
电白县茂化实华茂东加油站	控股子公司	有限责任公司	广东省茂名市	何伟明	加油站	1100000.00	100%	100%	89518680-2
茂名实华东油化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省茂名市	孙晶磊	生产	149500000.00	59%	59%	57788927-0

3、本企业的合营和联营企业情况

单位： 元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	公司股东	72248455-3
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	中国石油化工股份有限公司茂名分公司为中国石油化工股份有限公司下属的子公司，公司第二大股东中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司与中国石化股份有限公司同属中国石化集团的子公司。	66334762-X
中信信托有限责任公司	公司股东	10173099-3
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	本公司参股公司	68062907-1

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	购买商品	协议定价或市场价	2,826,827,639.78	89.76%	3,559,395,491.79	91.8%
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	购买动力费	市场价	107,806,013.41	99%	105,055,383.87	99.32%
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	购买动力费	市场价	1,084,089.17	1%	719,018.67	0.68%
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	排污费	协议定价	1,426,996.66	100%	1,874,105.61	100%
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	设备租金	协议定价	1,128,309.00	82.32%	1,128,309.00	82.33%
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	土地租金	协议定价	3,694,474.43	100%	3,694,474.43	100%
中国石化集团资产	设备租金	协议定价	242,323.12	17.68%	242,122.95	17.67%

经营管理有限公司茂名石化分公司						

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	销售商品	市场价	27,148,411.74	0.77%	26,368,563.07	0.64%
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	销售商品	市场价	4,762,413.56	0.13%	2,416,285.41	0.06%
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	提供咨询服务	市场价	201,500.00	100%	0.00	0%

（2）关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

（3）关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	茂名实华东成化工有限公司	土地	2003 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	合同、发票	3,694,474.43
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	茂名实华东成化工有限公司	设备	2011 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	合同、发票	86,025.12
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	茂名实华东成化工有限公司	设备	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	合同、发票	156,298.00
中国石化股份有限公司茂名分公司	茂名实华东成化工有限公司	设备	2010 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	合同、发票	366,679.00
中国石化股份有限公司茂名分公司	茂名实华东成化工有限公司	设备	2012 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	合同、发票	761,730.00

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

（7）其他关联交易

购买关联方理财计划简介

转让方	购买方	标的资产	转让日期	转让份额	转让价款(万元)
中信信托有限责任公司	茂名石化实华股份有限公司	“中信钰道3号海龙达贷款集合资金信托计划”	2012年7月2日	7000万份	7,055.104

标的资产简介

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

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	4,543,903.06	227,195.15	6,198,159.85	309,907.99
应收账款	中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	447,037.63	22,351.88	443,511.03	22,175.55
预付账款	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	22,447,114.17		15,781,316.06	
预付账款	中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	210,624.13		259,890.16	
其他应收款	中国石油化工股份	500,000.00	50,000.00	500,000.00	50,000.00

	有限公司茂名分公司				
其他应收款	中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	102,923.00	61,447.00	82,923.00	54,365.00
其他应收款	惠州大亚湾石化动力热力有限公司	201,500.00	10,075.00		

上市公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	1,086,021.18	
应付账款	中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	8,256.24	
其他应付款	中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	1,258,944.64	1,258,944.64

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位： 元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位： 元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

判令被告一佛山市顺德区简美电器有限公司(以下简称简美公司)清偿原告九张银行承兑汇票债务本金人民币2998.5万元及自每张银行承兑汇票到期日起至实际清偿日止的利息、复利（依据《银行承兑汇票额度授信合同》第六条约定，按日万分之五计收利息及复利）；判令被告一向原告支付违约金人民币240万元（按《银行承兑汇票贴现额度授信合同》第九条第五款约定“汇票金额5%”计算）；判令被告二（本公司全资子公司深圳实华惠鹏塑胶有限公司）、被告三（邓锡伟）、被告四（黄洁萍）对被告一的上述债务承担连带清偿责任；本案诉讼费用由四被告共同承担。

