

茂名石化实华股份有限公司

2022 年半年度报告

【2022 年 8 月 29 日】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人范洪岩、主管会计工作负责人辜嘉杰及会计机构负责人(会计主管人员)杨桦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司 2022 年半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，提请投资者及相关人士对此保持风险认识，理解计划、预测与与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	18
第五节 环境和社会责任.....	19
第六节 重要事项.....	23
第七节 股份变动及股东情况.....	52
第八节 优先股相关情况.....	56
第九节 债券相关情况.....	57
第十节 财务报告.....	58

备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总经理、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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
湛江实华	指	湛江实华化工有限公司
信沃达海洋	指	北京信沃达海洋科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁国强	张荣华
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	0668-2246331
传真	0668-2899170	0668-2899170
电子信箱	mhsh000637@163.net	mhsh000637@163.net

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,822,728,366.18	2,141,164,869.76	78.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,707,540.35	24,792,978.48	-48.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,663,988.66	20,731,342.79	-34.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	472,824,667.62	23,491,168.45	1,912.78%
基本每股收益（元/股）	0.024	0.048	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.024	0.048	-50.00%
加权平均净资产收益率	1.22%	2.69%	减少 1.47 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,024,475,104.12	2,887,679,231.03	4.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,049,206,576.62	1,036,150,908.16	1.26%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	813,905.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,676,329.51	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-412,840.84	
减：所得税影响额	-318,816.10	
合计	-956,448.31	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

公司属于制造业门类，石油加工、炼焦和核燃料加工大类。公司主要从事石油化工产品的生产及销售经营，主要产品有液化石油气、聚丙烯、MTBE、特种工业白油、乙醇胺、聚合级异丁烷、丙烷、工业过氧化氢（27.5%/35%）、双环戊二烯（高纯级/聚酯级）、加氢碳九、石油树脂、萘和重焦油等系列。

公司控股子公司湛江实华化工有限公司投资建设的年产 14 万吨裂解碳九及裂解焦油综合利用项目和年产 30 万吨（27.5%计）过氧化氢项目，已经在 2021 年 7 月建成全面投产。

截至本公告日，公司持有北京信沃达海洋科技有限公司 85% 股权，信沃达海洋成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。

（二）公司主要产品用途：

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

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

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

工业白油：主要用作工业溶剂和化纤、机械加工等领域的加工油、润滑剂等。

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

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

丙烷：用于热处理燃料、金属切割气、气雾推进剂、脱沥青溶剂等。

工业过氧化氢（27.5%/35%）：主要用作造纸工业纸浆漂白和废纸脱墨处理；主要用于纺织工业纤维漂白剂；此外，也用于化学工业、环境治理和电子工业等方面。

双环戊二烯：主要应用于生产不饱和树脂和改性不饱和树脂。也应用于生产农药、香料、阻燃剂、降冰片、烯类衍生物、金刚烷、环氧化合物。

加氢碳九：裂解碳九芳烃对合成树脂有很好的溶解性能，可用作油漆、油墨的稀释剂、农药乳化剂、精密机械的清洗剂、某些化学反应的稀释剂等。

石油树脂：分为冷聚树脂、共聚树脂和焦油树脂三大类。其中冷聚树脂应用于油漆、橡胶、粘合剂、油墨、塑料地板砖、彩色沥青等行业的助剂；共聚树脂主要应用于热熔胶、压敏胶、轮胎和橡胶制品，可作为萘烯树脂、松香甘油酯等的替代品；焦油树脂主要应用于橡胶、轮胎、三角带、输送带、油漆、油墨、防水、胶管等行业。

萘：主要应用于生产减水剂、扩散剂，是生产合成树脂、增塑剂、橡胶防老剂、表面活性剂、合成纤维、染料、医药和香料等的原料。

重焦油：主要应用于工业加热的原料。

驯养繁殖、经营利用水生野生动物（海豚、海狮、大鲵、珊瑚、美丽硬仆骨舌鱼、巨骨舌鱼、胭脂鱼、海龟等）。

（三）主要经营模式

1、采购模式：公司各厂装置生产所需化工原料、辅助材料以及能源消耗（电力、蒸汽、水）等依靠外购（除了从当地茂名石化采购外，还从周边石油化工基地采购）。公司综合考虑生产安排、市场情

况、客户需求、原料库存，结合预测判断和价格走势等因素，原料动力统一采购，以实现装置满负荷生产，降低采购成本。

2、生产模式：公司根据年度预算目标、生产经营综合计划等，考虑原料供应、市场需求、装置运行状况和经济效益等因素，分解制定月度生产计划，合理安排各厂各类型产品的生产计划，最大限度地发挥各装置产能。主要产品聚丙烯、MTBE、工业过氧化氢（27.5%/35%）、双环戊二烯（高纯级/聚酯级）、加氢碳九、石油树脂、萘和重焦油等主要采用“以产定销，以销促产”模式，按照产能力争全年满负荷生产；对市场需求灵活的产品采用“以销定产”模式，紧盯市场需求，根据市场情况和客户需要适时组织生产，及时调整生产计划。

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

二、核心竞争力分析

2022 年上半年，公司的核心竞争能力体现在以下几个方面：

1、管理基础较好。公司从事石油化工生产经营和研发三十多年，生产经营体制、销售体系、决策机制、内控制度和管理运营办法齐备，具有丰富的化工项目发展建设、生产装置管理运营经验。公司全面实施目标计划、预算、绩效考核、内部控制、质量控制认证等管理制度，能够为企业稳健发展提供有效的组织和管理基础保障。

2、产业和区位有优势。公司属于基础化工原料制造业，主要经营范围是石油化工产品的生产、加工和销售，产品种类丰富，目前主要产品有液化石油气、聚丙烯、MTBE、特种白油、乙醇胺、聚合级异丁烷、丙烷、工业过氧化氢（27.5%/35%）、双环戊二烯（高纯级/聚酯级）、加氢碳九、石油树脂、萘和重焦油等，产品种类较齐全。公司邻近经济体量大的粤港澳大湾区，靠近大西南，铁路、公路和水路运输便利，在原料输送和货物交接方面有区位优势。

3、主业团队和技术力量稳定。公司有多年生产技术、研发技术和相关人才储备，配备稳定的专业研发技术团队，建立有两个广东省级精细化工工程技术研发中心，拥有“聚合溶剂级异丁烷”等四十多项自有专利技术。新引进一批专业技术人员，技术力量进一步加强充实。

4、具有可持续发展能力。公司比邻茂名石化、中科炼化（湛江）、惠州中海油壳牌、广州石化、北海炼化、海南炼化等特大型石油化工基地。公司与石化类企业建立稳定的合作关系，加强与石化基地及石化产业上下游的沟通协作，搞好资源的深度开发和综合利用，有利于做大做强石化主业，具有较强的后续发展能力。

5、成功收购控股北京海洋馆。公司基于拓展新业务、加快转型发展、优化产业布局的战略发展需要，在搞好现有石化主业、维持稳定的同时，现金收购信沃达海洋股权。截止本报告日，公司共持有信沃达海洋 85% 股权，信沃达海洋已经成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。公司迈出转型发展的重要一步。

6、积极发展绿色环保项目。在“双碳”背景下，公司投资建设“电解铝大修渣生产氟化镁”项目，即对电解铝产生的大修渣进行无害化处理和综合利用，采用新工艺对有害固废

进行综合利用生产氟化镁；有利于促进危废处理、环保板块业务，提高业务竞争能力。公司计划投资建设“生物质基润滑油基础油”项目，以可再生的生物质为原料开发出的绿色高端润滑油基础油，具有低毒性或无毒性的生物降解性产品，且原料可以再生，旨在为润滑油行业提供合格的环保型/生物降解型产品，对可持续良性发展具有积极意义。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,822,728,366.18	2,141,164,869.76	78.53%	主要是子公司湛江实华上年同期在建设期末投产本期正常生产。
营业成本	3,667,042,590.86	2,021,798,860.99	81.38%	主要是子公司湛江实华上年同期在建设期末投产本期正常生产。
销售费用	17,588,355.33	18,713,538.51	-6.01%	
管理费用	58,143,525.69	44,002,743.45	32.14%	本报告期增加子公司，导致费用增加。
财务费用	24,437,475.09	4,416,101.28	453.37%	本报告期贷款增加，导致利息增加。
所得税费用	20,685,554.73	23,194,941.09	-10.82%	
研发投入	25,952,311.08	21,105,881.62	22.96%	
经营活动产生的现金流量净额	472,824,667.62	23,491,168.45	1,912.78%	本报告期销售货款回款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-505,142,398.44	-328,895,968.55	-53.59%	本报告期投资项目增加资金支出。
筹资活动产生的现金流量净额	44,930,751.11	642,339,325.83	-93.01%	本报告期归还贷款和支付利息。
现金及现金等价物净增加额	12,613,020.29	336,934,525.73	-96.26%	主要是投资项目增加资金支出。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,822,728,366.18	100%	2,141,164,869.76	100%	78.53%
分行业					

石油化工	3,807,291,666.23	99.60%	2,141,164,869.76	100.00%	77.81%
海洋馆	15,436,699.95	0.40%	0.00		
分产品					
自产产品	2,871,218,109.87	75.11%	1,605,261,588.66	74.97%	78.86%
外购产品	936,073,556.36	24.49%	535,903,281.10	25.03%	74.67%
海洋馆	15,436,699.95	0.40%	0.00		
分地区					
广东地区	2,825,060,086.98	73.90%	1,837,445,101.29	85.82%	53.75%
其他地区	997,668,279.20	26.20%	303,719,768.47	14.18%	228.48%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	255,984,180.76	8.46%	194,947,800.08	6.75%	1.71%	
应收账款	152,107,308.12	5.03%	119,051,803.87	4.12%	0.91%	
合同资产					0.00%	
存货	364,680,049.95	12.06%	247,786,914.07	8.58%	3.48%	
投资性房地产	10,579,083.84	0.35%	3,385,711.39	0.12%	0.23%	
长期股权投资	67,856,087.94	2.24%	45,962,907.52	1.59%	0.65%	
固定资产	971,491,476.20	32.12%	885,475,074.80	30.66%	1.46%	
在建工程	23,270,569.69	0.77%	17,934,327.47	0.62%	0.15%	
使用权资产	156,518,233.80	5.18%	154,080,010.64	5.34%	-0.16%	
短期借款	680,000,000.00	22.48%	616,187,550.63	21.34%	1.14%	
合同负债	111,112,829.74	3.67%	84,080,880.86	2.91%	0.76%	
长期借款	316,920,190.22	10.48%	369,663,555.26	12.80%	-2.32%	
租赁负债	157,165,585.48	5.20%	151,070,417.02	5.23%	-0.03%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	88,174,356.27	-70,564.41	-2,418,111.36		46,411,010.90	109,518,236.52		23,233,911.30
4. 其他权益工具投资	61,232,435.02							61,232,435.02
其他	178,010,000.00							178,010,000.00
上述合计	327,416,791.29	-70,564.41	-2,418,111.36		46,411,010.90	109,518,236.52		262,476,346.32
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金受限情况：

(1) 东成公司与茂名市翔顺物流有限公司（以下简称翔顺公司）发生运输、装卸以及仓储承包业务，因其股东车伟光涉嫌职务侵占被公安机关立案侦查，为保护翔顺公司其他股东的利益，公安机关冻结了东成公司账户资金 220 万元。东成公司亦向茂名市茂南区人民检察院依法和茂名市公安局茂南分局提出申诉，截止财务报表报出日，资金尚未解除冻结；

(2) 东成化工与翔顺公司就运输等业务费用的结算存在争议，翔顺公司起诉东成公司，并冻结了东成公司帐户 262 万。截止财务报表报出日，资金尚未解除冻结；

(3) 法院判决东成公司、纵横公司支付舟山元翔公司滞期费约 40 多万，执行法院遂冻结东成公司 40 多万。后东成公司提出执行异议，认为东成公司、纵横公司应各承担一半，法院采纳了东成公司的意见，遂划走东成公司资金 22.97 多万。另外 22.97 多万因舟山元翔提出复议，案件未结故暂未解冻。

(4) 湛江实华与中化四建等就双氧水、碳九工程的结算数额存在争议，建设单位对湛江实华提起诉讼，并冻结了湛江实华的资金和土地使用权合计 3233.73 万元。截止财务报表报出日，资金尚未解除冻结；

无形资产受限金额为 2978 万元，系湛江实华与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订编号为湛江分行 2020 年高抵字第 017 号的最高额抵押合同，以其所有的国有建设用地使用权[粤(2019)湛江开发区不动产权第 0015236 号]进行抵押。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
569,875,762.06	335,460,357.06	69.88%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600418	江淮汽车	12,185,800.68	公允价值计量	12,354,000.00	3,973,056.00	-3,804,856.68	7,264,573.00	11,222,150.00	-4,920,401.10	8,380,944.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300014	三安光电	5,451,517.00	公允价值计量	0.00	-43,917.00	-43,917.00	5,451,517.00	0.00	-43,917.00	5,407,600.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601127	小康股份	3,485,010.00	公允价值计量	0.00	1,623,660.00	1,623,660.00	3,485,010.00	0.00	1,623,660.00	5,108,670.00	交易性金融资产	自有资金
境内	51305	中概	3,241	公允	2,415	72,72	-	1,596	1,066	-	2,849	交易	自有

外股票	0	互联	,694.98	价值计量	,377.60	6.38	391,997.68	,908.60	,686.50	95,902.40	,697.30	性金融资产	资金
境内外股票	300054	大为股份	1,288,000.00	公允价值计量	0.00	199,000.00	199,000.00	1,288,000.00	0.00	199,000.00	1,487,000.00	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			108,092,404.03	--	73,404,978.67	2,051,022.21	0.00	27,325,002.30	97,229,400.02	0.00	0.00	--	--
合计			133,744,426.69	--	88,174,356.27	-70,564.41	2,418,111.36	46,411,010.90	109,518,236.52	-3,237,560.50	23,233,911.30	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2022 年 03 月 29 日												

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
茂名实华东成化工有限公司	子公司	生产销售聚丙烯、液化气等	305,000,000.00	1,498,853,958.25	539,684,353.36	2,023,702,022.72	40,825,866.00	30,076,720.09
茂名实华东油化工有限公司	子公司	生产销售甲基叔丁基醚等	149,500,000.00	329,157,445.67	195,456,905.07	745,868,338.93	38,419,274.12	32,921,854.61
湛江实华	子公司	生产销售	260,000,000.00	914,513,700.00	182,806,600.00	697,485,600.00	-	-

化工有限公司		双氧水、危险化学品等	00.00	55.22	59.30	54.24	27,364,898.62	29,096,413.41
北京信沃达海洋科技有限公司	子公司	驯养繁殖、经营利用水生野生动物	150,000,000.00	213,935,211.89	183,147,730.32	15,436,699.95	- 13,384,337.33	- 13,797,160.81

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京信沃达海洋科技有限公司	购买	对公司的营业收入有一定幅度的增长。受疫情影响，信沃达海洋二季度净利润未达预期收益。

主要控股参股公司情况说明

湛江实华上半年亏损的主要原因：一是双氧水装置未达产，未形成规模经济效益；二是碳九装置原料价格上涨，而市场疲软销售不旺；三是债务负担重，需定期支付财务利息，大大影响效益。

信沃达海洋（北京海洋馆）二季度亏损原因，主要是受新冠疫情影响收入大幅下降。从4月份开始，北京本土疫情爆发，4月份虽没闭馆，但基本上处于惨淡经营的状态。5月3日开始闭馆，一直到6月5日才准许复业。35天闭馆时间，这个期间包含全年经营最旺的五一、端午和六一等3个节假日，所以营业收入同比大幅下降，导致亏损。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司面对的风险和应对措施：

（1）宏观经济和行业风险

宏观经济和行业形势依然严峻。经济虽然在缓慢复苏，但是新冠肺炎疫情影响依然存在不确定性。从化工行业和市场形势看，化工行业产能持续扩大，2022年聚丙烯、白油、MTBE、双氧水等产能持续增长，逐步迈向大型化，加上下游需求不旺，石化行业整体产能过剩、供过于求局面可能加剧，企业之间在技术、价格和成本上的竞争日趋激烈，局部市场供需矛盾突出，宏观经济和行业竞争给企业生产经营带来风险与挑战。

应对措施：公司将持续关注宏观经济和行业动态分析，加强内部精细化管理，练好内功，紧贴市场，灵活营销，降本压费，优化产品结构，提高产品质量，提升市场竞争力。

（2）成本变动风险

受上游石化原料供应量不足影响，公司需加大原料外购量维持装置满负荷生产。外购原料受原料短缺、资源竞争、价格波动和运输成本波动等因素影响，存在一定风险。

应对措施：公司将根据计划安排和生产需要，密切跟踪原料市场价格变化，科学测算效益，以性价比最佳为目标，比质比价，通过竞价采购、框架协议采购等多种渠道方式，抓好原料采购比质比价工作，把控节奏，踩准采购节点，降低采购成本。

（3）收购信沃达海洋的整合风险

公司按照“立足石化主业，适度多元发展”的战略，基于拓展新业务、加快转型发展、优化产业布局的发展需要，在搞好现有石化主业、维持稳定的同时，现金收购信沃达海洋85%股权，控股信沃达海

