

# 茂名石化实华股份有限公司

## 2022 年年度报告

**【披露时间】**

2023 年 4 月 29 日

# 2022 年年度报告

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
无	董事	无	无

致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司今年的内容控制存在重大缺陷，敬请投资者关注本年度报告的第四节“公司治理”的第十二、十四点。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 519,875,356 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），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	10
第四节 公司治理	40
第五节 环境和社会责任	63
第六节 重要事项	69
第七节 股份变动及股东情况	107
第八节 优先股相关情况	113
第九节 债券相关情况	114
第十节 财务报告	115

## 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、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
北京海洋馆	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、公司信息

股票简称	茂化实华	股票代码	000637
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	茂名石化实华股份有限公司		
公司的中文简称	茂名石化实华股份有限公司		
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		
注册地址	广东省茂名市官渡路 162 号		
注册地址的邮政编码	525000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	广东省茂名市官渡路 162 号		
办公地址的邮政编码	525000		
公司网址	<a href="http://www.mhsh0637.com.cn">http://www.mhsh0637.com.cn</a>		
电子信箱	mhsh000637@163.net		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司总经理办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	914409001949221416
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更

历次控股股东的变更情况（如有）	1988 年 10 月，公司发行股票，中国石化集团茂名石油化工有限公司（茂名石化公司）持有 600 万股，成为公司控股股东；1992 年 11 月，公司经广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会批准扩股，茂名石化公司职工互助会持有公司股份 2510 万股，成为公司控股股东；2003 年 3 月，北京泰跃房地产开发有限责任公司（北京泰跃）受让茂名石化公司职工互助会转让的本公司法人股 8548.67 万股，占公司总股本的 29.50%，成为公司控股股东。2020 年 7 月，北京泰跃被北京市第一中级人民法院强制拍卖 1825085 股股票，现占公司总股本的 29.15%，仍为公司控股股东至今。
-----------------	---

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场写字楼 14 层中区
签字会计师姓名	杨华、邓金超

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	6,059,335,680.68	5,572,424,946.92	8.74%	3,997,922,191.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	-130,853,424.01	82,058,400.47	-259.46%	14,550,616.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-134,444,327.01	70,177,062.22	-291.58%	8,663,321.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	435,473,652.17	61,218,330.54	611.35%	69,341,087.47
基本每股收益（元/股）	-0.25	0.16	-256.25%	0.03
稀释每股收益（元/股）	-0.25	0.16	-256.25%	0.03
加权平均净资产收益率	-11.90%	7.97%	-19.87%	0.01%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	2,893,302,484.54	2,887,679,231.03	0.19%	1,921,187,036.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	879,714,239.26	1,036,150,908.16	-15.10%	908,906,417.88

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在

不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,912,733,727.04	1,909,994,639.14	1,310,324,485.79	926,282,828.71
归属于上市公司股东的净利润	-7,538,271.02	20,245,811.37	-8,061,116.12	-135,499,848.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-67,015.15	13,731,003.81	-3,412,797.52	-144,695,518.15
经营活动产生的现金流量净额	337,202,400.51	135,622,267.11	135,880,231.38	-173,231,246.83

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	14,394,740.09	-106,615.16	102,961.16	
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）	1,892,192.38	1,176,718.46	2,417,467.00	



除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-11,225,004.77	11,517,685.29	8,150,915.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,035,840.54	3,717,354.84	-2,364,571.24	
减：所得税影响额	1,308,112.27	3,706,258.37	2,076,693.05	
少数股东权益影响额（税后）	1,198,752.97	717,546.81	342,784.25	
合计	3,590,903.00	11,881,338.25	5,887,294.90	--

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、报告期内公司所处行业情况

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

##### 一、行业现状和发展趋势

当前全球正处于百年未有之大变局，世界经济带来巨大冲击，2022 年初爆发的俄乌冲突使本已受到重挫的全球产业链供应链遭遇新的打击，世界经济复苏面临更加严峻复杂的挑战和更多的不确定性。俄罗斯和乌克兰作为全球能源、工业原材料和农产品的重要供给国，俄乌冲突正在推高大宗商品价格，加剧供应中断和通货膨胀，加之此引发的经济制裁，给本就不稳定的化工行业带来更多的不确定，原油、煤炭、天然气价格大幅上涨，终端原材料成本推升了化工品价格。2022 年国内石化行业运行呈现出“前高后低”特征，全年大部分化工产品终端需求低迷，在与公司相关产品聚丙烯方面，市场波动较大，年初原料价格大幅度上涨，在成本支撑等因素的推动下价格大幅度上涨。4 月开始成本支撑影响因素减弱，叠加国内需求大幅走弱，产品价格 在供强需弱的影响下震荡走弱，一直持续到 9 月份才稍微有所好转。9 月-12 月产品行情市场变化下反复，对企业经营带来不确定性和困难。

随着 2022 年底国家政策的进一步优化，2023 年中国化工市场预计将迎来复苏，产品需求回暖，但可以预见复苏之路并不平坦，同时欧美等海外国家经济衰退风险较大，对于我国出口也将产生一定影响，在这样的环境之下，化工行业虽然存在复苏预期，但也不宜过于乐观。公司依然存在较大的挑战，特别是周边石化公司新的相关装置的投产，局部市场供需矛盾突出，对公司聚丙烯、白油、乙醇胺、MTBE 产品造成了较大冲击，公司主营产品盈利空间

收窄。公司将持续加强内部精细化管理，练好内功，降本压费，优化产品结构，提高产品质量，提升市场竞争力。

2023 年，我国石油和化工行业将处于高质量发展的关键期。综合来看，预计石化行业总体将以“稳”为主，“稳中提质”基本态势不会改变，但主要指标增速将放缓。今年我国石油和化工行业面临的挑战：一是市场影响存在不确定性；二是全球经济下行压力大，石化产业经济运行压力明显；三是俄乌冲突持续，国际形势变幻莫测，政治性、地缘性因素影响国际原油价格上涨，石化产品价格存在不确定性；四是石化产业供应链保障面临挑战。

2023 虽有挑战也有机遇。

（一）化工产业：从国际和国内形势分析，我国石化行业发展仍处于重要战略机遇期：一是中国经济长期向好的基本面不会变；二是宏观政策和供给侧结构性改革将带给石化产业新的机遇；三是石化产业结构优化升级的潜力巨大；四是国内国外双循环带来的机遇。基础化工行业作为承接上游生产和下游消费的中间环节，一方面将迎来能源变革带来的生产端的重塑，另一方面将受益于下游新能源领域的发展带来的需求端增长。“双碳”政策将加速我国能源结构升级调整，未来清洁能源在总能源消耗的占比有望大幅提升，光伏、风电及新能源汽车行业将为化工行业相关材料带来重大发展机遇。在挑战与机遇并存的情况下，我国经济将继续是世界经济增长的龙头，石化产业发展及市场空间依然巨大。

（二）北京海洋馆：属于文旅行业。2022 年，经营业务下降严重。随着国家政策的调整优化，文旅产业有望得到较大的恢复，游客增加可期，业务量逐步回暖，可能在恢复中发展。北京海洋馆于 1993 年筹建，1999 年 3 月

开业运营，是大型的、现代化的，集观赏、科普教育和休闲娱乐为一体的世界级内陆水族馆。开业至今，已接待中外游客超 4000 万。作为科普教育基地，每年面向中小學生群体传播海洋生态科普知识，受众人数超过 1000 万。海洋馆作为单体馆，在养殖技术、展演、接待游客量方面均名列前茅。

## 二、行业政策对企业的影响

公司主营业务范围属国家支柱产业——“石油化工”行业，其中：聚丙烯装置属于《国家产业结构调整指导目录(2019 年本)》 第一类 国家鼓励发展项目目录之七的“石油，天然气”行业中的“油气伴生资源的综合利用”的项目；特种环保白油、醋酸仲丁酯、MTBE、乙醇胺等装置属于国家鼓励发展项目目录之十一的“石化化工”行业中的鼓励发展项目。由于公司的主营业务符合国家的产业、能源、环保等方面政策。

石油化工产业发展具有周期性波动的特征，是竞争性较强的行业。随着国家有关法律法规的持续完善和落实，对石化行业的安全环保和节能监管政策越来越严格，整治淘汰“小散乱污”企业力度进一步加强，因此公司须面对以下政策风险：

### 1、能源政策

随着国家“双碳”政策的推行，高耗能的化工生产企业受到愈来愈严格的能源限制，政府能源机构每年都要求完成企业节能减排指标，而老生产装置节能降耗空间逐步缩窄，蒸汽等能源价格攀升，企业经营费用加大，节能降耗形势严峻。另外“双高”项目的限制上马，也给企业的规划发展带来困局。

应对措施：公司对现有装置能源现状进行定期分析，针对问题开展各项节能减排工作，制定相应的降碳技术升级改造措施，通过进一步改进工艺和能源效率、增加可再生能源的使用、以及开发和引进全新的低碳排放技术等举措，持续进行节能技术升级。同时规划发展更多高新产业以及新能源新材料产业项目，通过技术创新增强产业核心竞争力，不断降低碳排放，实现绿色转型升级及可持续发展。

## 2、安全环保政策

国家对石化行业安全环保监管趋严，企业安全环保生产标准越来越高，监管执法越来越严。公司安全环保面临的形势严峻，防控安全环保风险的任务重，压力大，安全环保投入成本费用大幅增加。

应对措施：公司必须遵守有关法律法规，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，牢固树立“安全发展、绿色发展”理念，全面落实安全生产主体责任，加大安全管理和整改费用，扎实做好安全环保隐患排查治理工作，努力实现安全环保事故为零的目标，为公司生产建设提供坚实的安全环保保障。

3、2022 年以来，北京海洋馆所处行业无新公布的法律、法规和政策。但目前由于海关对动物引进还未放开，导致展示资源补充受到影响。

应对措施：加强经营管理，拓宽业务空间，持续提高服务质量和水平。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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  
主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总	结算方式是否发	上半年平均价格	下半年平均价格
-------	------	---------	---------	---------	---------

		额的比例	生重大变化		
气分原料液化石油气	关联交易	32.83%	否	6,196.59	5,466.29
丙烯	市场价	10.73%	否	8,006.85	7,269.90
环氧乙烷	关联交易	10.60%	否	7,685.78	6,806.02
醚后碳四液化石油气	关联交易	8.57%	否	6,362.28	6,241.91
工业用裂解碳九	关联交易	6.17%	否	5,970.63	6,351.81

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
聚丙烯	技术成熟、已投产	公司人员	《高效低能耗的丙烯中压回收利用方法》发明专利、《间歇式液相小本体聚丙烯装置闪蒸罐》、《一种高稳定性聚合反应釜》、《一种计量筒》、《一种釜用机械密封隔离流体的增压罐》等	国内先进
液化石油气	技术成熟、已投产	公司人员	《一种改良结构的螺旋板换热器》等	国内先进
特种白油	技术成熟、已投产	公司人员	《新型缓冲式桶形过滤器》、《压力表缓冲阻尼器》、《一种高性能循环氢压缩机》等	国内先进
乙醇胺	技术成熟、已投产	公司人员	《一种乙醇胺回收装置》、《一种乙醇胺装置采样液无动力回收装置》、《适用于精确计量粘稠物的隔膜计量泵》、《适合输送易聚合介质的柱塞计量泵》等	国内先进
异丁烷	技术成熟、已投产	公司人员	《聚合溶剂级异丁烷的制备方法》发明专利、《一种高效环保脱硫反应装置》等	国内领先
甲基叔丁基醚 (MTBE)	技术成熟、已投产	公司人员	《一种可防止塔盘堵塞的甲醇萃取塔》、《一种醚后碳四碱洗脱酸装置》、《一种丁烯异构反应器》、《一种原料净化器脱附装置》等	国内先进
碳九	技术成熟、已投产	公司人员		国内先进
双氧水	技术成熟、已投产	公司人员		国内先进

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
聚丙烯	16 万吨/年	100.00%	/	已投产
特种白油	6 万吨/年	55.69%	/	已投产
乙醇胺	2 万吨/年	89.98%	/	已投产
异丁烷	1 万吨/年	54.21%	/	已投产
甲基叔丁基醚 (MTBE)	8 万吨/年	100.00%	/	已投产
碳九	14 万吨/年	77.23%	/	已投产
双氧水	30 万吨/年	78.13%	/	已投产

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
茂南工业园区	聚丙烯、特种白油、异丁烷、液化石油气、甲基叔丁基醚
茂名高新区	乙醇胺
湛江东海岛石化园区	碳九、双氧水

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

公司控股子公司茂名实华东成化工有限公司位于茂名高新技术产业开发区的 2 万吨 / 年乙醇胺装置，因上游原料供应商突发火情停产无法向该装置供应生产原料，自 2022 年 6 月 9 日起，乙醇胺装置临时停产。时至 8 月 12 日，上游原料供应商复产并恢复向乙醇胺装置供应生产原料，乙醇胺装置当日恢复生产。本次乙醇胺装置临时停产对公司营业收入影响较小。

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

证书	证书编号	有效期限
茂名石化实华股份有限公司《危险化学品经营许可证》	粤茂南应经字[2021]063 号	2021 年 4 月 21 日-2024 年 4 月 20 日
茂名实华东成化工有限公司《安全生产许可证》	粤茂危化生字 [2021]0021 号	2021 年 8 月 23 日-2024 年 8 月 22 日
茂名实华东成化工有限公司《危险化学品经营许可证》	粤茂南应经字[2021]193 号	2021 年 10 月 8 日-2024 年 10 月 7 日
茂名实华东油化工有限公司《安全生产许可证》	粤茂危化生字 [2021]0018	2021 年 7 月 29 日至 2024 年 7 月 28 日
茂名实华东油化工有限公司《危险化学品经营许可证》	粤茂南应经字[2021]210	2021 年 10 月 29 日-2024 年 10 月 28 日
茂名实华东成化工有限公司乙醇胺分公司《安全生产许可证》	粤茂危化生字 [2021]0018	2021 年 7 月 29 日-2024 年 7 月 28 日
茂名石化实华股份有限公司加油站《危险化学品经营许可证》	粤茂应经[2022]032 号	2022 年 3 月 19 日-2025 年 3 月 18 日
茂名石化实华股份有限公司中转油库《危险化学品经营许可证》	粤茂应经[2022]05 号	2022 年 3 月 18 日-2025 年 3 月 17 日

湛江实华化工有限公司 《危险化学品建设项目试生产（使用）方案》备案回执	粤湛危化项目备字【2021】012 号	2021 年 4 月 16 日- 2023 年 4 月 15 日
湛江实华化工有限公司 《危险化学品经营许可证》	粤湛危化经字[2021]208 号	2021 年 11 月 5 日- 2024 年 11 月 4 日
湛江实华化工有限公司 《危险化学品安全生产许可证》	粤湛危化生字[2022]0001 号	2021 年 4 月 7 日- 2025 年 4 月 6 日
茂名东成化工有限公司《排污许可证》	91440900771887172R001P	2020 年 12 月 29 日-2025 年 12 月 28 日
茂名东油化工有限公司《排污许可证》	914409025778892703001P	2020 年 12 月 28 日-2025 年 12 月 27 日
湛江实华化工有限公司《排污许可证》	91440800MA51G45J2T001V	2021 年 3 月 8 日-2026 年 3 月 7 日

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

公司产品聚丙烯、白油、乙醇胺等产品全部外销，MTBE 管输销售中石化，液化气产品通过上海炼销代理销售广东省内地区。公司自有 4700 吨聚丙烯库房，35000 立方米油品储罐区。

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争能力体现在以下几个方面：

#### 1、石化主业管理基础好

公司从事石油化工生产经营和研发 30 多年，企业生产经营体制、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、生产装置管理等经验。公司采取集团化紧密型的管理和运营模式，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、产业优势和区位优势明显



公司属于基础化工原料制造业，主要经营范围是石油化工产品的生产、加工和销售，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、精丙烷、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。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、技术力量和研发能力持续提高

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。2022 年，公司新引进一批技术人员，研发力量进一步加强充实。公司重视自主研发创新，围绕项目发展、新产品开发、挖潜增效、质量升级、节能降耗等方面，抓好组织技术攻关，加大新技术新产品研发力度，成功研发并应用了特种白油、聚丙烯、乙醇胺、液化石油气体、MTBE 等高新生产技术，其中特种白油、异丁烷等可替代进口产品。公司通过自主研发、产学研、与科研院所合作开发等多种方式相结合，重点研发高性能、高端应用的聚丙烯产品、改性聚丙烯产品以及其它化工新材料产品，开展生物质润滑油生产技术、大修渣生产氟化镁技术的开发，力求在绿色环保化工技术方面寻求新突破。

### 4、产品销售网络完备

公司产品能满足市场对绿色环保化工的新需求。公司长期从事石油化工生产经营，有一批成熟的销售团队，主营产品聚丙烯、特种白油、乙醇胺、MTBE、双氧水等石化产品销售覆盖化工产业相对集中的华南地区，辐射范围

比较广，销售网络完善，公司产品具有较高的市场占有率和知名度。在产品销售上，紧贴市场，灵活销售，巩固已有客户群，持续开拓新客户，搞好售后服务，其中异丁烷产品已开拓国际市场，连续多年畅销海外。未来公司继续加大市场开拓力度，积极寻找和培育新客户，特别是终端客户，重点突出抓好双氧水、共聚树脂、改性聚丙烯等新产品的市场开发工作，提高市场占有率和知名度。

## 5、促进可持续转型发展

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、东华能源、湛江巴斯夫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，在石化资源信息、原料采购、产品销售、项目发展等方面有区位优势，有利于做大做强石化产业。2022 年，公司成功收购北京海洋馆 85% 股权，迈出转型发展第一步。公司将加强与石化基地及石化产业上下游的沟通协作，特别是针对茂名石化炼油转型升级及乙烯提质改造项目、东华能源(茂名)烷烃资源综合利用项目和巴斯夫(广东)一体化基地项目建设的契机，搞好资源的深度开发和综合利用，开发高附加值产品，做好产业链的强链、延链、补链。公司根据周边新建、拟建的大型石化项目，积极沟通交流，寻求合作机会，形成产业链纵横供应链循环互补，提高公司投资项目的抗风险能力，争取公司高质量发展。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022 年，面对宏观经济增速放缓、下游需求不振、原油价格大幅波动、产品价格下滑等诸多不利因素，公司广大员工上下一心，攻坚克难，积极应对各种突发状况，生产经营保持稳定，改革发展取得新进步。

#### **（一）狠抓 HSE 管理，全年安全环保无事故**

一是完善制度，明确职责。作为一家化工主业公司，始终把安全环保放在首位，贯彻落实“管业务必须管安全、管生产经营必须管安全”的要求，严格落实安全主体责任。二是大力抓好安全隐患整改，全年共投入 6400 万元专项资金用于安全隐患整改工作，对查出问题进行整改，有效提升本质安全。三是加强安全宣传教育培训，定期开展各类应急预案演练，筑牢全员“我为自己要安全、我为企业保安全”、“人人都是安全员、人人都是监督员”的安全理念。四是合规合法按要求做好 20 个各级别重大危险源安全管理工作。五是严要求高标准，抓好现场直接作业环节安全监管，全部实现安全作业。六是抓好废水、废气合规排放，子公司东成、东油、湛江实华公司均获得“蓝牌”评价，属环保良好企业。七是全年共完成了 22 个资质证照获取或审核，确保公司合法生产运营。

#### **（二）挖潜降本，提升装置效能**

2022 年，公司经营业务经受了前所未有的困难和挑战，原料短缺、物流成本高企、下游需求萎缩。面对严峻形势，公司不减产、

不停产，千方百计保生产、保市场。一是加强工艺优化，提升装置生产平稳效能，节约装置运行成本；优化生产操作，抓好原料质量管理，提升装置转产新进原料时的稳定性，确保装置安全平稳生产，争创最大效益。因上游供应及外购原料不足，公司聚丙烯、特种白油、MTBE 等主体装置无法实现满负荷生产，乙醇胺受上游装置火灾影响停产 2 个多月。2022 年聚丙烯产量 18.21 万吨，同比下降 13.8%；轻质白油产量 3.33 万吨，同比下降 24.2%；醚前碳四液化石油气产量 21.77 万吨，同比下降 10.22%。二是优化原料仓储、物流运输环节的管理，严格把控，降低了原料卸船、储存、运输环节的损耗及费用。因受运输不畅及化工市场大环境影响，2022 年外购原料总量 49.02 万吨，同比下降 16%。三是狠抓计量工作等措施合法合规狠抓节能降耗工作，气分装置能耗比年计划指标降低了 15%，乙醇胺装置能耗比年计划指标降低了 15.3%，MTBE 装置能耗比年计划指标降低了 48.12%，节能降耗进步明显。

### （三）推动发展，抓好项目储备

一是 2022 年，公司完成了北京海洋馆收购。收购后，公司加强对海洋馆的治理和管控，改组了董事会、监事会，优化了经营管理人员。但由于受影响，出现限制游客人数、甚至出现政策性闭馆的情况，经营业务大受影响，在政策优化调整后，经营业务得到较快恢复。二是公司与郑州大学合作开发电解铝大修渣生产氟化镁科研项目，该项目通过了中国有色金属工业协会组织的专家评审，由中国工程院院士领衔的专家组一致认为，该项目技术达到国际领先水平。

平，建议加快推广应用。三是结合湛江实华生产和销售实际情况开展高等级双氧水项目开发，提升产品附加值，提高市场竞争力。四是做大做强石化主业。充分发挥公司在石化主业的技术、人才、资源、市场等方面的优势，关注前沿科技发展动态，积极应用新技术新材料新设备，认真做好石化类项目的调研、论证、可研等基础性工作，储备项目也在有序推进中，生物质基润滑油项目、2-乙基蒽醌、抗菌聚丙烯、铅酸（碳）动力电池项目等已完成技术调研，在推进中。五是围绕现有装置和产品投资 2560 万元开展技术改造，实施技改项目 102 项，解决生产瓶颈问题，实现扩能降本增效。加强科技研发，与科研院所、企业和高效合作，继续研发针对小本体工艺的茂金属聚丙烯生产技术，成功生产出茂金属聚丙烯专用注塑料与纺粘无纺布专用料；研发循环水系统综合节能技术，大幅降低循环水场运行能耗。做好公司知识产权管理工作，完成了 2 项发明专利、3 项实用新型专利申报，1 项发明专利获得授权。

#### （四）紧贴市场搞营销，产销率良好

2022 年，化工产品市场受国际形势和油价影响，油品类市场稍好，有较好的效益，固体类市场效益空间大幅度缩减，传统意义上的旺季需求改善有限。公司对营销工作统一管理协调，提高经营效率，及时跟进市场信息波动，贴合市场及时调整运营策略，全年主要产品产销率和市场占有率仍保持较高水平。聚丙烯产销率 102.46%，特种白油产销率 96%，乙醇胺产销率 98.84%，MTBE 产销率 100%，双氧水产销率 99.78%，碳九产销率 100%。

## （五）做好财务和资金工作

一是加大资金筹措力度，保障公司项目发展所需。通过加强与银行、金融系统沟通协调，新增贷款项目、提升贷款额度、争取优惠贷款利率，保障了公司北京海洋馆收购项目资金所需，同时又降低了财务费用。二是及时掌握国家最新税务政策，依法依规享受国家财税红利，紧跟国家增值税期末留抵退税政策步调，及时、合法、合规向税局提出退税申请，完成增值税留抵退税，增加了流动资金，缓解运营资金压力，增强了发展后劲。三是扎实开展财务基础工作，认真高质量做好各类财务报表和数据分析。

## （六）稳定职工队伍，履行社会责任

一是以人为本，关爱职工。以各种方式为员工排忧解难，开展生日送祝福送蛋糕、“走基层、访千家”、主题探访、结对帮扶困难员工，积极提供人文关怀；慰问退休、病休、住院、伤病、困难等员工 53 人次，发放慰问金 1.3 万多元；走访慰问在职员工 1031 人次；为 15 名员工办理帮困扶助金 6 万元；二是通过多途径开展职教培训、技能提升、针对性外培等方式，极大的提升了员工职业技能素养，实现全员持证上岗操作。在茂名 1102 事件中，在保产艰巨时刻，公司上下主动奉献，负起平稳生产的“驻厂”责任，坚守岗位 8 天，不叫苦、不叫累，充分展现实华人精神面貌优良作风。三是加强教育提升素质。公司效益不理想，保持职工队伍的稳定和谐更是一个重要任务。公司加强形势任务教育，疏导职工思想，关注员工诉求，理顺员工情绪，做好思想政治工作。按照人力资源战

略方针政策，吸纳就业，新入职 72 人，及时补充了各类员工力量。

**四是**开展企业文化建设，选树典型，常态化开展志愿活动，丰富员工精神文化生活，建立良好企业文化氛围，展现企业良好形象。**五是**履行社会责任，抓好乡村振兴工作，帮扶助力茂南区袂花镇，将公司扶贫济困日捐款 26.67 万元定向用于结对帮扶方袂花镇北斗村人居环境提升等建设项目，乡村振兴工作得到镇、村和村民的充分肯定。公司连续 11 年获得茂名市“爱心企业”称号。

2022 年度，审计机构致同会计师事务所出具了带强调事项段保留意见的审计报告和否定意见内控审计报告，上述报告客观地反映了公司 2022 年度财务状况、经营成果和内部控制情况。董事会已经就此出具专项说明，制定了整改措施。公司将组织公司董事、监事、高级管理人员等积极采取有效措施，消除审计报告中所涉及事项的不利影响，杜绝类似事项再发生，以保证公司持续、健康地发展。董事会将持续关注并监督公司管理层采取相应的措施，尽快解决所涉及的相关事项，维护广大投资者的利益。

## 2023 年主要目标任务

——确保安全环保无事故。加大安全投入，持续抓好隐患整改，增上现代化技术手段，加强对装置运行的监控，确保本质安全，确保重大生产、火灾、人身伤亡和质量事故为零，确保“三废”达标排放，确保实现安全环保无事故。

——全面完成效益任务。确保完成全年利润总额 1 亿元。

——高质量推进新项目建设，推动北京海洋馆持续稳定经营发展。

——建设幸福和谐企业。员工队伍素质进一步提升，让全体员工共享企业发展成果，提高员工幸福感，保持企业和谐稳定。

——党建工作持续保持先进。积极为公司争取各项荣誉。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		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	6,059,335,680.68	100%	5,572,424,946.92	100%	8.74%
分行业					
石油化工	5,950,188,348.95	98.20%	5,572,424,946.92	100.00%	-1.80%
文旅娱乐	109,147,331.73	1.80%	0.00	0.00%	1.80%
分产品					
外购产品	1,133,109,097.85	18.70%	1,489,011,642.24	26.72%	-23.90%
自产产品	4,803,153,645.00	79.27%	4,072,669,687.59	73.09%	17.94%
其他业务	123,072,937.83	2.03%	10,743,617.09	0.19%	1,045.54%
分地区					
广东地区	4,958,471,323.76	81.83%	4,716,814,002.21	84.65%	5.12%
其他地区	1,100,864,356.92	18.17%	855,610,944.71	15.35%	28.66%
分销售模式					
主营业务	6,037,268,060.69	99.64%	5,561,681,329.83	99.81%	8.55%
其他业务	22,067,619.99	0.36%	10,743,617.09	0.19%	105.40%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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

单位：元



	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
<b>分行业</b>						
石油化工	5,958,330,362.84	5,698,134,890.64	4.37%	6.93%	7.77%	-1.89%
文旅娱乐	101,005,317.84	147,972,445.44	-46.50%			-46.50%
<b>分产品</b>						
外购产品	1,133,109,097.85	1,069,889,189.90	5.58%	-23.90%	-23.74%	-0.20%
自产产品	4,803,153,645.00	4,622,204,087.91	3.77%	17.94%	19.11%	-0.95%
其他业务	123,072,937.83	154,014,058.27	-25.14%	1,045.54%	3,975.26%	-89.96%
<b>分地区</b>						
广东地区	4,958,471,323.76	4,695,949,778.25	5.29%	5.12%	57.07%	-1.47%
其他地区	1,100,864,356.92	1,150,157,557.83	-4.48%	28.66%	45.31%	-8.23%

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

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
石油化工	销售量	吨	947,738.172	802,902.97	18.04%
	生产量	吨	945,604.333	812,874.93	16.33%
	库存量	吨	27,903.491	30,037.33	-7.10%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
外购产品		1,069,889,189.90	18.30%	1,402,883,187.69	26.53%	-23.74%
自产产品		4,622,204,087.91	79.06%	3,880,743,569.79	73.40%	19.11%
其他业务		154,014,058.27	2.63%	3,779,242.68	0.07%	3,975.26%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