2012年9月初，公司接到广东省佛山市禅城区人民法院民事裁决书，裁决书称：本院于2012年6月29日受理的原告广发银行股份有限公司佛山分行诉被告简美公司、深圳实华惠鹏塑胶有限公司、邓锡伟、黄洁萍金融借款合同纠纷一案，在诉讼过程中，被告深圳实华惠鹏塑胶有限公司以其从未与原告和简美公司签订过涉案的《厂商银授信合作协议》及被告邓锡伟因涉嫌金融诈骗，已向公安机关投案自首，承认其诈骗原告的资金为由,该案尚处于刑事侦查阶段，根据刑事优先的原则，在刑事案件未终结前，应中止本案的审理。为此，依据《中华人民共和国民事诉讼法》第一百三十六条第一款第（六）项、第一百四十条第一款第（六）项的规定，法院裁定如下：本案中止审理。

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

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

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

拟分配的利润或股利	20,795,014.24

3、其他资产负债表日后事项说明

（一） 拟向关联方购买资产

中国石化股份有限公司茂名分公司拟对其一套90万吨/年一催化裂化装置作报废固定资产处置，并依据国有资产监督管理的有关法规规定通过公开招标等竞买方式进行。鉴于该装置现有大部分设备可利旧在公司后续发展项目上继续使用，能够有效降低项目投资成本，公司（包括公司控制的子公司）拟竞买该资产。

本次竞买标的已经北京国融兴华资产评估有限责任公司评估并出具（国融兴华评报字 [2013]第1-003号）资产评估报告，截止评估基准日2012年12月31日，在购买方购得后搬迁至异地安装使用前提下，经成本法评估，本次拟以竞标购买的资产评估价值为2,820.12万元。公司本次竞买的最高出价将不超过人民币3000万元（含本数）。鉴于中国石化股份有限公司茂名分公司与本公司第二大股东中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司同被中石化集团所控制，本次交易构成关联交易。

（二） 解除重大贸易合同

2012年2月23日，公司董事会第六次临时会议审议批准了公司与大地石化签署《合作经营进口燃料油协议书》、与捷达公司签署《CONTRACT》（即相关国际贸易合同）、与茂名农行签署《信用证开立合同》。

2012年2月24日，公司与茂名市茂南大地石油化工厂签订了《合作经营进口燃料油协议书》，协议约定当日生效；2012年2月23日公司与新加坡JAYTA PETROLEUM PTE LTD（以下译称捷达公司）签订《CONTRACT》（即相关国际贸易合同），合同约定于2012年2月25日生效；2012年2月24日与茂名农行签署《信用证开立合同》。

2012年2月24日，公司在临时公告中详细披露了该事项的具体内容。

2012年10月29日，公司在2012年度第三季度报告全文中披露：公司与茂名市茂南大地石油化工厂、新加坡供应商JAYTA PETROLEUM PTE LTD合作经营进口燃料油事项，由于原油市场上下波动比较激烈，市场情况不明，相关合同事项暂未执行。

鉴于目前情势的变化，公司在2013年4月2日召开的第八届董事会第十四次临时会议上决定，与相关方终止本次进口燃料油合作之交易。

（三）投资生产MTBE

公司管理层基于对当前国内MTBE市场及以后走势的判断，决定在控股子公司茂名实华东油化工有限公司投资5538万元建设一套产能为8万吨/年的MTBE装置。

由于醋酸仲丁酯生产装置与MTBE装置的原料预处理及产成品分离提纯的工艺及设备基本相同，公司管理层决定先行建设MTEB装置中的反应生产装置， MTEB反应生产装置建设完成后将醋酸仲丁酯装置暂时停产，利用醋酸仲丁酯的原料预处理及产成品提纯等装置进行MTBE的生产。待MTBE装置全部建设完成后，将恢复醋酸仲丁酯的生产。