洋。公司本次为跨行业发展，是在石化业务上的一次新机遇和新挑战，北京海洋馆 2022 年上半年经营受新冠疫情影响比较大，存在的主要风险包括资金风险、土地使用权风险、社会风险、整合风险和经营管理风险等。

应对措施：公司本着只许成功不许失败的理念，认真重视和积极应对这些风险和挑战，积极防范和处置各种风险因素，改组了信沃达海洋董事会和监事会，做好资金归集、土地使用权风险化解、信沃达海洋管控、运营管理、整合风险管控各环节工作，提出新的经营管理新计划，努力加强和改善信沃达海洋的经营管理，促使信沃达海洋平稳经营健康发展。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.18%	2022 年 02 月 10 日	2022 年 02 月 11 日	详见巨潮资讯网 2022-013《2022 年第一次临时股东大会决议公告》
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.46%	2022 年 03 月 11 日	2022 年 03 月 12 日	详见巨潮资讯网 2022-026《2022 年第二次临时股东大会决议公告》
2021 年年度股东大会	年度股东大会	44.96%	2022 年 04 月 21 日	2022 年 04 月 22 日	详见巨潮资讯网 2022-043《2021 年年度股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘小燕	监事会主席	离任	2022 年 04 月 13 日	个人原因
何星	监事	被选举	2022 年 04 月 13 日	监事会补选
朱月华	监事会主席	被选举	2022 年 04 月 13 日	监事会补选
王斌	监事	离任	2022 年 07 月 13 日	个人原因
黄守忠	监事	被选举	2022 年 07 月 13 日	监事会补选

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
茂名实华东成化工有限公司	颗粒物	高空排放	2	排放口均设于特种白油厂东北角	3.2mg/m ³	20mg/m ³	0.065 吨	/	无
茂名实华东成化工有限公司	二氧化硫	高空排放	2	排放口均设于特种白油厂东北角	3mg/m ³	50mg/m ³	0.041 吨	3.84 吨	无
茂名实华东成化工有限公司	氮氧化物	高空排放	2	排放口均设于特种白油厂东北角	25mg/m ³	100mg/m ³	0.592 吨	7.68 吨	无
茂名实华东油化工有限公司	颗粒物	高空排放	3	排放口均设于原料预处理装置北面	3.4mg/m ³	20mg/m ³	0.09 吨	/	无
茂名实华东油化工有限公司	二氧化硫	高空排放	3	排放口均设于原料预处理装置北面	6mg/m ³	50mg/m ³	0.101 吨	2.16 吨	无
茂名实华东油化工有限公司	氮氧化物	高空排放	3	排放口均设于原料预处理装置北面	36mg/m ³	100mg/m ³	0.871 吨	4.32 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

茂名实华东成化工有限公司建设了二套油气回收装置，油品装车、车辆加油和贮油罐装油产生的油气通过油气回收装置回收油分，回收率达到 97%，大大减少有害气体排放，现各套装置运行正常。工艺废气通过管线排入中国石油化工股份有限公司茂名分公司的火炬系统处理，现运行正常。公司建设了污水收集系统，各装置产生的污水收集集中送中国石油化工股份有限公司茂名分公司处理，现运行正常。

茂名实华东油化工有限公司建设了一套油气回收装置，产品装车和贮油罐装油产生的油气通过油气回收装置回收油分，回收率达到 97%，大大减少有害气体排放，现各套装置运行正常。工艺废气通过管线排入中国石油化工股份有限公司茂名分公司的火炬系统处理，现运行正常。公司建设了污水收集系统，各装置产生的污水收集集中送中国石油化工股份有限公司茂名分公司处理，现运行正常。

湛江实华化工有限公司碳九装置工艺废气及双氧水装置常压储罐无组织废气通过管道收集排入自建的有机废气处理设施蓄热式焚烧炉 RTO 系统处理；双氧水装置氢化尾气采用低温水冷凝+活性炭吸附回收油分，氧化尾气采用循环水冷凝+涡轮膨胀发电机+活性炭吸附机组回收油分，同时起发电作用，为装置生产节约部分电耗；同时自建有地面火炬系统，处理装置紧急放空气，现运行正常。湛江实华化

工有限公司自建有 10m³/h 的污水处理站，装置产生的污水收集集中送自建污水处理站处理，现运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各建设项目均进行环境影响评价，并取得环保主管部门的批复。项目投用后均通过环保主管部门的验收。茂名实华东成化工有限公司和茂名实华东油化工有限公司均办理了《排污许可证》。茂名实华东成化工有限公司《排污许可证》有效期为自 2020 年 12 月 29 日起至 2025 年 12 月 28 日止。茂名实华东油化工有限公司《排污许可证》有效期为自 2020 年 12 月 28 日起至 2025 年 12 月 27 日止。湛江实华化工有限公司《排污许可证》有效期为自 2021 年 03 月 08 日起至 2024 年 03 月 07 日止。

突发环境事件应急预案

公司各厂（车间）均进行环境风险评估、编制了《环境风险评估报告》，根据《环境风险评估报告》编制《突发环境事件应急预案》，并报环保主管部门备案。按相关要求对到期预案进行修编，并报环保主管部门备案。各厂（车间）按《突发环境事件应急预案》要求定期开展演练，确保安全生产。

环境自行监测方案

公司按《排污许可证》管理要求编制了《环境自行监测方案》，并报环境主管部门备案。公司按照《环境自行监测方案》委托有资质的第三方开展环境监测，监测结果如实上报、公开。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极响应国家节能减排政策号召，重视能源管理工作，已经制定公司节约能源管理制度，成立节能管理领导小组，定期召开能源管理例会，各分厂各装置每月填报能源管理报表，进行总结，对公司的能源现状进行定期分析，针对问题开展各项节能工作和制定节能措施，并且持续进行节能技术改造和加强节能技术研发和应用。开展节能培训和节能意识常抓不懈，发动全体职工参与节能减排创优工作。公司将同行业最好指标作为公司的力争或奋斗的计划目标，并纳入经济责任制度考核，通过下达《关于开展能效对标活动的通知》要求，每月对能耗指标的完成情况进行对标分析，查找存在问题，明确差距，挖掘节能潜力，落实措施进行改进。

节能减碳主要项目措施：今年以来，各车间装置落实公司下达的各项生产经营和节能减排目标任务，通过采取技术改造、节能技术进步、降低消耗、优化生产方案和日常操作等措施，在节能降碳等方面取得了一定成绩。2022 年上半年，子公司东成公司碳排放量 70777 吨，同比减排 5484 吨二氧化碳；子公司东油公司碳排放量 36055 吨，同比减排 7314 吨二氧化碳。减排效果明显。

其他环保相关信息

茂名实华东成化工有限公司 2022 年上半年产生危险废物合计 0.05 吨，转移给有资质单位处置 2.55 吨，贮存 0 吨。

茂名实华东油化工有限公司 2022 年上半年产生危险废物合计 0.035 吨，转移给有资质单位处置 3.735 吨，贮存 0 吨。

湛江实华化工有限公司 2022 年上半年产生危险废物合计 62.119 吨，转移给有资质单位处置 57.935 吨，贮存 4.184 吨。

二、社会责任情况

1、公司被授予 2021 年度茂名市扶贫济困日“爱心企业”称号。

2、公司组织好 2022 年广东省 630“扶贫济困日”献爱心捐款活动,公司广大员工共 748 人捐款,捐款共计 27374 元。公司原精准扶贫村为广东省茂名市信宜市平塘镇马鞍村。公司乡村振兴挂点驻村变为广东省茂名市茂南区袂花镇北斗村后,公司将原捐款余额共计 26.67 万元结转到挂点驻村的北斗村,持续助力乡村振兴工作,资金主要用于该村人居环境提升、困难户房屋修缮、慰问等事项;2022 年以来,公司领导多次带队到袂花镇和北斗村调研乡村振兴帮扶工作,与茂名市茂南区领导、镇领导、驻村第一书记、村委干部等现场交流、推进脱贫攻坚成果及乡村振兴工作,入户慰问脱贫不稳定户、困难户,慰问金慰问品共计人民币近 1 万元。

3、2022 年以来,公司致力做好社区结对帮扶孤寡老人及“为民服务创先争优”志愿者服务活动,共计近 30 人参加活动,为社区结对户送温暖,为社区老人免费理发、维修家电、义务咨询等一系列暖心活动,得到社区广大住户及老人的赞许。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

1、自 2018 年建立了内控制度中的《安全生产风险排查管控制度》,并坚持落实执行。

2、健全安全生产监管体系。进一步修订完成公司及子公司《安全生产责任制》等规章制度并下发,重新修订完善 262 个岗位安全生产责任制。补充完善公司重大危险源、特殊作业管理规定和安全作业票证,同时,调整了公司安全生产委员会成员,规范了重大危险源“三个责任人”的人员安排。

3、积极接受主管单位安全检查工作。按上级工作部署,全公司范围内各装置先后接受了“乙醇胺装置国务院专家组督导检查、液化烃专项检查、老旧装置专项检查、重大危险源交叉检查”等四大项检查。为配合政府各项检查有序开展,全体动员,认真迎检,组织召开专题迎检会,解读文件要求,对照清单自查,编制汇报材料、完善基础台账、搞好现场整改及平台信息填报,做好各项准备,顺利通过了各级专家组检查,取得了较好的反馈和评价。

4、安全教育培训演练。针对各生产装置状况,不同事故种类及特点,识别存在的危险危害因素,重新修订东成、东油、湛江实华等子公司各装置《应急处置卡》,明确应急程序、内容、步骤及要求,宣贯学习,各单位结合装置实际及计划安排,组织员工开展聚丙丙烯轴封泄漏、中控室机柜停电、四预原料罐液位计引管穿孔、分析间仪器漏电短路等为主题的应急演练。

5、优化安全生产工艺。严格按制度规范现场管理,一是继续推进现场手机管控,制订管控办法,配置手机存储箱,加强日常手机使用监督、检查,规范手机使用。二是加大装卸车环节的管控。开展装卸车作业技术交流,组织装卸车单位主管领导、罐区主管、安全员及操作人员共同学习业务规范、案例、交流技术要点,并现场观摩实操演示,提高一线装卸人员规范作业的意识 and 能力。三是加大施工作业环节管控。继续规范作业票证办理,作业唱票制执行,作业现场管理人员巡检签名确认等防控措施,从严处罚违章,约谈违章单位,开出 31 张特级火票,212 张一级火票,226 张二级火票,1178 张各类票证,全部安全顺利完成,进一步提升了本质安全。

6、安全生产标准化建设。公司认真按照《安全生产法》的要求，加强安全生产标准化建设，建立安全生产责任制，制定安全管理制度和操作规程，排查治理隐患和监控重大危险源，构建安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，规范生产行为，使各生产环节符合有关安全生产法律法规和标准规范的要求，安全生产处于良好的生产状态，并持续改进，不断加强公司安全生产规范化建设。目前茂名实华东成化工有限公司(安全生产标准化证书号:粤 AQB4409WHIII201900040)、茂名实华东油化工有限公司(安全生产标准化证书号:粤 AQB4409WHIII202000116)、茂名实华东成化工有限公司乙醇胺分公司(安全生产标准化证书号:粤 AQB4409WHIII202000110)、茂名石化实华股份有限公司加油站(安全生产标准化证书号:粤 AQB4409WHIII202000109)、茂名石化实华股份有限公司中转油库(安全生产标准化证书号:粤 AQB4409WHIII202000117)均通过茂名市安全生产协会组织评审为安全生产标准化三级企业单位。

7、安全生产投入

公司 2022 年安全技改计划项目 55 个，预计投资概算费用 4260 万元，上半年已投入约 800 万元。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	北京泰跃房地产开发有限公司	其他承诺	五个协议或合同（即《还款协议》、《抵押合同（2份）》、《原料供应合同》、《资产转让协议》，涉及到泰跃公司作为第一大控股股东应尽的义务和责任，泰跃公司愿意承担。如上述协议或合同中任何一项内容需茂化实华内部程序批准的，我公司将在股东大会上对上述协议或合同投赞成票；如上述协议或合同不能由董事会提交股东大会审议，我公司将直接行使提案权，在2006年6月30日前的合理期限内，将上述协议或合同提交股东大会审议，并在股东大会上投赞成票（直接提案权的行使对《资产转让协议》除外）。《资产转让协议》项下的主资产的转让	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。

			不以茂化实华的再融资为前提条件。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	无					
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	北京泰跃房地产开发有限公司	其他承诺	公司收购北京信沃达海洋科技有限公司 69% 股权事宜，北京泰跃承诺积极督促公司解决北京海洋馆的广场和租赁用地存在的法律风险，如因土地法律瑕疵及风险造成公司损失，北京泰跃将足额补偿公司损失和支出的费用	2022 年 02 月 08 日	无承诺履行期限	承诺履行条件尚未发生
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	在其他承诺中，《资产转让协议》因涉及公司主业变更和资产重组事项，不具备条件履行。该资产转让事项因该等条件的限制已搁置 17 年，下一步能否最终实施存在重大不确定性。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
茂名市润基经贸公司和茂名市祥源船舶运输有限公司及其另外两家关联公司破产重整案件	2,415	否	1、法院裁定确认东成公司对祥源公司的债权系普通破产债权，债权金额2656.5万元（注：由于该债权中，润基公司系债务人，祥源公司系连带保证人，因此该债权为东成公司对润基公司与祥源公司的共同债权）。 2、法院裁定批准祥源公司重整计划草案（普通债权按照重整计划草案可获得的清偿比例为5%），终止茂名市祥源船舶运输有限公司重整程序。3、	东成公司已按裁定获得清偿金额1328250元，公司计提的坏账准备2282.175万元。	东成公司在祥源公司重整中已按裁定获得清偿金额。润基公司及另外两家关联公司目前未召开债权人会议。	2019年09月21日	巨潮资讯网《公司重大诉讼进展公告》（公告编号：2019-054）

			东成公司 5% 的普通债权金额 1328250 元 已获清偿。				
--	--	--	---------------------------------	--	--	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
东成公司与茂名外联石化有限公司买卖合同纠纷案	850.84	否	一审判决驳回外联公司起诉,外联公司已上诉	尚未有最终结果	无	2021年07月08日	巨潮资讯网《关于控股子公司涉及诉讼的进展公告》(公告编号:2021-040)
东成公司与舟山元翔船务有限公司虾峙分公司、茂名市纵横石化有限公司航次租船合同纠纷	45	否	一审判决纵横公司、东成公司支付滞期费 426325 元及利息,二审维持原判	纵横公司、东成公司支付滞期费 426325 元及利息	公司已支付一半 229753.3 元,对另一半执行款提出执行异议,法院支持了东成公司的异议申请。元翔公司提出复议。		
东成公司与纵横公司买卖合同纠纷案(2020)粤 0902 民初 5589 号、(2021)粤 09 民终 2412 号	173	否	一审驳回东成公司起诉,二审裁定撤销一审判决,发回重审	尚未有最终结果	无		
东成公司与纵横公司买卖合同纠纷案(2020)粤 0902 民初 5607 号、(2021)粤 09 民终 2202 号	549	否	一审驳回东成公司起诉,二审裁定撤销一审判决,发回重审	尚未有最终结果	无		
东成公司与纵横公司买卖合同纠纷案(2020)粤 0902 民初 5608 号、(2021)粤 09 民终 2428 号	1,299	否	一审驳回东成公司起诉,二审裁定撤销一审判决,发回重审	尚未有最终结果	无		

东成公司与纵横公司、茂名市新海湾石油化工有限公司买卖合同纠纷案（2020）粤 0902 民初 7283 号、（2021）粤 09 民终 2837 号	338	否	一审驳回东成公司起诉，二审裁定撤销一审判决，发回重审	尚未有最终结果	无		
公司与曹光明劳动争议纠纷案	277	否	仲裁裁决公司支付 2021 年 2 月 9 日-2021 年 3 月 12 日的工资 124224.5 元，支付解除劳动合同经济补偿金 259776 元。一审法院判决公司支付工资 59280.76 元，驳回曹光明其他诉求。曹光明已上诉	尚未有最终结果	无	2022 年 03 月 31 日	巨潮资讯网《2021 年年度报告》第六节“重要事项”之十一
东成公司与深圳威宇达石化供应链有限公司买卖合同纠纷案	53	否	一审判令威宇达公司赔偿损失 533551.17 元	威宇达公司赔偿损失 533551.17 元	执行中		
公司与茂名市开元氮肥有限公司等不良债权追偿纠纷案	18,241	否	结案	各被告须连带赔偿借款本金 150999978.35 元及利息、罚息、复利，公司对抵押物有优先受偿权，法院已裁定变更公司为申请执行人	执行中	2021 年 06 月 01 日	巨潮资讯网《关于竞得茂名市开元氮肥有限公司等 4 户债权资产的公告》【2021-033】
公司与茂名市威龙化学工业有限公司等不良债权追偿纠纷案	5,729	否	结案	各被告须连带赔偿借款本金 49997893 元及利息，公司对抵押物有优先受偿权，法院已	执行中	2021 年 06 月 01 日	巨潮资讯网《关于竞得茂名市开元氮肥有限公司等 4 户债权资产的公告》【2021-033】