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
广西华清环保有限公司	2022 年 9 月 27 日	3209.12 万元	100	收购股权	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。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,575,383,943.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.50%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	31.86%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中石化化工销售（广东）有限公司	1,363,851,857.41	22.51%
2	茂名市晶惠石油化工有限公司	444,942,296.30	7.34%
3	中石化化工销售有限公司华南分公司	320,695,193.70	5.29%
4	中石化炼油销售有限公司	246,122,533.69	4.06%
5	广东开泰化工有限公司	199,772,062.53	3.30%
合计	--	2,575,383,943.63	42.50%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,945,308,575.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	70.89%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	65.98%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	1,830,053,076.66	32.88%
2	中石化化工销售有限公司华南分公司	1,312,116,973.34	23.58%
3	茂名天源石化有限公司	278,955,681.69	5.01%
4	中国国投国际贸易南京有限公司	273,280,833.37	4.91%
5	中石化炼油销售有限公司	250,902,010.49	4.51%
合计	--	3,945,308,575.55	70.89%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	31,796,593.94	28,182,336.05	12.82%	合并范围变化
管理费用	154,897,783.26	100,367,589.38	54.33%	合并范围变化
财务费用	58,342,319.39	35,040,570.53	66.50%	贷款增加所致
研发费用	9,934,038.87	13,732,730.00	-27.66%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
大修渣生产氟化镁技术研发	研发针对危废固体大修渣的脱氧浸氟技术	已完成中试装置生产。	传统电解铝产业的危废固体渣进行环保无害化、资源化、高质	开发环保处理新技术，提升公司核心竞争力

			化处理，提取出高附加值的氟化镁产品	
生物质润滑油生产技术研发	研发生物质基润滑油基础油生产技术	正在建设中试装置	以可再生的生物质资源为原料生产的绿色高端 IV 类润滑油基础油 (PAO)、高碳脂肪醇和 $\alpha$ 烯烃产品	开发生物基化工技术，生产高端润滑油产品，提升公司核心竞争力
茂金属聚丙烯技术在小本体装置工业化的研究	研发针对小本体工艺的茂金属聚丙烯生产技术	已完成了多轮中试试验。	开发出新牌号的茂金属聚丙烯产品。	开发新产品，提升公司聚丙烯产品竞争力。
液化气碱洗脱酸技术研发与应用	研发提高 MTBE 工艺中液化气质量的工艺技术	已完成中试。	解决 MTBE 装置问题，确保装置长周期运行。	提升公司盈利能力。
循环水系统综合节能技术研究与应用	研发针对循环水系统的高效节能技术	已完成中试。	节约生产能源。	节能降耗，降低公司运行成本。
余热技术研究及应用	研究和优化外来装置热源以及装置内部热源的综合利用技术	已完成研发	节约生产能源。	节能降耗，降低公司运行成本。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量 (人)	82	93	-11.83%
研发人员数量占比	11.97%	13.12%	-1.15%
研发人员学历结构			
本科	65	56	1,607.00%
硕士	9	9	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	22	20	10.00%
30~40 岁	38	33	15.15%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额 (元)	52,296,827.00	42,753,582.00	22.32%
研发投入占营业收入比例	0.86%	0.77%	0.09%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	6,696,232,232.54	6,343,939,946.73	5.55%
经营活动现金流出小计	6,260,758,580.37	6,282,721,616.19	-0.35%
经营活动产生的现金流量净额	435,473,652.17	61,218,330.54	611.35%
投资活动现金流入小计	2,442,359,760.25	6,171,399,818.75	-60.42%
投资活动现金流出小计	3,023,162,447.08	6,651,094,760.34	-54.55%
投资活动产生的现金流量净额	-580,802,686.83	-479,694,941.59	-21.08%
筹资活动现金流入小计	1,031,747,791.28	1,037,303,248.43	-0.54%
筹资活动现金流出小计	940,501,510.04	600,601,174.39	56.59%
筹资活动产生的现金流量净额	91,246,281.24	436,702,074.04	-79.11%
现金及现金等价物净增加额	-54,082,753.42	18,225,462.99	-396.74%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年增加 611.35 %主要系存货和预付账款减少，北京海洋馆纳入合并；

(2) 投资活动现金流入和投资活动现金流出较上年减少主要是股票理财投资减少；

(3) 筹资活动现金流出主要是偿还借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因：主要系本期资产减值损失和信用减值损失合计 10879.91 万元；因北京海洋馆土地使用权到期为 2023 年 12 月到期，导致本期折旧较大。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-10,117,886.16	6.67%	股票理财投资	否
公允价值变动损益	-1,124,696.35	0.74%	股票理财投资	否
资产减值	-21,265,951.78	14.03%	存货跌价准备	否
营业外收入	2,382,778.50	-1.57%	资产处置	否
营业外支出	1,346,937.96	-0.89%	其他	否
资产处置收益	11,910,141.43	-7.85%	资产处置	否

信用减值损失	-60,490,000.00	39.89%	诉讼原因导致	否
--------	----------------	--------	--------	---

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	160,256,673.63	5.54%	194,947,800.08	6.75%	-1.21%	
应收账款	84,162,008.89	2.91%	119,051,803.87	4.12%	-1.21%	
存货	235,444,002.76	8.14%	247,786,914.07	8.58%	-0.44%	
投资性房地产	10,234,038.72	0.35%	3,385,711.39	0.12%	0.23%	
长期股权投资	74,116,543.06	2.56%	45,962,907.52	1.59%	0.97%	
固定资产	958,362,646.36	33.12%	885,475,074.80	30.66%	2.46%	
在建工程	25,927,088.28	0.90%	17,934,327.47	0.62%	0.28%	
使用权资产	149,612,205.91	5.17%	154,080,010.64	5.34%	-0.17%	
短期借款	872,931,866.20	30.17%	616,187,550.63	21.34%	8.83%	主要是已贴现或已背书尚未到期的银行承兑汇票增加。
合同负债	42,395,517.75	1.47%	84,080,880.86	2.91%	-1.44%	
长期借款	264,176,825.18	9.13%	369,663,555.26	12.80%	-3.67%	
租赁负债	146,177,771.61	5.05%	151,070,417.02	5.23%	-0.18%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、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	-2,582,250.35			73,637,134.90	154,580,563.04		0.00

4. 其他权益工具投资	61,232,435.02	-37,749,998.98						23,482,436.04
其他	178,010,000.00	1,457,554.00			6,000,000.00			185,467,554.00
上述合计	327,416,791.29	-38,874,695.33			79,637,134.90	154,580,563.04		208,949,990.04
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

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

①东成化工作为案外第三人被司法冻结 2,200,000.00 元；

②东成化工作为连带责任方被司法冻结 233,589.79 元；

③湛江实华因诉讼引起资金被冻结 21,396,685.86 元；

④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。

⑤期末，本集团共有账面价值为 21,384,922.32 元的应收账款，账面余额为 22,660,720.91 元，已计提坏账准备 1,275,798.59 元，质押给银行取得短期借款 22,660,720.91 元。

## 七、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
684,859,037.51	440,866,289.81	55.34%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京信沃达海洋科技有限公司	娱乐经营	收购	517,000,000.00	85.00%	现金方式	不适用	不适用	股权投资	股权完成交割		-62,568,218.5	否	2022年01月26日	公告编号：2022-004
合计	--	--	517,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-62,568,218.5	--	--	--

### 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			13,043,955.66	25,397,955.66	-1,869,513.68	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600338	西藏珠峰	7,988,006.77	公允价值计量	8,948,016.00			25,083,383.00	34,031,399.00	-115,180.77	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600338	西藏珠峰	6,363,857.00	公允价值计量	7,483,042.00			14,528,818.00	22,011,860.00	2,345,768.00	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603990	麦迪科技	5,735,305.33	公允价值计量	5,792,800.00			5,955,894.00	11,748,694.00	143,968.67	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	028570	贝因美	5,643,934.86	公允价值计量	5,632,000.00			5,844,038.00	11,476,038.00	172,370.14	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002240	盛新锂能	5,076,960.03	公允价值计量	4,931,545.00			11,066,699.00	15,998,244.00	1,792,508.03	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300054	鼎龙股份	4,509,764.00	公允价值计量	4,868,000.00			4,509,764.00	9,377,764.00	-683,332.00	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603990	麦迪科技	4,597,170.00	公允价值计量	4,678,800.00			4,597,170.00	9,275,970.00	305,989.00	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300182	捷成股份	3,619,819.69	公允价值计量	4,413,567.18			35,900,859.95	40,314,427.13	1,387,444.33	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002191	劲嘉股份	4,090,376.35	公允价值计量	4,380,135.00			5,503,287.00	9,883,422.00	384,854.65	0.00	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			73,933,431.98	--	24,692,451.09	-2,582,250.35	0.00	66,406,206.77	91,098,657.86	7,055,427.35	0.00	--	--
合计			133,744,426.69	--	88,174,356.27	-2,582,250.35	0.00	192,440,075.38	280,614,431.65	11,467,103.04	0.00	--	--
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。

八、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

九、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	1,528,288,638.21	473,050,060.11	3,372,709,129.60	-64,178,320.32	-49,471,267.56
茂名实华东油化工有限公司	子公司	生产销售醋酸仲丁酯等	179,500,000.00	258,357,060.94	188,861,696.18	1,119,924,391.06	54,073,045.69	46,380,317.66
湛江实华化工有限公司	子公司	销售危险化学品等	260,000,000.00	984,050,641.61	154,289,730.78	1,314,258,978.27	-60,087,508.62	-59,977,110.77
北京信沃达海洋科技有限公司	子公司	北京海洋馆经营	150,000,000.00	219,469,067.69	191,795,652.06	138,563,110.12	-6,527,758.64	-2,916,265.62

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
湖北茂化实华科技发展有限公司	子公司因增资扩股丧失控制权	-17,577.74
北京信沃达海洋科技有限公司	收购股权取得子公司	-62,568,221.85
广西华清环保有限公司	收购股权取得子公司	-257,560.59

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 一、公司发展战略

公司发展战略总体要求是：按照“抓好石化主业，做大做强主业，推动转型发展，外拓发展空间”的发展思路，以提升发展质量和效益为中心，发展高新技术产业以及新能源产业，通过技术创新增强产业核心竞争力，加强安全环保生产，搞好经营管理，推进节能减排，进行体制机制改革，精心筹谋企业发展，用心提升和谐幸福，全面完成各项任务目标，努力开创公司经营发展新局面。公司将以效益为中心，以市场为导向，以技术为驱动，大力发展炼油深加工、乙烯后加工和非炼油乙烯类精细化工项目。适应新时代整体战略发展和满足业务拓展的需要，优化产业布局，推动转型发展，加强与高校、科研院所开展技术交流与合作，寻找资源和项目合作机会，全力打造管理精细、业绩优良、发展稳健的上市公司。

#### 主要发展战略措施：

一是优化现有主业技术和生产。继续研究跟踪聚丙烯、MTBE、特种白油、乙醇胺、双氧水、石油树脂等产品的市场走势，围绕挖潜增效、质量升级、节能降耗等方面，抓好组织技术改造和技术攻关，提高装置生产技术水平。着力实施盘活闲置资产，提高公司经济效益；完成包括三、四预中控室搬迁、聚丙烯二套装置增加 SIS 系统、增设 VOCs 治理设施等一系列安全隐患和环保

技术改造，解决公司生产装置安全瓶颈问题，确保装置安全平稳长周期运行；进一步优化湛江实华生产和经济技术指标，尽早实现达产稳产。

二是加强与科研院所、高校的产学研合作，强化科技研发和技术创新力度。主要工作有：（1）与科研院所、大学合作，进一步抓好茂金属聚丙烯的中试研究工作，开发新牌号的茂金属聚丙烯产品，寻找目标市场和客户，改善产品品质，提升产品竞争力。（2）继续合作开发以植物油为原料制备全合成可再生润滑油的技术路线，围绕生物质润滑油和基础油技术、产业升级，建立发展生物基润滑油产业化集群，为中国润滑油行业提供合格的环保型/生物降解型产品。（3）将已开发成功的电解铝大修渣产品化技术工业化，实施对电解铝产生的大修渣进行无害化处理和综合利用，将大修渣转化为附加值较高的氟化镁、硫酸钠、石墨渣和干式防渗料，100%实现产品化利用。（4）合作研发乙醇胺装置蒸氨脱水系统腐蚀与防护应用技术，解决乙醇胺装置蒸氨脱水系统的腐蚀问题，大幅提高装置运行周期。

三是积极筹谋企业可持续发展。广泛寻求资源，确保化工主业稳定发展。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、东华能源、湛江巴斯夫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，在石化资源信息、原料采购、产品销售、项目发展等方面有区位优势，有利于做大做强石化产业。公司加强与石化基地及石化产业上下游的沟通协作，特别是针对茂名石化炼油转型升级及乙烯提质改造项目、东华能源(茂名)烷烃资源综合利用项目和巴斯夫(广东)一体化基地项目建设的契机，搞好资源的深度开发和综合利用，开发高附加值产品，做好产业链的强链、延链、补链。公司根据周边新建、拟建的大型石化项目，

积极沟通交流，寻求合作机会，形成产业链纵横供应链循环互补，提高公司投资项目的抗风险能力，实现企业高质量发展。盯紧北京海洋馆的土地使用权到期问题，争取妥善解决，同时抓好进一步整合和业务拓展，提高经济效益和社会效益。

## 二、公司 2023 年度经营业绩目标

——确保安全环保无事故。加大安全投入，持续抓好隐患整改，增上现代化技术手段，加强对装置运行的监控，确保本质安全，确保重大生产、火灾、人身伤亡和质量事故为零，确保“三废”达标排放，确保实现安全环保无事故。

——全面完成效益任务。完成全年利润总额 1 亿元。

——高质量推进新项目建设，推动北京海洋馆持续稳定经营发展。

——建设幸福和谐企业。员工队伍素质进一步提升，让全体员工共享企业发展成果，提高员工幸福感，保持企业和谐稳定。

——党建工作持续保持先进。积极为公司争取各项荣誉。

## 三、公司未来面对的风险

### (1) 宏观经济和市场竞争风险

宏观经济和行业形势给公司经营带来较大压力。从外部环境看，受俄乌冲突影响能源价格剧烈波动，全球经济增速放缓，不断冲击国内能化市场，化工产业市场随之跌宕起伏，进入 2023 年，全球经济期待复苏，宏观经济变化及国际原油发展趋势依旧是整个行业关注的焦点。从化工行业和市场形势看，化工行业产能持续扩大，大型炼化一体化及 PDH 项目的投产带动聚丙烯产能快速增长；当前中国白油市场存在结构性供需问题，工业白油产能过剩

而高档白油市场存在对外依存度大的问题；近年来 MTBE 产能持续增长，逐步迈向大型化，并且我国 MTBE 新型工艺不断发展，从异构化装置到异丁烷（混合烷烃）脱氢、PO-MTBE 装置逐步发展，开始摆脱成本高位且紧缺的混合碳四原料，MTBE 行业竞争加剧；近年来，双氧水产能持续扩张，但基本仍属市场需求匹配下的产能释放，有过剩趋势。

综上所述，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，特别是华南地区中科炼化、东华能源等公司相关装置的投产，局部市场供需矛盾突出，对公司聚丙烯、白油、乙醇胺、MTBE 产品可能造成较大冲击。公司将持续加强内部精细化管理，练好内功，降本压费，优化产品结构，提高产品质量，提升市场竞争力。

同时公司将制定“立足石化主业，适度多元化发展”的战略，充分利用上市公司证券市场融资平台，通过收购兼并、重组等方式，向矿产、观光旅游、食品加工、仓储物流等产业寻求发展空间，尽快在产业转型发展上取得突破。

## （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。外购原料存在资源竞争、原料短缺、价格风险和运输成本波动等风险。公司将根据生产计划安排和需要，以性价比最佳为目标，抓好原料采购比质比价工作，密切跟踪原料市场价格变化，科学测算效益，通过竞价采购、框架协议采购等多种渠道方式，把控节奏，踩准采购节点，降低采购成本。

## （3）收购信沃达海洋的风险

公司收购信沃达海洋 85%股权为跨行业发展，是在石化业务上的一次新机遇和新挑战，存在的主要风险包括资金风险、土地使用权风险、社会风险、整合风险和管理风险等，公司要认真重视和积极应对这些风险和挑战，本着只许成功不许失败的理念，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，促进海洋馆持续健康经营。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 02 月 25 日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问收购北京海洋馆相关情况。无提供资料。	无
2022 年 05 月 05 日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问 2021 年年度报告相关情况。无提供资料。	无
2022 年 12 月 23 日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询生产经营情况。无提供资料。	无

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、中国证监会有关法律法规，贯彻《上市公司治理准则》，规范运作，法人治理结构完善。报告期内，公司董事会成员没有变化，增设了副董事长 1 名。公司治理的实际情况与《公司法》、中国证监会相关规定、《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符。

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

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有违规占用公司资金的情况，公司与控股股东不存在因经营活动而发生的关联交易。公司与第二大股东中国石化集团茂名石油化工有限公司及其他同为中国石化集团所控制的交易对方的关联交易是以确保公司具备持续经营能力和持续盈利能力为目的，保障公司日常生产经营的需要。公司与第二大股东间的关联交易，可以优化资源配置、发挥规模效益、提高经营效率。公司也注意关联交易量大，为了保证装置正常生产，逐步加大原料外采量。公司关联交易履行决策程序，执行关联交易报告、审批和披露的规定，加强日常关联交易日常管理。

报告期内，公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规则、规范性文件的要求，认真、及时、准确、完整履行信息披露义务，并保证了信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，确保公司全体股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。

#### 1. 股东大会

公司遵守《股东大会议事规则》，确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，确保全体股东能够充分行使自己的权利；同时，严格按照《上市公司股东大会规范意见》要求、落实《公司章程》，通过现场表决和网络投票相结合的方式召开股东大会。报告期内，公司召开 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会，公司均聘请律师事务所见证股东大会并出具法律意见书。

#### 2. 关于控股股东和上市公司

公司控股股东为北京泰跃房地产开发有限责任公司，实际控制人为刘军。按照“五分开”要求，公司控股股东与公司在人员、资产、财务、机构和业务方面严格分开，公司控股股东没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3. 董事会

报告期内，公司董事会成员没有变化，根据公司章程，增设副董事长 1 人。董事会构成符合法律、法规和章程要求。公司已建立独立董事制度、董事会专门委员会制度，确保了董事会的高效运作和科学决策。公司董事会之战略委员会、审计委员会和提名与薪酬委员会及各位董事均能了解董事的权利、义务和责任，掌握董事应具备的相关知识，以认真负责的态度参与董事会、股东大会，能够做到勤勉尽责、审慎决策。

#### 4. 监事会

报告期内，公司监事会有 1 名职工监事和 1 名股东监事辞职，补选职工监事 2 人。公司监事会的人数、人员构成、监事选聘程序、监事任职资格均符合法律、法规和章程要求。公，监事会运作正常。各位监事均能了解监事的权利、义务和责任，以认真负责的态度列席董事会、参加股东大会，定期检查公司财务状况，维护公司及股东权益。

#### 5. 高级管理人员



报告期内，根据公司发展需要和优化高管层结构，高管层变动情况如下：原总经理辞去总经理职务，改任副董事长；原常务副总经理兼财务总监辞去原职务，被聘任为总经理；另新聘任财务总监。公司高级管理人员以维护公司和股东的最大利益为出发点，分工明确，忠实履职。公司为提高管理层的积极性，开展绩效评价考核。

#### 6. 独立性情况

公司控股股东没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，对大股东不存在依赖性，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 7. 关于信息披露与透明度情况

公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》及公司《信息披露管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东为北京泰跃房地产有限责任公司。报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到五分开。

### （一）业务方面：

公司的主营业务：1、化工业务方面：聚丙烯（粉料）、液化气、特种白油、MTBE、异丁烷、乙醇胺、工业过氧化氢（27.5%/35%）、双环戊二烯、加氢碳九、石油树脂、萘、重焦油等石油化工产品的生产和销售。2、北京信沃达海洋：技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；投资管理；企业管理；企业管理咨询；经济贸易咨询；企业策划；营销策划；公关策划；市场调查；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议服务；承办展览展示；设计、制作、代理、发布广告；货物进出口、技术进出口、代理进出口；餐饮管理；出租商业用房；销售办公用品、日用品、玩具、工艺品；零售图书、电子出版物、音像制品；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）。

公司控股股东的主营业务：房地产项目开发、销售，商品房、房地产信息咨询。两者领域不同、业务不同、产品不同。公司拥有独立的采购、生产和销售系统，具有独立完整的业务网络及自主的经营能力。

（二）人员方面：公司设有人力资源部，负责劳动、人事及工资管理，制订了独立、完整的劳动、人事、薪酬管理制度。公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书在公司领薪，没有在控股股东和其他股东单位担任任何职务。

（三）资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，资产完整；拥有自己商标、非专利技术等无形资产。

（四）机构方面：公司设立了独立于控股股东的组织机构职能体系。

（五）财务方面：公司设有独立的财务部门，建立健全独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行帐户，依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、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 10 日	详见巨潮资讯网《2022 年第一次临时股东大会决议公告》【编号：2022-013】
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 年第二次临时股东大会决议公告》【编号：2022-026】
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 年年度股东大会决议公告》【编号：2022-043】
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	44.96%	2022 年 09 月 14 日	2022 年 09 月 15 日	详见巨潮资讯网《2022 年第三次临时股东大会决议公告》【编号：2022-061】

#### 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

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
范洪岩	董事、董事长	现任	女	53	2017 年 04 月 18 日	2023 年 05 月 20 日	0					
宋卫普	董事、副董事长	现任	男	37	2022 年 10 月 25 日	2023 年 05 月 20 日	0					
辜嘉	董	现任	男	54	2022	2023	0					

杰	事、 总经理				年 10 月 25 日	年 05 月 20 日						
Chun Bill Liu (刘 汕)	董事	现任	男	24	2017 年 04 月 18 日	2023 年 05 月 20 日	0					
许军	董事	现任	男	54	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 20 日	0					
杨越	董事	现任	男	55	2017 年 04 月 18 日	2023 年 05 月 20 日	0					
咸海 波	独立 董事	现任	男	54	2016 年 09 月 05 日	2023 年 05 月 20 日	0					
岑维	独立 董事	现任	男	45	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 20 日	0					
卢春 林	独立 董事	现任	男	51	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 20 日	0					
宋卫 普	董 事、 总 经 理	离任	男	37	2018 年 04 月 24 日	2023 年 05 月 20 日	0					
辜嘉 杰	董 事、 常 务 副 总 经 理、 财 务 总 监	离任	男	54	2021 年 09 月 06 日	2023 年 05 月 20 日	0					
刘小 燕	监 事 会 主 席	离任	女	46	2014 年 05 月 20 日	2022 年 04 月 13 日	0					
朱月 华	监 事	现任	女	55	2014 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 20 日	0					
王斌	监 事	离任	男	44	2017 年 04 月 18 日	2022 年 07 月 13 日	0					
何星	监 事	现任	女	29	2022 年 04 月 13 日	2023 年 05 月 20 日	0					
黄守	监 事	现任	男	37	2022	2023	0					

忠					年 07 月 13 日	年 05 月 20 日						
宋虎堂	常务副总经理	现任	男	59	2014 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 20 日	0					
马永新	副总经理	现任	男	48	2021 年 03 月 08 日	2023 年 05 月 20 日	0					
廖显纲	财务总监	现任	男	52	2022 年 10 月 25 日	2023 年 05 月 20 日	0					
陈庆岭	总工程师	现任	男	50	2021 年 09 月 06 日	2023 年 05 月 20 日	4,000	0	0	0	4,000	
袁国强	董事会秘书	现任	男	57	2017 年 08 月 25 日	2023 年 05 月 20 日	0					
合计	--	--	--	--	--	--	4,000	0	0	0	4,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋卫普	副董事长	被选举	2022-10-25	董事会选举
辜嘉杰	总经理	聘任	2022-10-25	董事会聘任
何星	监事	被选举	2022-04-13	职代会选举
黄守忠	监事	被选举	2022-07-13	职代会选举
廖显纲	财务总监	聘任	2022-10-25	董事会聘任
刘小燕	监事会主席	离任	2022-04-13	个人原因辞职
王斌	监事	离任	2022-07-13	个人原因辞职

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
宋卫普	副董事长	被选举	2022 年 10 月 25 日	董事会选举
辜嘉杰	总经理	聘任	2022 年 10 月 25 日	董事会聘任
何星	监事	被选举	2022 年 04 月 13 日	职代会选举
黄守忠	监事	被选举	2022 年 07 月 13 日	职代会选举
廖显纲	财务总监	聘任	2022 年 10 月 25 日	董事会聘任
刘小燕	监事会主席	离任	2022 年 04 月 13 日	个人原因辞职
王斌	监事	离任	2022 年 07 月 13 日	个人原因辞职

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

## （一）董事会成员

- 1、范洪岩女士（董事长）：1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年毕业于中国人民大学，1994 年至 1996 年期间任北京市蓝靛厂教师，1996 年至 2003 年期间任北京泰跃房地产开发有限责任公司办公室副主任，2003 年至 2013 年任美国国际教育基金会项目负责人。2017 年 4 月开始任公司董事长。
- 2、Chun Bill Liu(刘汕)先生（董事）：1998 年出生，加拿大国籍，在读大学。2012 年 8 月至 2016 年 5 月在美国加利福尼亚州圣马力诺高中读书。2016 年 9 月后在美国加利福尼亚大学伯克利分校商业管理专业学习。2017 年 4 月开始任公司董事。
- 3、杨越先生（董事）：1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1987 年 7 月毕业于华东化工学院（本科）。1987 年 7 月至 1995 年 9 月，在大庆石化总厂化工一厂任操作工、工艺员；1995 年 9 月 1 日至 2001 年 5 月任茂名石化乙烯工业公司生产部工程师；2001 年 5 月至 2002 年 5 月任茂名石化公司技术处技改科任副科长；2002 年 5 月至 2004 年 4 月任茂名石化公司综合管理处生产技术科科长；2004 年 4 月至 2007 年 7 月任茂名分公司乙烯改扩建项目经理部生产准备部副主任(享受副处级)；2007 年 7 月至 2008 年 7 月任茂名分公司化工分部生产监测中心主要负责人（享受副处级）；2008 年 7 月至 2011 年 4 月任茂名分公司化工分部正科级干部；2011 年 4 月至 2014 年 4 月任茂名分公司计划管理部副部长；2014 年 4 月至 2015 年 3 月任茂名分公司科技发展部/质量管理部副部长；2015 年 3 月至 2017 年 4 月任茂名石化液化空气气体有限公司总经理；2017 年 4 月开始，任茂名分公司计划管理部部长、公司董事。
- 4、许军先生（董事）：1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年 7 月毕业于厦门大学。1989 年 7 月至 1993 年 10 月，在茂名石化公司炼油厂工作。1993 年 10 月至 2000 年 5 月，在茂名

石化公司财务部门工作。2000 年 5 月至 2011 年 4 月，在茂名分公司财务部门工作。2011 年 4 月至 2014 年 7 月，任茂名分公司财务部副部长。2014 年 7 月至 2017 年 5 月，任茂名石化公司财务部副部长。2017 年 5 月至 2020 年 1 月，任茂名石化公司财务部部长、副总会计师。2020 年 5 月开始任公司董事。

5、宋卫普先生（董事）：男，1985 年 1 月出生，中国国籍，工商管理硕士，中国注册会计师，中级审计师。曾任天圆全会计师事务所项目经理，天职国际会计师事务所项目经理，立信会计师事务所业务经理，深圳市凯达尔集团有限公司财务总监，利安达会计师事务所技术合伙人，2017 年 7 月进入本公司，2018 年 4 月任公司财务总监；2021 年 2 月 8 日任公司代总经理兼财务总监；2021 年 5 月 20 日补选为公司董事；2021 年 8 月 26 日任公司总经理、董事。现任公司副董事长。

6、咸海波先生（独立董事）：汉族，1968 年出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。1986 年至 1990 年就读于华中师范大学，本科学历；1990 年至 1997 年就任于广西大学教师；1997 年至 2000 年就职于广西审计事务所项目经理；2000 年至今就职祥浩会计师事务所总经理。获中国注册会计师、注册资产评估师，注册税务师资格证明。已取得上市公司独立董事培训证书。

7、岑维先生（独立董事）：1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年至 2000 年就读于西安交通大学材料科学与工程专业，获学士学位；2000 年至 2003 年就读于西安交通大学经济学专业，获硕士学位；2004 年至 2006 年就读于美国罗格斯新泽西州立大学应用经济学专业，获硕士学位；2006 年至 2011 年就读于美国康奈尔大学应用经济和管理专业，获博士学位。2003 年至 2004 年就职于中国科学院农业政策研究中心，任研究助理；2011 年至今就任于北京大学汇丰商学院助理教授。已取得上市公司独立董事培训证书。