2012年11月，公司动工建设MTBE装置；2013年3月MTBE反应装置等建设完成，醋酸仲丁酯停止生产，当月MTBE投产；预计MTBE装置将在2013年8月份全部竣工，届时醋酸仲丁酯将恢复生产。

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

茂名市茂南区城乡建设投资有限公司（以下简称茂南城投）拟将位于茂名市茂南区石化工业园区的土地（面积约230亩）通过招、拍、挂形式出让作为工业用地使用。公司控股子公司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后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。

（五）原料供应结构变化事项

由于中国石化股份有限公司茂名分公司（以下简称茂石化）提供了公司子公司东成公司90%以上的液化汽原料，对公司的生产经营具有重大影响。 2012年度茂石化新增炼油能力1000万吨/年，相应增加了配套设施，其中新建一套与东成公司四预分离装置功能相同的液化汽原料处理设备，并于2012年底投产。该事项对东成公司的影响主要有两个方面：

（1）茂石化供应东成公司的液化汽原料减少，东成公司三预分离装置因此暂时停产。

（2）供应东成公司的丙烯大量增加，公司聚丙烯产量因此同比增加。

目前公司与茂石化正在商谈丙烯价格，尚未签订丙烯采购合同。

（六）控股子公司东油公司向建行贷款事项

东油公司于2013年3月22日向中国建设银行贷款5000万元，贷款期限为12个月，贷款利率为同期同类银行贷款基准利率，在借款期限内贷款利率固定不变，贷款用途为支付原材料采购款。就该笔贷款的还本付息业务由茂名石化实华股份有限公司、茂名实华东成化工有限公司和茂名市新天源发展有限公司共同担保。

（七）关于减持控股子公司持股比例的事项披露的日后事项

根据公司管理层的决定，公司拟转让持有控股子公司实华东油公司的部分股权，目前本公司持有股权比例是20.07%，本公司通过全资子公司间接持有38.93%，合计持股比例59%，对实华东油拥有控制权。本次拟转让股权份额为8%，转让后直接持股比例与间接持股比例合计降为51%，仍具有控制权。受让方是实华东油第二大股东茂名市新天源发展有限公司，受让前持实华东油的股权比例为35.5%，受让后持股比例增加至43.5%。

（八）为控股子公司担保事项

2013年3月8日，公司第八届董事会第十三次临时会议审议通过了关于向控股子公司提供贷款担保的议案。公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司（以下简称东油公司）拟向中国工商银行股份有限公司茂名分行（以下简称茂名工行）申请流动资金贷款额度不超过人民币5000万元，贷款利率为6%/年，贷款期限为一年。就该等贷款的还本付息义务，东油公司各股东按照其持有东油公司的股权比例向茂名工行提供担保，担保方式为连带责任保证担保。公司担保金额不超过1003.5万元，东成公司担保金额不超过1946.5万元，合计担保金额不超过2950万元。公司2013年第二次临时股东大会批准了该项担保。截至审计报告日，尚未获取该项借款。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

（1）截至2012年12月31日止，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

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

（2）截至2012年12月31日止，与本公司重大的经营租赁有关的信息

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

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	11,924,562.00	4,208,323.62			11,782,721.30
金融资产小计	11,924,562.00	4,208,323.62			11,782,721.30
上述合计	11,924,562.00	4,208,323.62			11,782,721.30
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

(1)2012年8月10日公司第八届董事会第十一次临时会议审议通过《关于公司2012年度日常关联交易价格调整的议案》。鉴于公司目前的原料及动力供应商除中国石油化工股份有限公司茂名分公司（以下简称中石化股份茂名分公司）和中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司（前身为中国石化集团茂

名石油化工公司，以下简称茂名石化）外，无法从其他市场交易方取得满足公司现有生产经营规模的同类原料及动力。另外，公司的综合服务采购和部分产品的日常销售亦构成与中石化股份茂名分公司和茂名石化的关联交易。总体来讲，公司与中石化股份茂名分公司和茂名石化进行的日常关联交易，系确保公司持续经营能力和持续盈利能力的必需。