				裁定变更公司为申请执行人			
公司与茂名市威龙商贸有限公司等不良债权追偿纠纷案	5,434	否	结案	各被告须连带赔偿借款本金 45000000 元及利息、罚息、复利，公司对抵押物有优先受偿权，法院已裁定变更公司为申请执行人	执行中	2021 年 06 月 01 日	巨潮资讯网《关于竞得茂名市开元氮肥有限公司等 4 户债权资产的公告》【2021-033】
公司与罗一鸣的其他公司纠纷	2,000	否	一审驳回公司起诉	一审驳回公司起诉	无		
公司与罗一鸣的网络侵权纠纷	10	否	审理中	尚未有最终结果	无		巨潮资讯网《2021 年年度报告》第六节“重要事项”之十一
东成公司与茂名市翔顺物流有限公司委托合同纠纷	3.6	否	审理中	尚未有最终结果	无		巨潮资讯网《2021 年年度报告》第六节“重要事项”之十一
东成公司与茂名市翔顺物流有限公司委托合同纠纷	262	否	审理中	尚未有最终结果	无		巨潮资讯网《2021 年年度报告》第六节“重要事项”之十一
茂名市天天物流有限公司及 8 名转租户排除妨碍纠纷	0	否	审理中	尚未有最终结果	无		
湛江实华与颇尔（中国）有限公司买卖合同纠纷	838	否	审理中	尚未有最终结果	无		
公司与茂名市宏源泰商贸有限公司、茂名市盛泰汽车销售服务有限公司租赁合同纠纷	1	否	审理中	尚未有最终结果	无		
湛江实华与中国化学工程第四建设	3,114	否	审理中	尚未有最终结果	无	2022 年 04 月 25 日	巨潮资讯网《关于控股子公司涉及

有限公司建设工程施工合同纠纷							诉讼的公告》【2022-044】
公司与茂名市明湖百货有限公司买卖合同纠纷	63	否	审理中	尚未有最终结果	无		
湛江实华与常州市延陵德邦防腐工程有限公司建设工程分包合同纠纷	207	否	审理中	尚未有最终结果	无		
湛江实华与关树昌劳动争议纠纷	21	否	仲裁裁决湛江实华支付经济补偿金 35895.08 元；支付带薪年休假工资 8251.74 元；支付值班补贴 300 元	已支付	无		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国石化集团茂名石油化工有限公司	公司股东	销售商品	成品油等	市场价	市场价	2.95	0.00%	20	否	月结	市场价	2022年03月31日	茂名石化实华股份有限公司2022年度日常关联交易

													预计公告 2022-033
中国石化集团茂名石油化工有限公司	公司股东	采购动力	动力	根据市场价格协商确定	根据市场价格协商确定	205.47	1.45%	300	否	月结	无	2022年03月31日	同上
中国石化集团茂名石油化工有限公司	公司股东	资产租赁	土地设备租金	协议定价	协议定价	292.41	47.89%	932	否	季度结	无	2022年03月31日	同上
中国石化集团茂名石油化工有限公司	公司股东	接受劳务	劳务费	协议定价	协议定价			200	否	月结	无	2022年03月31日	同上
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	中石化集团下属公司	采购原料	气分原料液化石油气、氢气、高纯氢气等	根据市场价格协商确定	根据市场价格协商确定	103,030.93	33.26%	220,000	否	款到发货	无	2022年03月31日	同上
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	中石化集团下属公司	销售商品	精丙烷、异丁烷、成品油等	根据市场价格协商确定	根据市场价格协商确定	5.66	0.00%	1,020	否	月结	无	2022年03月31日	同上
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	中石化集团下属公司	提供劳务	加工费	协议定价	协议定价	16.47	4.07%	500	否	月结	无	2022年03月31日	同上
中国	中石	采购	动力	根据	根据	5,442	38.51	10,00	否	月结	无	2022	同上

石油 化工 股份 有限 公司 茂 名 分 公 司	化 集 团 下 属 公 司	动 力		市 场 价 格 协 商 确 定	市 场 价 格 协 商 确 定	. 44	%	0				年 03 月 31 日	
中 国 石 油 化 工 股 份 有 限 公 司 茂 名 分 公 司	中 石 化 集 团 下 属 公 司	接 受 劳 务	排 污 费	协 议 定 价	协 议 定 价	28. 47	58. 46 %	500	否	月 结	无	2022 年 03 月 31 日	同 上
中 国 石 化 化 工 销 售 有 限 公 司 华 南 分 公 司	中 石 化 集 团 下 属 公 司	采 购 原 料	环 氧 乙 烷、 丙 烯、 聚 丙 烯、 裂 解 碳 九、 裂 解 焦 油 等	根 据 市 场 价 格 协 商 确 定	根 据 市 场 价 格 协 商 确 定	64, 25 8. 91	20. 74 %	126, 8 03	否	款 到 发 货	市 场 价	2022 年 03 月 31 日	同 上
中 国 石 化 化 工 销 售 有 限 公 司 华 南 分 公 司	中 石 化 集 团 下 属 公 司	销 售 商 品	甲 基 叔 丁 基 醚、 醚 前 碳 四 液 化 石 油 气 等	根 据 市 场 价 格 协 商 确 定	根 据 市 场 价 格 协 商 确 定	17, 69 3. 26	4. 63%	49, 98 1. 5	否	月 结	市 场 价	2022 年 03 月 31 日	同 上
中 石 化 化 工 销 售 （ 广 东 ） 有 限 公 司	中 石 化 集 团 下 属 公 司	采 购 原 料	甲 醇	根 据 市 场 价 格 协 商 确 定	根 据 市 场 价 格 协 商 确 定	964. 3 2	0. 31%	4, 000	否	款 到 发 货	市 场 价	2022 年 03 月 31 日	同 上
中 石 化 化 工 销 售 （ 广 东 ） 有 限 公 司	中 石 化 集 团 下 属 公 司	销 售 商 品	甲 基 叔 丁 基 醚、 醚 前 碳 四 液 化 石 油 气 等	根 据 市 场 价 格 协 商 确 定	根 据 市 场 价 格 协 商 确 定	77, 71 8. 57	20. 33 %	225, 6 64	否	月 结	市 场 价	2022 年 03 月 31 日	同 上
中 国 石 化	中 石 化 集	采 购 原 料	商 品 丙 丁	根 据 市 场	根 据 市 场	17, 68 7. 57	5. 71%	52, 00 0	否	款 到 发 货	市 场 价	2022 年 03	同 上

炼油销售有限公司	团下属公司		烷混合物液化石油气等	价格协商确定	价格协商确定							月 31 日	
中国石化炼油销售有限公司	中石化集团下属公司	销售商品	商品丙丁烷混合物液化石油气等	根据市场价格协商确定	根据市场价格协商确定	14,545.89	3.81%	42,000	否	月结	市场价	2022年03月31日	同上
茂名石化巴斯夫有限公司	中石化集团下属公司	采购商品	异壬醇副产品	根据市场价格协商确定	根据市场价格协商确定	563.4	0.18%	5,000	否	款到发货	市场价	2022年03月31日	同上
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	中石化集团下属公司	资产租赁	设备租金	协议定价	协议定价	31.83	5.21%	411	否	季度结	无	2022年03月31日	同上
中科(广东)炼化有限公司	中石化集团下属公司	采购动力	动力	市场价	市场价	5,744.7	40.65%	15,000	否	月结	市场价	2022年03月31日	同上
中科(广东)炼化有限公司	中石化集团下属公司	资产租赁	设备租金	协议定价	协议定价	85.92	14.07%	171.83	否	月结	市场价	2022年03月31日	同上
中国石化销售股份有限公司广东茂名石油分公司	中石化集团下属公司	采购商品	成品油等	市场价	市场价	3,743.37	1.21%	10,000	否	款到发货	市场价	2022年03月31日	同上
中国石油化工股份有限公司广州	中石化集团下属公司	采购商品	5号工业白油(I)	市场价	市场价			7,000	否	款到发货	市场价	2022年03月31日	同上

分公司													
中国石化财务有限责任公司广州分公司	中石化集团下属公司	其他	银行承兑汇票贴现	市场价	市场价	9,281.35	15.63%	100,000	否	现金结算	市场价	2022年03月31日	同上
中国石化润滑油有限公司华南分公司	中石化集团下属公司	采购商品	导热油	市场价	市场价			500	否	款到发货	市场价	2022年03月31日	同上
合计				--	--	321,343.89	--	872,003.33	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	2021年05月20日	450			连带责任担保			主债务发生期间届满之日起两年	否	是
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	2019年05月22日	750	2019年09月01日	405	连带责任担保			主债务期限届满之次日起两年	否	是
报告期末已审批的		1,200		报告期末实际对外						405

对外担保额度合计 (A3)				担保余额合计 (A4)						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
茂名实华东成化工有限公司	2022 年 04 月 22 日	35,000	2022 年 08 月 09 日	35,000				主债务发生期间届满之日起两年	否	是
茂名实华东成化工有限公司	2022 年 04 月 22 日 ^{注 1、}	40,000	2020 年 01 月 14 日	30,000				主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东成化工有限公司	2022 年 04 月 22 日 ^{注 2、}	30,000	2021 年 12 月 23 日	18,000				主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东成化工有限公司	2021 年 05 月 20 日	20,000	2022 年 03 月 18 日	20,000				主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东成化工有限公司	2021 年 05 月 20 日	10,000						主债务期限届满之次日起两年	否	是
湛江实华化工有限公司	2021 年 05 月 20 日	5,000						主债务期限届满之次日起两年	否	是
湛江实华化工有限公司	2021 年 05 月 20 日	5,000						主债务期限届满之次日起两年	否	是
湛江实华化工有限公司	2020 年 05 月 21 日	67,000	2020 年 05 月 21 日	67,000				主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东油化工有限公司	2021 年 05 月 20 日	5,100						主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东油化工有限公司	2022 年 04 月 22 日	7,650	2022 年 08 月 09 日	7,650				主债务期限届满之次日起两年	否	是

茂名实华东油化工有限公司	2022 年 04 月 22 日 ^{注 3}	7,650	2019 年 11 月 01 日	5,406				主债务期限届满之次日起两年	否	是	
茂名实华东油化工有限公司	2022 年 04 月 22 日	7,650	2022 年 05 月 26 日	7,650				主债务期限届满之次日起两年	否	是	
茂名实华东成化工有限公司	2018 年 10 月 16 日	1,436.53	2018 年 11 月 30 日	1,436.53	质押			五年	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			127,950	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						70,300	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			241,486.53	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						192,142.53	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			127,950	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						70,300	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			242,686.53	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						192,547.53	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											183.52%
其中:											

注：注 1、2019 年 05 月 21 日股东大会审批通过为子公司提供担保，期限为 3 年；2022 年 4 月 22 日股东大会审批通过为子公司提供担保，接续并覆盖。银行 2022 年担保合同待到期后续签。

注 2、2019 年 05 月 21 日股东大会审批通过为子公司提供担保，期限为 3 年；2022 年 4 月 22 日股东大会审批通过为子公司提供担保，接续并覆盖。银行 2022 年担保合同待到期后续签。

注 3、2019 年 05 月 21 日股东大会审批通过为子公司提供担保，期限为 3 年；2022 年 4 月 22 日股东大会审批通过为子公司提供担保，接续并覆盖。银行 2022 年担保合同待到期后续签。

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金	逾期未收回理财
------	---------	---------	-------	---------	---------

	来源			额	已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	162,330	0	0	0
合计		162,330	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国银行茂名分行营业部	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年01月06日	2022年01月14日	货币市场工具	到期一次支付	2.73%		0.62	0.62	0	是	不适用	关于使用闲置自有资金进行委托理财和证券投资的公告，编号：2022-034
中国银	银行	非保本	1,300	自有资	2022年01	2022年01	货币市	到期一	2.73%		0.62	0.62	0	是	不适用	同上

行		浮动收益型		金	月14日	月21日	场工具	次支付								
中国	银行	非保本浮动收益型	1,550	自有资金	2022年01月17日	2022年01月21日	货币市场工具	到期一次支付	2.73%		0.42	0.42	0	是	不适用	同上
中国	银行	非保本浮动收益型	1,500	自有资金	2022年01月04日	2022年01月28日	货币市场工具	到期一次支付	2.73%		2.78	2.78	0	是	不适用	同上
中国	银行	非保本浮动收益型	1,050	自有资金	2022年01月12日	2022年01月29日	货币市场工具	到期一次支付	2.09%		1.12	1.12	0	是	不适用	同上
中国	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年02月07日	2022年02月10日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.2	0.20	0	是	不适用	同上
中国	银行	非保本浮动收	1,000	自有资金	2022年02月08日	2022年02月10日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.13	0.13	0	是	不适用	同上

茂名官渡支行		益型														
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,400	自有资金	2022年01月10日	2022年02月10日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		3.01	3.01	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年02月07日	2022年02月10日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.21	0.21	0	是	不适用	同上
中国工商银行茂名石化支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年02月08日	2022年02月11日	货币市场工具	到期一次支付	2.09%		0.18	0.18	0	是	不适用	同上
中国工商银行茂名石化支行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2022年02月10日	2022年02月11日	货币市场工具	到期一次支付	2.09%		0.12	0.12	0	是	不适用	同上
中国建设银行	银行	非保本浮	1,500	自有资金	2022年02月	2022年02月	货币市场	到期一次	2.40%		0.4	0.40	0	是	不适用	同上

银行 茂名官渡支行		动收益型			11日	15日	工具	支付								
中国建设银行 茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,200	自有资金	2022年02月11日	2022年02月18日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.56	0.56	0	是	不适用	同上
中国建设银行 茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,500	自有资金	2022年02月15日	2022年02月18日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.3	0.30	0	是	不适用	同上
中国建设银行 茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,150	自有资金	2022年02月21日	2022年02月22日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.08	0.08	0	是	不适用	同上
中国银行 茂名分行营业部	银行	非保本浮动收益型	2,450	自有资金	2022年02月08日	2022年02月22日	货币市场工具	到期一次支付	2.73%		2.5	2.50	0	是	不适用	同上
中国银	银行	非保本	1,000	自有资	2022年02	2022年02	货币市	到期一	2.73%		0.95	0.95	0	是	不适用	同上

行		浮动收益型		金	月09日	月22日	场工具	次支付								
行茂名分行营业部																
中国银行茂名分行营业部	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年02月09日	2022年02月25日	货币市场工具	每月15日支付	2.73%		1.25	1.25	0	是	不适用	同上
中国银行茂名官山三支行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2022年02月08日	2022年02月25日	货币市场工具	到期一次支付	2.73%		2.65	2.65	0	是	不适用	同上
广发银行茂名分行营业部	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年02月11日	2022年02月25日	货币市场工具	到期一次支付	2.52%		0.98	0.98	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2022年02月09日	2022年02月25日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		2.21	2.21	0	是	不适用	同上
中国建设银行	银行	非保本浮动	7,500	自有资金	2022年02月22日	2022年02月25日	货币市场工	每月15日支	2.40%		1.55	1.55	0	是	不适用	同上

行茂名官渡支行		收益型			日	日	具	付								
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,350	自有资金	2022年02月21日	2022年02月25日	货币市场工具	每月15日支付	2.40%		0.38	0.38	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年02月23日	2022年02月25日	货币市场工具	每月15日支付	2.40%		0.14	0.14	0	是	不适用	同上
中国银行人民北支行	银行	非保本浮动收益型	1,900	自有资金	2022年02月08日	2022年02月25日	货币市场工具	到期一次支付	2.73%		2.52	2.52	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	2,500	自有资金	2022年03月01日	2022年03月04日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.52	0.52	0	是	不适用	同上
中国建设银行	银行	非保本浮动收	1,000	自有资金	2022年03月01日	2022年03月04日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.21	0.21	0	是	不适用	同上

茂名官渡支行		益型														
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,500	自有资金	2022年03月01日	2022年03月09日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.83	0.83	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	9,500	自有资金	2022年03月01日	2022年03月10日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		5.86	5.86	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,800	自有资金	2022年03月08日	2022年03月10日	货币市场工具	每月15日支付	2.40%		0.25	0.25	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,800	自有资金	2022年03月08日	2022年03月14日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.75	0.75	0	是	不适用	同上
中国银行	银行	非保本浮	1,150	自有资金	2022年03月	2022年03月	货币市场	到期一次	2.73%		0.98	0.98	0	是	不适用	同上

茂名分行营业部		动收益型			07日	18日	工具	支付								
中国银行茂名分行营业部	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年03月08日	2022年03月18日	货币市场工具	到期一次支付	2.73%		0.78	0.78	0	是	不适用	同上
中国银行茂名分行营业部	银行	非保本浮动收益型	1,400	自有资金	2022年03月09日	2022年03月18日	货币市场工具	到期一次支付	2.73%		0.98	0.98	0	是	不适用	同上
中国银行茂名分行营业部	银行	非保本浮动收益型	1,700	自有资金	2022年03月16日	2022年03月18日	货币市场工具	到期一次支付	2.73%		0.26	0.26	0	是	不适用	同上
中国工商银行茂名石化支行	银行	非保本浮动收益型	1,400	自有资金	2022年03月25日	2022年03月28日	货币市场工具	到期一次支付	2.09%		0.2	0.20	0	是	不适用	同上
中国建设银行	银行	非保本浮动收	1,400	自有资金	2022年03月22日	2022年03月28日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.58	0.58	0	是	不适用	同上