8、卢春林先生（独立董事）：1972 年出生，1996 年 7 月毕业于中国政法大学国际经济法系（本科）。1996 年 9 月至 2001 年 3 月在广西远东律师事务所工作。2001 年 3 月至 2009 年 3 月为广东智洋律师事务所执业律师。2009 年 3 月至 2019 年 1 月，为北京市中瑞（广州）律师事务所执业律师、合伙人。2019 年 1 月至今，北京市隆安（广州）律师事务所律师、高级合伙人。已取得上市公司独立董事培训证书。

9、辜嘉杰先生（非独立董事）：1968 年出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历，工商管理硕士学位，高级会计师。1990 年 7 月至 1993 年 3 月就职于能源部成都勘测设计研究院。1993 年 3 月至 2001 年 10 月就职于中国石化茂名石化公司，历任财务处副科长、资金结算部主任、科长。2001 年 10 月至 2021 年 8 月就职于广东众和化塑股份公司，历任总会计师，董事、总会计师，董事、副总经理、总会计师，董事、副总经理。2021 年 9 月任公司常务副总经理兼财务总监、董事。现任公司董事、总经理。

## （二）监事会成员

1、朱月华女士（监事会主席、非职工监事）：1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年 7 月毕业于厦门大学会计学专业，高级会计师。1990 年 7 月至 1995 年 11 月为茂名石化炼油厂财务处科员，期间 1993 年 9 月至 1995 年 7 月参加在职研究生进修。1995 年 11 月至 2000 年 4 月任茂名石化财务处科员、副科长。2000 年 4 月至 2011 年 4 月任茂名石化财务部会计科科长、工程财务科科长。2011 年 5 月至 2014 年 4 月任茂名石化化工分部财务处副处长、处长。2014 年 4 月至 2018 年 6 月任茂名石化审计部部长。2018 年 6 月后任茂名石化高级专家。现任公司监事会主席。

2、何星女士（职工代表监事）：1993 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，中共党员，中级经济师；2015 年 7 月至 2020 年 3 月任深圳市蛇口通讯有限公司市场部职员；2020 年 3 月至

2020 年 11 月任公司总经理办公室证券管理，纪委纪检监察工作；2020 年 11 月至今任公司总经理办公室证券管理，纪委纪检监察工作，公司团委委员。现任公司职工监事。

3、黄守忠先生（职工代表监事）：男，1985 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，中共党员，中级工程师。2010 年 7 月至 2011 年 7 月任茂名新华粤华源气体有限公司操作工；2011 年 8 月进入公司，历任茂名实华东成化工有限公司聚丙烯厂操作工、班长、工艺员、工艺副厂长，2021 年 5 月起任茂名实华东成化工有限公司聚丙烯厂厂长。现任公司职工监事。

### （三）高级管理人员

1、辜嘉杰（总经理）：男，汉族，1968 年 8 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历，工商管理硕士学位，高级会计师。1990 年 7 月至 1993 年 3 月就职于能源部成都勘测设计研究院。1993 年 3 月至 2001 年 10 月就职于中国石化茂名石化公司，历任财务处副科长、资金结算部主任、科长。2001 年 10 月至 2021 年 8 月就职于广东众和化塑股份公司，历任总会计师，董事、总会计师，董事、副总经理、总会计师，董事、副总经理。2021 年 9 月任公司常务副总经理兼财务总监，并补选为公司董事。现任公司董事、总经理、党委书记。

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

3、马永新（副总经理）：男，出生于 1974 年 5 月，中共党员，注册安全工程师，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任茂名石化炼油厂车间副班长、团支书、厂办秘书，茂名石化公司办公室领



导秘书。2001 年 10 月至 2015 年 11 月就职于茂名石化实华股份有限公司，先后担任公司办公室主任、总经理助理，茂名高新实华有限公司董事、总经理。2015 年 11 月至 2021 年 3 月就职于茂名港集团有限公司，先后担任集团助理总裁、人力资源部总经理、董事会秘书，茂名市中油王港石化有限公司董事长、总经理，茂名港长兴石化储运有限公司、茂名石化博贺港码头有限公司、茂名石化博贺港储运有限公司等公司执行董事、总经理。现任公司副总经理。

4、陈庆岭（总工程师）：男，1973 年 4 月出生，中国国籍，工业催化专业硕士研究生学历、学位，石油炼制与化工专业教授级高级工程师（正高级）。曾任中石化长岭分公司操作工、工艺员、科研主管、规划主管，曾担任过湖南大学硕士研究生校外指导教师。2021 年 9 月任公司总工程师。

5、廖显纲（财务总监）：男，汉族，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，高级管理人员工商管理硕士 EMBA，会计师，持有国有大中型企业总会计师培训证书。1993 年 7 月至 1996 年 12 月就职于江苏神鹰集团公司，历任集团结算中心主任。1997 年 1 月至 2002 年 6 月就职于江苏宜兴市华扬新型建材有限公司，历任财务经理并兼任总经理助理。2002 年 7 月至 2004 年 12 月就职于北京润声阳光信息技术有限公司，历任财务总监、副总经理并兼任董事会秘书。2005 年 4 月至 2008 年 2 月就职于北京泰跃房地产开发有限责任公司，历任财务经理、财务总监、副总经理。2015 年 2 月至 2017 年 8 月就职于北京德聚财通投资有限公司，历任副总经理。2017 年 8 月至 2018 年 12 月就职于怀来万悦置业有限公司，历任财务总监。2018 年 12 月 2020 年 12 月就职于深圳市荣海达实业有限公司历任副总经理。2021 年 1 月至 2022 年 4 月就职于广州百利城市更新基金管理有限公司，历任副总经理。2022 年 5 月至今就职于北京信沃达海洋科技有限公司，任财务副总监。现任公司财务总监。

6、袁国强（董事会秘书）：男，汉族，1965 年 2 月出生，中共党员，本科学历，经济师、注册安全工程师、高级政工师。具有上市公司董事会秘书和独立董事任职资格。曾任中国石化茂名石化公司工人、技术员。历任公司办公室秘书、副主任、党群工作部主任，茂名实华东阳包装有限公司经理、审计监察

部经理、人力资源部经理、证券事务代表。茂名实华东成化工有限公司监事会主席。现任公司董事会秘书、纪委书记。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱月华	中国石油化工股份有限公司茂名分公司审计部	审计部部长，高级专家	2014年05月20日		是
许军	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	财务部部长，高级专家	2017年05月01日		是
杨越	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	计划管理部部长	2017年04月18日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
卢春林	北京市隆安（广州）律师事务所	律师、高级合伙人	2019年01月01日		是
岑维	北京大学汇丰商学院	助理教授	2011年01月01日		是
咸海波	广西祥浩会计师事务所有限责任公司	总经理	2000年01月01日		是
王斌	北京星竹律师事务所	律师、副主任	2019年02月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1. 公司非独立董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序和确定依据为 2020 年 5 月 20 日第十一届董事会第一次会议审议通过的《关于公司高级管理人员薪酬的议案》和 2020 年 5 月 20 日公司 2019 年年度股东大会审议通过的《关于公司第十一届董事会董事长薪酬的议案》。

2. 公司独立董事报酬的决策程序和确定依据为 2020 年 5 月 20 日公司 2019 年年度股东大会审议通过的《关于第十一届董事会独立董事津贴的议案》。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------

范洪岩	董事长	女	54	现任	344.33	否
宋卫普	副董事长	男	37	现任	285.57	否
辜嘉杰	总经理	男	54	现任	197.65	否
咸海波	独立董事	男	54	现任	10	否
岑维	独立董事	男	44	现任	10	否
卢春林	独立董事	男	50	现任	10	否
宋虎堂	常务副总经理	男	59	现任	287.65	否
马永新	副总经理	男	48	现任	191.2	否
陈庆岭	总工程师	男	50	现任	124.36	否
廖显纲	财务总监	男	52	现任	7.85	否
袁国强	董事会秘书	男	57	现任	64.85	否
何星	职工代表监事	女	29	现任	17.63	否
黄守忠	职工代表监事	男	37	现任	39.69	否
刘小燕	监事会主席	女	46	离任	45.69	否
合计	--	--	--	--	1,636.47	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十一届董事会第八次临时会议	2022年01月24日	2022年01月26日	详见巨潮资讯网《公司第十一届董事会第八次临时会议决议公告》【编号：2022-003】
第十一届董事会第九次临时会议	2022年02月17日	2022年02月18日	详见巨潮资讯网《公司第十一届董事会第九次临时会议决议公告》【编号：2022-014】
第十一届董事会第十次临时会议	2022年02月23日	2022年02月24日	详见巨潮资讯网《公司第十一届董事会第十次临时会议决议公告》【编号：2022-019】
第十一届董事会第六次会议	2022年03月29日	2022年03月31日	详见巨潮资讯网《公司第十一届董事会第六次会议决议公告》【编号：2022-030】
第十一届董事会第七次会议	2022年04月27日	2022年04月29日	详见巨潮资讯网《公司第十一届董事会第七次会议决议公告》【编号：2022-045】
第十一届董事会第八次会议	2022年08月25日	2022年08月29日	详见巨潮资讯网《公司第十一届董事会第八次会议决议公告》【编号：2022-055】
第十一届董事会第十一次临时会议	2022年10月25日	2022年10月26日	详见巨潮资讯网《公司第十一届董事会第十一次临时会议决议公告》【编号：2022-063】
第十一届董事会第十二次临时会议	2022年10月26日		

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参	出席股东大会次数

	次数		次数			加董事会会议	
范洪岩	8	0	8	0	0	否	4
刘汕	8	0	8	0	0	否	1
宋卫普	8	3	5	0	0	否	2
辜嘉杰	8	3	5	0	0	否	4
杨越	8	0	8	0	0	否	1
许军	8	1	7	0	0	否	2
咸海波	8	0	8	0	0	否	2
岑维	8	0	8	0	0	否	3
卢春林	8	0	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
许军	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	法律尽职调查提示的风险如何有效化解仍不明确，且后续面临较大资金压力，建议聚焦主业。
杨越	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	律所尽调报告对该收购案所提示的风险如何有效化解仍未明朗，且后续面临较大资金压力。宜规避风险，继续聚焦主业。
许军	关于聘任公司财务总监的议案	财务总监人选职业生涯有瑕疵，是否具备应有的职业操守？且职业生涯中任职公司更换频繁，是否能真正为公司效力？
杨越	关于聘任公司财务总监的议案	提名的财务总监人选有刑事被追责记录，且职业经历变动频繁。
董事对公司有关事项提出异议的说明	详见：关于深圳证券交易所关注函（55 号）回复的公告（编号 2022-017）、关于深圳证券交易所关注函（99）的回复公告（编号 2022-018）、关于深圳证券交易所关注函（388 号）的回复公告（编号 2022-066）	

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

董事对收购北京海洋馆提出的建议：1、在投资收购同时，保证现有生产经营正常；2、考虑项目的长期盈利创效；3、收购合同谈判设计，公司要把好关。公司采纳，并努力实施。

### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如
-------	------	--------	------	------	------------	-----------	------------

							有)
战略委员会	卢春林、咸海波、岑维、杨越、刘汕	1	2022 年 01 月 23 日	关于现金收购北京信沃达海洋科技有限公司 69%股权	1、在投资收购同时，保证现有生产经营正常；2、考虑项目的长期盈利创效；3、收购合同谈判设计，公司要把好关。		
审计委员会	卢春林、咸海波、岑维、许军	1	2022 年 03 月 29 日	1、续聘审计机构； 2/2021 年年度报告； 3、内部控制自我评价报告；4、公司 2021 年度财务结算报告			
提名与薪酬委员会	卢春林、咸海波、岑维、范洪岩	1	2022 年 03 月 29 日	审核董事、监事。高管 2021 年度薪酬			
提名与薪酬委员会	卢春林、咸海波、岑维、范洪岩	1	2022 年 10 月 24 日	审议选举副董事长、聘任总经理、财务总监			

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	18
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	726
报告期末在职员工的数量合计（人）	744
当期领取薪酬员工总人数（人）	744
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	268
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	599
销售人员	18
技术人员	80

财务人员	16
行政人员	31
合计	744
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	17
本科	240
大专	207
中专以下	280
合计	744

## 2、薪酬政策

公司实行岗位薪级工资制的计时工资体系，工资单元包括基础工资、岗位工资、工龄工资、职称技能津贴和绩效工资，每月计发薪酬。

## 3、培训计划

2022 年职教培训工作紧紧围绕公司今年的中心任务，结合公司安全生产、精细操作、精细管理、项目投产、技术进步等重要工作，以建设“一人多岗、一专多能、高效精干”职工队伍为目标，强化全员岗位技能和业务能力培训，着力提升三支队伍能力，优化公司队伍素质结构，为推动公司持续发展、安全环保、增创效益提供强有力的培训和人才支撑。

1、抓好上岗操作培训取证工作，确保生产操作人员上岗培训率和持证上岗率达 100%，特种作业人员持证上岗率达 100%。

2、开展经常性岗位练兵活动，技术工种岗位练兵面达 100%，岗位练兵率达 100%，技术工人练兵率达 95%以上。

3、积极开展技能培训、岗位练兵、技术比武等活动，各生产操作及每个专业管理部门组织至少一次（项）以上全员性技能培训和技能（业务）比武，通过开展每周一题一练兵计划，每季度一考试来提升巩固日常操作知识。

4、为推进学习型组织建设，通过奖励办法引导和鼓励员工考取（评审）相关资格证书，促进公司员工职业资格提升，提供员工的技能水平，最大限度地开发员工的潜能。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	412,000
劳务外包支付的报酬总额（元）	15,125,540.80

#### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.3
分配预案的股本基数（股）	519,875,356.00
现金分红金额（元）（含税）	15,596,260.68
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	15,596,260.68
可分配利润（元）	55,208,320.30
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

#### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

##### 1、内部控制建设及实施情况

##### 一、内控制度建设情况

做好《内部控制手册》持续修订工作。审计部牵头做好《内部控制手册》（2013 年版）的全面修订工作，发布了《制度汇编》（2022 年版）。

2022 年《制度汇编》修订已于 2022 年 12 月 24 日完成，并于 2023 年 3 月 31 日发布。本次修订的变化如下：

1. 修订《公司章程》（2022 年版，2022 年第三次临时股东大会通过）。
2. 《制度汇编-经营类》新增 2 项：

- 《关于加强公司对外投资决策流程管理的通知》（茂化实华【2022】76 号）；
- 《关于规范投资合作协议签署的通知》（茂化实华【2022】74 号）；

3. 《制度汇编-经营类》修订四项：

- 《安全生产责任制》（茂化实华【2022】41 号）；
- 《关于执行资金和费用预算计划的通知》（茂化实华【2022】71 号）；
- 《全资（控股）子公司管理办法》（茂化实华【2022】31 号）；
- 《薪酬管理办法》（茂化实华【2022】26 号）。

**二、内控制度实施情况**

根据公司《内部控制制度》、《内部审计制度》的要求，审计部按照 2022 年度审计计划工作方案，完成了对公司内控制度建设和运行情况的检查监督、对工程项目的审计等工作。

1. 根据公司《内部控制手册》关于定期检查公司内部控制缺陷，评估其执行的效果和效率，并及时提出改进建议的相关要求，开展了公司 2022 年度内部控制制度执行情况的全面检查与评价工作，出具了 2022 年度内控自我评价报告。

2. 做好《内部控制手册》修订工作。审计部发布了《制度汇编》（2022 年版）。

3. 对公司印章管理情况进行了内控检查。

4. 对公司 2022 年信息披露情况进行了内控检查。

5. 完成了公司货币资金管理每个季度的专项检查（已完成 2022 年四个季度的检查）。通过专项检查，对公司货币资金方面涉及的财务核算及报告管理等方面提出了一项整改意见。

6. 对公司对外担保进行了内控检查。

7. 对合同管理进行了内控检查。通过专项检查，对公司在合同签订、合同履行及后续管理、合同台帐的设置等方面发现了八项内控缺陷并提出了整改意见。

8. 对公司对外投资进行了内控检查，提出了内控缺陷及整改意见。

9. 加强了对各子公司的财务管理的检查。通过检查，对广西实华的对外投资、六旺食品公司向个人股东借款等、贺州矿业的履约保证金、海南实华公司贸易欠款及预付款违约事项、北京海洋馆对外提供财务资助及对外投资等财务管理方面存在的问题进行了提示并提出了整改意见。

10. 为了加强对外投资决策的科学化、规范化，提高公司投资决策水平和投资效益，强化监督检查和责任绩效，审计部制定了《对外投资决策管理流程》及《投资合作协议签署规范》。为了避免各（控股）子公司管理失控、偏离公司发展规划、面临重大风险或承担重大损失，审计部对《子公司管理办法》进行了修订，对子公司实行归口管理、事前审批和报告类事项清单制度。

**2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况**

是 否

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
2022 年 12 月 31 日	与晶惠公司、广发银行签订三方协议，未按照三方协议履约相关责任，违反了合同条款。不符合公司《合同	可能因诉讼导致公司损失	1)、已制定和颁布相关的管理制度，进一步加强内控管理。 2)、针对 2022 年度合同执行过程中存在的	2023 年 01 月 01 日	销售、财务	良好



	<p>管理制度》等相关规定</p>		<p>问题在原有的合同管理制度上已进一步修订《公司合同内控管理的若干措施》，建立完善管控的流程：一是全程执行：合同经办人从联系客户开始到合同执行完毕归档全过程管理（调查首信、送审、签字、盖章、登记、寄送、备案、归档）；二是全程监督：部室的合同管理专管员（建立台账跟踪）、部室负责人（审核具体实施条款）、法务（合同框架及法律条款）、总经办（考核及档案）、财务（约束条款及资金）、审计（内控流程）、公司领导。三是加强合同管理的考核与处罚力度，将内控管理工作作为一项部门或个人单项考核指标，纳入各单位月度、年度绩效考核。</p> <p>3)、管理机构进行优化调整，如成立营销中心，集中统一管理经营业务并强化内部相互监督制约。</p> <p>4)、加强信息化建设，减少人为操作失误。</p> <p>5)、扩大财</p>			
--	-------------------	--	---	--	--	--

			<p>务、审计队伍，提高执行和监督水平。</p> <p>6)、已对相关责任人进行处分，后续还有相应处理措施。</p>			
<p>2022 年 12 月 31 日</p>	<p>茂化实华公司 2022 年度与晶惠公司交易中，未对晶惠公司的应收账款可收回金额进行实时更新。</p>	<p>相关款项可能无法收回</p>	<p>1)、已制定和颁布相关的管理制度，进一步加强内控管理。</p> <p>2)、针对 2022 年度合同执行过程中存在的问题在原有的合同管理制度上已进一步修订《公司合同内控管理的若干措施》，建立完善管控的流程：一是全程执行：合同经办人从联系客户开始到合同执行完毕归档全过程管理（调查首信、送审、签字、盖章、登记、寄送、备案、归档）；二是全程监督：部室的合同管理专管员（建立台账跟踪）、部室负责人（审核具体实施条款）、法务（合同框架及法律条款）、总经办（考核及档案）、财务（约束条款及资金）、审计（内控流程）、公司领导。三是加强合同管理的考核与处罚力度，将内控管理工作作为一项部门或个人单项考核指标，纳入各单</p>	<p>2023 年 01 月 01 日</p>	<p>销售、财务</p>	<p>良好</p>

			<p>位月度、年度绩效考核。</p> <p>3)、管理机构进行优化调整，如成立营销中心，集中统一管理经营业务并强化内部相互监督制约。</p> <p>4)、加强信息化建设，减少人为操作失误。</p> <p>5)、扩大财务、审计队伍，提高执行和监督水平。</p> <p>6)、已对相关责任人进行处分，后续还有相应处理措施。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
茂名实华东成化工有限公司	统一管理	已完成	无	无	无	无
茂名实华东油化工有限公司	统一管理	已完成	无	无	无	无
湛江实华化工有限公司	统一管理	已完成	无	无	无	无
海南茂化实华石化有限公司	统一管理	已完成	无	无	无	无
广西贺州实华矿业投资有限公司	统一管理	已完成	无	无	无	无
广东实华建设工程有限公司	统一管理	已完成	无	无	无	无
广西实华投资开发有限公司	统一管理	已完成	无	无	无	无
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	统一管理	已完成	无	无	无	无
电白县茂化实华茂东加油站	统一管理	已完成	无	无	无	无
北京信沃达海洋科技有限公司	统一管理	改组董事会、监事会已完成	无	无	无	无

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《公司 2022 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	98.14%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
<b>缺陷认定标准</b>		
<b>类别</b>	<b>财务报告</b>	<b>非财务报告</b>
定性标准	<p>出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为财务报告内部控制“重大缺陷”：</p> <p>1)、发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；</p> <p>2)、发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>3)、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；</p> <p>4)、控制环境无效；</p> <p>5)、一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；</p> <p>6)、因会计差错导致证券监管机构的行政处罚。</p> <p>出现以下情形的（包括但不限于），被认定为财务报告内部控制“重要缺陷”，以及存在“重大缺陷”的强烈迹象：</p> <p>1)、关键岗位人员舞弊；</p> <p>2)、合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响；</p> <p>3)、已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。</p> <p>出现以下情形的（包括但不限于），被认定为财务报告内部控制“一般缺陷”：</p> <p>1)、非关键岗位人员舞弊，或业务操作人员未严格按照公司制度规定执行作业程序，但对财务报告的可靠性未产生重要影响；</p> <p>2)、合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性未产生重要影响；</p> <p>3)、已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对一般缺陷进行纠正。</p>	<p><b>重大缺陷：</b></p> <p>法规方面：严重违规并被处以重罚或承担刑事责任。运营方面：完全忽视法律规章约束，在经营管理工作中的违法行为特别严重，且情节十分恶劣，造成公司日常经营管理活动中断和停止，且导致注册会计师出具拒绝表示意见或者否定意见的审计报告。声誉方面：负面消息在全国各地流传，对企业声誉造成重大损害。安全：引起多位职工或公民死亡，或对职工或公民造成无法康复性的损害。环境：达到重大环境事件（II级）情形之一的。</p> <p><b>重要缺陷：</b></p> <p>法规方面：违规并被处罚。运营方面：漠视公司经营管理各项制度和法律法规的要求，工作中存在利用职权谋取非法利益的违法行为，严重影响日常经营管理活动的效率和效果，且导致注册会计师出具保留意见的审计报告。声誉方面：负面消息在某区域流传，对企业声誉造成较大损害。安全方面：导致一位职工或公民死亡，或对职工或公民的健康的影响需要较长时间的康复。环境方面：达到较大环境事件（III级）情形之一的。</p> <p><b>一般缺陷：</b></p> <p>法规方面：轻微违规并已整改。运营方面：依法合规经营管理意识薄弱，经营和管理知识不足，在工作中存在怠于行使管理职责、消极不作为及制度执行不力等现象，影响到日常管理活动效率和效果，并对公司经营管理目标造成较小影响。声誉方面：负面消息在企业内部流传，企业的外部声誉没有受较大影响。安全方面：短暂影响职工或公民的健康，并且造成的健康可以再短期内康复。环境：达到一般环境事件（IV级）情形之一的。</p>
定量标准	重大缺陷：潜在错报 $\geq$ 所有者权益总	重大缺陷：潜在错报 $\geq$ 所有者权益总

	额的 1%或 1000 万元；重要缺陷：所有者权益总额的 0.5%或 500 万元≤潜在错报<所有者权益总额的 1%或 1000 万元；一般缺陷：潜在错报<所有者权益总额的 0.5%或 500 万元。	额的 1%或 1000 万元；重要缺陷：所有者权益总额的 0.5%或 500 万元≤潜在错报<所有者权益总额的 1%或 1000 万元；一般缺陷：潜在错报<所有者权益总额的 0.5%或 500 万元
财务报告重大缺陷数量（个）		2
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>茂名石化实华股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了茂名石化实华股份有限公司（以下简称茂化实华公司）2022 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是茂化实华公司董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、导致否定意见的事项</p> <p>重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合，茂化实华公司的财务报告内部控制存在如下重大缺陷：</p> <p>（一）合同履行方面存在重大缺陷</p> <p>茂化实华公司与茂名市晶惠石油化工有限公司（以下简称“晶惠公司”）、广发银行股份有限公司茂名分行（以下简称“广发银行”）签订《厂商银预付款融资三方合作协议》，协议中约定“茂化实华凭且仅凭广发银行签发的《提货通知书》给予晶惠公司办理提货，否则构成违约。”茂化实华公司在仅收到相当于合同总金额 30%的《提货通知书》，剩余 1,799 万元公司尚未收到《提货通知单》情况下向晶惠公司全部发货，违反了合同条款，不符合公司《合同管理制度》等相关规定。</p> <p>（二）公司对应收账款的管理存在重大缺陷</p> <p>茂化实华公司 2022 年度与晶惠公司交易中，未对晶惠公司的信用风险和应收账款可收回金额进行实时更新。截止 2022 年 12 月 31 日，茂化实华公司对晶惠公司涉及诉讼或有连带责任款项及应收款项共计 9,107.13 万元。尽管茂化实华公司于期后对晶惠公司起诉并向法院申请财产保全，但冻结的银行存款只有 1,200 元，冻结的房产只有一套住宅用房在冻结前未受限，其余均已被优先抵押，无法覆盖茂化实华公司可能的损失，相关内部控制失效。</p> <p>有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使茂化实华公司内部控制失去这一功能。</p> <p>茂化实华公司管理层已识别出部分上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在茂化实华公司 2022 年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。</p> <p>五、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，茂化实华公司于 2022 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

(一) 合同履行方面存在重大缺陷

茂化实华公司与茂名市晶惠石油化工有限公司（以下简称“晶惠公司”）、广发银行股份有限公司茂名分行（以下简称“广发银行”）签订《厂商银预付款融资三方合作协议》，协议中约定“茂化实华凭且仅凭广发银行签发的《提货通知书》给予晶惠公司办理提货，否则构成违约。”茂化实华公司在仅收到相当于合同总金额 30%的《提货通知书》，剩余 1,799 万元公司尚未收到《提货通知单》情况下向晶惠公司全部发货，违反了合同条款，不符合公司《合同管理制度》等相关规定。

(二) 公司对应收账款的管理存在重大缺陷

茂化实华公司 2022 年度与晶惠公司交易中，未对晶惠公司的信用风险和应收账款可收回金额进行实时更新。截止 2022 年 12 月 31 日，茂化实华公司对晶惠公司涉及诉讼或有连带责任款项及应收款项共计 9,107.13 万元。尽管茂化实华公司于期后对晶惠公司起诉并向法院申请财产保全，但冻结的银行存款只有 1,200 元，冻结的房产只有一套住宅用房在冻结前未受限，其余均已被优先抵押，无法覆盖茂化实华公司可能的损失，相关内部控制失效。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

已完成。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

环境保护相关政策和行业标准

《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《石油炼制排放污染物排放标准》《排污许可证申请与核发技术规范 石化工业》《挥发性有机物无组织排放控制标准》《危废目录 2021》《危险废物转移管理办法（2022）》等。

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。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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	大气污染物	颗粒物	高空排放	2	排放口均设于特种白油厂东北角	4.1mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	0.144 吨	/	无
茂名实华东成化工有限公司	大气污染物	二氧化硫	高空排放	2	排放口均设于特种白油厂东北角	3.2mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	0.041 吨	3.84 吨	无
茂名实华东成化工有限公司	大气污染物	氮氧化物	高空排放	2	排放口均设于特种白油厂东北角	37mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	1.463 吨	7.68 吨	无
茂名实华东油化工有限公司	大气污染物	颗粒物	高空排放	3	排放口均设于原料预处理装置北面	3.8mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	0.198 吨	/	无
茂名实华东油	大气污染物	二氧化硫	高空排放	3	排放口均设于	3.7mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	0.217 吨	2.16 吨	无

化工有限公司					原料预处理装置北面					
茂名实华东油化工有限公司	大气污染物	氮氧化物	高空排放	3	排放口均设于原料预处理装置北面	37mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	1.595吨	4.32吨	无
湛江实华化工有限公司	大气污染物	颗粒物	高空排放	2	排放口均设于湛江实华厂区西北角	7.3mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	2.117吨	7.4吨	无
湛江实华化工有限公司	大气污染物	二氧化硫	高空排放	1	排放口设于湛江实华厂区西北角	3mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	0.322吨	10.74吨	无
湛江实华化工有限公司	大气污染物	氮氧化物	高空排放	2	排放口均设于湛江实华厂区西北角	19mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	5.292吨	37.02吨	无

对污染物的处理

茂名实华东成化工有限公司建设了一套油气回收装置，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茂名华清水务有限公司处理，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 10m<sup>3</sup>/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。