2012年7月20日，中石化股份茂名分公司和茂名石化联合下发《公司价格领导小组2012年第七次会议纪要（[2012]97号）》，会议决定，根据公司今年预分离装置单位加工费增加的实际情况，按共同分担原则，从2012年1月1日起，调整液化气原料定价公式中加工费扣减项，由“280元/吨”调整为“300元/吨”，调整后液化气原料定价公式为：液化气原料价格（含税）=（丙烯价×30%+液化气均价×70%）×99.5%-300。其中丙烯价按炼油事业部当月丙烯含税均价加250元/吨；液化气均价按公司当月液化气含税均价确定。

(2)本公司拟向中国石油化工股份有限公司茂名分公司出售公司控股子公司实华东成石化主业资产。

2005年3月27日，本公司与中国石油化工股份有限公司茂名分公司签署《资产转让协议》，约定公司控股子公司实华东成将石化主业资产（包括聚丙烯装置、四套气体分离装置及相关的在建工程）转让给中国石油化工股份有限公司茂名分公司。鉴于作为本次转让标的的石化类资产相关业务产生的收人占公司主营业务收人的50%以上，根据中国证监会《关于上市公司重大购买、出售、置换资产若干问题的通知（证监公司字〔2001〕105号）》的有关规定，本次交易需经中国证监会审核无异议后方可提交公司股东大会审议。本次签署的《资产转让协议》并非双方交易所依据的最终协议，当本次交易各方就本交易达成最终协议后，公司将履行董事会批准、中国证监会审核和股东大会批准的法律程序，并及时履行信息披露义务。

截至本报告出具日，本次资产出售尚未进入实施阶段。

(3)公司第一大股东——北京泰跃房地产开发有限责任公司所持有本公司股份质押给广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9家人民法院轮候冻结。

(4)2012年5月24日，公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司拟向中国银行股份有限公司茂名分行申请人民币3亿元授信额度，用于流动资金贷款、贸易融资贷款、承兑汇票、信用证、保函等业务。公司将为该等授信融资业务提供信用保证担保，最高额为人民币3亿元。报告期内，东成公司实际使用贷款1亿元。

(5)2012年8月11日，公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司拟向中国建设银行股份有限公司茂名分行（以下简称茂名建行）申请流动资金贷款额度不超过人民币5000万元，贷款利率为5.768%，贷款期限为半年。就该等贷款的还本付息义务，东油公司各股东按照其持有东油公司的股权比例向茂名建行提供担保，担保方式为连带责任保证担保。公司及公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司为东油公司股东，分别持有东油公司20.07%和38.93%股权。公司2012年第六次临时股东大会审议批准通过。报告期内实际使用贷款金额3000万元。

6、2012年3月16日，茂名实华东油化工有限公司因投资建设的10万吨/年醋酸仲丁酯项目即将建成投产，需要补充流动资金购买原材料等，现向中国农业银行股份有限公司茂名分行（以下简称茂名农行）申请流动资金贷款额度不超过人民币8000万元，贷款利率为7.216%/年，贷款期限为1年。就该等贷款的还本付息义务，由公司向茂名农行提供担保。本报告期内实际使用贷款3000万元，并于报告期内提前偿还。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,178,374.87	83.13%	5,178,374.87	100%	5,178,374.87	83.29%	5,178,374.87	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,051,049.49	16.87%	1,039,245.29	98.88%	1,038,624.02	16.71%	1,038,624.02	100%
组合小计	1,051,049.49	16.87%	1,039,245.29	98.88%	1,038,624.02	16.71%	1,038,624.02	100%
合计	6,229,424.36	--	6,217,620.16	--	6,216,998.89	--	6,216,998.89	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	12,425.47	1.18%	621.27			
5 年以上	1,038,624.02	98.82%	1,038,624.02	1,038,624.02	100%	1,038,624.02
合计	1,051,049.49	--	1,039,245.29	1,038,624.02	--	1,038,624.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
电白县茂化实华茂东加油站	子公司	5,178,374.87	5 年以上	83.13%