茂名官渡支行		益型														
中国工商银行茂名石化支行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2022年02月08日	2022年03月28日	货币市场工具	到期一次支付	2.09%		5.47	5.47	0	是	不适用	同上
中国工商银行茂名石化支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年03月07日	2022年03月28日	货币市场工具	到期一次支付	2.09%		1.2	1.20	0	是	不适用	同上
中国银行人民北支行	银行	非保本浮动收益型	1,400	自有资金	2022年03月08日	2022年03月28日	货币市场工具	到期一次支付	2.73%		2.06	2.06	0	是	不适用	同上
中国银行人民北支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年03月09日	2022年03月28日	货币市场工具	每月15日支付	2.73%		1.4	1.40	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡	银行	非保本浮动收益型	1,500	自有资金	2022年04月01日	2022年04月02日	货币市场工具	每月15日支付	2.40%		0.1	0.10	0	是	不适用	同上

支行																
中国工商银行茂名石化支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年04月19日	2022年04月22日	货币市场工具	到期一次支付	2.09%		0.18	0.18	0	是	不适用	同上
中国工商银行茂名石化支行	银行	非保本浮动收益型	4,100	自有资金	2022年04月19日	2022年04月27日	货币市场工具	到期一次支付	2.09%		1.96	1.96	0	是	不适用	同上
中国银行人民北支行	银行	非保本浮动收益型	1,400	自有资金	2022年04月06日	2022年04月27日	货币市场工具	到期一次支付	2.73%		2.32	2.32	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,300	自有资金	2022年05月06日	2022年05月10日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.36	0.36	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,300	自有资金	2022年05月11日	2022年05月20日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.82	0.82	0	是	不适用	同上

中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,500	自有资金	2022年05月19日	2022年05月20日	货币市场工具	每月15日支付	2.40%		0.11	0.11	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年06月01日	2022年06月09日	货币市场工具	每月15日支付	2.40%		0.49	0.49	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年06月06日	2022年06月09日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.18	0.18	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,300	自有资金	2022年06月01日	2022年06月10日	货币市场工具	每月15日支付	2.40%		0.73	0.73	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2022年06月07日	2022年06月10日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.37	0.37	0	是	不适用	同上

渡支行																
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2022年06月09日	2022年06月10日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.12	0.12	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2022年06月13日	2022年06月20日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		2.18	2.18	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,800	自有资金	2022年06月21日	2022年06月22日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.11	0.11	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年06月21日	2022年06月24日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		0.19	0.19	0	是	不适用	同上
中国建设银行茂	银行	非保本浮动收益	5,300	自有资金	2022年06月21日	2022年06月28日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		2.26	2.26	0	是	不适用	同上

名官渡支行		型														
中国建设银行茂名官渡支行	银行	非保本浮动收益型	3,000	自有资金	2022年06月21日	2022年06月29日	货币市场工具	到期一次支付	2.40%		1.49	1.49	0	是	不适用	同上
中国工商银行茂名石化支行	银行	非保本浮动收益型	1,500	自有资金	2022年06月28日	2022年06月30日	货币市场工具	每月15日支付	2.09%		0.22	0.22	0	是	不适用	同上
合计			108,900	--	--	--	--	--	0	62.4	--	0	--	--	--	

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于现金收购北京信沃达海洋科技有限公司（下称“信沃达公司”）股权事宜

2022年1月24日，公司召开第十一届董事会第八次临时会议，审议通过了《关于现金收购北京信沃达海洋科技有限公司69%股权的议案》。2022年3月11日，公司召开2022年第二次临时股东大会，表决通过了上述议案。公司已支付完毕本次股权收购的全部转让价款，并已完成工商变更登记合法手续，合法取得北京信沃达海洋科技有限公司69%股权。

2022年5月22日，公司与深圳市牵复控股有限公司（下称“深圳牵复”）签署《股权转让协议》，参照公司第一次收购的评估审计报告，以9700万元的对价，购买深圳牵复持有的信沃达公司

16%股权，并于 2022 年 6 月 2 日办理完毕工商变更手续。截至本报告日，公司共计持有信沃达海洋 85% 股权。

上述事项详见巨潮资讯网 2022 年 1 月 26 日《第十一届董事会第八次临时会议决议公告》【编号：2022-003】、《关于现金收购北京信沃达海洋科技有限公司 69%股权的公告》【编号：2022-004】、2022 年 3 月 12 日的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》【编号：2022-026】和 2022 年 2 月 18 日《关于收购北京信沃达海洋科技有限公司 69%股权的进展公告》【编号：2022-015】、2022 年 3 月 17 日《关于收购北京信沃达海洋科技有限公司 69%股权的进展公告（二）》【2022-027】、2022 年 3 月 26 日《关于收购北京信沃达海洋科技有限公司 69%股权的进展公告（三）》【2022-029】以及 2022 年 6 月 8 日的《关于现金增持北京信沃达海洋科技有限公司 16%股权的公告》【2022-049】。

2、关于监事变更的事宜

2022 年 4 月 13 日，刘小燕女士因个人原因提请辞去公司监事会主席、职工代表监事及各子公司监事职务。公司于 2022 年 4 月 13 日召开 2022 年第一次职工代表大会联席会议，选举何星女士为公司第十一届监事会职工代表监事，任期自本次职工代表大会通过之日起至第十一届监事会届满之日止。公司于 2022 年 4 月 27 日召开第十一届监事会第七次会议，审议通过《关于补选第十一届监事会主席的议案》，选举朱月华女士担任公司第十一届监事会主席。

2022 年 7 月 13 日，王斌先生因个人原因提请辞去公司第十一届监事会监事职务。公司于 2022 年 7 月 13 日召开 2022 年第二次职工代表大会联席会议，选举黄守忠先生为公司第十一届监事会职工代表监事，任期与第十一届监事会任期一致。

该事项详见巨潮资讯网 2022 年 4 月 15 日《关于职工代表监事辞职及补选职工代表监事的公告》【编号：2022-041】、2022 年 4 月 29 日《关于选举第十一届监事会主席的公告》【编号：2022-048】和 2022 年 7 月 15 日《关于公司监事辞职暨补选职工代表监事的公告》【编号：2022-052】。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、关于广西实华投资开发有限公司受让广西六旺食品加工有限公司 66%股权的事宜

2022 年 1 月 19 日，公司控股孙公司广西实华投资开发有限公司（下称“广西实华”，原名“广西实华石油化工有限公司”）与阮素珍、广西六旺食品加工有限公司（下称“六旺公司”）共同签署《股权转让暨合作协议》，以 0 元的对价，受让阮素珍持有的六旺公司 66%股权，但广西实华需履行对六旺公司的出资义务。

股权受让前，六旺公司已成功备案“凤山屠宰场项目”，已取得广西壮族自治区农业农村厅关于同意设立生猪定点屠宰厂的函。广西实华入股六旺公司后，将全力建设“凤山屠宰场”项目。

截至本报告披露日，六旺公司已办理完毕股权变更手续，广西实华持有六旺公司 66%股权，阮素珍持有六旺公司 34%股权。六旺公司的基本信息如下：

名称：广西六旺食品加工有限公司

统一社会信用代码：91450923MA5PDCUA5P

注册资本：1000 万元人民币

类型：其他有限责任公司

成立日期：2020 年 04 月 13 日

法定代表人：魏勇智

住所：博白县英桥镇金山村（阮素珍宅）

营业期限：2020 年 04 月 13 日至无固定期限

经营范围：鲜肉、肉制品的加工、分割，冷藏、冷冻、仓储、配送，牲畜屠宰服务，猪、牛、羊、水产品的销售，农牧水产品市场及配套设施的开发、建设与管理，场地租赁，预包装食品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

2、关于东成公司在广西壮族自治区百色市田东县设立两公司的事宜

为适应战略发展和满足业务拓展需要，公司之控股子公司东成公司以自有资金出资、在广西壮族自治区百色市田东县投资设立全资孙公司百色实华环保科技有限公司，注册资本为 3000 万元人民币，东成公司持有 100% 股权。

同时，东成公司以自有资金出资与上海科密思新能源科技有限公司（下称“科密思公司”）在广西壮族自治区百色市田东县投资设立百色实华润滑油科技有限责任公司，注册资本为 2500 万元人民币，东成公司持股 60%，科密思公司持股 40%，东成公司为百色实华润滑油科技有限责任公司的控股股东。

该事项详见巨潮资讯网 2022 年 3 月 5 日《关于设立控股孙公司并完成工商注册登记的公告》【编号：2022-022】、《关于设立全资孙公司并完成工商注册登记的公告》【编号：2022-023】。

3、东成公司参与深圳益生堂生物企业有限公司（下称“益生堂生物”）重整案和深圳益生堂药业有限公司（下称“益生堂药业”）重整案联合重整投资人遴选的进展

公司于 2021 年 5 月 27 日召开第十一届董事会第四次临时会议，审议通过了《关于拟参与深圳益生堂生物企业有限公司重整案和深圳益生堂药业有限公司重整案联合重整投资人遴选的议案》，同意东成公司按照《重整预案》，拟共计提供 2 亿元人民币参与益生堂生物和益生堂药业重整案联合重整投资人遴选。

2022 年 6 月 10 日，深圳市中级人民法院裁定终止益生堂药业、益生堂生物的重整程序，宣告益生堂药业、益生堂生物破产。2022 年 7 月 19 日，东成公司已经收到益生堂药业、益生堂生物管理人退还的保证金 1600 万元。

该事项详见巨潮资讯网 2021 年 5 月 29 日《第十一届董事会第四次临时会议决议公告》【编号：2021-030】、《关于控股子公司茂名实华东成化工有限公司参与深圳益生堂生物企业有限公司重整案和深圳益生堂药业有限公司重整案联合重整投资人遴选的提示性公告》【编号：2021-032】、2022 年 6 月 17 日《关于控股子公司参与深圳益生堂生物企业有限公司重整案和深圳益生堂药业有限公司重整案联合重整投资人遴选的进展公告（一）》【编号：2022-051】和 2022 年 7 月 21 日《关于控股子公司参与深圳益生堂生物企业有限公司重整案和深圳益生堂药业有限公司重整案联合重整投资人遴选的进展公告（二）》【编号：2022-053】。

4、关于湛江实华化工有限公司（下称“湛江实华”）涉及诉讼的事宜

中国化学工程第四建设有限公司诉公司控股子公司湛江实华“建设工程施工合同纠纷”一案的诉讼事宜，该事项详见 2022 年 4 月 25 日在巨潮资讯网上的公告【编号：2022-044】。截至本报告日，本案件尚未开庭审理，公司将及时披露该诉讼事项进展情况。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	151,873,585	29.21%				-2,371	-2,371	151,871,214	29.21%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	151,873,585	29.21%				-2,371	-2,371	151,871,214	29.21%
其中：境内法人持股	151,857,987	29.21%						151,857,987	29.21%
境内自然人持股	15,598	0.00%				-2,371	-2,371	13,227	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	368,001,771	70.79%				2,371	2,371	368,004,142	70.79%
1、人民币普通股	368,001,771	70.79%				2,371	2,371	368,004,142	70.79%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	519,875,356	100.00%						519,875,356	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张平安	9,484	2,371		7,113	高管锁定股	2022年3月3日
合计	9,484	2,371	0	7,113	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,419			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京泰跃房地产开发有限责	境内非国有法人	29.15%	151,538,145.00				质押、冻结 ¹	151,538,145.00

任公司								
中国石化集团 茂名石油 化工 有限公司	国有法人	14.75%	76,658,001.00					
王治东	境内自然人	1.27%	6,591,900.00					
蒋健	境内自然人	0.96%	5,003,200.00					
广东众和化塑 股份公司	境内非国有法人	0.86%	4,489,930.00					
刘鹏安	境内自然人	0.74%	3,867,900.00					
王子龙	境内自然人	0.67%	3,494,500.00					
张美容	境内自然人	0.46%	2,369,555.00					
曹敬群	境内自然人	0.33%	1,710,000.00					
陈书华	境内自然人	0.28%	1,470,774.00					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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》规定的一致行动人。其他流通股股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况不详，其所持股份是否存在质押或冻结的情况不详。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	上述股东不存在委托/受托表决权的情况，其他自然人股东是否存在委托/受托表决权的情况不详，上述股东不存在放弃表决权的情况。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	王治东通过信用交易担保证券账户持有公司股票 6591900 股；刘鹏安通过信用交易担保证券账户持有公司股票 3867900 股；王子龙通过信用交易担保证券账户持有公司股票 3494500 股。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国石化集团 茂名石油化工 有限公司	76,658,001.00	人民币普通股	76,658,001.00					
王治东	6,591,900.00	人民币普通股	6,591,900.00					
蒋健	5,003,200.00	人民币普通股	5,003,200.00					
广东众和化塑 股份公司	4,489,930.00	人民币普通股	4,489,930.00					
刘鹏安	3,867,900.00	人民币普通股	3,867,900.00					
王子龙	3,494,500.00	人民币普通股	3,494,500.00					
张美容	2,369,555.00	人民币普通股	2,369,555.00					
曹敬群	1,710,000.00	人民币普	1,710,000.00					

		普通股	.00
陈书华	1,470,774.00	人民币普通股	1,470,774.00
姚慧群	1,400,000.00	人民币普通股	1,400,000.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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》规定的一致行动人。其他流通股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况不详，其所持股份是否存在质押或冻结的情况不详。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	王治东通过信用交易担保证券账户持有公司股票 6591900 股；刘鹏安通过信用交易担保证券账户持有公司股票 3867900 股；王子龙通过信用交易担保证券账户持有公司股票 3494500 股。		

注：1、根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，截止报告期末，北京泰跃房地产开发有限责任公司所持有本公司股份质押给广东发展银行股份有限公司茂名办事处，被北京市第一中级人民法院冻结，并先后被 13 家人民法院轮候冻结。

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	255,984,180.76	194,947,800.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	23,233,911.30	88,174,356.27
衍生金融资产		
应收票据	27,291,926.29	177,895,720.42
应收账款	152,107,308.12	119,051,803.87
应收款项融资		220,000.00
预付款项	113,295,080.78	332,227,890.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,059,014.30	20,608,806.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	364,680,049.95	247,786,914.07
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,169,848.55	117,507,377.67
流动资产合计	975,821,320.05	1,298,420,669.40
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	67,856,087.94	45,962,907.52
其他权益工具投资	61,232,435.02	61,232,435.02
其他非流动金融资产	178,010,000.00	178,010,000.00
投资性房地产	10,579,083.84	3,385,711.39
固定资产	971,491,476.20	885,475,074.80
在建工程	23,270,569.69	17,934,327.47
生产性生物资产	39,041,601.97	
油气资产		
使用权资产	156,518,233.80	154,080,010.64
无形资产	167,939,365.10	81,717,828.34
开发支出		
商誉	227,462,000.00	
长期待摊费用	99,965,738.86	115,392,752.44
递延所得税资产	35,287,191.65	30,759,595.81
其他非流动资产	10,000,000.00	15,307,918.20
非流动资产合计	2,048,653,784.07	1,589,258,561.63
资产总计	3,024,475,104.12	2,887,679,231.03
流动负债：		
短期借款	680,000,000.00	616,187,550.63
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	105,626,000.00	49,000,000.00
应付账款	146,118,675.79	126,424,150.52
预收款项		
合同负债	111,112,829.74	84,080,880.86
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,613,855.74	5,346,793.28
应交税费	12,668,884.93	12,642,183.02
其他应付款	28,857,943.81	82,063,312.26
其中：应付利息		1,383,380.77
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	111,070,088.31	111,213,994.09
其他流动负债	14,186,339.26	61,546,126.64
流动负债合计	1,220,254,617.58	1,148,504,991.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	316,920,190.22	369,663,555.26
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	157,165,585.48	151,070,417.02
长期应付款	14,365,300.00	14,365,300.00
长期应付职工薪酬	23,746,710.81	23,293,143.11
预计负债	229,753.62	459,506.92
递延收益	2,008,298.89	2,008,298.89
递延所得税负债	71,636,369.04	13,150,730.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	586,072,208.06	574,010,951.52
负债合计	1,806,326,825.64	1,722,515,942.82
所有者权益：		
股本	519,875,356.00	519,875,356.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,285,234.28	13,285,234.28
减：库存股		
其他综合收益	37,560,941.91	37,560,941.91
专项储备	2,989,798.33	2,641,670.22
盈余公积	215,812,810.37	215,812,810.37
一般风险准备		
未分配利润	259,682,435.73	246,974,895.38
归属于母公司所有者权益合计	1,049,206,576.62	1,036,150,908.16
少数股东权益	168,941,701.86	129,012,380.05
所有者权益合计	1,218,148,278.48	1,165,163,288.21
负债和所有者权益总计	3,024,475,104.12	2,887,679,231.03