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。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2022 年，公司为响应茂名市生态环境局对大气 VOCs 减排的号召，在大气污染防治设施共投入 220 万，其中增设一套 200m<sup>3</sup> 油气回收装置和 4 套污水池油气吸附装置。

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

2022 年，公司以深入贯彻 2022 年全国节能宣传周和全国低碳日主题，共同为“落实‘双碳’行动，共建美丽家园”为契机，着力抓好装置节能降碳、降本增效工作，取得较好的成绩。其中公司利用装置停气检修机会，逐步推进绿色照明工程，把老式照明更换为光效强、能耗低、性能稳定的节能灯。利用检修和待料期间把二套聚丙烯装置的聚合釜填料密封轴封更换为机械密封，减少丙烯的跑损，从而达到降碳增效的目的。全面开展保温管线、容器等设备的完整性、隔热性检查，减少热损耗，进一步减少蒸汽、热水等热源的浪费。利用低温热源，合理使用富余的热水，同时优化操作，鼓励和加强考核班组加大投用热水加热，减少蒸汽使用量。通过以上减碳措施，子公司东成公司 2022 年碳排放量 135800 吨比 21 年减排 16046 吨二氧化碳，子公司东油公司 2022 年碳排放量 71475 吨比 21 年减排 13135 吨二氧化碳。

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
茂名实华东成化工有限公司	无	无	无	无	无
茂名实华东成化工有限公司	无	无	无	无	无
茂名实华东成化工有限公司	无	无	无	无	无
茂名实华东油化工有限公司	无	无	无	无	无
茂名实华东油化工有限公司	无	无	无	无	无
茂名实华东油化工有限公司	无	无	无	无	无
湛江实华化工有	无	无	无	无	无

限公司					
湛江实华化工有 限公司	无	无	无	无	无
湛江实华化工有 限公司	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

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  
上市公司发生环境事故的相关情况

无

## 二、社会责任情况

公司始终把“安全第一”作为发展的重要生存理念，贯彻“党政同责、一岗双责、失职追责”的总要求，建立健全全员安全生产责任制，完善责任考核清单，做到“横向到边、纵向到底”，不留死角，不留空白。逐级签订安全生产目标责任书，明确各级人员安全责任；落实“管专业必须管安全”的要求，调整完善了运行机制，充分发挥安全监督、运行安全、工艺安全、设备安全、仪表自动化安全等专业管理部室职能作用，进一步强化和细化各职能的安全生产责任。

按上级要求接受了国家、省、市现场安全检查，提出问题全部整改完成。

公司下属危险化学品单位全部为三级安全标准化达标企业。

严抓危化品生产企业三类人员培训管理，有步骤、有计划、有目的地开展形式多样的职工专题安全教育，组织主要负责人和安全生产管理人员参加省或市安全生产宣教培训部门的安全资格取证或继续教育培训 85 人次，培训教育新入厂职工 50 多人、培训教育外来作业人员 800 多人，同时，各基层单位针对本单位安全生产、装置操作、精细化管理、技术革新等重点内容和薄弱环节，以建“一人多岗、一专多能、高效精干”职工队伍为目标，强化全员岗位技能和业务能力培训，采取知识讲座与专门授课相结合、岗位练兵与实战演练相结合、技能考试与比武竞赛相结合等办法，开展培训练兵活动，促使全员加强学习，提高日常工作及操作技能水平。

持续加大安全投入，根据“财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企【2012】16 号）”，2022 年足额计提和实际使用安全生产费用，加大安全治理和隐患整改。

2022 年度，公司持续推动双重预防机制建设，注重化工本质安全，强化安全培训力度，严抓行为安全，操作纪律，强化人员、技术、设备变更监督管理，有针对性的开展专项整治活动，持续抓好“两重点一重大”、关键装置、重点部位以及危险化学品的使用、储存、装卸等环节的安全防范，鼓励监督举报，实施关口前移，对违规现象“零容忍”，严格“安全红线”追责，全年未发生重大生产安全事故。

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

报告期内，公司未发生重大生产安全事故。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

1、2022 年，公司广大员工积极响应省委、省政府和市委、市政府的号召，热情参与广东省 630 “扶贫济困日”活动，慷慨解囊，踊跃捐赠，掀起了扶贫济困、奉献爱心的热潮。6 月 30 日，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,公司共捐款 127374 元。公司为挂点驻村的广东省茂名市袂花镇北斗村筹措共计 26.67 万元资金，助力乡村振兴工作，资金主要用于该村人居环境提升、公厕建设、村名道路标识牌、低保户及困难户慰、困难户房屋维修等事项，2022 年至今,公司总经理、党委书记 3 次带队到袂花镇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、巩固脱贫攻坚成果及推进乡村振兴工作，入户慰问脱贫不稳定户、困难户 28 人次，送上慰问金慰问品共计人民币近 20000 元。公司挂点北斗村分别荣获茂名市茂南区 2021 年度村(社区)党建综合考核优秀单位和广东省乡村治理示范村称号。

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 60 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。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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责任公司	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，泰跃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，泰跃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）。	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。

			《资产转让协议》项下的主业资产的转让不以茂化实华的再融资为前提条件。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	无					
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，泰跃公司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 18 年，下一步能否最终实施存在重大不确定性。					

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

适用 不适用

**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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 关于带强调事项段保留意见审计报告和否定意见内控审计报告的专项说明

茂名石化实华股份有限公司（以下简称“公司”、“茂化实华”）2022年度审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同”）对公司2022年度财务报告及内部控制分别出具了带强调事项段保留意见审计报告（致同审字（2023）第441A016008号）和否定意见的内控审计报告（致同审字（2023）第441A016012号）。公司董事会对有关事项说明如下：

#### 一、带强调事项段保留意见审计报告和否定意见内控审计报告涉及事项的基本情况

##### （一）导致带强调事项段保留意见审计报告涉及事项

致同在《审计报告》中表示：

“如财务报表附注十二、1所述，2023年1月30日，因茂名市晶惠石油化工有限公司（以下简称晶惠公司）资金短缺，无法支付扣除保证金后剩余银行承兑汇票的票面金额（4,250.00万元），被广东华兴银行股份有限公司江门分行（以下简称华兴银行）以“贸易中已付款但未发货部分等额的款项”为由向晶惠公司和茂化实华公司提起诉讼。此外，茂化实华公司与广发银行股份有限公司茂名分行签订《厂商银预付款融资三方合作协议》，茂化实华公司由于未按照约定执行合同面临相应损失。于资产负债表日，茂化实华公司对晶惠公司涉及诉讼或有连带责任款项及应收款项共计9,107.13万元按全

额计提了坏账准备。我们无法对上述坏账准备计提金额的准确性做出判断，也无法确定是否有必要对上述金额进行调整。

致同按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于茂化实华公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。”

并且强调事项中描述“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“五、19 商誉及十二、2、重要的资产负债表日后非调整事项说明（3）所述，茂化实华公司本期收购北京海洋馆 85%的股权形成商誉 22,590.13 万元，拟于 2023 年以 64,600 万元的价格处置北京海洋馆 85%股权。本段内容不影响已发表的审计意见”

## （二）导致否定意见审计报告涉及事项

致同在《内部控制审计报告》中表示：

“重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合，茂化实华公司的财务报告内部控制存在如下重大缺陷：

### （一）合同履行方面存在重大缺陷

茂化实华公司与茂名市晶惠石油化工有限公司（以下简称“晶惠公司”）、广发银行股份有限公司茂名分行（以下简称“广发银行”）签订《厂商银预付款融资三方合作协议》，协议中约定“茂化实华凭且仅凭广发



银行签发的《提货通知书》给予晶惠公司办理提货，否则构成违约。”茂化实华公司在仅收到相当于合同总金额 30%的《提货通知书》，剩余 1,799 万元公司尚未收到《提货通知单》情况下向晶惠公司全部发货，违反了合同条款，不符合公司《合同管理制度》等相关规定。

## （二）公司对应收账款的管理存在重大缺陷

茂化实华公司 2022 年度与晶惠公司交易中，未对晶惠公司的信用风险和应收账款可收回金额进行实时更新。截止 2022 年 12 月 31 日，茂化实华公司对晶惠公司涉及诉讼或有连带责任款项及应收款项共计 9,107.13 万元。尽管茂化实华公司于期后对晶惠公司起诉并向法院申请财产保全，但冻结的银行存款只有 1,200 元，冻结的房产只有一套住宅用房在冻结前未受限，其余均已被优先抵押，无法覆盖茂化实华公司可能的损失，相关内部控制失效。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使茂化实华公司内部控制失去这一功能。

茂化实华公司管理层已识别出部分上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在茂化实华公司 2022 年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。”

## 二、 董事会对相关事项的说明

公司董事会认为：致同出具了带强调事项段保留意见的审计报告和否定意见内控审计报告，上述报告客观地反映了公司 2022 年度财务状况、经营成果和内部控制情况。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等积极

采取有效措施，消除审计报告中所涉及事项的不利影响，以保证公司持续、健康地发展。董事会将持续关注并监督公司管理层采取相应的措施，尽快解决所涉及的相关事项，维护广大投资者的利益。

### 三、消除上述事项及其影响的具体措施

（一）已制定和颁布了相关的管理制度，进一步加强内控管理；

（二）针对 2022 年度合同执行过程中存在的问题在原有的合同管理制度上已进一步修订《公司合同内控管理的若干措施》，建立完善管控的流程：一是全程执行：合同经办人从联系客户开始到合同执行完毕归档全过程管理（调查首信、送审、签字、盖章、登记、寄送、备案、归档）；二是全程监督：部室的合同管理专管员（建立台账跟踪）、部室负责人（审核具体实施条款）、法务（合同框架及法律条款）、总经办（考核及档案）、财务（约束条款及资金）、审计（内控流程）、公司领导。三是加强合同管理的考核与处罚力度，将内控管理工作作为一项部门或个人单项考核指标，纳入各单位月度、年度绩效考核。

（三）管理机构进行优化调整，如成立营销中心，集中统一管理经营业务并强化内部相互监督制约。

（四）加强信息化建设，减少人为操作失误。

（五）扩大财务、审计队伍，提高执行和监督水平；

（六）已对相关责任人进行处分，后续还有相应处理措施。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

### 公司董事会关于带强调事项段保留意见审计报告和否定意见内控审计报告专项说明

茂名石化实华股份有限公司（以下简称“公司”、“茂化实华”）2022 年度审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同”）对公司 2022 年度财务报告及内部控制分别出具了带强调事项段保留意见审计报告（致同审字（2023）第 441A016008 号）和否定意见的内控审计报告（致同审字（2023）第 441A016012 号）。公司董事会对有关事项说明如下：

#### 一、带强调事项段保留意见审计报告和否定意见内控审计报告涉及事项的基本情况

##### （一）导致带强调事项段保留意见审计报告涉及事项

致同在《审计报告》中表示：

“如财务报表附注十二、1 所述，2023 年 1 月 30 日，因茂名市晶惠石油化工有限公司（以下简称晶惠公司）资金短缺，无法支付扣除保证金后剩余银行承兑汇票的票面金额（4,250.00 万元），被广东华兴银行股份有限公司江门分行（以下简称华兴银行）以“贸易中已付款但未发货部分等额的款项”为由向晶惠公司和茂化实华公司提起诉讼。此外，茂化实华公司与广发银行股份有限公司茂名分行签订《厂商银预付款融资三方合作协议》，茂化实华公司由于未按照约定执行合同面临相应损失。于资产负债表日，茂化实华公

司对晶惠公司涉及诉讼或有连带责任款项及应收款项共计 9,107.13 万元按全额计提了坏账准备。我们无法对上述坏账准备计提金额的准确性做出判断，也无法确定是否有必要对上述金额进行调整。

致同按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于茂化实华公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。”

并且强调事项中描述“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“五、19 商誉及十二、2、重要的资产负债表日后非调整事项说明（3）所述，茂化实华公司本期收购北京海洋馆 85%的股权形成商誉 22,590.13 万元，拟于 2023 年以 64,600 万元的价格处置北京海洋馆 85%股权。本段内容不影响已发表的审计意见”

## （二）导致否定意见审计报告涉及事项

致同在《内部控制审计报告》中表示：

“重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合，茂化实华公司的财务报告内部控制存在如下重大缺陷：

### （一）合同履行方面存在重大缺陷

茂化实华公司与茂名市晶惠石油化工有限公司（以下简称“晶惠公司”）、广发银行股份有限公司茂名分行（以下简称“广发银行”）签订

《厂商银预付款融资三方合作协议》，协议中约定“茂化实华凭且仅凭广发银行签发的《提货通知书》给予晶惠公司办理提货，否则构成违约。”茂化实华公司在仅收到相当于合同总金额 30%的《提货通知书》，剩余 1,799 万元公司尚未收到《提货通知单》情况下向晶惠公司全部发货，违反了合同条款，不符合公司《合同管理制度》等相关规定。

## （二）公司对应收账款的管理存在重大缺陷

茂化实华公司 2022 年度与晶惠公司交易中，未对晶惠公司的信用风险和应收账款可收回金额进行实时更新。截止 2022 年 12 月 31 日，茂化实华公司对晶惠公司涉及诉讼或有连带责任款项及应收款项共计 9,107.13 万元。尽管茂化实华公司于期后对晶惠公司起诉并向法院申请财产保全，但冻结的银行存款只有 1,200 元，冻结的房产只有一套住宅用房在冻结前未受限，其余均已被优先抵押，无法覆盖茂化实华公司可能的损失，相关内部控制失效。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使茂化实华公司内部控制失去这一功能。

茂化实华公司管理层已识别出部分上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在茂化实华公司 2022 年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。”

## 二、 董事会对相关事项的说明

公司董事会认为：致同出具了带强调事项段保留意见的审计报告和否定意见内控审计报告，上述报告客观地反映了公司 2022 年度财务状况、经营

成果和内部控制情况。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等积极采取有效措施，消除审计报告中所涉及事项的不利影响，以保证公司持续、健康地发展。董事会将持续关注并监督公司管理层采取相应的措施，尽快解决所涉及的相关事项，维护广大投资者的利益。

### 三、消除上述事项及其影响的具体措施

（一）已制定和颁布了相关的管理制度，进一步加强内控管理；

（二）针对 2022 年度合同执行过程中存在的问题在原有的合同管理制度上已进一步修订《公司合同内控管理的若干措施》，建立完善管控的流程：一是全程执行：合同经办人从联系客户开始到合同执行完毕归档全过程管理（调查首信、送审、签字、盖章、登记、寄送、备案、归档）；二是全程监督：部室的合同管理专管员（建立台账跟踪）、部室负责人（审核具体实施条款）、法务（合同框架及法律条款）、总经办（考核及档案）、财务（约束条款及资金）、审计（内控流程）、公司领导。三是加强合同管理的考核与处罚力度，将内控管理工作作为一项部门或个人单项考核指标，纳入各单位月度、年度绩效考核。

（三）管理机构进行优化调整，如成立营销中心，集中统一管理经营业务并强化内部相互监督制约。

（四）加强信息化建设，减少人为操作失误。

（五）扩大财务、审计队伍，提高执行和监督水平；

（六）已对相关责任人进行处分，后续还有相应处理措施。

## 公司监事会关于 2022 年度带强调事项段保留意见审计报告和否定意见内控审计报告的意見

致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同事务所”）对茂名石化实华股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报告进行了审计，并出具了带强调事项段保留意见审计报告（致同审字（2023）第 441A016008 号）和否定意见的内控审计报告（致同审字（2023）第 441A016012 号）（以下简称：审计报告）。为此，公司董事会出具了《关于带强调事项段保留意见审计报告和否定意见内控审计报告的专项说明》（以下简称：专项说明）。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司监事会审核了致同事务所出具的审计报告和董事会专项说明，并发表如下意见：

致同事务所按照审慎性原则，所出具的关于公司的审计报告以及董事会对审计报告涉及事项的专项说明符合公司情况，监事会对致同会计师事务所出具的否定意见内部控制审计报告无异议，并同意公司董事会的专项说明。公司监事会将积极配合公司董事会的工作，监事会要求公司管理层必须查清原因、分析责任、落实整改、堵塞漏洞，监事会也将加强监督检查，持续完善内部控制，切实维护公司及全体股东的利益。

### 公司独立董事

### 关于带强调事项段保留意见审计报告和否定意见内控审计报告的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同事务所”）对茂名石化实华股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报告进行了审计，并出具了带强调事项段保留意见审计报告（致同审字（2023）第 441A016008 号）和否定意见的内控审计报告（致同审字（2023）第 441A016012 号）。为此，公司董事会出具了《关于带强调事项段保留意见审计报告和否定意见内控审计报告的专项说明》。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，作为公司独立董事，我们认真审阅了致同会计师事务所出具的《非标准审计意见的专项说明（致同专字（2023）第 441A010533 号）》，基于独立判断，现发表如下独立意见：

一、我们尊重致同事务所出具的审计意见，对审计报告和内控审计报告无异议。二、我们同意公司董事会编制的《关于带强调事项段保留意见审计报告和否定意见内控审计报告的专项说明》。三、我们希望公司能够妥善处理相关事项，有效化解风险，切实维护上市公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益。我们将持续关注并监督公司董事会和管理层所采取的相应措施和后续情况。

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

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
广西华清环保有限公司	2022 年 9 月 27 日	3209.12 万元	100	收购股权	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。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨华、邓金超
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	杨华 5；邓金超 1.

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
茂名市润基	2,415	否	1、法院裁	东成公司已	东成公司在	2019 年 09	巨潮资讯网

<p>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</p>			<p>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 5% 的普通债权金额 1328250 元已获清偿。 4、法院裁定确认东成公司对润基公司的债权系普通破产债权，债权金额 25236750 元。</p>	<p>按裁定获得清偿金额 1328250 元，公司计提的坏账准备 2282.175 万元。</p>	<p>祥源公司重整中已按裁定获得清偿金额 1328250 元。润基公司重整案中，法院裁定确认东成公司对润基公司的债权系普通破产债权，债权金额 25236750 元，但未获清偿。</p>	<p>月 21 日</p>	<p>《公司重大诉讼进展公告》（公告编号：2019-054）</p>
<p>东成公司与茂名外联石化有限公司买卖合同纠纷案</p>	<p>850.84</p>	<p>否</p>	<p>一审判决驳回外联公司起诉，外联公司已上诉</p>	<p>尚未有最终结果</p>	<p>无</p>	<p>2021 年 07 月 08 日</p>	<p>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）</p>
<p>东成公司与舟山元翔船务有限公司虾峙分公司、茂名市</p>	<p>45</p>	<p>否</p>	<p>一审判决纵横公司、东成公司支付滞期费 426325 元及</p>	<p>纵横公司、东成公司支付滞期费 426325 元及利息</p>	<p>公司已支付一半 229753.3 元，对另一半执行款提</p>	<p>2022 年 03 月 31 日</p>	<p>巨潮资讯网《2021 年年度报告》之第六节第十一“重大诉</p>

纵横石化有限公司航次租船合同纠纷			利息，二审维持原判		出执行异议，认为法院须向纵横公司执行另一半。法院支持了东成公司的异议申请。元翔船务对法院支持东成公司异议的裁定申请复议，法院裁定驳回元翔船务的复议		讼、仲裁事项”
东成公司与纵横公司买卖合同纠纷案（2020）粤 0902 民初 5589 号	173	否	一审驳回东成公司起诉，二审发回重审。重审一审驳回东成公司起诉，东成公司已上诉	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》之第六节第十一“重大诉讼、仲裁事项”
东成公司与纵横公司买卖合同纠纷案（2020）粤 0902 民初 5607 号	549	否	一审驳回东成公司起诉，二审发回重审	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》之第六节第十一“重大诉讼、仲裁事项”
东成公司与纵横公司买卖合同纠纷案（2020）粤 0902 民初 5608 号	1,299	否	一审驳回东成公司起诉，二审发回重审	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》之第六节第十一“重大诉讼、仲裁事项”
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	338	否	一审驳回东成公司起诉，二审发回重审。重审一审驳回东成公司起诉，东成公司已上诉	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》之第六节第十一“重大诉讼、仲裁事项”
公司与曹光明劳动争议纠纷案	227	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	法院判决公司支付曹光明工资 59280.76 元	公司已履行判决	2022 年 03 月 31 日	巨潮资讯网《2021 年年度报告》之第六节第十一“重大诉讼、仲裁事项”

			决公司支付工资 59280.76元，驳回曹光明其他诉求。二审维持原判				
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	法院已裁定终结本次执行，待条件成熟可申请恢复执行	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，法院已裁定变更公司为申请执行人	法院已裁定终结本次执行，待条件成熟可申请恢复执行	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	法院已裁定终结本次执行，待条件成熟可申请恢复执行	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】
公司与罗一鸣的网络侵权纠纷	10	否	审理中	一审审结	驳回罗一鸣诉讼请求	2022年03月31日	巨潮资讯网《2021年年度报告》之第六节第十一“重大诉讼、仲裁事项”
东成公司与茂名市翔顺物流有限公司委托合同纠纷	3.6	是	审理中	法院判决东成公司支付打堆头费用27276元及利息，支付移库费用3012.75元及利息。翔	无	2022年03月31日	巨潮资讯网《2021年年度报告》之第六节第十一“重大诉讼、仲裁事项”

				顺公司已上诉			
湛江实华诉颇尔（中国）有限公司买卖合同纠纷案	838	否	审理中	尚未有最终结果	无		
公司诉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土地租赁合同纠纷案	1	否	审理中	二审审结	驳回公司诉讼请求		
东成公司诉茂名市晶惠石油化工有限公司、李晶惠、李双买卖合同纠纷案	2,319	否	审理中	尚未有最终结果	无		
广东华兴银行股份有限公司江门分行诉茂名市晶惠石油化工有限公司、公司、李晶惠、李双、赵飞飞金融借款合同纠纷案	4,250	否	审理中	尚未有最终结果	无		
茂名市翔顺物流有限公司诉东成公司、茂名市天天物流有限公司合同纠纷案	70	否	审理中	尚未有最终结果	无		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

序号	立案时间	案号	执行标的	履行情况	执行法院
----	------	----	------	------	------

1	2010年1月14日	2010年海执字第01389号		全部未履行	北京市海淀区人民法院
2	2010年8月18日	2010年海执字第09566号		全部未履行	北京市海淀区人民法院
3	2009年9月9日	2009年海执字第10481号		全部未履行	北京市海淀区人民法院
4	2011年1月28日	2011年海执字第02541号		全部未履行	北京市海淀区人民法院
5	2011年1月28日	2011年海执字第02537号		全部未履行	北京市海淀区人民法院
6	2011年1月26日	2011年海执字第02310号		全部未履行	北京市海淀区人民法院
7	2011年1月17日	2011年海执字第00414号		全部未履行	北京市海淀区人民法院
8	2011年1月7日	2011年海执字第01122号		全部未履行	北京市海淀区人民法院
9	2017年8月18日	(2017)京0108执11383号	被告北京泰跃房地产开发有限责任公司于本判决生效后七日内给付原告吕向逾期交房违约金人民币二十六万九千一百二十一元及滞纳金八万元。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。	全部未履行	北京市海淀区人民法院
10	2017年5月2日	(2017)京0108执5990号	9816.911万元	全部未履行	北京市海淀区人民法院
11	2017年5月2日	(2017)京0108执5991号	1615.4108万元	全部未履行	北京市海淀区人民法院
12	2018年1月31日	(2018)京0108执恢26号	9816.91万元	全部未履行	北京市海淀区人民法院
13	2018年3月16日	(2018)京0108执5493号	北京泰跃房地产开发有限责任公司于本判决生效后十五日内协助孙丽红将北京市海淀区褐石园一号楼三单元三〇三号房屋的所有权登记至孙丽红名下,所有权登记相关费用由孙丽红承担。案件受理费28556元(孙丽红已预交14278元),由北京泰跃房地产开发有限责任公司负担,于本判决生效后七日内交纳。	全部未履行	北京市海淀区人民法院
14	2011年1月21日	2011年海执字第02063号	北京泰跃房地产开发有限责任公司于本判决生效后七日内支付谢玉琴迟延交房违约金人民币三万三千六百三十八元。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定,	全部未履行	北京市海淀区人民法院

			加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费六百三十八元，由北京泰跃房地产开发有限责任公司负担，于本判决生效后七日内交纳。		
15	2019年1月31日	(2019)京0108执恢272号	执行标的额50016491元。	全部未履行	北京市海淀区人民法院
16	2019年2月11日	(2019)京0108执4417号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务	全部未履行	北京市海淀区人民法院
17	2019年1月7日	(2019)京0108执702号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务	全部未履行	北京市海淀区人民法院
18	2018年10月11日	(2018)京0108执15680号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务	全部未履行	北京市海淀区人民法院
19	2019年1月7日	(2019)京0108执691号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务	全部未履行	北京市海淀区人民法院
20	2019年1月7日	(2019)京0108执684号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务	全部未履行	北京市海淀区人民法院
21	2019年2月11日	(2019)京0108执4415号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务	全部未履行	北京市海淀区人民法院
22	2019年1月7日	(2019)京0108执695号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务	全部未履行	北京市海淀区人民法院
23	2019年1月7日	(2019)京0108执699号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务	全部未履行	北京市海淀区人民法院
24	2019年2月11日	(2019)京0108执4536号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务	全部未履行	北京市海淀区人民法院
25	2019年1月7日	(2019)京0108执693号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务	全部未履行	北京市海淀区人民法院
26	2019年1月7日	(2019)京0108执694号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务	全部未履行	北京市海淀区人民法院
27	2019年8月19日	(2019)京0108执17012号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务	全部未履行	北京市海淀区人民法院
28	2019年1月7日	(2019)京0108执686号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务	全部未履行	北京市海淀区人民法院
29	2018年7月25日	(2018)京0108执12470号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务	全部未履行	北京市海淀区人民法院
30	2021年3月1日	(2021)京0108执3881号	0.6809万元	全部未履行	北京市海淀区人民法院
31	2021年5月11日	(2021)京0108执12280号	偿还申请执行人1.2514万元及利息	全部未履行	北京市海淀区人民法院
32	2021年7月19日	(2021)京0108执恢1698号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务	全部未履行	北京市海淀区人民法院
33	2021年8月10日	(2021)京0108执21303号	有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务,违反财产报告制度	全部未履行	北京市海淀区人民法院

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	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	6.42	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	223.04	1.08%	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	713.17	62.73%	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	中石化集团下属公司	采购原料	气分原料液化石油气、氢	根据市场价格协商确定	根据市场价格协商确定	183,932.13	33.05%	220,000	否	款到发货	无	2022年03月31日	同上



茂名分公司			气、高纯氢气等										
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	365.98	0.06%	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	68.74	8.63%	500	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	采购动力	动力	根据市场价格协商确定	根据市场价格协商确定	9,965.35	48.40%	10,000	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	接受劳务	排污费	协议定价	协议定价	62.76	25.71%	500	否	月结	无	2022年03月31日	同上
中国石化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	131,400.57	23.61%	126,803	是	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	中石化集团下属公司	销售商品	甲基叔丁基醚、醚前	根据市场价格协商确定	根据市场价格协商确定	32,069.52	5.29%	49,981.5	否	月结	市场价	2022年03月31日	同上

公司 华南分公司			碳四 液化 石油 气等										
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	1,501 .22	0.27%	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	134,7 60	22.24 %	225,6 64	否	月 结	市 场 价	2022 年 03 月 31 日	同 上
中国 石化 炼油 销售 有限 公司	中石 化集 团下 属公 司	采 购 原 料	商 品 丙 丁 烷 混 合 物 液 化 石 油 气 等	根 据 市 场 价 格 协 商 确 定	根 据 市 场 价 格 协 商 确 定	25,15 0.83	4.52%	52,00 0	否	款 到 发 货	市 场 价	2022 年 03 月 31 日	同 上
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	24,60 8.37	4.06%	42,00 0	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	1,129 .25	0.20%	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	2.80%	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	9,280 .42	45.08 %	15,00 0	否	月 结	市 场 价	2022 年 03 月 31 日	同 上
中 科	中石	资 产	设 备	协 议	协 议	171.8	15.11	171.8	否	月 结	市 场	2022	同 上

(广东)炼化有限公司	化集团下属公司	租赁	租金	定价	定价	4	%	3			价	年 03 月 31 日	
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	6,830.21	1.23%	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分公司	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
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	14,891.7	13.65%	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	5.21		500	否	款到发货	市场价	2022 年 03 月 31 日	同上
合计				--	--	577,168.56	--	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

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
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	5,000	3.7%	0	5,000		5,000

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
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	其他金融业务	14,891.7	14,891.7

### 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。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

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			连带责任保证			主债务发生期间届满之日起两年	是	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	连带责任保证			主债务期限届满之次日起两年	否	是
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			1,200	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						405
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	连带责任保证			主债务发生期间届满之日起	否	是