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

（7）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
电白县茂化实华茂东加油站	子公司	5,178,374.87	83.13%
合计	--	5,178,374.87	83.13%

（8）

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

（9）以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	146,558,732.80	98.78%	2,664,936.64	1.82%	108,733,906.05	89.95%	5,436,695.30	5%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	1,808,809.67	1.22%	1,091,255.34	60.33%	6,152,309.67	5.09%	1,313,680.34	21.35%
组合小计	1,808,809.67	1.22%	1,091,255.34	60.33%	6,152,309.67	5.09%	1,313,680.34	21.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					6,000,000.00	4.96%	600,000.00	10%
合计	148,367,542.47	--	3,756,191.98	--	120,886,215.72	--	7,350,375.64	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
茂名实华东成化工有限公司	135,818,732.80	390,936.64	0.29%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
茂名实华东阳包装有限公司	6,000,000.00	1,800,000.00	30%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
茂名市茂南区大地石油化工厂	4,740,000.00	474,000.00	10%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
合计	146,558,732.80	2,664,936.64	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	501,500.00	27.73%	25,075.00	4,740,000.00	77.04%	237,000.00
1 年以内小计	501,500.00	27.73%	25,075.00	4,740,000.00	77.04%	237,000.00
1 至 2 年				105,000.00	1.71%	10,500.00
5 年以上	1,307,309.67	72.27%	1,066,180.34	1,307,309.67	21.25%	1,066,180.34
合计	1,808,809.67	--	1,091,255.34	6,152,309.67	--	1,313,680.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
茂名实华东成化工有限公司	135,818,732.80	390,936.64	0.29%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
茂名实华东阳包装有限公司	6,000,000.00	1,800,000.00	30%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
茂名市茂南区大地石油化工厂	4,740,000.00	474,000.00	10%	根据个别风险特征，结合可回收性计提
合计	146,558,732.80	2,664,936.64	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	31,663.00	31,663.00	31,663.00	31,663.00
合计	31,663.00	31,663.00	31,663.00	31,663.00

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
茂名实华东成化工有限公司	二级子公司	135,818,732.80	1 年以内	91.54%
茂名实华东阳包装有限公司	二级子公司	6,000,000.00	2-3 年	4.04%
茂名市茂南大地石油化	非关联方	4,740,000.00	1-2 年	3.19%

工厂				
电白县茂化实华茂东加油站	三级子公司	1,205,646.67	5 年以上	0.81%
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	参股公司	201,500.00	1 年以内	0.14%
合计	--	147,965,879.47	--	99.72%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
茂名实华东成化工有限公司	二级子公司	135,818,732.80	91.54%
茂名实华东阳包装有限公司	二级子公司	6,000,000.00	4.04%
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	二级子公司	300,000.00	0.2%
电白县茂化实华茂东加油站	三级子公司	1,205,646.67	0.81%
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	第二大股东	31,663.00	0.02%
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	参股公司	201,500.00	0.14%
合计	--	143,557,542.47	96.75%

（8）

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

（9）以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
茂名实华东成化工有限公司	成本法	305,000,000.00	305,000,000.00		305,000,000.00	100%	100%				
茂名实华	成本法	10,000,00	10,000,00		10,000,00	100%	100%				

东阳包装有限公司		0.00	0.00		0.00						
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
茂名实华东油化工有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	20.07%	59%				
惠州大亚湾动力热力有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	15%	15%				
广东证券公司	成本法	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	0.25%	0.25%	2,200,000.00			
合计	--	353,700,000.00	353,700,000.00		353,700,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

公司对茂名实华东油化工有限公司的表决权比例与持股比例不一致的原因是公司通过全资子公司茂名实华东成化工有限公司间接持股茂名实华东油化工有限公司38.93%，累计59%。

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	26,364,246.10	
其他业务收入	65,075,906.10	38,234,041.80
合计	91,440,152.20	38,234,041.80
营业成本	88,578,744.59	38,774,452.19