法定代表人：范洪岩 主管会计工作负责人：辜嘉杰 会计机构负责人：杨桦

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	5,472,497.14	19,607,112.68
交易性金融资产		1,872,486.49
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	488,225.00	
应收款项融资		
预付款项	450.00	474,000.00
其他应收款	2,227,122.39	53,269,329.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,335,104.54	1,223,137.40
流动资产合计	9,523,399.07	76,446,065.95
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,136,185,684.05	591,292,503.63
其他权益工具投资	61,232,435.02	61,232,435.02
其他非流动金融资产	178,010,000.00	178,010,000.00
投资性房地产	1,410,722.05	1,421,573.77
固定资产	3,018,335.61	3,256,212.63
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,010,900.00	6,117,341.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,224,754.75	4,342,376.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,396,092,831.48	845,672,442.38
资产总计	1,405,616,230.55	922,118,508.33
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	61,546.90	61,546.90
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,574,523.79	1,559,600.69

应交税费	36,863.46	25,914.83
其他应付款	561,526,705.61	81,627,080.20
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	563,199,639.76	83,274,142.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	349,666.32	349,666.32
预计负债		
递延收益	1,500,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债	19,033,108.76	13,150,730.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,882,775.08	15,000,396.64
负债合计	584,082,414.84	98,274,539.26
所有者权益：		
股本	519,875,356.00	519,875,356.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	23,188,734.60	23,188,734.60
减：库存股		
其他综合收益	42,040,235.80	42,040,235.80
专项储备		
盈余公积	194,757,627.72	194,757,627.72
未分配利润	41,671,861.59	43,982,014.95
所有者权益合计	821,533,815.71	823,843,969.07
负债和所有者权益总计	1,405,616,230.55	922,118,508.33

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	3,822,728,366.18	2,141,164,869.76
其中：营业收入	3,822,728,366.18	2,141,164,869.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,777,059,014.36	2,097,811,733.26

其中：营业成本	3,667,042,590.86	2,021,798,860.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,480,673.31	1,506,419.30
销售费用	17,588,355.33	18,713,538.51
管理费用	58,143,525.69	44,002,743.45
研发费用	5,366,394.08	7,374,069.73
财务费用	24,437,475.09	4,416,101.28
其中：利息费用	30,584,448.59	6,691,398.15
利息收入	6,325,668.07	2,357,535.24
加：其他收益	813,905.94	629,680.31
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,605,765.10	3,497,204.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,363,566.48	3,110,852.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-70,564.41	1,804,038.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-116,977.43	875,438.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-313,449.87	4,941,427.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-150,415.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,376,500.95	54,950,509.34
加：营业外收入	90,624.63	144,131.33
减：营业外支出	503,465.47	189,043.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,963,660.11	54,905,596.88
减：所得税费用	20,685,554.73	23,194,941.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,278,105.38	31,710,655.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,278,105.38	31,710,655.79
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	12,707,540.35	24,792,978.48
2. 少数股东损益	10,570,565.03	6,917,677.31
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	23,278,105.38	31,710,655.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,707,540.35	24,792,978.48
归属于少数股东的综合收益总额	10,570,565.03	6,917,677.31
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.024	0.048
(二) 稀释每股收益	0.024	0.048

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

法定代表人：范洪岩 主管会计工作负责人：辜嘉杰 会计机构负责人：杨桦

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	671,418.45	25,442,003.29
减：营业成本	419,469.03	50,805,965.91
税金及附加	20,401.68	36,559.06
销售费用	167,600.28	175,709.73
管理费用	6,564,411.72	8,770,368.35
研发费用		
财务费用	-57,497.00	-13,727.23

其中：利息费用		
利息收入	66,248.57	20,747.85
加：其他收益	66,125.26	149,992.22
投资收益（损失以“-”号填列）	4,051,726.04	2,996,078.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,893,180.42	2,948,398.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		87,555.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,325,115.96	-4,518,715.63
加：营业外收入	15,000.00	29,000.00
减：营业外支出	37.40	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,310,153.36	-4,489,715.63
减：所得税费用		571,888.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,310,153.36	-5,061,604.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,310,153.36	-5,061,604.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-2,310,153.36	-5,061,604.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,027,530,094.29	2,342,213,799.88
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	111,463,189.85	24,056,763.25
收到其他与经营活动有关的现金	7,972,342.25	3,311,711.69
经营活动现金流入小计	4,146,965,626.39	2,369,582,274.82
购买商品、接受劳务支付的现金	3,460,235,773.64	2,212,279,634.57
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	134,146,277.44	82,838,442.73
支付的各项税费	49,950,829.04	24,307,436.78
支付其他与经营活动有关的现金	29,808,078.65	26,665,592.29
经营活动现金流出小计	3,674,140,958.77	2,346,091,106.37
经营活动产生的现金流量净额	472,824,667.62	23,491,168.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,681,294,290.54	3,195,690,000.00
取得投资收益收到的现金	8,425,240.41	6,298,143.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		266,245.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,689,719,530.95	3,202,254,388.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,340,762.06	182,060,357.06

投资支付的现金	2,165,835,000.00	3,349,090,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,686,167.33	
投资活动现金流出小计	2,194,861,929.39	3,531,150,357.06
投资活动产生的现金流量净额	-505,142,398.44	-328,895,968.55
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	534,500,000.00	851,600,719.81
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	534,500,000.00	851,600,719.81
偿还债务支付的现金	467,243,365.04	204,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,325,883.85	4,361,393.98
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	489,569,248.89	209,261,393.98
筹资活动产生的现金流量净额	44,930,751.11	642,339,325.83
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	12,613,020.29	336,934,525.73
加：期初现金及现金等价物余额	185,828,240.24	169,605,818.18
六、期末现金及现金等价物余额	198,441,260.53	506,540,343.91

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	210,000.00	82,567,680.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	676,500,794.59	287,111,967.67
经营活动现金流入小计	676,710,794.59	369,679,647.87
购买商品、接受劳务支付的现金	410,190.00	84,873,913.80
支付给职工以及为职工支付的现金	7,670,004.67	10,487,932.17
支付的各项税费	69,100.12	204,239.15
支付其他与经营活动有关的现金	139,198,579.13	120,931,382.31
经营活动现金流出小计	147,347,873.92	216,497,467.43
经营活动产生的现金流量净额	529,362,920.67	153,182,180.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	206,927,536.58	159,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,608,099.91	4,547,679.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	214,535,636.49	163,547,679.47
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	758,035,000.00	312,400,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	758,035,000.00	312,400,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-543,499,363.51	-148,852,320.53
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-14,136,442.84	4,329,859.91
加：期初现金及现金等价物余额	19,608,939.98	2,175,740.47
六、期末现金及现金等价物余额	5,472,497.14	6,505,600.38

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	519,875,356.00				13,285,234.28		37,560,941.91	2,641,670.22	215,812,810.37		246,974,895.38		1,036,150,908.6	129,012,380.05	1,165,163,288.11	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	519,875,356.00				13,285,234.28		37,560,941.91	2,641,670.22	215,812,810.37		246,974,895.38		1,036,150,908.6	129,012,380.05	1,165,163,288.11	

	00				8		1		37		38		8.1 6	05	8.2 1
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								348,128.11			12,707,540.35		13,055,668.46	39,929,321.81	52,984,990.27
（一）综合收益总额											12,707,540.35		12,707,540.35	10,570,565.03	23,278,105.38
（二）所有者投入和减少资本														28,985,216.23	28,985,216.23
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														28,985,216.23	28,985,216.23
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益																					
5. 其他综合收益结转留存收益																					
6. 其他																					
(五) 专项储备									348,128.11					348,128.11	373,540.55	721,668.66					
1. 本期提取									9,054,432.85					9,054,432.85	1,306,341.22	10,360,774.07					
2. 本期使用									-8,706,304.74					-8,706,304.74	-932,800.67	-9,639,105.41					
(六) 其他																					
四、本期期末余额	519,875,356.00				13,285,234.28		37,560,941.91	2,989,798.33	215,812,810.37		259,682,435.73		1,049,206,576.62	168,941,701.86	1,218,148,278.88						

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	519,875,356.00				6,971,640.68		14,330,115.92		215,812,810.37		151,916,494.91		908,906,417.88	76,426,554.26	985,332,972.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

他															
二、本年期初余额	519,875,356.00				6,971,640.68		14,330,115.92		215,812,810.37		151,916,494.91		908,76,417.88	76,426,554.26	985,332,972.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					6,313,593.60		23,230,825.99	2,641,670.22			95,058,400.47		127,24,490.28	52,585,825.79	179,830,316.07
（一）综合收益总额							32,980,825.99				82,058,400.47		115,039,226.46	925,505.33	115,964,731.79
（二）所有者投入和减少资本					6,532,372.50								6,532,372.50	50,727,627.50	57,260,000.00
1. 所有者投入的普通股					1,560,000.00								1,560,000.00	55,700,000.00	57,260,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					4,972,372.50								4,972,372.50	-4,972,372.50	
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							-9,750,000.00				13,000,000.00		3,250,000.00		3,250,000.00
1. 资本公															

积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益							- 9,7 50, 000 .00				13, 000 ,00 0.0 0		3,2 50, 000 .00	3,2 50, 000 .00	
6. 其他															
(五) 专项 储备							2,6 41, 670 .22						2,6 41, 670 .22	932 ,69 2.9 6 .18	3,5 74, 363 .18
1. 本期提 取							12, 159 ,44 4.2 2						12, 159 ,44 4.2 2	2,8 62, 165 .86	15, 021 ,61 0.0 8
2. 本期使 用							- 9,5 17, 774 .00						- 9,5 17, 774 .00	- 1,9 29, 472 .90	- 11, 447 ,24 6.9 0
(六) 其他					- 218 ,77 8.9 0								- 218 ,77 8.9 0	- 218 ,77 8.9 0	
四、本期期 末余额	519 ,87 5,3 56. 00				13, 285 ,23 4.2 8		37, 560 ,94 1.9 1	2,6 41, 670 .22	215 ,81 2,8 10. 37		246 ,97 4,8 95. 38		1,0 36, 150 ,90 8.1 6	129 ,01 2,3 80. 05	1,1 65, 163 ,28 8.2 1

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计	
		优先 股	永续 债	其他									

一、上年期末余额	519,875,356.00				23,188,734.60		42,040,235.80		194,757,627.72	43,982,014.95		823,843,969.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	519,875,356.00				23,188,734.60		42,040,235.80		194,757,627.72	43,982,014.95		823,843,969.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,310,153.36		-2,310,153.36
（一）综合收益总额										-2,310,153.36		-2,310,153.36
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	519,875,356.00				23,188,734.60		42,040,235.80		194,757,627.72	41,671,861.59		821,533,815.71

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	519,875,356.00				23,407,513.50		19,366,540.94		194,757,627.72	35,610,233.86		793,017,272.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	519,875,356.00				23,407,513.50		19,366,540.94		194,757,627.72	35,610,233.86		793,017,272.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-218,778.90		22,673,694.86			8,371,781.09		30,826,697.05
(一) 综合收益总额							32,423,694.86			-4,628,218.91		27,795,475.95
(二) 所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 对所有者(或股东)的分配															
3. 其他															
(四) 所有者权益内部结转							-								
							9,750,000.00			13,000,000.00		3,250,000.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益							-								
							9,750,000.00			13,000,000.00		3,250,000.00			
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他							-					-			
							218,778.90					218,778.90			
四、本期期末余额	519,875,356.00						23,188,734.60			42,040,235.80		194,757,627.72	43,982,014.95		823,843,969.07

三、公司基本情况

茂名石化实华股份有限公司（以下简称“本公司”）是经广东省茂名市经济委员会、中国人民银行茂名市分行茂人银管[1988]18 号文批准于 1988 年 10 月成立的股份制企业，发行股票 1,859.1 万股，并于 1996 年 11 月 14 日在深圳证券交易所上市。企业法人营业执照注册号：914409001949221416。本公司总部位于广东省茂名市官渡路 162 号。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 519,875,356 股，注册资本为 519,875,356.00 元，母公司为北京泰跃房地产开发有限责任公司。

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

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动：本集团属石油化工行业，主要产品或服务为聚丙烯、液化石油气、商品丙丁烷混合物、醋酸仲丁酯、甲基叔丁基醚、轻质白油、乙醇胺、异丁烷、精丙烷、双氧水、碳九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以及化工产品贸易业务、驯养繁殖、经营利用水生野生动物（海豚、海狮、大鲵、珊瑚、美丽硬仆骨舌鱼、巨骨舌鱼、胭脂鱼、海龟等）。

本财务报表及财务报表附注业经本集团第十一届董事会第八次会议于 2022 年 8 月 25 日批准。

公司名称	公司简称
茂名石化实华股份有限公司	本公司
茂名实华东成化工有限公司	东成化工
茂名实华东油化工有限公司	东油化工
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	惠鹏塑胶
电白县茂化实华茂东加油站	茂东加油站
湛江实华化工有限公司	湛江实华
广西贺州实华矿业投资有限公司	广西矿业
广东实华建设工程有限公司	广东实华建设
海南茂化实华石化有限公司	海南实华
广西实华石油化工有限公司	广西实华
百色实华润滑油科技有限责任公司	百色润滑油
百色实华环保科技有限公司	百色环保
广西六旺食品加工有限公司	广西六旺
北京信沃达海洋科技有限公司	信沃达海洋

本期的合并财务报表范围及其变化情况，详见“附注八、合并范围的变动”、“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、18、附注五、23、附注五、25 和附注五、29。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(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，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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。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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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，剩余股权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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据，以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品

或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

（6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方

应收账款组合 2：应收关联方

应收账款组合 3：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收备用金

其他应收款组合 1：应收押金保证金

其他应收款组合 3：应收往来款

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

12、应收账款

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方

应收账款组合 2：应收关联方

应收账款组合 3：应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收备用金

其他应收款组合 1：应收押金保证金

其他应收款组合 3：应收往来款

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、自制半成品、库存商品、在途物资、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品、周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

15、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

16、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、20。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

类别	预计使用寿命 (年)	预计残值率 (%)	年折旧 (摊销) 率 (%)
土地使用权	44-50	--	2.00-2.27
房屋建筑物	20.00	5.00	4.75

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、20。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

18、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
构筑物	年限平均法	10	--	10
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
办公设备	年限平均法	5	--	20
运输设备	年限平均法	5	5	19

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

19、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、20。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

21、生物资产

(1) 生物资产的分类

本公司的生物资产为生产性生物资产，包括重点展示生物及辅助展示生物。

(2) 生物资产的确定标准

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ② 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③ 该生物资产的成本能够可靠地计量。

(3) 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

- ① 外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

②自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照以下方式确定：

自行繁殖的产畜和役畜的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

③自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

④投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

⑤生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

(4)生物资产的后续计量

生产性生物资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的生产性生物资产按减值后的金额计提折旧。其中生产性生物资产预计使用寿命和预计净残值率及年折旧率如下表：

类别	预计使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
重点展示生物	10 年	0%	10.00%
辅助展示生物	3 年	0%	33.33%

本公司于每年年度终了对生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。如果生产性生物资产的使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，作为会计估计变更处理。

(5)生物资产的收获与处置

①生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法，将其账面价值结转为农产品成本。

②生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定。

③生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

22、使用权资产

(1)使用权资产确认条件

使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本集团作为承租人发生的初始直接费用；本集团作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本集团采用直线法计提折旧。本集团作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、20。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	44-50 年	直线法	
无形资产	10 年	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、20。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能

够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

24、长期资产减值

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

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、长期待摊费用

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

26、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

28、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

29、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

1) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- ③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注 9（6））。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

本集团销售商品收入确认的方法为：本集团按照合同协议，将产品运送到客户指定的地点，或由客户在公司仓库自提，待控制权转移后确认收入；

本集团委托加工收入确认的方法为：当委托加工服务已完成时确认收入；

本期团在让渡资产使用权收入确认的方法为：按合同内容、协议约定的服务日期和收费时间计算确认使用权收入。

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

30、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本集团认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本集团将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本集团按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

房屋建筑物

运输设备

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本集团将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本集团根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

（3）本集团作为出租人

本集团作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

33、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

设定受益计划负债

本集团已对职工的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

(2) 安全生产费用及维简费

本集团根据有关规定提取安全生产费用。

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

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资

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

(3) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税	3%

地方教育附加	应交流转税	2%
房产税	房产原值或租金收入	1.20%、12.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
东成化工	25%
东油化工	15%
惠鹏塑胶	25%
茂东加油站	25%
湛江实华	25%
湖北实华	20%
广西矿业	25%
广东实华建设	20%
海南实华	25%
广西实华	25%
北京信沃达	25%
广西六旺	25%

2、税收优惠

经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准，本公司控股子公司东油化工被认定为高新技术企业，证书编号为：GR201844003616，发证时间为 2018 年 11 月 28 日，认定有效期为 3 年。自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。东油化工 2022 年度按 15% 税率计缴企业所得税。

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）和《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司孙公司广东实华建设、百色环保和百色润滑油符合上述所得税减免政策条件，享受上述所得税优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	75,785.47	5,564.82
银行存款	251,688,854.36	180,413,663.62
其他货币资金	4,219,540.93	14,528,571.64
合计	255,984,180.76	194,947,800.08
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	37,387,105.56	16,728,571.64