								两年		
茂名实华东成化工有限公司	2022年04月22日	40,000	2023年01月17日	40,000	连带责任保证			主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东成化工有限公司	2022年04月22日	30,000	2022年12月21日	30,000	连带责任保证			主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东成化工有限公司	2021年05月20日	20,000	2022年03月18日	7,500	连带责任保证			主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东成化工有限公司	2021年05月20日	10,000			连带责任保证					是
茂名实华东成化工有限公司	2022年02月11日	1,000	2022年04月28日	1,000	连带责任保证			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	2022年02月11日	4,000	2022年04月28日	4,000	连带责任保证			主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名石化实华股份有限公司	2022年02月11日	55,000			连带责任保证					是
湛江实华化工有限公司	2021年05月20日	5,000			连带责任保证					是
湛江实华化工有限公司	2021年05月20日	5,000			连带责任保证					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	连带责任保证			主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实华东油化工有限公司	2021年05月20日	5,100			连带责任保证					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	连带责任保证			主债务期限届满之次日起两年	否	是
茂名实	2022年	7,650			连带责					是

华东油 化工有 限公司	04 月 22 日				任保证					
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	连带责 任保证			主债务 期限届 满之次 日起两 年	否	是
茂名实 华东成 化工有 限公司	2018 年 10 月 16 日	1,436.5 3	2018 年 11 月 30 日	1,436.5 3	质押			五年	否	是
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)		187,950		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)		132,800				
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)		301,486.53		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)		201,236.53				
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)		187,950		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)		132,800				
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		302,686.53		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)		201,641.53				
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例				229.21%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金 来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金 额	逾期未收回理财 已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	230,280	0	0	0
合计		230,280	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

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

**(2) 委托贷款情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**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。

**十六、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、关于董、监、高变动的事宜

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。

2022 年 10 月 25 日，公司召开第十一届董事会第十一次临时会议，会议选举宋卫普先生担任公司第十一届董事会副董事长，聘任辜嘉杰先生为公司总经理，聘任廖显纲为公司财务总监，任期自本次会议审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

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】、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】和 2022 年 10 月 26 日《第十一届董事会第十一次临

时会议决议公告》【编号：2022-063】、《关于选举副董事长及变更部分高级管理人员的公告》【编号：2022-064】。

### 3、关于变更公司经营范围暨修改《公司章程》事项

2022 年 8 月 25 日，公司召开第十一届董事会第八次会议、2022 年 9 月 14 日召开 2022 年第三次临时股东大会，先后审议通过了《关于拟变更公司经营范围暨修改〈公司章程〉的议案》，根据有关法律法规有关规定及关于市场主体经营范围规范化登记的要求，并结合公司经营发展需要和实际情况，拟对《公司章程》中经营范围进行变更调整。

目前，公司已完成上述工商变更登记及《公司章程》的相关备案登记手续，并取得茂名市市场监督管理局换发的营业执照。

具体内容详见 2022 年 8 月 29 日巨潮资讯网上公司披露的《第十一届董事会第八次会议决议公告》【公告编号：2022-055】、《关于拟变更经营范围暨修改〈公司章程〉的公告》【公告编号：2022-057】和 2022 年 9 月 15 日巨潮资讯网上公司披露的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（【公告编号：2022-061】以及 2022 年 10 月 1 日巨潮资讯网上公司披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》【公告编号：2022-062】。

### 4、关于公司竞买取得土地使用权

公司根据茂名市国有建设用地使用权网上公开挂牌出让公告（茂土交网挂告字〔2022〕15）的相关要求，以总价人民币 3426.18 万元成功竞买取得坐落于茂名高新技术产业开发区西区 XQ-C3-03 地块土地使用权，宗地编号为 WG2022-39，土地面积 59637.62 平方米，土地用途为工业，出让年限为 50 年。该事项详见于巨潮资讯网 2022 年 10 月 28 日《2022 年三季度报告》【编号：2022-065】第三节“其他重要事项”。

截至本报告披露日，公司已取得上述土地的《不动产权证书》。公司本次受让上述土地使用权，拟用于建设催化新材料制备、回收与研发综合项目，将有利于公司的持续长远发展，符合公司的整体发展战略和全体股东的利益。

## **5、关于在茂名市高新技术产业开发区设立公司**

为适应整体发展和业务拓展需要，公司以自有资金出资、在茂名高新区投资设立广东实华新材料有限公司（下称“实华新材料”），注册资本 1000 万元人民币，公司持股 100%。2022 年 9 月 19 日，经茂名市市场监督管理局高新区分局核准，实华新材料完成了工商登记手续并取得了营业执照。该事项详见巨潮资讯网 2022 年 10 月 28 日《2022 年三季度报告》【编号：2022-065】第三节“其他重要事项”。

2022 年 10 月 29 日，实华新材料以网上公开挂牌出让方式竞得位于茂名高新技术产业开发区西区 XQ-B2-05 的 1 宗国有建设用地使用权，宗地编号为 WG2022-63，土地面积 21362.66 平方米，土地用途为工业，出让年限为 50 年，该地块的成交价款为人民币 12,272,800 万元。截至本报告披露日，实华新材料已支付定金 246 万元，尚未支付完毕剩余土地出让价款。

2022 年 11 月 17 日，实华新材料增加注册资本至 5000 万元，其中公司以货币认缴出资 1500 万元，广东腾宇化工股份有限公司（原名“广东冀商贸易股份有限公司”）以货币认缴出资 3500 万元，各方须于 2023 年 4 月 30 日前缴足。

## **6、关于在广州市南沙区设立全资子公司**

为适应战略规划和未来经营发展需要，公司以自有资金、在广东省广州市南沙区投资设立全资子公司广东实华石化有限公司（下称“广东实华”），注册资本为 1000 万元人民币，公司持有 100% 股权。

该事项详见巨潮资讯网 2023 年 1 月 30 日《关于设立全资子公司并完成工商注册登记的公告》【编号：2023-004】。

### **7、关于转让湖北茂化实华科技发展有限公司（下称“湖北实华”）股权的事宜**

公司与茂名市晶惠石油化工有限公司（下称“晶惠公司”）以自有资金出资、在湖北省仙桃市投资设立湖北茂化实华科技发展有限公司，注册资本为 5,000 万元人民币，公司持股 51%，晶惠公司持股 49%，公司为湖北茂化实华科技发展有限公司（下称“湖北实华”）的控股股东。

2022 年 1 月，公司、晶惠公司和仙桃市泽盈科技有限公司（下称“泽盈公司”）签署《增资扩股协议》，约定晶惠公司向湖北实华增资 3050 万元人民币，泽盈公司向湖北实华增资 1950 万元人民币，湖北实华的注册资本由 5000 万元人民币增加到 10000 万元人民币。现公司持有湖北实华 25.5%的股权（已实缴出资 2550 万元），晶惠公司持有湖北实华 55%的股权，泽盈公司持有湖北实华 19.5%的股权，晶惠公司为湖北实华的控股股东。

该事项详见巨潮资讯网 2022 年 3 月 31 日公司《2021 年年度报告》第六节“重要事项”之第十六“其他重大事项的说明”的第 7 点“关于在湖北省仙桃市设立控股子公司”。

晶惠公司控股湖北实华后，经营不善导致湖北实华 2022 年产生亏损，且晶惠公司自身亦债务缠身，公司为保障投资资金安全，于 2023 年 4 月 20 日与广东海集实业发展有限公司（下称“海集实业”）签署《关于湖北茂化实华科技发展有限公司之股权转让协议》，约定以 2550 万元的对价，将持有湖北实华 25.5%股权转让给海集实业。海集实业分期付款，于 2023 年 4 月 30 日前支付 1300 万元，于 2023 年 7 月 31 日前支付 300 万元，于 2023 年 10 月 30 日前支付 300 万元，于 2023 年 12 月 31 日前支付 650 万元。公司收到全部股权转让款后，配合办理股权变更的工商登记手续。本次股权转让基准日为

2023 年 4 月 30 日，基准日后至股权过户完成日之间产生的损益由海集实业按照受让的股权比例承担和享有。

截至本公告日，公司已收到海集实业第一笔股权转让款 1300 万元。

本次股权转让不构成关联交易，对公司不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

交易对手的基本情况如下：

名称：广东海集实业发展有限公司

企业性质：有限责任公司（自然人独资）

注册地：广州市南沙区海滨路 181 号 1720 房

法定代表人：何庆

注册资本：1000 万元人民币

统一社会信用代码：91440115MACAHPDG2D

经营范围：合成材料销售；包装材料及制品销售；塑料制品销售；橡胶制品销售；石油制品销售（不含危险化学品）；成品油仓储（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；配电开关控制设备销售；五金产品研发；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电线、电缆经营；电气信号设备装置销售；太阳能发电技术服务；信息系统集成服务；普通机械设备安装服务；电池销售；消防器材销售；发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；人工智能应用软件开发；非居住房地产租赁；环保咨询服务；阀门和旋塞销售；建筑材料销售；金属密封件销售；智能输配电及控制设备销售；社会经济咨询服务；充电桩销售；物业管理；风力发电技术服务；对外承包工程；仪器仪表销售；新兴能源技术研发；润滑油销售；电子、机械设备维护（不含特种设备）；储能技术服务；计算机软硬件及辅助设备批发；

食用农产品批发；电池零配件销售；建筑装饰材料销售；贸易经纪；森林固碳服务；国内贸易代理；环境保护专用设备销售；危险化学品经营；货物进出口；食品销售；进出口代理；技术进出口

股东：冯杰武 100%

## 十七、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。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。该事项详见巨潮资讯网 2022 年 8 月 29 日《2022 年半年度报告》第六节“重要事项”。

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。

2023 年 1 月 9 日，六旺公司以 408 万元竞得位于博白县凤山镇凤山村、编号为 202253 号国有建设用地的土地使用权，土地红线内面积 26168.88 平方米。目前正在办理不动产权证书。该地块将用作“凤山屠宰场”项目的项目用地。

### 2、关于东成公司在广西壮族自治区百色市田东县设立俩公司的事宜

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，东成公司与上海科密思新能源科技有限公司（下称“科密思公司”）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、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事项**

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》，同意公司控股子公司东成公司按照《重整预案》，拟共计提供 2 亿元人民币参与深圳益生堂生物企业有限公司（下称“益生堂生物”）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。

2022 年 6 月 10 日，广东省深圳市中级人民法院裁定终止益生堂药业、益生堂生物重整程序，宣告益生堂药业、益生堂生物破产。2022 年 7 月 19 日，东成公司收到益生堂药业、益生堂生物管理人退还的重整投资人保证金合计 1600 万元人民币。

益生堂药业、益生堂生物重整程序已终止，东成公司未能被选为益生堂生物、益生堂药业的联合重整投资人，缴纳的保证金已全部收回。本次事项对公司当期业绩无影响。

该事项详见在巨潮资讯 2021 年 5 月 29 日《第十一届董事会第四次临时会议决议公告》【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》【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）》【公告编号：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）》【公告编号：2022-053】。

#### **4、关于控股子公司乙醇胺装置临时停产事项**

自 2022 年 6 月 9 日起，公司控股子公司东成公司位于茂名高新技术产业开发区的 2 万吨 / 年乙醇胺装置（下称：乙醇胺装置），因上游原料供应商突发火情停产无法向该装置供应生产原料，造成乙醇胺装置临时停产。

2022 年 8 月 12 日，上游原料供应商复产并恢复向东成公司乙醇胺装置供应生产原料，在确保安全的前提下，乙醇胺装置已恢复生产。

该事项详见巨潮资讯网 2022 年 6 月 13 日公司《关于控股子公司乙醇胺装置临时停产的公告》【公告编号 2022-050】和 2022 年 8 月 15 日公司《关于控股子公司乙醇胺装置恢复生产的公告》【公告编号 2022-054】。

#### **5、关于公司控股子公司东油公司与茂名市茂南区城乡建设投资有限公司进行土地开发合作后续事项**

茂名市茂南区城乡建设投资有限公司（以下简称茂南城投）拟将位于茂名市茂南区石化工业园区的土地（该地块的具体位置详见茂名市国土资源局茂南区分局测绘队的四至红线图，面积约 230 亩，土地用途：工业，土地使用年限：50 年，下称该地块）通过招、拍、



挂形式出让作为工业用地使用。公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司（以下简称东油公司）拟与茂南城投进行土地开发合作。东油公司应向茂南城投一次性支付其提供的前期开发费用 3000 万元。茂南城投应于 2013 年 12 月 31 日前将该地块的用地批文办好后委托国土部门进行依法挂牌出让，挂牌出让成功后一个月内茂南城投返还东油公司提供的前期开发费用及利息。该事项详见 2013 年 3 月 9 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的公告：《茂名石化实华股份有限公司关于公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司与茂名市茂南区城乡建设投资有限公司进行土地开发合作的公告》。茂南区城乡建设投资有限公司与当地农民已签订房屋拆迁及青苗补偿协议，东油公司已支付开发费 3000 万元。茂南区政府已经将有关材料上报至省有关部门审批。但截至本报告出具日，该合作开发的土地使用权不能依法通过挂牌出让的手续由公司取得，依据相关合作协议的约定，茂南城投于 2016 年 8 月 30 日向公司返还前期开发费用 3000 万元，公司投入的其他相关费用及对应的利息及滞纳金尚未返还。2017 年 6 月 8 日，公司专门向茂南区人民政府上报了《关于茂名实华东油化工有限公司与茂名市茂南区城乡建设投资有限公司土地开发合作相关问题的请示》【茂化实华（2017）31 号】，并当面协商，促使茂南城投尽快返还上述土地开发中公司投入的其他相关费用及对应的利息及滞纳金。2019 年 3 月 5 日，公司再次向茂南区人民政府报送《关于茂名实华东油化工有限公司与茂名市茂南区城乡建设投资有限公司土地开发合作相关问题的请示》【茂化实华（2019）19 号】，继续与茂南区人民政府及茂南城投磋商催收相关费用及对应的利息及滞纳金返还事宜。2023 年 2 月 24 日，公司继续向茂南区政府报送《关于茂名实华东油化工有限公司与茂南区土地开发合作历史遗留问题的函》【茂化实华（2023）24 号】，恳请茂南区政府尽快归还上述土地开发过程中发生的费用及利息。

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

## **6、关于东成公司在山东省淄博市设立公司的事宜**

为适应战略发展和业务拓展需要，公司之控股子公司东成公司与北京清大环科电源技术有限公司（下称“北京清大”）以自有资金出资、在山东省淄博市投资设立山东艾瓦瑞能源科技有限公司，注册资本为 2100 万元人民币，东成公司认缴出资 1533 万元，持股 73%；北京清大认缴出资 567 万元，持股 27%，东成公司为山东艾瓦瑞能源科技有限公司的控股股东。

该事项详见巨潮资讯网 2022 年 3 月 10 日《关于设立控股孙公司并完成工商注册登记的公告》【编号：2023-011】。

## **7、关于受让广西华清环保有限公司（下称“华清公司”）股权的事宜**

2022 年 12 月 2 日，东成公司与广西粤龙石油产品有限公司（下称“粤龙公司”）签订《关于广西华清环保有限公司之股权转让协议》，约定东成公司以 3200 万元的价格，受让粤龙公司持有华清公司的 100%股权。

截至本报告日，东成公司已支付全部股权转让款，粤龙公司持有华清公司 49%股权已过户至东成公司名下，另外粤龙公司持有华清公司 51%股权质押给东成公司，尚未办理过户手续。

## 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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张平安	9,484	0	2,371	7,113	高管锁定股	2022年6月30日
合计	9,484	0	2,371	7,113	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,486	年度报告披露日前上一月末	38,658	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参	0
-------------	--------	--------------	--------	--------------	---	---------------------------------	---

		普通股股东总数		股股东总数（如有）（参见注 8）		见注 8）		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、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任公司	境内非国有法人	29.15%	151,538,145				质押	151,538,145
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					
蒋健	境内自然人	0.96%	5,003,200					
广东众和化塑股份公司	境内非国有法人	0.86%	4,489,930					
杨琦	境内自然人	0.31%	1,600,000					
姚慧群	境内自然人	0.27%	1,400,000					
张海峰	境内自然人	0.26%	1,363,100					
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.26%	1,362,400					
#周艳和	境内自然人	0.20%	1,037,100					
何义	境内自然人	0.19%	970,000					
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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量
中国石化集团茂名石油化工有限公司							人民币普通股	76,658,001
蒋健							人民币普通股	5,003,200
广东众和化塑股份公司							人民币普通股	4,489,930
杨琦							人民币普通股	1,600,000
姚慧群							人民币普通股	1,400,000
张海峰							人民币普通股	1,363,100
BARCLAYS BANK PLC							人民币普	1,362,400

		普通股	
#周艳和		人民币普通股	1,037,100
何义		人民币普通股	970,000
国泰君安证券股份有限公司		人民币普通股	951,190
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东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。		
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）	周艳和通过信用交易担保证券账户持有公司股票 1,037,100 股。		

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京泰跃房地产开发有限责任公司	王岩	1995 年 07 月 31 日	911101081011957919	房地产项目开发、销售商品房、房地产信息咨询
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘军	本人	中国	否
主要职业及职务	商人		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	恒天凯马股份有限公司（证券简称：凯马 B，证券代码：900953，已转让），湖北金环股份有限公司（证券简称：湖北金环，证券代码：000615，已转让），茂名石化实华股份有限公司（证券简称：茂化实华，证券代码：000637），云南景谷林业股份有限公司（证券简称：ST 景谷，证券代码：600265，已转让）		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
法人股东名称			注册资本				
北京泰跃房地产开发有限责任公司	第一大股东	16,150	湖北嘉信投资集团有限公司（原湖北泰跃投资集团有限公司）借新还旧，北京泰跃提供质押担保	2006年11月30日	北京泰跃所持有公司股份的分红款	否	否

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
法人股东名称	法定代表人/单位负责人		注册资本	主要经营业务或管理活动
中国石化集团茂名石油化工有限公司	尹兆林	1965年05月01日	228651万人民币	原油、页岩油、石油化工产品、房地产开发、码头和其他港口设施经营；在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营、港口拖轮经营。单点系泊运营、液体化工品仓储中转业务、保税仓、商业储备。管道输送、中转。带有储存设施经营石油、原油、铁路专线调运、罐车检维修业务，罐车清洗。水、电、

				风、蒸汽等动力能源供给。生产销售循环水、新鲜水、化学水。设计、技术开发、技术咨询、技术服务。材料销售。计量器具检定检测。技能鉴定。建设项目职业病危害评价（乙级）、职业病危害因素检测与评价（由该公司下属机构职业病防治所经营）。设备租赁。土地、房产租赁。住宿业。（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）
--	--	--	--	---

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用



## 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

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 27 日
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	致同审字(2023)第 441A016008 号
注册会计师姓名	杨华、 邓金超

审计报告正文

茂名石化实华股份有限公司全体股东：

#### 一、保留意见

我们审计了茂名石化实华股份有限公司（以下简称茂化实华公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了茂化实华公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成保留意见的基础

如财务报表附注十二、1 所述，2023 年 1 月 30 日，因茂名市晶惠石油化工有限公司（以下简称晶惠公司）资金短缺，无法支付扣除保证金后剩余银行承兑汇票的票面金额（4,250.00 万元），被广东华兴银行股份有限公司江门分行（以下简称华兴银行）以“贸易中已付款但未发货部分等额的款项”为由向晶惠公司和茂化实华公司提起诉讼。此外，茂化实华公司与广发银行股份有限公司茂名分行签订《厂商银预付款融资三方合作协议》，茂化实华公司由于未按照约定执行合同面临相应损失。于资产负债表日，茂化实华公司对晶惠公司涉及诉讼或有连带责任款项及应收款项共计 9,107.13 万元按全额计提了坏账准备。我们无法对上述坏账准备计提金额的准确性做出判断，也无法确定是否有必要对上述金额进行调整。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于茂化实华公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“五、19 商誉及十二、2、重要的资产负债表日后非调整事项说明（3）所述，茂化实华公司本期收购北京海洋馆 85%的股权形成商誉 22,590.13 万元，拟于 2023 年以 64,600 万元的价格处置北京海洋馆 85%股权。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、其他信息

茂化实华公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括茂化实华公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就 2022 年 12 月 31 日茂化实华公司与晶惠公司相关资产的减值准备获取充分、适当的审计证据，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

#### 五、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）关联方及关联交易的披露

相关信息披露详见财务报表附注十、5 关联交易情况。

##### 1、事项描述

茂化实华公司 2022 年与关联方之间存在不同交易类别且金额重大的关联交易。

由于关联方家数较多、涉及的关联方交易类别多样，财务报表附注存在关联方和关联方交易披露的重大错报风险；同时由于关联方交易金额比较重大，关联交易的真实性、交易价格的公允性对财务报表的公允反映产生重要影响。因此我们将关联方及关联交易的披露作为关键审计事项

##### 2、审计应对

我们对关联方及关联交易的披露实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解、评价和测试茂化实华公司与关联交易相关的内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 访谈管理层相关人员，了解茂化实华公司的关联方情况；
- (3) 复核茂化实华公司提供的关联方清单，与从其他公开渠道获取的信息进行核对；
- (4) 检查与茂化实华公司发生业务的客户、供应商及其他交易相关方，识别是否存在应披露的潜在关联方及关联交易的情况；
- (5) 将关联方交易价格与对非关联方同类产品的交易价格，或同类产品市场价格进行比较，判断交易价格是否公允；
- (6) 对既是客户又是供应商的关联方进行检查，验证其交易实质及交易真实性；
- (7) 获取茂化实华公司提供的关联交易发生额及未结算金额明细，并对选取的特定样本，检查该交易相关的记账凭证及所附的合同或订单、调拨单、对账单、发票、银行单据；
- (8) 对关联交易发生额及未结算金额向作为选取特定样本的关联方进行函证。

## (二) 商誉确认及商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、5、20、31，附注五、19及附注六、1。

### 1、事项描述

茂化实华在 2022 年以现金方式购买北京信沃达海洋科技有限公司（以下简称北京海洋馆）85%股权，交易总价为 51,700 万元。股权交易涉及非同一控制下企业合并等较为复杂的会计处理，需要确定企业合并购买日，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值，合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值差额的处理等。该项交易金额重大，并且确定被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值涉及复杂的估值技术以及管理层重大估计和判断。

于 2022 年末，上述收购形成的商誉金额为 22,590.13 万元。根据北京市规划和国土资源管理委员会出具的不动产权证书，北京海洋馆以划拨方式取得的国有建设用地使用权和房屋所有权将于 2023 年 12 月 10 日期限届满。商誉减值测试过程复杂，需要高度的判断，其结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设；可回收金额按照以预计未来现金流量现值和公允价值减处置费用后净额两者较高者与包含商誉的资产组账面价值进行比较，核实商誉减值情况。由于商誉金额重大且商誉减值测试涉及较多会计估计因素，我们将商誉确认和商誉减值测试作为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对商誉确认及商誉减值测试实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与评价与商誉减值测试相关的内部控制，测试关键控制执行的有效性；

(2) 获取并查看股权转让协议、与股权收购相关的董事会决议、购买价款的支付单据、财产权转移手续等相关文件，检查相关法律手续是否完成，并与管理层就购买日的确认进行讨论；

(3) 获取并查看被收购资产购买日合并对价的评估报告和财务报表，检查合并成本在取得各项可辨认资产和负债之间分配的合理性，对购买日的企业合并会计处理进行复核；

(4) 对管理层聘请的资产评估师的专业素质、胜任能力及客观性做出评价；

(5) 利用注册会计师的估值专家工作，对评估报告中重要假设及基础、评估说明及评估计算过程、选择的估值方法以及可辨认净资产公允价值进行复核，并评价了注册会计师的估值专家的专业素质、胜任能力及独立性；

(6) 评价管理层估计资产可收回价值时采用的假设和方法；

(7) 商誉减值测试，复核现金流量预测水平和所采用折现率的合理性，包括所属资产组或者资产组组合的预计销量、未来销售价格、收入增长率、预计毛利率以及相关费用等，并与相关资产组或者资产组组合的历史数据进行比较分析；

(8) 获取了财务报表报出日前签订的关于北京海洋馆的《股权转让协议》，审阅交易价格、保证金、协议生效日等合同条款，并将交易价格与包含商誉的资产组账面价值进行比较。

(9) 评价在财务报表中对商誉减值以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

茂化实华公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估茂化实华公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算茂化实华公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督茂化实华公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照

审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对茂化实华公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致茂化实华公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就茂化实华公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	160,256,673.63	194,947,800.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		88,174,356.27
衍生金融资产		
应收票据	237,803,790.36	177,895,720.42
应收账款	84,162,008.89	119,051,803.87
应收款项融资	2,793,705.23	220,000.00
预付款项	106,614,659.30	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	18,629,296.20	20,608,806.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	235,444,002.76	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	17,546,630.44	117,507,377.67
<b>流动资产合计</b>	<b>863,250,766.81</b>	<b>1,298,420,669.40</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	74,116,543.06	45,962,907.52
其他权益工具投资	23,482,436.04	61,232,435.02
其他非流动金融资产	185,467,554.00	178,010,000.00
投资性房地产	10,234,038.72	3,385,711.39
固定资产	958,362,646.36	885,475,074.80
在建工程	25,927,088.28	17,934,327.47



生产性生物资产	17,275,183.83	
油气资产		
使用权资产	149,612,205.91	154,080,010.64
无形资产	170,163,362.24	81,717,828.34
开发支出		
商誉	225,901,330.74	
长期待摊费用	86,891,892.29	115,392,752.44
递延所得税资产	48,593,184.35	30,759,595.81
其他非流动资产	54,024,251.91	15,307,918.20
非流动资产合计	2,030,051,717.73	1,589,258,561.63
资产总计	2,893,302,484.54	2,887,679,231.03
流动负债：		
短期借款	872,931,866.20	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	23,000,000.00	49,000,000.00
应付账款	133,065,367.10	126,424,150.52
预收款项	5,320,053.54	
合同负债	42,395,517.75	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	16,981,895.71	5,346,793.28
应交税费	5,426,259.35	12,642,183.02
其他应付款	81,996,091.79	82,063,312.26
其中：应付利息	143,653.00	1,383,380.77
应付股利	9,800,000.00	
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	131,594,191.49	111,213,994.09
其他流动负债	82,071,423.38	61,546,126.64
流动负债合计	1,394,782,666.31	1,148,504,991.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	264,176,825.18	369,663,555.26
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	146,177,771.61	151,070,417.02
长期应付款		14,365,300.00
长期应付职工薪酬	25,167,014.41	23,293,143.11
预计负债	31,222.65	459,506.92
递延收益	1,926,584.64	2,008,298.89
递延所得税负债	29,394,076.36	13,150,730.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	466,873,494.85	574,010,951.52
负债合计	1,861,656,161.16	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	13,648,254.05	13,285,234.28
减：库存股		
其他综合收益	7,818,781.82	37,560,941.91
专项储备	4,946,208.93	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	117,612,828.09	246,974,895.38
归属于母公司所有者权益合计	879,714,239.26	1,036,150,908.16
少数股东权益	151,932,084.12	129,012,380.05
所有者权益合计	1,031,646,323.38	1,165,163,288.21
负债和所有者权益总计	2,893,302,484.54	2,887,679,231.03

法定代表人：范洪岩    主管会计工作负责人：杨桦    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12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	5,372,539.16	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	4,743,266.76	
应收款项融资		
预付款项	300,000.00	474,000.00
其他应收款	22,859,464.80	53,269,329.38
其中：应收利息		
应收股利	2,414,000.00	
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,389,925.63	1,223,137.40

流动资产合计	34,665,196.35	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	1,142,956,057.69	591,292,503.63
其他权益工具投资	23,482,436.04	61,232,435.02
其他非流动金融资产	179,467,554.00	178,010,000.00
投资性房地产	1,356,463.45	1,421,573.77
固定资产	2,501,429.03	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	37,321,621.75	6,117,341.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	266,705.47	4,342,376.31
其他非流动资产	44,143,014.00	
非流动资产合计	1,431,495,281.43	845,672,442.38
资产总计	1,466,160,477.78	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	1,337,994.20	1,559,600.69
应交税费	120,726.97	25,914.83
其他应付款	655,496,116.08	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	99,082.57	
流动负债合计	657,115,466.72	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	510,847.92	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		13,150,730.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,010,847.92	15,000,396.64
负债合计	659,126,314.64	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	23,551,754.37	23,188,734.60
减：库存股		
其他综合收益	13,641,104.75	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	55,208,320.30	43,982,014.95
所有者权益合计	807,034,163.14	823,843,969.07
负债和所有者权益总计	1,466,160,477.78	922,118,508.33

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	6,059,335,680.68	5,572,424,946.92
其中：营业收入	6,059,335,680.68	5,572,424,946.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,111,750,928.19	5,469,944,009.32
其中：营业成本	5,846,107,336.08	5,287,406,000.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,672,856.65	5,214,783.20
销售费用	31,796,593.94	28,182,336.05