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商　　业	26,364,246.10	26,154,130.68		
合计	26,364,246.10	26,154,130.68		

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油化工产品	26,364,246.10	26,154,130.68		
合计	26,364,246.10	26,154,130.68		

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省内	26,364,246.10	26,154,130.68		
合计	26,364,246.10	26,154,130.68		

（5）公司前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
茂名实华东成化工有限公司	60,705,279.22	66.39%
茂名新海湾石油化工有限公司	26,364,246.10	28.83%
合计	87,069,525.32	95.22%

营业收入的说明

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	43,620,769.00	18,000,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	75,957.62	1,332,660.31
处置交易性金融资产取得的投资收益	-7,167,129.68	-40,216,066.02
其他	4,036,027.40	
合计	40,565,624.34	-20,883,405.71

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
茂名实华东成化工有限公司	41,680,000.00	18,000,000.00	本报告期被投资方盈利比去年多
茂名实华东油化工有限公司	1,940,769.00		本报告期新投产
合计	43,620,769.00	18,000,000.00	--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,309,720.37	-5,298,899.72
加：资产减值准备	-3,593,562.39	3,529,824.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,552,466.02	3,018,985.08
无形资产摊销	298,673.64	298,673.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	5,961.50	-435.90
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		7,500.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,208,323.62	-25,066,956.38
投资损失（收益以“－”号填列）	-40,565,624.34	20,883,405.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	184,411.20	-967,894.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	92,795,175.69	-87,724,885.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,364,398.35	-2,512,163.24
其他	20,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	113,143,296.42	-93,832,846.09
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	47,537,841.93	3,698,191.45
减：现金的期初余额	3,698,191.45	95,120,597.33

现金及现金等价物净增加额	43,839,650.48	-91,422,405.88

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位： 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值

反向购买形成长期股权投资的情况

单位： 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.65%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.32%	0.06	0.06

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	期初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收票据	91,930,273.20	38,960,596.09	135.96%	收到的银行承兑汇票增多
预付账款	42,084,577.91	21,155,452.04	98.93%	母公司及东油公司预付货款增加
其他应收款	11,417,161.13	27,219,301.30	-58.05%	收回茂南区土地储备中心部分款项
其他流动资产	89,881,615.95	55,572,843.72	61.74%	购买的理财产品期末余额比去年多
固定资产	291,512,188.82	168,921,065.67	72.57%	醋酸仲丁酯项目完工转固
在建工程	44,044,363.47	106,338,789.87	-58.58%	醋酸仲丁酯项目完工转固
工程物资	3,139,664.06	13,983,501.54	-77.55%	醋酸仲丁酯项目领用
无形资产	30,523,905.51	7,474,024.16	308.40%	子公司购买土地
其他非流动资产	75,391,144.44			购买信托资产等
应付账款	8,982,391.96	26,074,784.83	-65.55%	应付货款减少
应交税费	-122,246,165.06	-99,990,861.96	22.26%	本期进项税发生额继续大

				于销项税发生额
其他应付款	31,171,544.41	12,805,604.62	143.42%	暂估醋酸仲丁酯项目尾款
营业收入	3,538,162,413.44	4,139,286,953.10	-14.52%	本年度停产检修两次，产量下滑较大
营业成本	3,386,299,889.88	4,023,909,333.96	-15.85%	本年度停产检修两次，产量下滑较大
财务费用	3,179,254.09	-663,334.64	-579.28%	本年度新增借款
资产减值损失	7,369,313.20	2,361,037.12	212.12%	其他应收款、固定资产、在建工程等减值增加
公允价值变动收益	4,208,323.62	25,066,956.38	-83.21%	证券市场变动较小
投资收益	-1,156,299.23	-37,005,101.68	96.88%	减少了证券市场投资

第十一节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

茂名石化实华股份有限公司董事会

董事长：刘华

二〇一三年四月二十四日