其他说明

(1) 东成公司与茂名市翔顺物流有限公司（以下简称翔顺公司）发生运输、装卸以及仓储承包业务，因其股东车伟光涉嫌职务侵占被公安机关立案侦查，为保护翔顺公司其他股东的利益，公安机关冻结了东成公司账户资金 220 万元。东成公司亦向茂名市茂南区人民检察院依法和茂名市公安局茂南分局提出申诉，截止财务报表报出日，资金尚未解除冻结；

(2) 东成化工与翔顺公司就运输等业务费用的结算存在争议，翔顺公司起诉东成公司，并冻结了东成公司帐户 262 万。截止财务报表报出日，资金尚未解除冻结；

(3) 法院判决东成公司、纵横公司支付舟山元翔公司滞期费约 40 多万，执行法院遂冻结东成公司 40 多万。后东成公司提出执行异议，认为东成公司、纵横公司应各承担一半，法院采纳了东成公司的意见，遂划走东成公司资金 22.97 多万。另外 22.97 多万因舟山元翔提出复议，案件未结故暂未解冻。

(4) 湛江实华与中化四建等就双氧水、碳九工程的结算数额存在争议，建设单位对湛江实华提起诉讼，并冻结了湛江实华的资金和土地使用权合计 3233.73 万元。截止财务报表报出日，资金尚未解除冻结；

(5) 期末其他货币资金包括存放在证券投资账户资金 219,540.93 元和开具银行承兑汇票保证金 4,000,000.00 元；

除上述外，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,233,911.30	86,301,869.78
其中：		
权益工具投资	23,233,911.30	86,301,869.78
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,872,486.49
其中：		
其他		1,872,486.49
合计	23,233,911.30	88,174,356.27

其他说明

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	27,291,926.29	177,895,720.42
合计	27,291,926.29	177,895,720.42

单位：元

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

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

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	163,866,969.86	100.00%	11,759,661.74	7.18%	152,107,308.12	130,694,488.18	100.00%	11,642,684.31	8.91%	119,051,803.87
其中：										
应收关联方	120,450,822.19	73.51%	5,540,737.82	4.60%	114,910,084.37	59,303,314.18	45.38%	3,292,913.23	5.55%	56,010,400.95
应收其他客户	43,416,147.67	26.49%	6,218,923.92	14.32%	37,197,223.75	71,391,174.00	54.62%	8,349,771.08	11.70%	63,041,402.92
合计	163,866,969.86	100.00%	11,759,661.74	7.18%	152,107,308.12	130,694,488.18	100.00%	11,642,684.31	8.91%	119,051,803.87

按组合计提坏账准备：应收关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	120,450,822.19	5,540,737.82	4.60%
合计	120,450,822.19	5,540,737.82	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	37,968,374.70	1,379,601.66	3.63%
1 至 2 年	368,214.74	40,889.03	11.10%
2 至 3 年	648,581.45	367,456.45	56.66%
3 年以上	4,430,976.78	4,430,976.78	100.00%
合计	43,416,147.67	6,218,923.92	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	158,419,196.89
1 至 2 年	368,214.74
2 至 3 年	648,581.45
3 年以上	4,430,976.78
5 年以上	4,430,976.78
合计	163,866,969.86

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	11,642,684.31	116,977.43				11,759,661.74
合计	11,642,684.31	116,977.43				11,759,661.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
茂名市晶惠石油化工有限公司	68,250,121.89	41.65%	3,412,506.09
中石化化工销售（广东）有	33,729,498.39	20.58%	1,349,179.94

限公司			
湛江晨鸣浆纸有限公司	19,196,215.69	11.71%	959,810.78
中国石化炼油销售有限公司	8,119,739.41	4.96%	405,986.97
湖北茂化实华科技发展有限公司	7,395,990.00	4.51%	369,799.50
合计	136,691,565.38	83.41%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		220,000.00
合计		220,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	113,236,614.99	99.95%	332,169,424.67	99.98%
1 至 2 年	58,465.79	0.05%	58,465.79	0.02%
合计	113,295,080.78		332,227,890.46	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
茂名市天源商贸发展有限公司	42,960,000.00	37.92%
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	8,520,566.54	7.52%
茂名天源石化有限公司	6,933,742.07	6.12%
星升（厦门）石化有限公司	6,547,500.00	5.78%

中国石化炼油销售有限公司	4,559,217.76	4.02%
合计	69,521,026.37	61.36%

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	21,059,014.30	20,608,806.56
合计	21,059,014.30	20,608,806.56

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收备用金	1,524,097.03	203,035.96
应收押金保证金	25,210,564.00	27,271,915.85
应收往来款	33,463,265.18	32,272,766.66
合计	60,197,926.21	59,747,718.47

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	6,886,752.92		32,252,158.99	39,138,911.91
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
2022 年 6 月 30 日余额	6,886,752.92		32,252,158.99	39,138,911.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,199,801.37

1 至 2 年	70,336.00
2 至 3 年	1,527,920.00
3 年以上	38,399,868.84
3 至 4 年	1,668,998.79
4 至 5 年	549,664.00
5 年以上	36,181,206.05
合计	60,197,926.21

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	39,138,911.91					39,138,911.91
合计	39,138,911.91					39,138,911.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
茂名市润基经贸有限公司	往来款	22,821,750.00	3 年以上	37.91%	22,821,750.00
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	押金保证金	7,000,564.00	1 年以内/2 至 3 年/3 年以上	11.63%	3,754,561.87
深圳益生堂生物企业有限公司管理人	押金保证金	8,000,000.00	1 年以内	13.29%	388,000.00
深圳市益生堂药业有限公司管理人	押金保证金	8,000,000.00	1 年以内	13.29%	388,000.00
农工商公司	往来款	3,307,272.04	3 年以上	5.49%	3,307,272.04
合计		49,129,586.04		81.61%	30,659,583.91

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	109,992,587. 54	0.00	109,992,587. 54	49,165,787.4 2	519,911.45	48,645,875.9 7
库存商品	244,419,549. 50	1,462,819.00	242,956,730. 50	125,989,494. 22	5,465,568.11	120,523,926. 11
发出商品			0.00	12,363,027.7 8	2,339,057.23	10,023,970.5 5
自制半成品	11,730,731.9 1	0.00	11,730,731.9 1	11,881,251.2 3	369,736.97	11,511,514.2 6
在途物资			0.00	57,081,627.1 8		57,081,627.1 8
合计	366,142,868. 95	1,462,819.00	364,680,049. 95	256,481,187. 83	8,694,273.76	247,786,914. 07

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	519,911.45			519,911.45		0.00
库存商品	5,465,568.11	1,462,819.00		5,465,568.11		1,462,819.00
自制半成品	369,736.97			369,736.97		0.00
发出商品	2,339,057.23			2,339,057.23		0.00
合计	8,694,273.76	1,462,819.00	0.00	8,694,273.76		1,462,819.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	18,169,848.55	114,872,321.75
预缴企业所得税		2,635,055.92
合计	18,169,848.55	117,507,377.67

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
茂名高新实华化工有限公司	23,510,403.89			-529,613.94							23,510,403.89
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	22,452,503.63			3,315,702.79				7,500,000.00			18,268,206.42
湖北实华		25,500,000.00		577,477.63							26,077,477.63
小计	45,962,907.52	25,500,000.00	0.00	3,363,566.48	0.00	0.00	0.00	7,500,000.00	0.00	0.00	67,856,087.94
合计	45,962,907.52	25,500,000.00	0.00	3,363,566.48	0.00	0.00	0.00	7,500,000.00	0.00	0.00	67,856,087.94

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京水木扬帆创业投资中心（有限合伙）	61,232,435.02	61,232,435.02
广东证券有限责任公司		
合计	61,232,435.02	61,232,435.02

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收	累计利得	累计损失	其他综合收益	指定为以公允	其他综合收益
----	--------	------	------	--------	--------	--------

	入			转入留存收益 的金额	价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	转入留存收益 的原因
北京水木扬帆 创业投资中心 (有限合伙)		74,418,747.7 2		13,000,000.0 0		
广东证券有限 责任公司			2,200,000.00			

其他说明:

12、其他非流动金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资	178,010,000.00	178,010,000.00
合计	178,010,000.00	178,010,000.00

其他说明:

债务工具投资系 2021 年 6 月公司从中国华融资产管理股份有限公司广东省分公司竞得茂名市开元氮肥有限公司等 4 户不良债权(茂名市开元氮肥有限公司、茂名市威龙化学工业有限公司、茂名市威龙商贸有限公司以及茂名市扬帆塑料制品有限公司),公司竞得标的债权后,计划通过债转股的方式取得上述公司的股权或土地。不良债权的抵押物如下:

企业名称	抵质押物
茂名市开元氮肥有限公司	①茂名市文冲口文冲一街 2 宗工业用地,合计面积 32057.53 平方米 ②茂名市油城二路 98 号大院内厂房 14 栋,面积合计 13547.46 平方米 ③油城二路南侧大山岭 4 宗工业用地,合计面积 165081.76 平方米 ④机器设备(合成氨生产线:6 万吨/309 项)
茂名市威龙化学工业有限公司	①茂名市文冲口 2 宗工业用地,面积 169548 平方米
茂名市威龙商贸有限公司	①茂名市文冲口 7 宗工业土地 89732.76 平方米 ②对应 1800 万:茂名市威龙化学工业有限公司提供的坐落于茂名市文冲一路 46 号厂区内的储罐(6 万立方)及中轻烃分离装置(15 万吨)

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位: 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,990,476.34	2,929,962.00		6,920,438.34
2. 本期增加金额	10,891,548.99	0.00	0.00	10,891,548.99
(1) 外购				
(2) 存货\ 固定资产\在建工程转	10,891,548.99	0.00	0.00	10,891,548.99

入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,986,585.50			1,986,585.50
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,986,585.50			1,986,585.50
4. 期末余额	12,895,439.83	2,929,962.00	0.00	15,825,401.83
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,026,338.72	1,508,388.23		3,534,726.95
2. 本期增加金额	2,054,599.97	10,851.72	0.00	2,065,451.69
(1) 计提或摊销	71,430.03	0.00	0.00	71,430.03
(2) 固定资产转入	1,983,169.94	10,851.72		1,994,021.66
3. 本期减少金额	353,860.65			353,860.65
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出	353,860.65			353,860.65
4. 期末余额	3,727,078.04	1,519,239.95	0.00	5,246,317.99
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,168,361.79	1,410,722.05	0.00	10,579,083.84
2. 期初账面价值	1,964,137.62	1,421,573.77	0.00	3,385,711.39

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	971,491,476.20	885,475,074.80
合计	971,491,476.20	885,475,074.80

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	构筑物	电子设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	98,595,502.11	1,256,918,657.48	10,460,167.01	4,861,458.88	273,579,524.94		1,644,415,310.42
2. 本期增加金额	195,634,549.62	170,379,773.39	1,864,931.70	98,571.40	0.00	8,448,224.86	376,426,050.98
（1）购置	0.00	6,134,369.38	59,800.00	98,571.40	0.00	4,850.00	6,297,590.78
（2）在建工程转入	0.00	228,830.00	0.00	0.00	0.00		228,830.00
（3）企业合并增加	195,634,549.62	164,016,574.01	1,805,131.70			8,443,374.86	369,899,630.20
3. 本期减少金额	10,891,548.99	4,522,548.95	38,939.98	5,881.68	0.00		15,458,919.60
（1）处置或报废		4,522,548.95	38,939.98	5,881.68		38,585.72	4,605,956.33
（2）其他减少	10,891,548.99						10,891,548.99
4. 期末余额	283,338,502.74	1,422,775,881.92	12,286,158.73	4,954,148.60	273,579,524.94	8,448,224.86	2,005,382,441.80
二、累计折旧							
1. 期初余额	52,112,423.82	652,946,628.59	7,667,215.01	3,444,039.99	40,375,035.20		756,545,342.61
2. 本期增加金额	78,552,420.62	162,698,878.26	1,656,814.57	16,931,842.36	11,700,709.56	5,165,098.78	276,705,764.15
（1）计提	6,467,899.17	30,181,454.22	280,072.35	16,931,842.36	11,700,709.56		65,561,977.66
（2）企业合并增加	71,730,660.80	132,517,424.04	1,376,742.22			5,165,098.78	210,789,925.84
（3）其他	353,860.65	0.00	0.00	0.00	0.00		353,860.65
3. 本期减少金额	1,983,169.94	0.00	0.00	0.00	0.00		1,983,169.94
（1）处置或报废							0.00
（2）其他减少	1,983,169.94						1,983,169.94
4. 期末余额	128,681,674.50	815,645,506.85	9,324,029.58	20,375,882.35	52,075,744.76	5,165,098.78	1,031,267,936.82
三、减值准备							

1. 期初 余额		2,623,028. 78					2,623,028. 78
2. 本期 增加金额							
(1) 计提							
3. 本期 减少金额							
(1) 处置或 报废							
4. 期末 余额		2,623,028. 78					2,623,028. 78
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	154,656,82 8.24	604,507,34 6.29	2,962,129. 15	- 15,421,733 .75	221,503,78 0.18	3,283,126. 08	971,491,47 6.20
2. 期初 账面价值	46,483,078 .29	601,577,13 5.88	2,792,952. 00	1,417,418. 89	233,204,48 9.74		885,475,07 4.80

(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	账面价值	备注
机器设备	53,260,376.31	49,202,500.49	209,808.87	3,848,066.95	更新改造

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	965,492.45

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,755,698.06	土地为租赁，无法办理产权证书，但诉讼判决表明有使用权，

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,270,569.69	17,934,327.47
合计	23,270,569.69	17,934,327.47

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
醋酸仲丁酯装置技术改造项目	9,629,914.95		9,629,914.95	9,629,914.95		9,629,914.95
聚丙烯项目	3,125,459.17		3,125,459.17	2,900,169.02		2,900,169.02
特种白油厂项目	3,262,282.12		3,262,282.12	2,040,234.70		2,040,234.70
防水工程	2,242,669.80		2,242,669.80			
乙醇胺厂技改项目	992,635.24		992,635.24	789,234.32		789,234.32
供油公司项目	268,348.04		268,348.04	91,546.40		91,546.40
大修渣项目	698,050.87		698,050.87			
储罐项目	481,167.74		481,167.74			
其他项目	2,570,041.76		2,570,041.76	2,483,228.08		2,483,228.08
合计	23,270,569.69		23,270,569.69	17,934,327.47		17,934,327.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
醋酸仲丁酯装置技术改造项目	13,810,000.00	9,629,914.95				9,629,914.95	69.73%	69.73				其他
乙醇胺厂技改项目	9,581,000.00	789,234.32	203,400.92			992,635.24	73.43%	73.43				其他

聚丙烯项目	21,133,900.00	2,900,169.02	225,290.15			3,125,459.17	30.23%	30.23				其他
合计	44,524,900.00	13,319,318.29	428,691.07	0.00	0.00	13,748,009.36						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

16、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
				展示生物	
一、账面原值：					
1. 期初余额				17,580,003.40	17,580,003.40
2. 本期增加金额				34,920,112.99	34,920,112.99
(1) 外购				4,500.00	4,500.00
(2) 自行培育					
(3) 评估增加				34,915,612.99	34,915,612.99
3. 本期减少金额				471,370.67	471,370.67
(1) 处置				471,370.67	471,370.67
(2) 其他					
4. 期末余额				52,028,745.72	52,028,745.72
二、累计折旧					

1. 期初余额				12,723,498.70	12,723,498.70
2. 本期增加金额				731,538.67	731,538.67
(1) 计提				731,538.67	731,538.67
3. 本期减少金额				467,893.62	467,893.62
(1) 处置				467,893.62	467,893.62
(2) 其他					
4. 期末余额				12,987,143.75	12,987,143.75
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				39,041,601.97	39,041,601.97
2. 期初账面价值					

17、使用权资产

单位：元

项目	房屋及土地	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	135,779,813.70	26,665,906.90	162,445,720.60
2. 本期增加金额	6,594,840.74		6,594,840.74
(1) 企业合并增加	6,594,840.74		6,594,840.74
3. 本期减少金额			0.00
			0.00
4. 期末余额	142,374,654.44	26,665,906.90	169,040,561.34
二、累计折旧			0.00
1. 期初余额	5,598,643.65	2,767,066.31	8,365,709.96
2. 本期增加金额	3,467,932.23	688,685.35	4,156,617.58
(1) 计提	3,467,932.23	688,685.35	4,156,617.58
			0.00
3. 本期减少金额			0.00

(1) 处置			0.00
			0.00
4. 期末余额	9,066,575.88	3,455,751.66	12,522,327.54
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	133,308,078.56	23,210,155.24	156,518,233.80
2. 期初账面价值	130,181,170.05	23,898,840.59	154,080,010.64

其他说明：

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	知识产权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	92,700,313.33			1,350,275.96		94,050,589.29
2. 本期增加金额	86,717,217.39	0.00	0.00	3,523,483.32	1,807,403.30	90,240,700.71
(1) 购置						0.00
(2) 内部研发						0.00
(3) 企业合并增加	86,717,217.39			3,523,483.32	1,807,403.30	92,048,104.01
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	179,417,530.72	0.00	0.00	4,873,759.28	1,807,403.30	186,098,693.30
二、累计摊销						0.00
1. 期初余额	11,961,435.05			371,325.90		12,332,760.95