管理费用	154,897,783.26	100,367,589.38
研发费用	9,934,038.87	13,732,730.00
财务费用	58,342,319.39	35,040,570.53
其中：利息费用	51,936,549.07	35,638,824.36
利息收入	2,079,795.76	1,152,802.61
加：其他收益	1,892,192.38	1,176,718.46
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,127,912.82	12,986,758.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,989,973.34	7,837,118.59
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）	-1,124,696.35	6,368,045.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-87,533,103.56	-5,715,163.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,265,951.78	-3,953,952.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,910,141.43	-106,615.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-152,664,578.21	113,236,728.80
加：营业外收入	2,382,778.50	5,065,122.97
减：营业外支出	1,346,937.96	1,347,768.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-151,628,737.67	116,954,083.64
减：所得税费用	-25,770,201.34	33,831,393.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-125,858,536.33	83,122,689.89
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-125,858,536.33	83,122,689.89
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. 归属于母公司股东的净利润	-130,853,424.01	82,058,400.47
2. 少数股东损益	4,994,887.68	1,064,289.42
六、其他综合收益的税后净额	-29,715,534.95	23,092,041.90
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-29,742,160.09	23,230,825.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-29,742,160.09	23,230,825.99
1. 重新计量设定受益计划变动额	-1,429,660.85	665,329.04
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	-28,312,499.24	22,565,496.95
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	26,625.14	-138,784.09
七、综合收益总额	-155,574,071.28	106,214,731.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	-160,595,584.10	105,289,226.46
归属于少数股东的综合收益总额	5,021,512.82	925,505.33
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.25	0.16
(二) 稀释每股收益	-0.25	0.16

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：杨桦 会计机构负责人：杨桦

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	20,168,776.86	85,682,286.10
减：营业成本	18,122,371.40	83,782,940.87
税金及附加	742,763.92	466,154.75
销售费用	312,617.76	343,310.01
管理费用	14,723,196.49	18,099,147.21
研发费用		
财务费用	-76,796.68	899,642.81
其中：利息费用	12,876.70	909,097.54
利息收入	100,402.95	28,403.79
加：其他收益	135,125.26	154,612.64
投资收益（损失以“-”号填列）	10,288,247.23	9,155,406.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,715,701.61	7,510,108.20
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）	1,457,554.00	202,968.78
信用减值损失（损失以“－”号填列）	1,362,416.48	4,037,648.65
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	11,910,141.43	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,498,108.37	-4,358,272.63
加：营业外收入	94,000.00	63,142.01
减：营业外支出	59,318.16	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,532,790.21	-4,295,130.62
减：所得税费用	391,317.54	333,088.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,141,472.67	-4,628,218.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	11,141,472.67	-4,628,218.91
（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	-28,399,131.05	22,673,694.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-28,399,131.05	22,673,694.86
1.重新计量设定受益计划变动额	-86,631.81	108,197.91
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	-28,312,499.24	22,565,496.95
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	-17,257,658.38	18,045,475.95
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 年度	2021 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	6,548,552,876.06	6,280,471,186.77
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	126,442,685.06	48,711,265.49
收到其他与经营活动有关的现金	21,236,671.42	14,757,494.47
经营活动现金流入小计	6,696,232,232.54	6,343,939,946.73
购买商品、接受劳务支付的现金	5,857,739,379.59	6,021,869,823.43
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	216,758,587.51	170,811,401.27
支付的各项税费	108,476,330.02	43,906,329.39
支付其他与经营活动有关的现金	77,784,283.25	46,134,062.10
经营活动现金流出小计	6,260,758,580.37	6,282,721,616.19
经营活动产生的现金流量净额	435,473,652.17	61,218,330.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,500,000.00	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金		22,649,639.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,865,403.98	
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	2,416,994,356.27	6,139,750,178.80
投资活动现金流入小计	2,442,359,760.25	6,171,399,818.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	169,336,831.83	289,600,814.84
投资支付的现金	31,457,554.00	178,010,000.00
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	484,064,651.68	
支付其他与投资活动有关的现金	2,338,303,409.57	6,183,483,945.50
投资活动现金流出小计	3,023,162,447.08	6,651,094,760.34
投资活动产生的现金流量净额	-580,802,686.83	-479,694,941.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		57,260,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		57,260,000.00
取得借款收到的现金	1,031,747,791.28	980,043,248.43
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,031,747,791.28	1,037,303,248.43



偿还债务支付的现金	881,228,834.07	561,274,605.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,734,951.37	27,191,935.25
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	14,537,724.60	12,134,633.45
筹资活动现金流出小计	940,501,510.04	600,601,174.39
筹资活动产生的现金流量净额	91,246,281.24	436,702,074.04
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	-54,082,753.42	18,225,462.99
加：期初现金及现金等价物余额	185,828,240.24	167,602,777.25
六、期末现金及现金等价物余额	131,745,486.82	185,828,240.24

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	15,246,898.58	84,827,518.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,074,649.96	164,491,129.95
经营活动现金流入小计	51,321,548.54	249,318,648.20
购买商品、接受劳务支付的现金	18,050,049.31	82,365,617.68
支付给职工以及为职工支付的现金	10,289,795.11	20,058,012.96
支付的各项税费	647,951.78	610,822.09
支付其他与经营活动有关的现金	5,266,367.88	3,143,874.12
经营活动现金流出小计	34,254,164.08	106,178,326.85
经营活动产生的现金流量净额	17,067,384.46	143,140,321.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,500,000.00	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金	158,545.62	17,585,298.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,724,023.04	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,560,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	225,000,055.23	31,200,000.00
投资活动现金流入小计	248,382,623.89	59,345,298.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,432,668.00	44,247.79
投资支付的现金	551,000,000.00	178,010,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	223,127,568.74	
投资活动现金流出小计	853,560,236.74	185,054,247.79
投资活动产生的现金流量净额	-605,177,612.85	-125,708,949.14
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	573,869,035.88	
筹资活动现金流入小计	573,869,035.88	
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	573,869,035.88	
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	-14,241,192.51	17,431,372.21
加：期初现金及现金等价物余额	19,607,112.68	2,175,740.47
六、期末现金及现金等价物余额	5,365,920.17	19,607,112.68

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	519,875,356.00				13,285,234.28		37,560,941.91	2,641,670.22	215,812,810.37		246,974,895.38		1,036,150,908.16	129,012,380.05	1,165,328,821.21
加：会计政策变更											1,491,356.72		1,491,356.72	263,180.60	1,754,537.32
期差错更正															
一控制下企业合并															
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		248,466,252.10		1,037,642,264.88	129,275,560.65	1,166,917,825.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					363,019.77		-29,742,160.09	2,304,538.71			-130,853,424.01		-157,928,025.62	22,656,523.47	-135,271,502.15

(一) 综合收益总额							- 29,742.160.09					- 130,853,424.01		- 160,595,584.10	5,021,512.82	- 155,574,071.28
(二) 所有者投入和减少资本															26,350,964.62	26,350,964.62
1. 所有者投入的普通股															51,370,353.40	51,370,353.40
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															-25,019,388.78	-25,019,388.78
(三) 利润分配															-9,800,000.00	-9,800,000.00
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者															-9,800,000.00	-9,800,000.00

(或 股东) 的分配															0.00	0.00
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																0.00
(五) 专								2,30					2,30	1,08	3,38	
								4,53					4,53	4,04	8,58	
								8.71					8.71	6.03	4.74	

项储备															
1. 本期提取							35,158,533.61					35,158,533.61	3,485,041.06	38,643,574.67	
2. 本期使用							-32,853,994.90					-32,853,994.90	-2,400,995.03	-35,254,989.93	
(六) 其他					363,019.77							363,019.77		363,019.77	
四、本期末余额	519,875,356.00				13,648,254.05		7,818,781.82	4,946,208.93	215,812,810.37		117,612,828.09		879,714,239.26	151,932,084.12	1,031,646,323.38

上期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	519,875,356.00				6,971,640.68		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															
期差错更正															
一控制下企业合并															
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		908,906,417.88	76,426,554.26	985,332,972.14
三、本期增减					6,313,593.60		23,230,825.9	2,641,670.22			95,058,400.4		127,244,490.	52,585,825.7	179,830,316.

变动金额 (减少以“一”号填列)							9				7		28	9	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						0.00		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	0.00
(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							- 9,75 0,00 0.00				13,0 00,0 00.0 0		3,25 0,00 0.00		3,25 0,00 0.00
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							- 9,75 0,00 0.00				13,0 00,0 00.0 0		3,25 0,00 0.00		3,25 0,00 0.00

留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								2,641,670.22				2,641,670.22	932,692.96	3,574,363.18	
1. 本期提取								12,159,444.22				12,159,444.22	2,862,165.86	15,021,610.08	
2. 本期使用								-9,517,774.00				-9,517,774.00	-1,929,472.90	-11,447,246.90	
(六) 其他					-218,778.90							-218,778.90		-218,778.90	
四、本期期末余额	519,875,356.00				13,285,234.28		37,560,941.91	2,641,670.22	215,812,810.37		246,974,895.38	1,036,150,908.16	129,012,380.05	1,165,163,288.21	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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												
期差错更正												
其他										84,832.68		84,832.68
二、本年	519,875,356.00				23,188,734.60		42,040,235.80		194,757,627.72	44,066,847.63		823,928,801.75



期初余额												
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					363,019.77		-28,399,131.05			11,141,472.67		-16,894,638.61
（一）综合收益总额							-28,399,131.05			11,141,472.67		-17,257,658.38
（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					363,019.77							363,019.77
四、本期期末余额	519,875.356.00				23,551,754.37		13,641,104.75		194,757,627.72	55,208,320.30		807,034,163.14

上期金额

单位：元

项目	2021 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												
期差错更正												
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“—”					-218,778.90		22,673,694.86			8,371,781.09		30,826,697.05

”号 填列)												
(一) 综合收 益总 额							32,42 3,694 .86				- 4,628 ,218. 91	27,79 5,475 .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				13,00 0,000 .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				13,00 0,000 .00	3,250 ,000. 00
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

用											
(六) 其他					- 218,7 78.90						- 218,7 78.90
四、本期期末余额	519,8 75,35 6.00				23,18 8,734 .60		42,04 0,235 .80		194,7 57,62 7.72	43,98 2,014 .95	823,8 43,96 9.07

### 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。

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六次会议于2023年4月27日批准。

#### 1、合并财务报表范围

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

公司名称	公司简称
海南茂化实华石化有限公司	海南实华
广西实华投资开发有限公司	广西实华
百色实华环保科技有限公司	百色实华环保
广西六旺食品加工有限公司	六旺食品
百色润滑油油科技有限责任公司	百色润滑油
广西华清环保有限公司	广西华清
北京信沃达海洋科技有限公司	北京海洋馆

本期的合并财务报表范围及其变化情况，详见“附注六、合并范围的变动”、“附注七、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发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本集团财务报表以持续经营为基础列报。

如财务报表所示，截止 2022 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 64.34%，其中将于一年内到期的金融机构借款为 73,837.71 万元。如合并财务报表项目注释“十一、承诺及或有事项-1、重要的承诺事项-（1）资本承诺”所述，公司 2022 年已签约但尚未于财务报表中确认的对外投资承诺金额为 2,983.00 万元，将于 2023 年对外支付。上述期后事项履约支付义务金额合计约 76,820.71 万元。

本集团可随时用于支付的货币资金期末余额为 13,174.55 万元，资产负债表日后解除冻结的金额为 2,607.76 万元，因附注十二、1、资产负债表日后调整事项说明，母公司被法院冻结资金 228.63 万元，实际可随时用于支付的货币资金合计为 15,553.68 万元。流动负债与资产负债表日后投资履约义务金额合计为 216,298.98 万元，超过流动资产金额。

上述事项或情况表明公司未来存在偿债压力及资金流动性风险。

鉴于上述情况，本公司管理层已审慎考虑本集团日后的流动资金、经营状况以及可用的融资来源，以应对上述偿债压力及资金流动性风险。本集团拟实施多项措施改善财务状况及减轻流动资金压力，包括：

- 1、截止财务报表报出日，银行对本公司已授信借款额度为 201,236.53 万元，已使用额度为 108,207.19 万元，尚未使用的额度为 93,029.34 万元；
- 2、截止财务报表报出日，本集团短期借款期末余额 19,000 万元获得了银行的展期；
- 3、本集团预计 2023 年经营活动产生的现金流量净额为 16,000 万元。

4、处置北京海洋馆，2023 年完成股权转让后可取得 64,600 万元。

综上所述，公司具备应对未来偿债压力及流动性风险的能力。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

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：

### 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、完整地反映了本集团 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 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) 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投资收益；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。

## (2) 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，由本集团编制。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集团的合并范围，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集团所拥有的部分，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、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。

## 8、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。

## 9、金融工具

### 1、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。

管理金融资产的商业模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。商业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商业模式。

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商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业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三、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限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。

## 10、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
- 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。

## 11、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。

## 12、应收款项融资

对于期末持有的 10+6 以内的银行承兑汇票，本集团在该项目核算。

## 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、自制在产品、库存商品、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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，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、债权投资

对于债权投资，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。

## 16、其他债权投资

对于其他债权投资，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：

- 借款人不大会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。

## 17、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三、20。

#### 18、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	1.00	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三、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。

## 19、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	1.75、20.00	5.00、10.00	51.43、57.14、 4.75、4.50
构筑物	年限平均法	1.75、10.00	--	57.14、10.00
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	5.00	--	20.00
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

**(1) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。**

**(2) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。**

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

**(3) 固定资产处置**

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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

## 20、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》中化工行业的披露要求

## 21、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。

## 22、生物资产

### (1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。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。

### (2) 生物资产的分类

本集团生物资产为生产性生物资产。

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括重点展示生物、辅助展示生物等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
重点展示生物	2-16	-	6.25-50
辅助展示生物	3.00	-	33.33

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡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。

### (3) 生物资产减值的处理

生产性生物资产计提资产减值方法见附注三、20。

## 23、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。

## 24、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、软件以及知识产权。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
----	------	------	----



出让方式取得的土地使用权	44-50 年	直线法	
划拨方式取得的土地使用权	1.75 年	直线法	
知识产权	8.5 年	直线法	评估增值形成，按照评估尚可使用年限摊销
软件	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。

## (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。

## 25、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、无形资产、商誉等（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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### (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。

## 29、租赁负债

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。

## 30、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。

## 31、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》中化工行业的披露要求

## 32、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，计入营业外收入。

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。

### 33、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。

### 34、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### (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。

### 35、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业务模式，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

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

#### 设定受益计划负债

本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。

### 36、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行企业会计准则解释第 15 号，企业对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。	董事会	

受影响的报表项目	2021/12/31		
	变更前	累计影响金额	变更后
固定资产	885,475,074.80	2,339,383.10	887,814,457.90
递延所得税资产	30,759,595.81	-584,845.78	30,174,750.03
未分配利润	246,974,895.38	1,491,356.72	248,466,252.10
少数股东权益	129,012,380.05	263,180.60	129,275,560.65
营业收入	5,572,424,946.92	58,828,899.91	5,631,253,846.83
营业成本	5,287,406,000.16	56,489,516.81	5,343,895,516.97
所得税费用	33,831,393.75	584,845.78	34,416,239.53
销售商品、提供劳务收到的现金	6,280,471,186.77	66,476,656.90	6,346,947,843.67
购买商品、接受劳务支付的现金	6,021,869,823.43	63,833,154.00	6,085,702,977.43



收到其他与投资活动有关的现金	6,139,750,178.80	-66,476,656.90	6,073,273,521.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	289,600,814.84	-63,833,154.00	225,767,660.84

受影响的项目	本期	上期
期初净资产	1,491,356.72	
其中：留存收益	1,491,356.72	
净利润	--	1,491,356.72
期末净资产	1,491,356.72	1,491,356.72
其中：留存收益	1,491,356.72	1,491,356.72

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	1.00、3.00、5.00、6.00、9.00、11.00、13.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00
教育费附加	应交流转税	3.00
地方教育附加	应交流转税	2.00
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
茂名石化实华股份有限公司	25
茂名实华东成化工有限公司	25
茂名实华东油化工有限公司	15
湛江实华化工有限公司	25
北京信沃达海洋科技有限公司	25
百色实华环保科技有限公司	25
海南茂化实华石化有限公司	25
广西实华投资开发有限公司	25
广西六旺食品加工有限公司	25
广东实华建设工程有限公司	20
广西华清环保有限公司	20
广西贺州实华矿业投资有限公司	25
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	25
百色实华润滑油科技有限责任公司	25
电白县茂化实华茂东加油站	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：GR202144013687，认定有效期为 3 年。自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，东油化工 2022 年度按 15% 税率计缴企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13 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 25% 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、广西华清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	86,208.52	5,564.82
银行存款	152,724,916.32	180,413,663.62
其他货币资金	7,445,548.79	14,528,571.64
合计	160,256,673.63	194,947,800.08

其他说明：

期末其他货币资金包括存放在证券投资账户资金 2,587,073.03 元、支付宝金额 108,046.64 元以及微信金额 100,100.75 元；

除银行存款 28,511,186.81 元被银行冻结外，本集团不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项，银行存款冻结事项详见所有权或使用权受到限制的资产；

资产负债表日至财务报表报出日，本公司存在因金融借款合同纠纷被广东省江门市蓬江区人民法院冻结银行存款，金额为 2,286,342.71 元，事项描述详见资产负债表日后事项。

### 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		86,301,869.78
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		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		88,174,356.27

其他说明：

其他为本集团购买的基金产品。

### 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	209,917,189.41	177,895,720.42
商业承兑票据	27,886,600.95	
合计	237,803,790.36	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：										
按组合计提坏账准备的应收票据	239,467,189.41	100.00%	1,663,399.05		237,803,790.36	177,895,720.42	100.00%			177,895,720.42
其中：										
商业承兑汇票	29,550,000.00	12.34%	1,663,399.05	5.63%	27,886,600.95					
银行承兑汇票	209,917,189.41	87.66%			209,917,189.41	177,895,720.42	100.00%			177,895,720.42
合计	239,467,189.41	100.00%	1,663,399.05	0.69%	237,803,790.36	177,895,720.42	100.00%			177,895,720.42

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
1年以内	29,550,000.00	1,663,399.05	5.63%
合计	29,550,000.00	1,663,399.05	

确定该组合依据的说明：

组合计提项目：商业承兑汇票

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

## (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	
商业承兑汇票	0.00	1,663,399.05				1,663,399.05
合计		1,663,399.05				1,663,399.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	881,236,317.57	204,629,282.51
商业承兑票据	32,500,000.00	29,550,000.00
合计	913,736,317.57	234,179,282.51

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	90,323,777.04	48.94%	90,323,777.04	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	94,240,273.91	51.06%	10,078,265.02	10.69%	84,162,008.89	130,694,488.18	100.00%	11,642,684.31	8.91%	119,051,803.87
其中：										
应收关联方	36,955,649.70	20.02%	2,006,564.28	5.43%	34,949,085.42	59,303,314.18	45.38%	3,292,913.23	5.55%	56,010,400.95
应收其他客户	57,284,624.21	31.04%	8,071,700.74	14.09%	49,212,923.47	71,391,174.00	54.62%	8,349,771.08	11.70%	63,041,402.92

合计	184,564,050.95	100.00%	100,402,042.06	54.40%	84,162,008.89	130,694,488.18	100.00%	11,642,684.31	8.91%	119,051,803.87
----	----------------	---------	----------------	--------	---------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备：90,323,777.04

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
湖北茂化实华科技发展有限公司	7,164,180.00	7,164,180.00	100.00%	诉讼原因，客户资金压力大
茂名市晶惠石油化工有限公司	80,204,124.54	80,204,124.54	100.00%	诉讼原因，客户资金压力大
茂名市惠麟化工贸易有限公司	2,955,472.50	2,955,472.50	100.00%	诉讼原因，客户资金压力大
合计	90,323,777.04	90,323,777.04		

按组合计提坏账准备：10,078,265.02

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收关联方	36,955,649.70	2,006,564.28	5.43%
应收其他客户	57,284,624.21	8,071,700.74	14.09%
合计	94,240,273.91	10,078,265.02	

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	178,502,362.72
1 至 2 年	982,130.00
3 年以上	5,079,558.23
5 年以上	5,079,558.23
合计	184,564,050.95

## (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	
坏账准备	11,642,684.31	89,985,541.27	1,232,255.14		6,071.62	100,402,042.06
合计	11,642,684.31	89,985,541.27	1,232,255.14		6,071.62	100,402,042.06

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
湖北茂化实华科技发展有限公司	1,232,255.14	湖北实华成本法转权益法转回金额
合计	1,232,255.14	

### (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
应收账款期末余额前五名	136,118,847.62	73.75%	83,295,529.71
合计	136,118,847.62	73.75%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,793,705.23	220,000.00
合计	2,793,705.23	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：

本集团所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该部分子公司期末持有 10+6 以内的银行承兑汇票，在应收款项融资核算。

## 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	106,376,230.00	99.78%	332,169,424.67	99.98%
1 至 2 年	218,829.30	0.20%	58,465.79	0.02%
2 至 3 年	19,600.00	0.02%		
合计	106,614,659.30		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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 7,135.14 万元，占预付款项期末余额合计数的比例 66.92%。

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	18,629,296.20	20,608,806.56
合计	18,629,296.20	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	125,717.44	203,035.96
应收押金保证金	16,767,450.00	27,271,915.85
应收往来款	37,081,065.68	32,272,766.66
合计	53,974,233.12	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				
本期计提	-3,864,729.71		71,174.09	-3,793,555.62
本期转回	419.36			419.36
2022 年 12 月 31 日余额	3,021,603.85		32,323,333.08	35,344,936.92

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	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	15,289,403.35
1 至 2 年	3,586,704.94
2 至 3 年	40,335.99
3 年以上	35,057,788.84
5 年以上	35,057,788.84
合计	53,974,233.12

### 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	
坏账准备	39,138,911.91	-4,115,836.76	419.36		322,281.14	35,344,936.92
合计	39,138,911.91	-4,115,836.76	419.36		322,281.14	35,344,936.92

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	42.28%	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	9,125,525.00	1 年以内/3 年以上	16.91%	976,368.97
农工商公司	往来款	3,307,272.04	3 年以上	6.13%	3,307,272.04
茂名市土地开发储备中心	往来款	3,144,804.61	1 年以内	5.83%	157,240.23
广西盛誉矿业有限公司	押金保证金	3,000,000.00	1 年以内	5.56%	153,334.12
合计		41,399,351.65		76.71%	27,415,965.36

## 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	78,398,099.40	3,179,367.23	75,218,732.17	49,165,787.42	519,911.45	48,645,875.97
库存商品	172,836,273.34	17,260,756.53	155,575,516.81	125,989,494.22	5,465,568.11	120,523,926.11
发出商品				12,363,027.78	2,339,057.23	10,023,970.55
自制半成品	4,649,753.78	0.00	4,649,753.78	11,881,251.23	369,736.97	11,511,514.26
在途物资				57,081,627.18		57,081,627.18
合计	255,884,126.52	20,440,123.76	235,444,002.76	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	3,179,367.25		519,911.47		3,179,367.23
库存商品	5,465,568.11	17,410,234.53		5,615,046.11		17,260,756.53
自制半成品	369,736.97			369,736.97		
发出商品	2,339,057.23			2,339,057.23		
合计	8,694,273.76	20,589,601.78		8,843,751.78		20,440,123.76

  

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	预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	生产领用
自制半成品	预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	生产领用
库存商品	预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额	对外销售

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	10,466,815.13	114,872,321.75

预缴企业所得税	5,752,038.30	2,635,055.92
待认证进项税额	1,327,777.01	
合计	17,546,630.44	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											
信通海洋（北京）科技有限公司				281,542.14					1,233,387.49	1,514,929.63	
小计				281,542.14					1,233,387.49	1,514,929.63	
二、联营企业											
茂名高新实华化工有限公司	23,510,403.89			-2,007,270.41						21,503,133.48	
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	22,452,503.63			7,276,613.33		363,019.77	7,500,000.00			22,592,136.73	
广东实华新材料有限公司		2,500,000.00		-13,543.60						2,486,456.40	
湖北茂化实华科技发展有限公司		21,500,000.00		452,631.88					4,067,254.94	26,019,886.82	
小计	45,962,907.52	24,000,000.00		5,708,431.20		363,019.77	7,500,000.00		4,067,254.94	72,601,613.43	
合计	45,962,907.52	24,000,000.00		5,989,973.34		363,019.77	7,500,000.00		5,300,642.43	74,116,543.06	

其他说明：

1、其他权益变动系联营企业惠州大亚湾石化动力热力有限公司其他权益变动（专项储备）所导致；

2、本期湖北茂化实华科技发展有限公司被动稀释股权，稀释后股权比例为 25.5%，本公司不再对其形成控制，但仍派驻董事 1 人，对其经营活动产生重大影响，故将其作为联营企业，由成本法转为权益法核算。

## 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）	23,482,436.04	61,232,435.02
广东证券有限责任公司		
合计	23,482,436.04	61,232,435.02

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京水木扬帆创业投资中心（有限合伙）		36,482,436.04		13,000,000.00		
广东证券有限责任公司			2,200,000.00			

其他说明：

由于上述权益工具投资均是本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本集团将其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。

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	6,000,000.00	
债务工具投资	179,467,554.00	178,010,000.00
合计	185,467,554.00	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）

根据中兴华咨(北京)房地产评估工程咨询有限公司出具的中兴华咨评报字[2023]第 0012 号评估报告中显示，该债权包资产负债表日的公允价值为 17,946.75 万元。

权益工具投资系本期新增 600 万元系由于子公司北京海洋馆对外投资《命中注定爱上你》网络剧，拍摄周期为 2022 年 8 月 19 日至 2022 年 12 月 30 日。该片发行收入达到投资款数额 600 万元，分两期优先对公司投资款项进行回款。发行期满发行收入未达到 600 万元，北京海洋馆有权要求制片方回购，回购价格为 750 万元。发行期为 18 个月，期满后北京海洋馆享有影片发行净收益的 30%作为收益分成。

### 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	8,904,963.49			8,904,963.49
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	8,904,963.49			8,904,963.49
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,895,439.83	2,929,962.00		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	1,991,525.84	65,110.32		2,056,636.16

(1) 计提或 摊销	405,329.04	65,110.32		470,439.36
固定资产转入	1,586,196.80			1,586,196.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转 出				
4. 期末余额	4,017,864.56	1,573,498.55		5,591,363.11
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	8,877,575.27	1,356,463.45		10,234,038.72
2. 期初账面价值	1,964,137.62	1,421,573.77		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	958,212,844.45	885,475,074.80
固定资产清理	149,801.91	
合计	958,362,646.36	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	合计
一、账面原 值：						
1. 期初余 额	98,595,502.1 1	1,258,612,78 6.05	10,460,167.0 1	4,861,458.88	274,301,282. 52	1,646,831,19 6.57
2. 本期增 加金额	126,219,689. 14	81,429,364.6 6	1,046,326.20	1,963,213.53	53,544,454.0 6	264,203,047. 59
(1) ) 购置	60,902.96	6,401,295.51	371,729.20	535,463.53	177,625.43	7,547,016.63
(2) ) 在建工程转 入	53,764.18	21,380,563.1 8			403,099.78	21,837,427.1 4

(3) ) 企业合并增加	126,105,022.00	41,734,497.40	674,597.00	1,427,750.00	14,951,186.00	184,893,052.40
其他		11,913,008.57			38,012,542.85	49,925,551.42
3. 本期减少金额	12,099,642.77	12,868,199.92	38,939.98	105,469.84	2,115,385.42	27,227,637.93
(1) ) 处置或报废	2,852,564.02	4,015,942.25	38,939.98	105,469.84	1,665,385.42	8,678,301.51
其他减少	342,115.26	8,852,257.67			450,000.00	9,644,372.93
转入投资性	8,904,963.49					8,904,963.49
4. 期末余额	212,715,548.48	1,327,173,950.79	11,467,553.23	6,719,202.57	325,730,351.16	1,883,806,606.23
二、累计折旧						
1. 期初余额	52,112,423.82	653,000,275.98	7,667,215.01	3,444,039.99	40,397,890.86	756,621,845.66
2. 本期增加金额	46,172,041.86	96,506,064.66	739,755.61	1,250,660.74	31,537,675.94	176,206,198.81
(1) ) 计提	46,172,041.86	96,506,064.66	739,755.61	1,250,660.74	31,537,675.94	176,206,198.81
3. 本期减少金额	4,137,148.46	3,766,852.38	36,992.98	105,469.84	1,665,385.42	9,711,849.08
(1) ) 处置或报废	2,550,951.66	3,766,852.38	36,992.98	105,469.84	1,665,385.42	8,125,652.28
转入投资性房地产	1,586,196.80					1,586,196.80
4. 期末余额	94,147,317.22	745,739,488.26	8,369,977.64	4,589,230.89	70,270,181.38	923,116,195.39
三、减值准备						
1. 期初余额		2,394,893.01				2,394,893.01
2. 本期增加金额	82,673.38					82,673.38
(1) ) 计提	82,673.38					82,673.38
3. 本期减少金额						
(1) ) 处置或报废						
4. 期末余额	82,673.38	2,394,893.01				2,477,566.39
四、账面价值						
1. 期末账面价值	118,485,557.88	579,039,569.52	3,097,575.59	2,129,971.68	255,460,169.78	958,212,844.45
2. 期初账面价值	46,483,078.29	601,577,135.88	2,792,952.00	1,417,418.89	233,204,489.74	885,475,074.80