2. 本期增加金额	780,533.40	0.00	0.00	3,312,292.09	1,733,741.76	5,826,567.25
(1) 计提	780,533.40			195,721.83	6,851.21	983,106.44
(2) 企业合并增加				3,116,570.26	1,726,890.55	4,843,460.81
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置						0.00
						0.00
4. 期末余额	12,741,968.45	0.00	0.00	3,683,617.99	1,733,741.76	18,159,328.20
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	166,675,562.27	0.00	0.00	1,190,141.29	73,661.54	167,939,365.10
2. 期初账面价值	80,738,878.28			978,950.06		81,717,828.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权-七迳土地	3,650,547.65	尚未办理

其他说明

19、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		
北京信沃达海洋科技有限公司		227,462,000.00				227,462,000.00
合计		227,462,000.00				227,462,000.00

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	114,216,913.48		17,584,663.78		96,632,249.70
装修费	1,175,838.96		424,343.79		751,495.17
海洋馆改造		3,374,848.77	792,854.78		2,581,993.99
合计	115,392,752.44	3,374,848.77	18,801,862.35		99,965,738.86

其他说明

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	61,912,653.43	14,950,680.61	54,628,721.03	12,936,948.90
可抵扣亏损	55,871,869.68	13,546,328.94	88,323,645.53	18,414,095.32
应付职工薪酬	23,746,710.81	5,931,743.72	24,316,030.63	5,931,743.72
公允价值变动	519,511.19	129,877.80	127,513.51	31,878.38
政府补助影响数	2,008,298.89	502,074.73	2,008,298.89	502,074.72
长期资产摊销差异	4,129,793.51	619,469.03	4,129,793.51	619,469.03
在建工程试运行收入及成本	2,339,383.09	584,845.77	2,339,383.09	584,845.77
合计	150,528,220.60	36,265,020.60	175,873,386.19	39,021,055.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	47,923,672.95	11,980,918.24		
其他债权投资公允价值变动	44,987,329.27	11,246,832.32	76,132,435.02	19,033,108.76
交易性金融资产公允价值变动	3,614,339.61	903,584.90	2,582,250.35	645,562.59
长期资产摊销差异	6,934,075.99	1,733,519.00	6,934,075.99	1,733,519.00

合计	103,459,417.82	25,864,854.46	85,648,761.36	21,412,190.35
----	----------------	---------------	---------------	---------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	8,261,460.03	35,287,191.65	8,261,460.03	30,759,595.81
递延所得税负债	8,261,460.03	71,636,369.04	8,261,460.03	13,150,730.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,442,041.96	9,442,041.96
可抵扣亏损	28,250,012.62	28,250,012.62
合计	37,692,054.58	37,692,054.58

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	661,059.43	661,059.43	
2023 年	6,061,573.68	6,061,573.68	
2024 年	20,496,472.21	20,496,472.21	
2025 年	103,914.44	103,914.44	
2026 年	926,992.86	926,992.86	
合计	28,250,012.62	28,250,012.62	

其他说明

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款				1,307,918.20		1,307,918.20
预付投资款	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
预付土地保证金				4,000,000.00		4,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	15,307,918.20		15,307,918.20

其他说明：

预付投资款系公司收购广西粤龙石油产品有限公司 51%的股权的预付投资款。

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	680,000,000.00	560,000,000.00
票据贴现		56,187,550.63
合计	680,000,000.00	616,187,550.63

短期借款分类的说明：

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	105,626,000.00	49,000,000.00
合计	105,626,000.00	49,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	63,139,405.47	36,096,464.34
工程款	70,185,997.49	78,798,507.69
服务费	12,793,272.83	11,529,178.49
合计	146,118,675.79	126,424,150.52

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货物销售款	111,112,829.74	84,080,880.86
合计	111,112,829.74	84,080,880.86

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,346,793.28	118,043,754.27	113,786,013.16	9,604,534.39
二、离职后福利-设定提存计划		18,144,227.26	17,134,905.91	1,009,321.35
合计	5,346,793.28	136,187,981.53	130,920,919.07	10,613,855.74

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	106,251.00	89,786,694.36	86,255,057.93	3,637,887.43
2、职工福利费		8,966,197.64	8,424,206.15	541,991.49
3、社会保险费		6,696,521.19	6,696,521.19	0.00
其中：医疗保险费		6,440,633.11	6,440,633.11	0.00
工伤保险费		229,835.72	229,835.72	0.00
生育保险费		26,052.36	26,052.36	0.00
补充医疗保险		805,112.12	805,112.12	
4、住房公积金		10,596,432.19	10,596,432.19	0.00
5、工会经费和职工教育经费	4,217,654.76	1,491,621.27	1,645,033.16	4,064,242.87
8、其他短期薪酬	1,022,887.52	506,287.62	168,762.54	1,360,412.60
合计	5,346,793.28	118,043,754.27	113,786,013.16	9,604,534.39

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,073,663.79	12,094,929.15	978,734.64
2、失业保险费		2,800,345.22	2,769,758.51	30,586.71
3、企业年金缴费		2,270,218.25	2,270,218.25	0.00
合计		18,144,227.26	17,134,905.91	1,009,321.35

其他说明

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,370,789.55	298,208.56
企业所得税	9,320,663.71	11,342,798.28
个人所得税	363,985.28	338,400.22
城市维护建设税	186,073.83	52,292.53
印花税	351,390.80	429,461.82
其他	75,981.76	181,021.61
合计	12,668,884.93	12,642,183.02

其他说明

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,383,380.77
其他应付款	28,857,943.81	80,679,931.49
合计	28,857,943.81	82,063,312.26

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		350,319.67
短期借款应付利息		1,033,061.10
合计		1,383,380.77

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂估工程结算款		30,942,145.08
质保金	11,643,769.58	20,786,878.00
往来款	16,908,522.70	19,396,458.87
其他	305,651.53	9,554,449.54
合计	28,857,943.81	80,679,931.49

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
茂名市纵横石化有限公司	12,060,522.70	存在纠纷
茂名外联石化有限公司	4,848,000.00	存在纠纷
合计	16,908,522.70	

其他说明

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	105,486,730.08	105,486,730.08
一年内到期的租赁负债	5,583,358.23	5,727,264.01
合计	111,070,088.31	111,213,994.09

其他说明：

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	14,186,339.26	10,954,226.61
未终止确认的应收票据		50,591,900.03
合计	14,186,339.26	61,546,126.64

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	316,920,190.22	369,663,555.26
合计	316,920,190.22	369,663,555.26

长期借款分类的说明:

① 公司湛江实华于 2020 年 5 月与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订编号为湛江分行 2020 年项字第 017 号的固定资产借款合同, 该行向本公司提供人民币 29,000.00 万元的贷款, 贷款期限为 6 年。截止期末, 该借款合同项下已使用借款额度为人民币 21723.65 万元。

② 公司湛江实华于 2020 年 5 月与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订编号为湛江分行 2020 年项字第 018 号的固定资产借款合同, 该行向本公司提供人民币 25,600.00 万元的贷款, 贷款期限为 6 年。截止期末, 该借款合同项下已使用借款额度为人民币 20517.04 万元。

③ 本公司与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订编号为湛江分行 2020 年高保字第 017 号的最高额保证合同, 对上述借款合同提供连带责任保证, 保证期间自债权人履行担保义务之次日起两年。同时, 湛江实华化工有限公司与中国工商银行股份有限公司湛江分行签订编号为湛江分行 2020 年高抵字第 017 号的最高额抵押合同, 以其所有的国有建设用地使用权[粤(2019)湛江开发区不动产权第 0015236 号], 对上述借款合同及总额度授信合同进行抵押担保。

其他说明, 包括利率区间:

33、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	157,165,585.48	151,070,417.02
合计	157,165,585.48	151,070,417.02

其他说明:

34、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	14,365,300.00	14,365,300.00
合计	14,365,300.00	14,365,300.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

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

其他说明:

就 1,436.53 万长期应付款, 本公司以其所持有的东成化工等值股权或相应资产向茂名市国有资产经营公司提供质押担保。

35、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	23,746,710.81	23,293,143.11
合计	23,746,710.81	23,293,143.11

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	23,293,143.11	24,977,236.29
二、计入当期损益的设定受益成本		234,400.02
1. 当期服务成本		234,400.02
四、其他变动	453,567.70	
2. 已支付的福利	453,567.70	
五、期末余额	23,746,710.81	24,742,836.27

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

项 目	2021. 12. 31	2020. 12. 31
折现率	2.89%	3.27%
预计平均寿命（男/女）	74/80 岁	74/80 岁

其他说明：

折现率取自 10 年期国债利率，预计平均寿命（男/女）取自国家统计局发布的最近一期人口平均预期寿命。

36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

未决诉讼	229,753.62	459,506.92	
合计	229,753.62	459,506.92	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据广州海事法院执行通知书（2022）粤 72 执 23 号，因广东省高级人民法院作出的（2021）粤民终 120 号民事判决书及广州海事法院作出的（2020）粤 72 民初 552 号民事判决书已发生法律效力，责令茂名市纵横石化有限公司、子公司东成化工向申请执行人（舟山元翔船务有限公司虾峙分公司）给付 452,814.59（含息），并负担申请执行费 6,692.00 元，共 459,506.92 元。东成公司提出执行异议，认为东成公司、纵横公司应各承担一半，法院采纳了东成公司的意见，遂划走东成公司资金 22.97 多万。另外 22.97 多万因舟山元翔提出复议，另外 22.97 多万因舟山元翔提出复议，案件未结。

37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,008,298.89			2,008,298.89	
合计	2,008,298.89			2,008,298.89	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、70 政府补助。

38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	519,875,356.00						519,875,356.00

其他说明：

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,221,070.59			7,221,070.59
其他资本公积	6,064,163.69			6,064,163.69
合计	13,285,234.28			13,285,234.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	37,560,941.91							37,560,941.91
其中：重新计量设定受益计划变动额	-4,638,384.35							-4,638,384.35
其他权益工具投资公允价值变动	42,199,326.26							42,199,326.26
其他综合收益合计	37,560,941.91							37,560,941.91

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,641,670.22	9,054,432.85	8,706,304.74	2,989,798.33
合计	2,641,670.22	9,054,432.85	8,706,304.74	2,989,798.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

东成化工、东油化工及湛江实华生产销售液化石油气、醋酸仲丁酯、甲基叔丁基醚等，均属于易燃产品，应当按照国家规定计提安全生产费。本报告期本集团按照规定的标准计提安全生产费。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	215,812,810.37			215,812,810.37
合计	215,812,810.37			215,812,810.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	246,974,895.38	151,916,494.91
调整后期初未分配利润	246,974,895.38	151,916,494.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,707,540.35	24,792,978.48
期末未分配利润	259,682,435.73	176,709,473.39

调整期初未分配利润明细：

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

44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,770,048,187.95	3,623,065,115.93	2,136,781,668.96	201,807,919.09
其他业务	52,680,178.23	43,977,474.93	4,383,200.80	390,941.90
合计	3,822,728,366.18	3,667,042,590.86	2,141,164,869.76	202,198,860.99

其他说明

45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,244,624.54	515,858.55
教育费附加	807,904.22	221,082.24
房产税	26,643.88	25,785.06
土地使用税	0.00	
车船使用税	7,858.56	10,196.06
印花税	2,128,468.30	583,603.30
地方教育附加	254,047.85	
其他	11,125.96	149,894.09
合计	4,480,673.31	1,506,419.30

其他说明：

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,916,735.06	7,770,394.15
折旧费	1,356,903.59	1,611,633.56
物料消耗费	193,895.49	217,475.53
仓储费	373,584.91	604,504.50
水电费	362,972.05	463,889.67
劳务支出	1,061,079.76	1,207,114.98
租金	1,505,846.97	3,531,979.78
运输费	1,752,664.82	2,936,976.41
其他	2,064,672.68	369,569.93
合计	17,588,355.33	18,713,538.51

其他说明：

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,566,715.79	22,941,843.38
修理费	3,913,546.88	3,195,459.47
业务经费	2,716,600.90	2,689,426.59
停产损失	3,788,796.08	3,614,080.13
折旧	1,228,792.22	1,767,667.13
咨询、审计费	2,272,673.78	1,549,933.24
律师费	1,923,692.84	729,208.51
办公费	300,949.19	355,876.94
运输费	627,410.76	756,431.86
差旅费	150,813.21	208,246.67
其他	8,653,534.04	6,194,569.53
合计	58,143,525.69	44,002,743.45

其他说明

48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	3,954,828.52	4,564,011.13
材料费	273,312.00	576,937.88
折旧费	1,138,253.56	2,233,120.72
合计	5,366,394.08	7,374,069.73

其他说明

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,078,042.51	6,424,151.43
减：利息收入	6,904,224.76	2,357,307.33
汇兑损益	19,890.46	133,886.11
手续费及其他	243,766.88	215,371.07
合计	24,437,475.09	4,416,101.28

其他说明

50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
科技项目补助		300,000.00
代征个税手续费	75,619.46	240,081.04
海南国际能源交易中心政策税收返还	2,999.72	
稳岗补贴款	16,811.82	50,000.00
一次性留工补助款	260,500.00	
其他	457,974.94	39,599.27
合计	813,905.94	629,680.31

51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,363,566.48	3,110,852.52
交易性金融资产在持有期间的投资收益	24,875.20	156,458.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,994,206.78	229,894.41
合计	-1,605,765.10	3,497,204.93

其他说明

52、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	-70,564.41	1,804,038.37
合计	-70,564.41	1,804,038.37

其他说明：

53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	3,335.06	875,438.08
应收账款坏账损失	-120,312.49	
合计	-116,977.43	875,438.08

其他说明

54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-313,449.87	4,941,427.01
合计	-313,449.87	4,941,427.01

其他说明：

55、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		-150,415.86

56、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得		105,916.81	
罚没利得	84,562.13	37,713.70	
其他	6,062.50	500.82	
合计	90,624.63	144,131.33	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	75,472.64	18,000.00	
其他	427,992.83	151,346.44	
合计	503,465.47	189,043.79	

其他说明：

58、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,569,139.70	17,030,000.76
递延所得税费用	7,116,415.03	6,164,940.33
合计	20,685,554.73	23,194,941.09

59、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,904,224.76	2,357,535.24
政府补助	352,931.28	668,544.29
往来款	2,715,186.21	285,632.16
合计	7,972,342.25	3,311,711.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	29,808,078.65	26,665,592.29
合计	29,808,078.65	26,665,592.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	1,686,167.33	
合计	1,686,167.33	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

60、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	23,278,105.38	31,710,655.79
加：资产减值准备	-430,427.30	5,816,865.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,013,546.60	34,013,546.60
使用权资产折旧	3,572,940.78	386,124.12
无形资产摊销	15,919,360.13	798,556.76
长期待摊费用摊销	2,885,839.50	4,510,452.19
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）	-1,348,841.49	150,415.86
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	70,564.41	-1,804,038.37
财务费用（收益以“－”号填列）	30,584,448.59	6,691,398.15
投资损失（收益以“－”号填列）	1,605,765.10	-3,497,204.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,527,595.84	11,971,067.14
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	58,485,638.72	40,044.12
存货的减少（增加以“－”号填列）	-116,893,135.88	-75,467,752.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	331,501,277.88	-67,145,880.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	94,107,181.04	75,316,919.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	472,824,667.62	23,491,168.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	198,441,260.53	506,540,343.91
减：现金的期初余额	185,828,240.24	169,605,818.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	12,613,020.29	336,934,525.73

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	198,441,260.53	185,828,240.24
其中：库存现金	75,785.47	42.82
可随时用于支付的银行存款	198,145,934.13	497,327,298.92
可随时用于支付的其他货币资金	219,540.93	9,213,002.17
三、期末现金及现金等价物余额	198,441,260.53	185,828,240.24

其他说明：

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

62、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购	购买日至期末被购

							买方的收入	买方的净利润
北京信沃达海洋科技有限公司	2022年03月23日	517,000,000.00	85.00%	现金收购	2022年04月01日	取得控制权	15,436,699.95	-13,797,160.81

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京信沃达
--现金	517,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	517,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	289,538,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	227,462,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京信沃达	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	69,239,961.68	69,239,961.68
应收款项	107,843.99	107,843.99
存货	3,237,637.81	3,237,637.81
固定资产	155,973,743.96	85,911,882.56
无形资产	87,099,800.27	382,582.88
生产性生物资产	39,403,898.21	4,488,285.22
负债：		

借款		
应付款项	16,523,475.99	16,523,475.99
递延所得税负债	49,966,156.38	2,042,483.43
净资产	340,632,894.53	196,861,875.70
减：少数股东权益	51,094,894.53	29,529,281.36
取得的净资产	289,537,960.35	167,332,594.35

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	成立时间	注册资本	持股比例%	变动原因	备注
北京信沃达海洋科技有限公司	2013年12月25日	15000万元	85	非同一控制企业合并	子公司
百色实华润滑油科技有限责任公司	2022年3月3日	2500万元	60	新设	孙公司
百色实华环保科技有限公司	2022年3月3日	3000万元	100	新设	孙公司
广西六旺食品加工有限公司	2020年4月13日	1000万元	66	收购股权	曾孙公司
湖北茂化实华科技发展有限公司	2021年8月18日	10000万元	25	处置部分股权，本期不纳入合并范围	联营公司

2022年1月，本公司与茂名市晶惠石油化工有限公司（原少数股东，以下简称茂名晶惠）、仙桃市泽盈科技有限公司（新股东，以下简称仙桃泽盈）签订《增资扩股协议》，注册资本由原5,000万元增至10,000万元，其中：茂名晶惠认缴3050万元，仙桃泽盈认缴1,950万元，本公司不参与认缴。经本次增资扩股后，本公司持有湖北实华的股权由51%下降至25.5%，本次交易完成后，本公司对湖北实华丧失控制权，不纳入合并范围核算。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东成化工	广东省茂名市	广东省茂名市	生产	100.00%		投资设立
东油化工	广东省茂名市	广东省茂名市	生产	12.07%	38.93%	投资设立
惠鹏塑胶	广东省深圳市	广东省深圳市	贸易	100.00%		投资设立
茂东加油站	广东省茂名市	广东省茂名市	加油站		100.00%	投资设立
湛江实华	广东省湛江市	广东省湛江市	生产	88.00%		投资设立
广西矿业	广西省贺州市	广西省贺州市	投资	100.00%		投资设立
广东实华建设	广东省湛江市	广东省湛江市	劳务服务		100.00%	投资设立
海南实华	广东省茂名市	海南省海口市	贸易		100.00%	投资设立
广西实华	广西省南宁市	广西省南宁市	贸易		100.00%	投资设立
北京信沃达	北京市	北京市	海洋馆	85.00%		收购股权
百色润滑油	广西省百色市	广西省百色市	生产		60.00%	投资设立
百色环保	广西省百色市	广西省百色市	生产		100.00%	投资设立
广西六旺	广西省博白县	广西省博白县	肉制品加工		66.00%	收购股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东油化工	49.00%	16,131,708.76		95,773,883.48
湛江实华	12.00%	-3,491,569.61		21,936,799.12
北京信沃达	15.00%	-2,069,574.12		27,305,818.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东油化工	221,693,468.76	107,463,976.91	329,157,445.67	132,276,677.02	1,423,863,588.00	133,700,540.60	166,094,979.59	131,404,121.39	297,499,100.98	135,446,946.11	1,447,979,400.00	136,894,925.51
湛江实华	156,579,734.18	757,934,021.04	914,513,755.22	403,074,559.91	328,632,536.01	731,707,095.92	188,751,586.98	790,741,829.83	979,493,416.81	386,017,206.53	382,668,332.89	768,685,539.42
北京信沃达	113,872,457.68	100,062,754.21	213,935,211.89	25,747,219.54	5,040,262,030.00	30,787,481.57						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东油化工	745,868,338.93	32,921,854.61	32,921,854.61	51,664,030.34	474,677,738.21	14,117,708.79	14,117,708.79	44,932,102.03
湛江实华	697,485,654.24	29,096,413.41	29,096,413.41	10,113,659.49	104,119,167.97	6,761,022.87	6,761,022.87	15,509,056.45
北京信沃达	15,436,699.95	13,797,160.81	13,797,160.81	113,181,646.63				

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
茂名高新实华化工有限公司	茂名	茂名	批发仓储		49.00%	权益法
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	惠州	惠州	能源销售	15.00%		权益法
湖北茂化实华科技发展有限公司	湖北	湖北	贸易	25.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	茂名高新实华 化工有限公司	惠州大亚湾石 化动力热力	湖北茂化实华 科技发展有限 公司	茂名高新实华 化工有限公司	惠州大亚湾石 化动力热力	湖北茂化实华 科技发展有限 公司
流动资产	16,495,060.0 2	79,921,675.0 6	91,767,397.3 9	15,215,429.2 9	131,174,761. 01	33,343,681.6 8
非流动资产	31,216,005.3 7	91,894,089.5 2	4,667,095.91	32,892,343.3 3	96,487,189.5 5	491,655.46
资产合计	47,711,065.3 9	171,815,764. 58	96,434,493.3 0	48,107,772.6 2	227,661,950. 56	33,835,337.1 4
流动负债	811,494.06	22,242,677.0 2	8,732,778.91	127,356.41	53,358,757.7 2	5,487,071.50
非流动负债		23,402,797.4 7	0.00		22,002,952.8 9	0.00
负债合计	811,494.06	45,645,474.4 9	8,732,778.91	127,356.41	75,361,710.6 1	5,487,071.50
少数股东权益						
归属于母公司 股东权益						
按持股比例计 算的净资产份 额	22,980,789.9 5	18,925,543.5 1	21,925,428.6 0	23,510,403.8 9	22,845,035.9 9	7,087,066.41
调整事项						
--商誉						
--内部交易未 实现利润						
--其他						
对联营企业权 益投资的账面 价值	22,980,789.9 5	18,925,543.5 1	21,925,428.6 0	23,510,403.8 9	22,452,503.6 3	7,087,066.41
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入	3,546,411.22	327,964,581. 62	130,235,780. 58	4,787,275.55	267,934,988. 35	
净利润	- 1,080,844.78	22,104,685.2 5	2,264,618.14	331,538.72	19,655,990.3 1	
终止经营的净 利润						
其他综合收益						
综合收益总额	- 1,080,844.78	22,104,685.2 5	2,264,618.14	331,538.72	19,655,990.3 1	
本年度收到的 来自联营企业		7,500,000.00	0.00		4,500,000.00	

的股利						
-----	--	--	--	--	--	--

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债及长期应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

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

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

信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

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

流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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

市场风险

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

利率风险

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

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

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。

汇率风险

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

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

资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 59.72%（2021 年 12 月 31 日：59.65 %）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	23,233,911.30			23,233,911.30
（二）权益工具投资	23,233,911.30			23,233,911.30
（三）其他权益工具投资			61,232,435.02	61,232,435.02
其他非流动金融资产	178,010,000.00			178,010,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	201,243,911.30		61,232,435.02	262,476,346.32
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目，采用的证券交易所公开市场的期末市值作为市价依据。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息。以公允价值计量且变动计入当期损益的权益工具投资，是基于获取的被投资单位的审计报告或评估报告，结合公司投资成本为基础经调整后，确定权益工具投资的公允价值。

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京泰跃房地产开发有限责任公司	北京市	房地产开发	16,000.00	29.15%	29.15%

本企业的母公司情况的说明

北京泰跃房地产开发有限责任公司（以下简称北京泰跃）期末持有本公司 29.15%股份，为本公司第一大股东。北京神州永丰科技发展有限公司持有北京泰跃 80.00%股份，为北京泰跃第一大股东；北京东方永兴科技发展有限公司持有北京泰跃 20.00%股份，为北京泰跃第二大股东。

本企业最终控制方是刘军。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国石化集团茂名石油化工有限公司	公司股东
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	中石化集团下属公司
中国石化化工销售有限公司华南分公司	中石化集团下属公司
中国石化炼油销售有限公司	中石化集团下属公司
中国石化润滑油有限公司茂名分公司	中石化集团下属公司
中石化国际事业华南有限公司	中石化集团下属公司
湛江新中美化工有限公司	中石化集团下属公司
中国石化销售股份有限公司广东茂名石油分公司	中石化集团下属公司
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	本公司联营公司
茂名石化巴斯夫有限公司	中石化集团下属公司
中科（广东）炼化有限公司	中石化集团下属公司
茂名高新实华化工有限公司	本公司联营公司
中石化化销（香港）新加坡公司	中石化集团下属公司
中石化化工销售（香港）有限公司	中石化集团下属公司
中石化化工销售（广东）有限公司	中石化集团下属公司
中石化第十建设有限公司	中石化集团下属公司
中国石化燃料油销售有限公司广东分公司	中石化集团下属公司
茂名市天源商贸发展有限公司	子公司东油化工参股股东
茂名天源石化有限公司	子公司东油化工参股股东的子公司
中国石化财务有限责任公司广州分公司	中石化集团下属公司
中国石化润滑油有限公司	中石化集团下属公司
中国石化润滑油有限公司华南分公司	中石化集团下属公司
中国石化销售股份有限公司广东潮州石油分公司	中石化集团下属公司
中国石化销售股份有限公司广东广州石油分公司	中石化集团下属公司
中国石油化工股份有限公司广州分公司	中石化集团下属公司
中石化燃料油（海南）有限公司	中石化集团下属公司
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	中石化集团下属公司

董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
------------------	--------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	购买商品	1,030,309,327.82	2,200,000,000.00	否	814,712,987.48
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	购买动力费	54,424,399.44	100,000,000.00	否	34,325,866.70
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	排污费等	284,702.84	5,000,000.00	否	352,927.64
中国石化集团茂名石油化工有限公司	购买动力费	2,054,743.58	3,000,000.00	否	895,696.14
中国石化集团茂名石油化工有限公司	劳务费等	0.00	2,000,000.00	否	99,733.02
中国石化化工销售有限公司华南分公司	购买商品	642,589,064.42	1,268,030,000.00	否	140,785,041.48
中国石化炼油销售有限公司	购买商品	176,875,708.65	520,000,000.00	否	154,613,493.21
中国石化销售有限公司广东茂名石油分公司	购买商品	37,433,680.53	100,000,000.00	否	34,407,623.91
茂名石化巴斯夫有限公司	购买商品	5,634,027.61	50,000,000.00	否	15,145,332.34
中石化化工销售(广东)有限公司	购买商品	9,643,196.12	40,000,000.00	否	15,979,319.49
中科(广东)炼化有限公司	购买动力费	57,446,970.64	150,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	销售商品	56,588.78	5,713,595.97
中国石化集团茂名石油化工有限公司	销售商品	29,499.07	25,529.50
中国石化炼油销售有限公司	销售商品	145,458,948.51	106,236,502.96
中国石化化工销售有限公司华南分公司	销售商品	176,932,583.14	65,257,129.96

中石化化工销售（广东）有限公司	销售商品	777,185,704.78	643,929,777.64
-----------------	------	----------------	----------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国石化集团茂名石油化工有限公司	土地\房屋	2,805,417.40	3,485,219.49
中国石化集团茂名石油化工有限公司	设备	118,675.22	237,350.44
中国石化股份有限公司茂名分公司	设备	318,326.44	1,851,329.66
中科（广东）炼化有限公司	设备管道租金	859,200.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	405.00	2019年09月01日	2025年06月30日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	11,704,897.35	7,229,618.38

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中国石化集团茂名石油化工有限公司	2,210,000.00	1,427,845.90	2,210,000.00	1,427,845.90
其他应收款	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	8,520,566.54	3,754,561.87	8,831,134.00	3,754,561.87
应收账款	中国石化集团茂名石油化工有限公司	16,584.68	829.23	10,341.64	604.22
应收账款	中国石化炼油销售有限公司	8,119,739.41	405,986.97	25,751,297.69	1,367,765.91
应收账款	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	29,227.63	1,461.38	73,969.51	3,987.25
应收账款	中石化第十建设有限公司			6,262.81	365.91
应收账款	中石化化工销售(广东)有限公司	33,729,498.39	1,349,179.94	23,826,330.00	1,392,074.55
应收账款	中国石化化工销售有限公司华南分公司	1,001,168.40	50,058.42	9,635,112.53	528,115.39
预付账款	茂名石化巴斯夫有限公司	45,899.20		52,290.42	
预付账款	茂名天源石化有限公司	6,933,742.07		22,805,578.02	
预付账款	中国石化化工销售有限公司华南分公司	1,322,864.54		6,949,314.87	
预付账款	中国石化集团茂名石油化工有限公司	525,371.99		426,000.00	
预付账款	中国石化炼油销售有限公司	4,559,217.76		5,033,740.19	
预付账款	中国石化销售股份有限公司广东茂名石油分公司	1,723.43		10,001,782.43	
预付账款	中石化化工销售(广东)有限公司	1,812,314.14		819,125.76	
预付账款	中国石化销售股			10,000.00	

	份有限公司广东 广州石油分公司				
预付账款	中国石油化工股份 有限公司广州分 公司			30,800.00	
预付账款	茂名市天源商贸 发展有限公司	42,960,000.00		233,875.90	
预付账款	中国石油化工股份 有限公司茂名分 公司	8,520,566.54		43,693,318.30	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中国石油化工股份 有限公司茂名分 公司	1,192,864.64	1,192,864.64
应付账款	茂名高新实华化工 有限公司	14,049,014.31	10,444,839.35
应付账款	中国石油化工股份 有限公司茂名分 公司		10,005,216.23
应付账款	中国石化化工销售 有限公司华南分 公司		36,043,900.03
应付账款	中科（广东）炼化 有限公司		605,702.30

十三、承诺及或有事项

1、其他

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
按单项 计提坏 账准备 的应收 账款	5,178,3 74.87	77.23%	5,178,3 74.87	100.00%			83.29%		100.00%	
其中：										
茂东加 油站	5,178,3 74.87	77.23%	5,178,3 74.87	100.00%			83.29%		100.00%	
按组合	1,526,8	22.77%	1,038,6	100.00%	488,225		16.71%		100.00%	

计提坏账准备的应收账款	49.02		24.02		.00					
其中：										
应收其他客户	1,526,849.02	22.77%	1,038,624.02	100.00%	488,225.00		16.71%		100.00%	
合计	6,705,223.89	100.00%	6,216,998.89	92.72%	488,225.00		100.00%		100.00%	

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
茂东加油站（子公司）		5,178,374.87	100.00%	
合计		5,178,374.87		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户		1,038,624.02	100.00%
合计		1,038,624.02	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	488,225.00
3 年以上	6,216,998.89
5 年以上	6,216,998.89
合计	6,705,223.89

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
电白县茂化实华茂东加油站	5,178,374.87	77.23%	5,178,374.87
茂名市西江石油化工有限公司	570,000.10	8.50%	570,000.10
华源石化贸易有限公司	468,623.93	6.99%	468,623.93
中科隆声科技有限公司	488,225.00	7.28%	

合计	6,705,223.90	100.00%
----	--------------	---------

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,227,122.39	53,269,329.38
合计	2,227,122.39	53,269,329.38

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收备用金	513,679.69	105,429.76
应收押金保证金	101,663.00	101,663.00
应收往来款	5,564,286.05	53,062,236.62
合计	6,179,628.74	53,269,329.38

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,909,525.39		1,042,980.96	3,952,506.35
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
2022 年 6 月 30 日余额	2,909,525.39		1,042,980.96	3,952,506.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,068,562.21
1 至 2 年	33,577.43
2 至 3 年	38,000.00
3 年以上	1,039,489.10
5 年以上	1,039,489.10
合计	6,179,628.74

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西联合产权交易所有限责任公司	竞拍款	4,535,000.00	1年以内	73.39%	
电白县茂化实华茂东加油站	往来款	1,042,980.96	1-5年	16.88%	1,042,980.96
北京中今律师事务所	往来款	300,000.00	1年以内	4.85%	
何星	备用金	116,449.20	1年以内	1.88%	3,022.46
环保保证金	押金保证金	50,000.00	5年以上	0.81%	50,000.00
合计		6,044,430.16		97.81%	1,096,003.42

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,096,840,000.00	5,000,000.00	1,091,840,000.00	573,840,000.00	5,000,000.00	568,840,000.00
对联营、合营企业投资	44,345,684.05		44,345,684.05	22,452,503.63		22,452,503.63
合计	1,141,185,684.05	5,000,000.00	1,136,185,684.05	596,292,503.63	5,000,000.00	591,292,503.63

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东成化工	315,000,000.00					315,000,000.00	
惠鹏塑胶							5,000,000.00
东油化工	18,040,000.00					18,040,000.00	
湛江实华	228,800,000.00					228,800,000.00	
广西矿业	3,000,000.00	10,000,000.00				13,000,000.00	
北京信沃达		517,000,000.00				517,000,000.00	
湖北实华	4,000,000.00		4,000,000.00				
合计	568,840,000.00	527,000,000.00	4,000,000.00			1,091,840,000.00	5,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	22,452,503.63			3,315,702.79			7,500,000.00			18,268,206.42	
湖北实华		25,500,000.00		577,477.63						26,077,477.63	
小计	22,452,503.63	25,500,000.00		3,893,180.42			7,500,000.00			44,345,684.05	
合计	22,452,503.63	25,500,000.00		3,893,180.42			7,500,000.00			44,345,684.05	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	432,057.52	419,469.03	84,496,154.69	83,717,830.55
其他业务	239,360.93		1,186,131.41	65,110.32
合计	671,418.45	419,469.03	85,682,286.10	83,782,940.87

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,893,180.42	2,948,398.55
交易性金融资产在持有期间的投资收益	50,689.00	47,679.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	107,856.62	
合计	4,051,726.04	2,996,078.02

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	813,905.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,676,329.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-412,840.84	
减：所得税影响额	-318,816.10	
合计	-956,448.31	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.22%	0.024	0.024
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.31%	0.026	0.026

(此页无正文，为茂名石化实华股份有限公司 2022 年半年度报告全文签字页)

茂名石化实华股份有限公司董事会

董事长（签名）：范洪岩

2022 年 8 月 25 日