(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	165,085,121.99	102,790,692.39	209,808.87	62,084,620.73	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	351,262.33

(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	41,153,574.29	房屋及建筑在生产园区内无法办理产权

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	149,801.91	
合计	149,801.91	

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	25,927,088.28	17,934,327.47
合计	25,927,088.28	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
4万吨废油泥综合利用项目	8,585,519.16		8,585,519.16			
氟化镁生产线	7,002,792.40		7,002,792.40			
聚丙烯项目	4,088,946.20		4,088,946.20	2,900,169.02		2,900,169.02
技改项目	1,168,231.45		1,168,231.45	643,643.36		643,643.36

二、三、四预分离	1,540,809.58		1,540,809.58	43,569.06		43,569.06
其他项目	3,540,789.49		3,540,789.49	4,901,291.68		4,901,291.68
醋酸仲丁酯装置技术改造项目				9,445,654.35		9,445,654.35
合计	25,927,088.28		25,927,088.28	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
技改项目	12,301,071.55	643,643.36	8,817,416.30	3,458,054.54	4,834,773.67	1,168,231.45	9.50%	9.50%				其他
氟化镁生产线	12,000,000.00		7,002,792.40			7,002,792.40	58.36%	58.36%				其他
醋酸仲丁酯装置技术改造项目		9,629,914.95	696,276.79	8,677,191.74	1,649,000.00							其他
4万吨废油泥综合利用项目	9,000,000.00		8,585,519.16			8,585,519.16	95.39%	95.39%				其他
二、三、四预分离	3,020,000.00	43,569.06	2,748,387.13	1,235,969.60	15,177.01	1,540,809.58	51.02%	51.02%				其他
聚丙烯项目	13,266,000.00	2,900,169.02	2,204,982.75	1,016,205.57		4,088,946.20	30.82%	30.82%				其他
合计	49,587,071.55	13,217,296.39	30,055,374.53	14,387,421.45	6,498,950.68	22,386,298.79						

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
				重点展示生物	辅助展示生物	
一、账面原值：						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额				25,749,875.04	71,030.00	25,820,905.04
(1) 外购				4,500.00		4,500.00
(2) 自行培育						
企业合并增加				25,745,375.04	71,030.00	25,816,405.04
3. 本期减少金额				2,919,300.00	3,983.36	2,923,283.36
(1) 处置				2,919,300.00	3,983.36	2,923,283.36
(2) 其他						
4. 期末余额				22,830,575.04	67,046.64	22,897,621.68
二、累计折旧						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额				8,469,327.73	65,954.08	8,535,281.81
(1) 计提				8,469,327.73	65,954.08	8,535,281.81
3. 本期减少金额				2,910,455.50	2,388.46	2,912,843.96
(1) 处置				2,910,455.50	2,388.46	2,912,843.96
(2) 其他						
4. 期末余额				5,558,872.23	63,565.62	5,622,437.85
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				17,271,702.81	3,481.02	17,275,183.83
2. 期初账面价值						

### 17、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	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	11,257,097.18		11,257,097.18
租入	59,519.50		59,519.50
企业合并增加	9,968,945.30		9,968,945.30
租赁金额变更	1,228,632.38		1,228,632.38
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	147,036,910.88	26,665,906.90	173,702,817.78
二、累计折旧			
1. 期初余额	5,598,643.65	2,767,066.31	8,365,709.96
2. 本期增加金额	12,957,835.64	2,767,066.27	15,724,901.91
(1) 计提	8,554,355.42	2,767,066.27	11,321,421.69
企业合并增加	4,294,314.90		4,294,314.90
租赁金额变更	109,165.32		109,165.32
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	18,556,479.29	5,534,132.58	24,090,611.87
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	128,480,431.59	21,131,774.32	149,612,205.91
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	知识产权	软件	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	131,676,005.82			2,423,670.09	123,000.00	134,222,675.91
(1) 购置	35,289,654.00					35,289,654.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	96,386,351.82			2,423,670.09	123,000.00	98,933,021.91
3. 本期减少金额	7,935,520.09				13,600.00	7,949,120.09
(1) 处置	7,935,520.09				13,600.00	7,949,120.09
4. 期末余额	216,440,799.06			2,423,670.09	1,459,675.96	220,324,145.11
二、累计摊销						
1. 期初余额	11,961,435.05				371,325.90	12,332,760.95
2. 本期增加金额	40,209,742.33			1,823,556.86	231,573.57	42,264,872.76
(1) 计提	40,209,742.33			1,823,556.86	231,573.57	42,264,872.76
3. 本期减少金额	4,423,250.84				13,600.00	4,436,850.84
(1) 处置	4,423,250.84				13,600.00	4,436,850.84
4. 期末余额	47,747,926.54			1,823,556.86	589,299.47	50,160,782.87
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	168,692,872.52			600,113.23	870,376.49	170,163,362.24
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 0.00%。

## 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		
北京海洋馆		225,901,330.74				225,901,330.74
合计		225,901,330.74				225,901,330.74

### (2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团期末对与北京海洋馆商誉相关的资产组进行了减值测试，北京海洋馆资产组的可收回金额按照持续经营的预计未来现金流与出售股权两者之间较高者，即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与包含商誉资产组组合账面价值比较，判断商誉是否存在减值风险。

北京海洋馆资产组范围包括组成资产组的经营性资产负债和商誉，经营性资产负债主要为流动资产、固定资产、无形资产以及生产性生物资产及流动负债。北京海洋馆以预计 2023 年-2027 年的每期现金流量以及 2027 年后的永续现金流量，按 15.63%的折现率折现，计算出期末时点的价值，与商誉加经营性资产负债账面价值之和进行比较对比。对北京海洋馆预计 2023 年-2027 年现金流量现值的计算采用了 59%左右的毛利率及 1%的营业收入增长率作为关键假设；未来土地按照租赁的方式，预计 2024 年租金为 550 万元，未来每年按照 3%的增长率作为关键假设；对北京海洋馆预计 2028 永续现金流量现值的计算采用了 59%左右的毛利率及营业收入零增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

根据附注十二、资产负债表日后事项---2、重要的资产负债表日后非调整事项说明---（3）处置北京海洋馆股权所示，本公司以 64,600 万元处置北京海洋馆 85%股权。

综上测试，本期北京海洋馆的商誉无需计提减值准备。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 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	2,008,353.98	34,703,990.90	688,023.63	80,833,252.93
装修费	1,175,838.96	6,710,767.55	1,351,047.27	476,919.88	6,058,639.36
合计	115,392,752.44	8,719,121.53	36,055,038.17	1,164,943.51	86,891,892.29

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	153,791,586.38	37,148,122.70	54,628,721.03	12,936,948.90
可抵扣亏损	53,700,256.78	13,425,064.21	88,323,645.53	18,414,095.32
应付职工薪酬	26,335,094.40	6,435,733.98	24,316,030.63	5,931,743.72
公允价值变动			127,513.51	31,878.38
政府补助影响数	1,926,584.64	481,646.16	2,008,298.89	502,074.72
长期资产摊销差异	20,762,745.11	4,969,447.34	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
合计	256,516,267.31	62,460,014.39	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	117,439,466.32	29,359,866.58		
其他权益工具投资公允价值变动	38,382,436.04	9,595,609.02	76,132,435.02	19,033,108.76
交易性金融资产公允价值变动	1,457,554.00	364,388.50	2,582,250.35	645,562.59
长期资产摊销差异	15,855,395.28	3,941,042.30	6,934,075.99	1,733,519.00
合计	173,134,851.64	43,260,906.40	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	13,866,830.04	48,593,184.35	8,261,460.03	30,759,595.81
递延所得税负债	13,866,830.04	29,394,076.36	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	10,077,218.06	9,442,041.96
可抵扣亏损	44,829,847.52	28,250,012.62
合计	54,907,065.58	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	
2023 年	6,061,573.68	6,061,573.68	
2024 年	20,496,472.21	20,496,472.21	
2025 年	99,927.34	103,914.44	
2026 年	923,136.89	926,992.86	
2027 年	17,248,737.40		
合计	44,829,847.52	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
预付房屋、设备款	48,765,847.11		48,765,847.11	1,307,918.20		1,307,918.20
预付投资款				10,000,000.00		10,000,000.00
预付土地保证金	5,258,404.80		5,258,404.80	4,000,000.00		4,000,000.00
合计	54,024,251.91		54,024,251.91	15,307,918.20		15,307,918.20

其他说明：

## 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
抵押借款	50,093,583.34	
保证借款	582,295,734.30	560,000,000.00
票据贴现	217,881,827.65	56,187,550.63
应收账款保理和质押	22,660,720.91	
合计	872,931,866.20	616,187,550.63

短期借款分类的说明：

抵押及保证借款与长期借款同属于一个合同的抵押及保证

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,000,000.00	49,000,000.00
合计	23,000,000.00	49,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 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	34,334,676.53	36,096,464.34
工程款	81,783,378.57	78,798,507.69
服务费	16,947,312.00	11,529,178.49

合计	133,065,367.10	126,424,150.52
----	----------------	----------------

## 26、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售门票款	5,160,648.77	
预收租金及管理费	159,404.77	
合计	5,320,053.54	

## 27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货物销售款	42,395,517.75	84,080,880.86
合计	42,395,517.75	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

## 28、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	5,322,133.28	204,033,415.86	195,734,771.84	13,620,777.30
二、离职后福利-设定提存计划	24,660.00	22,645,867.62	19,309,409.21	3,361,118.41
合计	5,346,793.28	226,679,283.48	215,044,181.05	16,981,895.71

### (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	152,247,944.90	144,735,661.87	7,618,534.03
2、职工福利费		21,517,608.37	21,487,608.37	30,000.00
3、社会保险费		12,313,630.69	12,001,605.91	312,024.78
其中：医疗保险费		8,881,392.76	8,650,185.59	231,207.17
工伤保险费		422,750.75	341,933.14	80,817.61
补充医疗保险		3,009,487.18	3,009,487.18	



4、住房公积金		12,650,500.00	12,383,677.00	266,823.00
5、工会经费和职工教育经费	4,217,654.76	2,732,205.22	2,697,144.49	4,252,715.49
其他短期薪酬	998,227.52	2,571,526.68	2,429,074.20	1,140,680.00
合计	5,322,133.28	204,033,415.86	195,734,771.84	13,620,777.30

### (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		17,287,321.74	14,054,628.94	3,232,692.80
2、失业保险费		586,465.71	485,440.10	101,025.61
3、企业年金缴费		4,601,823.05	4,601,823.05	
其他长期职工福利	24,660.00	170,257.12	167,517.12	27,400.00
合计	24,660.00	22,645,867.62	19,309,409.21	3,361,118.41

其他说明：

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,849,303.36	298,208.56
企业所得税	1,071,977.69	11,342,798.28
个人所得税	810,867.26	338,400.22
城市维护建设税	23,754.04	52,292.53
印花税	663,461.76	429,461.82
其他	6,895.24	181,021.61
合计	5,426,259.35	12,642,183.02

其他说明：

## 30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	143,653.00	1,383,380.77
应付股利	9,800,000.00	
其他应付款	72,052,438.79	80,679,931.49
合计	81,996,091.79	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	143,653.00	350,319.67
银行借款利息		1,033,061.10
合计	143,653.00	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) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
少数股东股利	9,800,000.00	
合计	9,800,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂估工程结算款	12,822,002.12	20,036,771.26
质保金	14,684,672.50	20,786,878.00
往来款	31,096,167.60	30,301,832.69
其他	13,449,596.57	9,554,449.54
合计	72,052,438.79	80,679,931.49

## 31、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	105,987,829.57	105,486,730.08
一年内到期的长期应付款	14,365,300.00	
一年内到期的租赁负债	11,241,061.92	5,727,264.01
合计	131,594,191.49	111,213,994.09

其他说明：

## 32、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	5,283,968.52	10,954,226.61
未终止确认的应收票据	76,787,454.86	50,591,900.03
合计	82,071,423.38	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:

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款及保证借款	369,663,555.26	475,150,285.34
一年内到期的长期借款	-105,486,730.08	-105,486,730.08
合计	264,176,825.18	369,663,555.26

长期借款分类的说明:

①子公司湛江实华于 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。

②子公司湛江实华于 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。

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:

### 34、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	252,197,266.03	258,437,103.92

减：未确认融资费用	-94,778,432.50	-101,639,422.89
减：一年内到期的租赁负债	-11,241,061.92	-5,727,264.01
合计	146,177,771.61	151,070,417.02

其他说明：

2022 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 721.45 万元，计入财务费用-利息支出中。

### 35、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
合计		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
减：一年内到期长期应付款	14,365,300.00	
合计	0.00	14,365,300.00

其他说明：

### 36、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	26,335,094.41	24,316,030.63
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-1,168,080.00	-1,022,887.52
合计	25,167,014.41	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	24,316,030.63	24,977,236.29
二、计入当期损益的设定受益成本	1,379,485.27	1,032,754.73
1. 当期服务成本	797,360.81	801,180.60
4. 利息净额	582,124.46	231,574.13
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,877,984.77	-746,885.01
1. 精算利得（损失以“-”表示）	1,877,984.77	-746,885.01

四、其他变动	1,238,406.26	947,075.38
2. 已支付的福利	1,238,406.26	947,075.38
五、期末余额	26,335,094.41	24,316,030.63

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
一、期初余额	24,316,030.63	24,977,236.29
二、计入当期损益的设定受益成本	1,379,485.27	1,032,754.73
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,877,984.77	-746,885.01
四、其他变动	1,238,406.26	947,075.38
五、期末余额	26,335,094.41	24,316,030.63

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

精算假设

项目	期末	上年年末
折现率	2.80%	2.89%
预计平均寿命	75/81 岁	74/80 岁

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。

其他说明：

### 37、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	31,222.65	459,506.92	法院判决
合计	31,222.65	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：

根据茂名市茂南区人民法院的法院判决（2022）粤 0902 民初 1638 号，茂名市翔顺物流有限公司向子公司东成化工提起诉讼，案由是“委托合同纠纷”，法院做出一审判决，要求东成化工支付相关费用 30,288.75 元及利息（从 2022 年 3 月 7 日起按照年利率 3.7% 计至费用付清之日），茂名市翔顺物流有限公司已上诉，截至本财务报表报出日，本案件尚未开庭审理。本集团据此全额计提预计负债。

### 38、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		81,714.25	1,926,584.64	财政拨款
合计	2,008,298.89		81,714.25	1,926,584.64	--

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：

### 39、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：

### 40、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	363,019.77		6,427,183.46
合计	13,285,234.28	363,019.77		13,648,254.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加系联营企业惠州大亚湾石化动力热力有限公司其他权益变动（专项储备）所导致的。

### 41、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	-39,627,983.75			-9,912,448.80	-29,742,160.09	26,625.14	7,818,781.82
其中：重新计量设定受益计划变动额	-4,638,384.35	-1,877,984.77			-474,949.05	-1,429,660.85	26,625.14	-6,068,045.20
其他权益工具投资公允价值变动	42,199,326.26	-37,749,998.98			-9,437,499.75	-28,312,499.24		13,886,827.02
其他综合收益合计	37,560,941.91	-39,627,983.75			-9,912,448.80	-29,742,160.09	26,625.14	7,818,781.82

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：

#### 42、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	35,158,533.61	32,853,994.90	4,946,208.93
合计	2,641,670.22	35,158,533.61	32,853,994.90	4,946,208.93

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》中化工行业的披露要求

#### 43、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：

#### 44、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

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,491,356.72	
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	-130,853,424.01	82,058,400.47
加：其他综合收益结转留存收益		13,000,000.00
期末未分配利润	117,612,828.09	246,974,895.38

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 1,491,356.72 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。

#### 45、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	6,037,268,060.69	5,840,065,723.25	5,561,681,329.83	5,283,626,757.48
其他业务	22,067,619.99	6,041,612.83	10,743,617.09	3,779,242.68
合计	6,059,335,680.68	5,846,107,336.08	5,572,424,946.92	5,287,406,000.16

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

#### 46、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	2,389,610.16	1,043,373.90
教育费附加	1,109,257.63	466,818.83
房产税	1,685,349.17	768,109.32
土地使用税	909,920.71	443,614.86
车船使用税	22,395.90	16,630.88
印花税	3,798,714.31	2,154,278.52
地方教育附加	739,505.09	310,749.50
其他	18,103.68	11,207.39
合计	10,672,856.65	5,214,783.20



其他说明：

#### 47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,280,675.20	15,788,611.89
广告宣传费	3,247,174.78	
折旧费	9,863,953.84	6,791,737.35
物料消耗费		1,795,746.42
仓储费		1,719,568.09
水电费	840,148.69	984,310.74
劳务支出	125,158.34	180,120.64
租金		130,930.64
其他	439,483.09	791,310.28
合计	31,796,593.94	28,182,336.05

其他说明：

#### 48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	84,702,706.94	57,648,630.63
停产损失	22,408,605.19	7,152,994.93
专业咨询费	9,800,968.19	5,731,114.45
业务经费	8,071,196.46	6,438,164.87
折旧摊销	10,797,822.17	4,035,203.02
修理费	6,254,516.33	6,235,661.91
办公费	3,369,713.30	3,474,114.66
运输费	1,547,019.01	1,739,279.58
差旅费	722,891.93	759,779.34
其他	7,222,343.74	7,152,645.99
合计	154,897,783.26	100,367,589.38

其他说明：

#### 49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	4,089,917.32	8,538,905.33
折旧费	3,485,630.98	5,193,824.67
科研费用	2,358,490.57	
合计	9,934,038.87	13,732,730.00

其他说明：

## 50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,936,549.07	46,977,091.55
减：利息资本化		11,338,267.19
利息收入	2,079,795.76	1,152,802.61
汇兑损益		-83,151.64
手续费及其他	8,485,566.08	637,700.42
合计	58,342,319.39	35,040,570.53

其他说明：

## 51、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
稳岗补贴款	667,249.99	120,624.30
员工培训补贴款	372,000.00	
用工专项补贴	381,700.00	
高新技术企业补贴	150,000.00	
代征个税手续费	82,294.12	240,081.04
设备专项补贴	131,525.57	289,647.90
其他	107,422.70	329,075.36
海南国际能源交易中心政策税收返还		197,289.86
合计	1,892,192.38	1,176,718.46

## 52、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	5,989,973.34	7,837,118.59
交易性金融资产在持有期间的投资收益	24,875.20	464,350.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-10,125,183.62	4,685,289.95
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-17,577.74	
合计	-4,127,912.82	12,986,758.54

其他说明：

## 53、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,582,250.35	6,368,045.34
其他非流动金融资产	1,457,554.00	
合计	-1,124,696.35	6,368,045.34

其他说明：

#### 54、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	4,115,836.76	-2,801,558.16
应收账款坏账损失	-89,985,541.27	-2,913,605.10
应收票据坏账损失	-1,663,399.05	
合计	-87,533,103.56	-5,715,163.26

其他说明：

#### 55、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	-20,589,601.78	-3,744,143.85
五、固定资产减值损失		-209,808.87
十三、其他	-676,350.00	
合计	-21,265,951.78	-3,953,952.72

其他说明：

#### 56、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
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	8,568,505.33	
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	3,341,636.10	-106,615.16
合计	11,910,141.43	-106,615.16

#### 57、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
处置生物性资产利得	2,029,706.58		2,029,706.58
违约赔偿收入	92,809.60	4,717,747.67	92,809.60
其他	260,262.32	347,375.30	260,262.32
合计	2,382,778.50	5,065,122.97	2,382,778.50

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：

## 58、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	89,092.55	158,000.00	89,092.55
非流动资产毁损报废损失	111,380.64	765,021.34	111,380.64
赔偿支出	856,913.87	165,000.00	856,913.87
未决诉讼	31,222.65	22,923.47	31,222.65
其他	258,328.25	236,823.32	258,328.25
合计	1,346,937.96	1,347,768.13	1,346,937.96

其他说明：

## 59、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
递延所得税费用	-43,317,064.81	8,626,118.85
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,546,863.47	25,205,274.90
合计	-25,770,201.34	33,831,393.75

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-151,628,737.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	-37,907,184.42
子公司适用不同税率的影响	-5,391,543.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,943,356.21
对以前期间当期所得税的调整	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,503,880.59
无须纳税的收入（以“-”填列）	-31,364.17
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	16,520,312.93
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,399,897.57

其他	
所得税费用	-25,770,201.34

其他说明：

## 60、其他综合收益

详见附注。

## 61、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	2,079,795.76	1,152,802.61
政府补助	1,810,478.13	2,387,070.56
往来款	17,346,397.53	11,217,621.30
合计	21,236,671.42	14,757,494.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	62,076,441.76	42,448,084.55
保证金押金	7,804,399.87	2,571,605.45
手续费及其他	7,903,441.62	1,114,372.10
合计	77,784,283.25	46,134,062.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回股票投资及理财产品	2,409,994,356.27	6,096,970,000.00
在建工程试运行收入		42,780,178.80
收回投资保证金	7,000,000.00	
合计	2,416,994,356.27	6,139,750,178.80

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预付土地款		4,000,000.00
预付投资款		10,000,000.00
预付投资保证金	5,258,404.80	16,000,000.00
购买股票及理财产品	2,333,045,004.77	6,153,483,945.50
合计	2,338,303,409.57	6,183,483,945.50

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	14,537,724.60	12,134,633.45
合计	14,537,724.60	12,134,633.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

62、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	-125,858,536.33	83,122,689.89
加：资产减值准备	21,265,951.78	3,953,952.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	185,211,919.98	89,181,026.31
使用权资产折旧	11,430,587.01	8,365,709.96
无形资产摊销	42,264,872.76	1,724,458.34
长期待摊费用摊销	37,219,981.68	19,128,499.37
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）	-11,910,141.43	106,615.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	111,380.64	765,021.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,124,696.35	-6,368,045.34
财务费用（收益以“-”号填列）	51,936,549.07	35,638,824.36
投资损失（收益以“-”号填列）	4,127,912.82	-12,986,758.54

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-17,833,588.54	15,340,496.95
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	16,243,346.04	1,027,794.28
存货的减少（增加以“—”号填列）	-5,009,052.66	-15,639,988.40
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	167,949,118.35	-271,919,384.30
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-30,334,448.91	104,062,255.18
其他	87,533,103.56	5,715,163.26
经营活动产生的现金流量净额	435,473,652.17	61,218,330.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
当期新增的使用权资产	11,257,097.18	
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	131,745,486.82	185,828,240.24
减：现金的期初余额	185,828,240.24	167,602,777.25
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	-54,082,753.42	18,225,462.99

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	549,000,000.00
其中：	
北京海洋馆	517,000,000.00
广西华清	32,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	64,935,348.32
其中：	
北京海洋馆	64,935,348.32
其中：	
取得子公司支付的现金净额	484,064,651.68

其他说明：

## （3） 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	131,745,486.82	185,828,240.24

其中：库存现金	86,208.52	5,564.82
可随时用于支付的银行存款	128,813,729.51	178,213,663.62
可随时用于支付的其他货币资金	2,845,548.79	7,609,011.80
三、期末现金及现金等价物余额	131,745,486.82	185,828,240.24

其他说明：

### 63、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,511,186.81	法律纠纷、银行承兑汇票保证金、久悬户
无形资产	29,779,951.90	抵押借款
应收账款	21,384,922.32	应收账款质押
合计	79,676,061.03	

其他说明：

①东成化工作为案外第三人被司法冻结 2,200,000.00 元，相关事项描述详见或有事项（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响⑪

②东成化工作为连带责任方被司法冻结 233,589.79 元，相关事项描述详见或有事项（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响⑫

③湛江实华因诉讼引起资金被冻结 21,396,685.86 元，相关事项描述详见或有事项（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响⑬

④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。

⑤期末，本集团共有账面价值为 21,384,922.32 元的应收账款，账面余额为 22,660,720.91 元，已计提坏账准备 1,275,798.59 元，质押给银行取得短期借款 22,660,720.91 元。

### 64、政府补助

#### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款		精丙烯塔优化设计及工业应用项目	47,500.00
财政拨款		茂名市电机能效提升计划资金	34,214.25
财政拨款		稳岗补贴款	667,249.99
财政拨款		员工培训补贴款	372,000.00
财政拨款		留工补助款	264,700.00
财政拨款		高新技术企业认定补助经费	100,000.00



财政拨款		代征个税手续费	82,294.12
财政拨款		其他	107,422.70
财政拨款		高层次人才补贴款	66,000.00
财政拨款		高新技术培育入库企业专项经费	50,000.00
财政拨款		公共服务设施购置扶持资金	49,811.32
财政拨款		精丙烯塔优化设计及工业应用项	47,500.00
财政拨款		扩岗补助款	51,000.00
财政拨款		茂名市电机能效提升计划资金	34,214.25

## 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	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京海洋馆	2022年03月23日	517,000,000.00	85.00%	股权受让	2022年03月23日	能够控制被购买方的财务、经营政策的控制权并从中获取利益	109,147,331.73	-4,396,917.00

其他说明：

2022年1月25日，公司与北京信聿投资中心（有限合伙）（以下简称北京信聿）签署了《股权转让协议》，以自有资金42,000.00万元收购北京海洋馆69%的股权，截至2022年3月15日，公司股权转让款42,000.00万元已支付完毕，并在2022年3月23日本公司对北京海洋馆改派董事并完成了工商变更。至此，本公司取得69%的股权并取得北京信沃达的控制权。

2022年3月29日，工商信息显示深圳市牵复控股有限公司收购北京海洋馆31%的股权而在2022年5月22日，公司与深圳市牵复控股有限公司签署了《股权转让协议》，以自有资金9,700.00万元收购北京海洋馆16%的股权，并与2022年5月23日支付相应的股权转让款，本公司将其作为一揽子交易，商誉以85%的股权合并计算。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京海洋馆
--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	291,098,669.26
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	-225,901,330.74

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

	北京海洋馆	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	64,935,348.32	64,935,348.32
应收款项	101,772.37	101,772.37
存货	3,237,637.81	3,237,637.81
固定资产	168,544,650.00	85,884,476.21
无形资产	91,784,270.09	382,582.88
预付账款	2,457,333.07	2,457,333.07
其他应收款	51,354,718.86	51,354,718.86
长期股权投资	1,233,387.49	1,207,838.47
在建工程	184,260.60	184,260.60
生产性生物资产	25,816,405.04	4,488,285.22
使用权资产	5,674,630.40	5,674,630.40
长期待摊费用	2,977,526.33	2,977,526.33
递延所得税资产	82,088.20	82,088.20
负债：		
借款		
应付款项	3,301,878.27	3,301,878.27
递延所得税负债	50,889,978.64	2,042,483.43
预收账款	3,158,179.68	3,158,179.68
合同负债	3,652,445.26	3,652,445.26
应付职工薪酬	2,780,034.32	2,780,034.32
应交税费	2,512,740.05	2,512,740.05
其他应付款	2,950,622.18	2,950,622.18
一年内到期的非流动负债	3,636,364.53	3,636,364.53
租赁负债	3,032,762.99	3,032,762.99
净资产	342,469,022.66	195,900,988.03

减：少数股东权益		
取得的净资产	225,901,330.74	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：按照资产基础法，即以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业表内及表外各项可辨认资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。它是以重置各项生产要素为假设前提，根据委托评估的分项资产的具体情况选用适宜的方法分别评定估算各分项资产的价值并累加求和，再扣减相关负债评估值，得出可辨认净资产的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湖北茂化实华科技发展有限公司		25.50%	增资扩股	2022年01月31日	增资协议履行完毕	-1,265,822.78	25.50%	5,084,832.68	5,102,410.42	-17,577.74	新股东增资入股	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 3、其他

①2022年3月3日，本集团注册成立全资孙公司百色实华环保科技有限公司。

②2022年3月3日，本集团注册成立非全资孙子公司百色实华润滑油科技有限责任公司。

③2022年1月，本集团与阮素珍签订《股权转让协议》，约定将以生猪屠宰的六旺食品公司66%股权转让于本公司，因原股东仅为认缴出资，尚未对公司实缴出资，本次股权转让后公司认缴660万，阮素珍认缴340万。截至2022年4月7日，本集团完成相应认缴并改派相应董事，至此，本公司取得66%的股权并取得六旺食品的控制权。

④2022年9月广西粤龙石油产品有限公司（以下简称粤龙石油）以土地出资成立广西华清环保有限公司，注册资本为人民币3209.12万元。认缴出资3209.12万元，出资方式为实物、土地使用权。经北京亚太联华资产评估有限公司出具的《广西粤龙石油产品有限公司拟出资涉及的该公司部分资产价值资产评估报告》[亚评报字(2022)第367号]转让方认缴出资的实物、土地使用权评估作价3209.12万元。

2022年11月，本集团与粤龙石油签订《股权转让协议》，粤龙石油以持有广西华清100%股权以3200万转让给本集团。因粤龙石油转让股权需补交土地增值税，基于粤龙石油存在资金压力，未缴纳土地增值税导致剩余51%股权无法办理工商变更，目前粤龙石油51%股权已质押给本集团，截至2022年12月7日，公司股权转让款42,000.00万元已支付完毕，至此，本公司取得100%的股权并取得广西华清的控制权。

## 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	
茂名实华东成化工有限公司	广东省茂名市	广东省茂名市	生产	100.00%		投资设立
茂名实华东油化工有限公司	广东省茂名市	广东省茂名市	生产	12.07%	38.93%	投资设立
湛江实华化工有限公司	广东省湛江市	广东省湛江市	生产	88.00%		投资设立
北京信沃达海洋科技有限公司	北京市西城区	北京市西城区	展示服务	85.00%		非同一控制下收购
百色实华环保科技有限公司	广西壮族自治区	广西壮族自治区	危险废物经营		100.00%	投资设立
海南茂化实华石化有限公司	广东省茂名市	海南省海口市	贸易		100.00%	投资设立
广西实华投资开发有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	贸易		100.00%	投资设立
广西六旺食品加工有限公司	广西壮族自治区	广西壮族自治区	畜生屠宰		66.00%	非同一控制下收购
广西华清环保有限公司	广西壮族自治区	广西壮族自治区	生产		100.00%	非同一控制下收购

广东实华建设工程有限公司	广东省湛江市	广东省湛江市	劳务服务		88.00%	投资设立
广西贺州实华矿业投资有限公司	广西省贺州市	广西省贺州市	投资	100.00%		投资设立
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	贸易	100.00%		投资设立
百色实华润滑油科技有限责任公司	广西壮族自治区	广西壮族自治区	生产		60.00%	投资设立
电白县茂化实华茂东加油站	广东省茂名市	广东省茂名市	加油站	100.00%		投资设立

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%	22,726,355.65	9,800,000.00	92,542,231.13
湛江实华	12.00%	-7,197,253.29		18,567,403.82
北京海洋馆	15.00%	-9,385,233.28		41,985,120.12
六旺食品	34.00%	-198,444.00		-198,444.00
百色润滑油	40.00%	-949,828.99		-949,828.99
广东建设	12.00%	-708.41		-17,055.82

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	158,1	100,2	258,3	68,00	1,487	69,49	166,0	131,4	297,4	135,4	1,447	136,8

化工	00,33 3.71	56,72 7.23	57,06 0.94	8,158 .71	,206. 05	5,364 .76	94,97 9.59	04,12 1.39	99,10 0.98	46,94 6.11	,979. 40	94,92 5.51
湛江实华	220,6 32,05 6.67	763,4 18,58 4.94	984,0 50,64 1.61	554,4 47,75 2.91	275,3 13,15 7.92	829,7 60,91 0.83	188,7 51,58 6.98	790,7 41,82 9.83	979,4 93,41 6.81	386,0 17,20 6.53	382,6 68,33 2.89	768,6 85,53 9.42
北京海洋馆	136,1 77,80 6.62	83,29 1,261 .07	219,4 69,06 7.69	27,67 3,415 .63		27,67 3,415 .63						

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	1,119,924 ,391.06	46,380,31 7.66	46,426,66 7.03	56,335,86 9.69	913,819,2 58.46	3,555,836 .77	3,270,076 .89	35,172,81 9.09
湛江实华	1,314,258 ,978.27	- 59,977,11 0.77	- 59,944,49 4.55	67,447,22 9.06	665,370,1 34.17	- 17,641,51 9.88	- 17,631,20 1.16	58,179,11 1.51
北京海洋馆	138,563,1 10.12	- 2,916,265 .62	- 2,916,265 .62	15,128,74 5.08				

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	广东省茂名市	广东省茂名市	批发仓储	49.00%		权益法
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	能源销售	15.00%		权益法
广东实华新材料有限公司	广东省茂名市	广东省茂名市	技术研发	22.50%		权益法
湖北茂化实华科技发展有限公司	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	化工产品批发	25.50%		权益法
信通海洋（北京）科技有限公司	北京市	北京市	技术支持		55.00%	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：

本期信通海洋（北京）科技有限公司 55%未纳入合并范围，系由于公司章程约定一般事项由必须经代表三分之二以上表决权的股东通过，故将其作为合营企业。

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有限公司	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有限公司
流动资产	14,722,917.77	119,943,287.29	107,433,837.50	15,215,429.29	131,174,761.01
非流动资产	29,188,135.22	86,920,927.06	3,158,420.96	32,892,343.33	96,487,189.55
资产合计	43,911,052.99	206,864,214.35	110,592,258.46	48,107,772.62	227,661,950.56
流动负债	27,107.10	42,931,951.07	24,285,778.31	127,356.41	53,358,757.72
非流动负债		10,627,642.05			22,002,952.89
负债合计	27,107.10	53,559,593.12	24,285,778.31	127,356.41	75,361,710.61
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	21,503,133.49	22,995,693.18	26,634,179.77	23,510,403.89	22,845,035.99
调整事项		-403,556.45			-392,532.37
--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	21,503,133.48	22,592,136.73		23,510,403.89	22,452,503.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	5,374,764.82	678,077,791.55	217,875,391.24	11,198,301.95	561,232,575.59
净利润	-4,096,470.22	48,510,755.55	1,491,022.66	667,368.15	50,067,387.97
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	-4,096,470.22	48,510,755.55	1,491,022.66	667,368.15	50,067,387.97
本年度收到的来自联营企业的股利		7,500,000.00			4,500,000.00

其他说明：

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		

下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,001,386.03	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	116,160.65	
--综合收益总额	116,160.65	

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、其他流动资产、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。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。

### 1、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（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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。

#### (1) 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、长期应收款等。

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。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十、5（3）中披露。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 73.75%（2021 年：64.21%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 76.71%（2021 年：85.29%）。

## （2）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。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2022 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 89,240.34 万元

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

项 目	期末余额				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	63,253.30	--	--	--	63,253.30
应付票据	2,300.00	--	--	--	2,300.00
应付账款	13,306.54	--	--	--	13,306.54
其他应付款	8,185.24	--	--	--	8,185.24
一年内到期的非流动负债	13,159.42	--	--	--	13,159.42

长期借款	--	11,323.08	10,548.67	5,320.34	27,192.09
租赁负债	--	1,197.42	1,195.34	21,016.15	23,408.91
对外提供的担保	--	--	405.00	--	405.00
<b>金融负债合计</b>	<b>100,204.50</b>	<b>12,520.50</b>	<b>12,149.01</b>	<b>26,336.49</b>	<b>151,210.50</b>

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

项 目	上年年末余额				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	56,701.26	--	--	--	56,701.26
应付票据	4,900.00	--	--	--	4,900.00
应付账款	12,642.42	--	--	--	12,642.42
其他应付款	8,206.33	--	--	--	8,206.33
一年内到期的非流动负债	11,121.40	--	--	--	11,121.40
长期借款	--	12,682.61	10,548.67	15,869.01	39,100.29
应付债券	--	1,436.53	--	--	1,436.53
长期应付款	--	554.48	537.53	14,587.76	15,679.77
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>93,571.41</b>	<b>14,673.62</b>	<b>11,086.20</b>	<b>30,456.77</b>	<b>149,788.00</b>

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

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

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

本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。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----

固定利率金融工具	100,205.28	104,951.56
金融负债	100,205.28	104,951.56
其中：短期借款	63,238.93	56,000.00
长期应付款	--	1,436.53
长期借款	26,417.68	36,966.36
一年内到期的非流动负债	10,548.67	10,548.67
<b>合计</b>	<b>100,205.28</b>	<b>104,951.56</b>

## 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。

## 2、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 2022 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 64.34%（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	--	--	--	--
（二）其他债权投资		2,793,705.23		2,793,705.23
（三）其他权益工具投资			23,482,436.04	23,482,436.04
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、持续和非持续第二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

### 4、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

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。

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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。

### 6、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、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

## 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。

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七、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七、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
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
中石化化工销售（广东）有限公司	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
中国石化润滑油有限公司	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
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	本公司联营公司
茂名高新实华化工有限公司	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
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
珠海横琴石化产品销售有限公司	子公司东油化工参股股东的子公司
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
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华南分公司	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
中国石油化工股份有限公司上海石油化工研究院	中石化集团下属公司
上海科密思新能源科技有限公司	子公司百色润滑油参股股东
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、服务及动力	1,938,974,795.30	2,200,010,000.00	否	1,918,712,510.47
中国石化化工销售有限公司华南分公司	购买商品	1,314,005,651.34	1,268,030,000.00	是	573,789,711.00
茂名天源石化有限公司	购买商品	279,189,699.81			372,098,398.46
中国石化炼油销售有限公司	购买商品	251,508,290.44	520,000,000.00	否	259,492,900.51
茂名市天源商贸发展有限公司	购买商品	132,879,035.96			31,526,530.62
中科(广东)炼化有限公司	购买商品、动力	92,804,195.05	150,000,000.00	否	25,479,740.62
中国石化销售股份有限公司广东茂名石油分公司	购买商品	68,302,087.58	100,000,000.00	否	78,140,815.93
信通海洋(北京)科技有限公司	购买服务	19,862,255.20			
中石化化工销售(广东)有限公司	购买商品	15,012,151.92	40,000,000.00	否	26,213,904.41
茂名石化巴斯夫有限公司	购买商品	11,292,453.47	50,000,000.00	否	34,077,144.82
茂名高新实华化工有限公司	仓储	5,103,164.79			10,989,378.84
上海科密思新能源科技有限公司	购买服务	2,358,490.57			
中国石化集团茂名石油化工有限公司	购买商品	2,230,359.23	3,000,000.00	否	2,713,684.32
中国石油化工股份有限公司上海石油化工有限公司研究院	购买商品	769,911.50			
中国石化燃料油销售有限公司广东分公司	购买商品				35,090,406.72
中国石化销售股份有限公司广东潮州石油分公司	购买商品				13,451,327.43
中国石化销售股份有限公司广东广州石油分公司	购买商品				3,569,610.60
中国石油化工股份有限公司广州分公司	购买商品				3,032,566.37
中石化燃料油(海南)有限公司	购买商品				12,079,646.02
中国石化润滑油有限公司华南分公司	购买商品	52,092.92	5,000,000.00	否	4,767,601.77

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
中石化化工销售（广东）有限公司	销售商品	1,347,599,966.49	1,480,332,271.58
中国石化化工销售有限公司华南分公司	销售商品	320,695,193.70	223,993,561.35
中国石化炼油销售有限公司	销售商品	246,083,679.10	228,866,452.14
湖北茂化实华科技发展有限公司	销售商品	126,611,893.90	46,999,397.27
茂名市天源商贸发展有限公司	销售商品	4,993,878.22	3,290,338.93
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	销售商品	3,659,841.15	7,344,968.39
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	提供咨询服务	190,094.34	190,094.34
中石化第十建设有限公司	销售商品		87,590.40
中国石化集团茂名石油化工有限公司	销售商品		55,302.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	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
中国石化集团茂名石油化工有限公司	土地\房屋					7,012,981.85	8,364,526.79				
中国石化集团茂名石油化工有限公司	设备					118,675.22	474,700.88				
中国石油化工股份有限公司茂名分	设备					318,326.44	2,002,264.90				

公司											
中国石 油化工 股份有 限公司 茂名分 公司	房屋						60,619 .05				
中科 (广 东)炼 化有限 公司	设备					1,718, 300.00	1,718, 400.00				

关联租赁情况说明

由于部分资产需要重新签订合同，合同在 2023 年重新签订，签订后将未支付的进行支付。

(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	1,606.47	1,115.25

(5) 其他关联交易

报告期内本集团与中石化集团下属公司开展业务交易收取的票据，通过中国石化财务有限责任公司广州分公司进行贴现的金额为 148,917,012.76 元

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	广东实华新材料有限公司	300,000.00	15,000.00		
其他应收款	湖北茂化实华科技发展有限公司	71,174.09	71,174.09		
其他应收款	中国石化集团茂名石油化工有限公司	2,090,000.00	1,357,713.82	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	9,175,525.00	1,026,368.97	8,831,134.00	3,754,561.87
其他应收款	中国石化国际事业有限公司华南招标中心	181,200.00	9,255.95		
应收账款	湖北茂化实华科技发展有限公司	7,164,180.00	7,164,180.00		
应收账款	中国石化化工销售有限公司华南分公司	4,505,855.40	244,652.40	9,635,112.53	528,115.39
应收账款	中国石化集团茂名石油化工有限公司	13,957.85	757.86	10,341.64	604.22
应收账款	中国石化炼油销售有限公司	7,836,073.45	425,471.75	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	4,257,106.49	231,146.19	73,969.51	3,987.25
应收账款	中石化第十建设有限公司	5,952.88	323.22	6,262.81	365.91
应收账款	中石化化工销售(广东)有限公司	20,336,703.63	1,104,212.84	23,826,330.00	1,392,074.55
预付账款	茂名石化巴斯夫有限公司	247,320.98		52,290.42	
预付账款	茂名市天源商贸发展有限公司	126,508.80		233,875.90	
预付账款	茂名天源石化有限公司	627,893.30		22,805,578.02	
预付账款	上海科密思新能源科技有限公司	1,500,000.00			
预付账款	中国石化化工销售有限公司华南分公司	1,994,974.82		6,949,314.87	
预付账款	中国石化集团茂名石油化工有限公司	200,343.12		426,000.00	
预付账款	中国石化炼油销售有限公司	7,020,548.73		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	6,390,423.43		10,001,782.43	
预付账款	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	7,637,202.84		43,693,318.30	
预付账款	中科(广东)炼化有限公司	707,086.22			
预付账款	中石化化工销售	550,394.09		819,125.76	

	(广东)有限公司				
预付账款	中国石化销售股份有限公司广东广州石油分公司			10,000.00	
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	珠海横琴石化产品销售有限公司	69,820.60			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	茂名高新实华化工有限公司	10,783,086.72	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	6,216,739.78	5,430,212.52
应付账款	中科(广东)炼化有限公司	156,088.00	605,702.30
其他应付款	湖北茂化实华科技发展有限公司	3,300.00	
其他应付款	茂名市天源商贸发展有限公司	9,800,000.00	
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

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额	上年年末余额
对外投资承诺	29,830,000.00	11,930,000.00

①2023 年 3 月东成化工与北京清大环科电源技术有限公司以自有资金出资、在山东省淄博市投资设立山东艾瓦瑞能源科技有限公司。注册资本为 2,100 万元人民币，东成化工认缴出资 1,533 万元人民币，持股 73%，清大公司认缴出资 567 万元人民币，持股 27%，该项目拟投建环保铅酸(碳)动力电池项目。

②2022 年 3 月，公司与上海科密思新能源科技有限公司签订《生物基润滑油研发项目协议书》，根据相关合同条约双方联合共建-百色实华润滑油科技有限责任公司，东成化工认缴 1500 万元占股 60%、上海科密思新能源科技有限公司认缴 1000 万元占股 40%。同时约定新成立科技公司自本协议签订之日起每年 9 月前提供科研经费 200 万元支持上海科密思新能源科技有限公司在合作范围开展有关生物基润滑油的基础和应用研究，为期三年，截止审计报告日，已支付 400 万，剩余 1 年科研经费尚未支付。

③2022 年 11 月，公司与广东冀商贸易股份有限公司设立广东实华新材料有限公司，设立公司用于生产 2-乙基蒽醌项目，截至 2022 年 12 月 31 日，公司已支付 250 万元，公司章程约定，注册资本在 2023 年 4 月 30 日前缴足，1,250 万元尚未缴足。

## (2) 前期承诺履行情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1、或有事项

##### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

序号	原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
1	茂名外联石化有限公司	东成化工	买卖合同纠纷	茂名市茂南区人民法院	8,508,442.00	二审已上诉
2	东成化工	茂名市纵横石化有限公司	买卖合同纠纷	茂名市茂南区人民法院	1,725,610.99	二审已上诉
3	东成化工	茂名市纵横石化有限公司	买卖合同纠纷	茂名市茂南区人民法院	5,487,155.65	一审尚未开庭
4	东成化工	茂名市纵横石化有限公司	买卖合同纠纷	茂名市茂南区人民法院	12,989,592.32	一审尚未开庭
5	东成化工	茂名市纵横石化有限公司、茂名新海湾石油化工有限公司	买卖合同纠纷	茂名市茂南区人民法院	3,382,607.20	二审已上诉
6	湛江实华	颇尔（中国）有限公司	买卖合同纠纷	湛江经济技术开发区人民法院	8,382,568.80	一审审理中
7	罗一鸣	茂名石化实华股份有限公司	网络侵权纠纷	北京互联网法院	100,000.00	一审审理中
8	茂名市翔顺物流有限公司	东成化工	委托合同纠纷	茂名市茂南区人民法院	36,270.75	二审已上诉
9	茂名石化实华股份有限公司	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	土地租赁合同纠纷	茂名市电白区人民法院	10,000.00	二审已审理中
10	海南实华	广东森航石化有限公司、彭冠乔	买卖合同纠纷	茂名市茂南区人民法院	1,440,000.00	按撤诉处理
11	茂名市茂南区人民检察院	车伟光	刑事案件	茂名市茂南区人民法院	2,200,000.00	冻结资金尚未解除
12	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、东成化工	买卖合同纠纷	广州海事法院	233,589.79	已判决，执行中

序号	原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
13	中国化学工程第四建设有限公司	湛江实华	建设工程施工合同纠纷	湛江经济技术开发区人民法院	31,135,926.09	撤诉

①东成化工于 2018 年收到广东省茂名市茂南区人民法院（以下简称：茂南法院）传票【（2018）粤 09 民初 199 号】，案由是“买卖合同纠纷”。茂名外联石化有限公司（以下简称外联石化）向茂南法院提起诉讼，要求判决东成化工向外联石化返还 2014 年 6 月 11 日与东成化工签订《产品购销合同》中所支付的保证金 4,848,000.00 元以及利息 1,236,442.00 元、违约金 2,424,000.00 元，合计 8,508,442.00 元。经东成化工申请，茂南法院已同意东成化工申请的追加茂名市润基经贸有限公司和茂名市祥源船舶运输有限公司作为本案的第三人参加诉讼。一审已驳回外联石化的诉讼请求，外联石化已上诉，仍在二审中，截至本财务报表报出日，本案件尚未开庭审理。

②东成化工于 2020 年向茂南法院提起诉讼【（2020）粤 0902 民初 5589 号】，要求判决茂名市纵横石化有限公司（以下简称纵横石化）因 2020 年签订《产品购销合同》后未履行合同的提货义务，赔偿对东成化工造成的一系列经济损失共计 3,857,110.99 元，扣除纵横石化预付款 2,131,500.00 元，需支付 1,725,610.99 元。一审已驳回东成化工的诉讼请求，东成化工已上诉，二审裁定发回重审。重审一审又驳回东成公司的诉讼请求，东成公司已上诉。截至本财务报表报出日，本案件二审尚未开庭审理。

③东成化工于 2020 年向茂南法院提起诉讼【（2020）粤 0902 民初 5607 号】，要求判决茂名市纵横石化有限公司（以下简称纵横石化）因 2020 年签订《产品购销合同》后未履行合同的提货义务，赔偿对东成化工造成的一系列经济损失共计 7,851,755.65 元，扣除纵横石化预付款 2,364,600.00 元，需支付 5,487,155.65 元。一审已驳回东成化工的诉讼请求，东成化工已上诉，二审裁定发回重审，截至本财务报表报出日，本案件尚未开庭审理。

④东成化工于 2020 年向茂南法院提起诉讼【（2020）粤 0902 民初 5608 号】，要求判决茂名市纵横石化有限公司（以下简称纵横石化）因 2020 年签订《产品购销合同》后未履行合同的提货义务，赔偿对东成化工造成的一系列经济损失共计 18,219,592.32 元，扣除纵横石化预付款 5,230,000.00 元，需支付 12,989,592.32 元。一审已驳回东成化工的诉讼请求，东成化工已上诉，二审裁定发回重审，截至本财务报表报出日，本案件尚未开庭审理。

⑤东成化工于 2020 年向茂南法院提起诉讼【（2020）粤 0902 民初 7283 号】，要求判决茂名市纵横石化有限公司（以下简称纵横石化）和茂名新海湾石油化工有限公司（以下简称新海湾）因 2020 年签订《产品购销合同》后未履行合同的提货义务，赔偿对东成化工造成的一系列经济损失共计 5,747,207.20 元，扣除纵横石化和新海湾预付款 2,364,600.00 元，需支付 3,382,607.20 元。一审已驳回东成化工的诉讼请求，东成化工已上诉，二审裁定发回重审。重审一审又驳回东成公司的诉讼请求，东成公司已上诉，截至本财务报表报出日，本案件二审尚未开庭审理。

⑥湛江实华于 2022 年向湛江经济技术开发区人民法院提起诉讼【（2022）粤 0891 民初 532 号】，要求判决颇尔（中国）有限公司（以下简称颇尔公司）因 2019 年签订《采购合同》后未按要求供货，导致湛江实华停产，需赔偿对湛江实华停工造成的一系列经济损失共计 8,382,568.80 元，截至本财务报表报出日，本案件已开庭审理，尚未判决。

⑦罗一鸣于 2022 年向北京互联网法院提起诉讼【(2022)京 0491 民初 2667 号】，要求判茂名石化实华股份有限公司，立即停止侵权名誉权、赔礼道歉，并赔偿经济损失共计 100,000.00 元，截至本财务报表报出日，本案件已开庭审理，尚未判决。

⑧茂名市翔顺物流有限公司于 2022 年向茂名市茂南区人民法院提起诉讼【(2022)粤 0902 民初 1638 号】，案由是“委托合同纠纷”，法院做出一审判决，要求东成化工支付相关费用 30,288.75 元及利息（从 2022 年 3 月 7 日起按照年利率 3.7% 计至费用付清之日），茂名市翔顺物流有限公司已上诉，截至本财务报表报出日，本案件尚未开庭审理。

⑨茂名石化实华股份有限公司于 2022 年向茂名市电白区人民法院提起诉讼【(2022)粤 0904 民初 1964 号】，案由是“土地租赁合同纠纷”，要求法院判决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判返还土地，搬离现场并支付违约赔偿金 10,000.00 元，一审已驳回茂名石化实华股份有限公司的诉讼请求，东成化工已上诉，截至本财务报表报出日，本案件尚未开庭审理。

⑩海南茂化实华石化有限公司于 2022 年向茂名市茂南区人民法院提起诉讼【(2022)粤 0902 民初 7933 号】，案由是“买卖合同纠纷”，请求法院判决广东森航石化有限公司、彭冠乔连带支付拖欠的货款 1,000,000.00 元及违约金 440,000.00 元；截至本财务报表报出日，本案件尚未开庭审理。

⑪东成化工与茂名市翔顺物流有限公司（以下简称翔顺公司）存在运输、装卸以及仓储承包合同，根据合同约定东成化工需向翔顺公司支付业务费用。车伟光在担任翔顺公司法人期间，于 2019 年 7 月 24 日，东成化工、翔顺公司以及茂名市天天物流有限公司（以下简称天天物流）三方签订债务转让协议，将应付翔顺公司的业务费用 70 万元用于抵偿东成化工应向天天物流收取的租金；于 2019 年 5 月 13 日，翔顺公司向东成公司申请向第三方支付协议，通知东成化工将应付给翔顺公司的 150 万业务费用支付给茂名市同兴化工有限公司。后因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化工账户资金 220 万元。东成化工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。

⑫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（连带责任方）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 元（含息），并负担申请执行费 6,692.00 元，共 459,506.92 元。因另一被告茂名市纵横石化有限公司与子公司东成化工涉及四起买卖合同纠纷，法院判决东成化工、茂名市纵横石化有限公司均须承担付款责任，但没有明确付款责任属于连带责任。在执行过程中，执行法院冻结东成化工 100% 责任份额的资金金额，故东成化工在执行过程中向法院提出书面异议。2022 年 3 月 9 日，广州海事法院作出（2022）粤 72 执异 6 号执行裁定书，裁定东成化工与茂名市纵横石化有限公司平均分担给付义务，东成化工已于 2022 年 2 月 19 日履行了 50% 的责任给付义务，截止财务报表报出日，资金尚未解除冻结，冻结资金为 233,589.79 元。

⑬中国化学工程第四建设有限公司于 2022 年向湛江经济技术开发区人民法院提起诉讼【(2022)粤 0891 民初 930 号】，案由是“建设工程施工合同纠纷”，请求法院判决湛江实华支付拖欠的工程款 31,035,926.09 元及违约金；返还安全保证金 10 万元；2023 年 1 月湛江

实华与中国化学工程第四建设有限公司达成和解，中国化学工程第四建设有限公司撤回起诉，资金冻结已解除。

**(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

详见十、5、(3) 关联担保情况。

**(3) 其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）**

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**十四、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	15,596,260.68
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,596,260.68

**3、其他资产负债表日后事项说明**

**1、重要的资产负债表日后调整事项说明**

**(1) 金融借款合同纠纷**

2021 年 12 月 15 日，广东华兴银行股份有限公司江门分行（以下简称华兴银行）、茂名市晶惠石油化工有限公司（以下简称晶惠公司）以及茂化实华签署了《合作协议书》（担保提货模式），约定为确保晶惠公司和茂化实华之间贸易合同的顺利履行，华兴银行愿意为晶惠公司和茂化实华之间的付款订货和货款结算提供授信融资支持。《合作协议书》（担保提货模式）主要合同条款如下：

提供授信方	授信额度	保证金比例	提货要求	贸易合同付款方式
华兴银行	银行自主确定	不低于票面金额的 50%	银行签发的《提货通知书》为提取货物的唯一有效凭证。本公司收到《提货通知书》后应核对《提货通知书》的有效签章，核对无误后应立即签发	茂化实华和晶惠公司同意以银行承兑汇票作为双方贸易合同的付款方式，并由华兴银行作为汇票的承

		《提货通知单回执》给银行。	兑银行。
--	--	---------------	------

2023年1月30日，因晶惠公司资金短缺，无法支付扣除保证金后剩余银行承兑汇票的票面金额（4,250.00万元），被华兴银行以“贸易中已付款但未发货部分等额的款项”为由将晶惠公司和茂化实华提起诉讼。金融借款纠纷发生前，本公司已向法院提出财产保全申请，向晶惠公司的相关资产实施查封和冻结，保全标的金额为 23,688,343.49 元。

因该事项的形成，本公司资产负债表日后因广东省江门市蓬江区人民法院保全裁定银行账户被冻结 2,286,342.71 元，相应本公司持有子公司的相应股权权益亦被冻结，明细如下所示：

冻结股权标的企业	冻结权益金额（万元）	执行通知书文号
东成化工	3,952.38	(2023)粤0703执保256号之四
湛江实华	1,300.00	(2023)粤0703执保256号之五
北京海洋馆	6,000.00	(2023)粤0703执保256号之六
合计	11,252.38	

2022年，本集团下属子公司东成化工与晶惠公司、广发银行股份有限公司茂名分行（以下简称广发银行）签订了《厂商银预付款融资三方合作协议》，约定为确保晶惠公司和东成化工之间贸易合同的顺利履行，广发银行愿意为晶惠公司和茂化实华之间的付款订货和货款结算提供授信融资支持。主要合同条款如下：

提供授信方	授信额度	保证金比例	提货要求	贸易合同付款方式
广发银行	1,800.00 万元	不低于票面金额的30%	银行签发的《提货通知书》为提取货物的唯一有效凭证，违反规定发货的，应承担连带还款责任。	茂化实华和晶惠公司同意以银行承兑汇票作为双方贸易合同的付款方式，并由广发银行作为汇票的承兑银行。

因晶惠公司资金压力较大，公司基于谨慎性原则，对晶惠公司涉及诉讼或有连带责任款项及应收款项共计 9,107.13 万元按全额计提了坏账准备。

## 2、重要的资产负债表日后非调整事项说明

### （1）截止财务报表报出日的新增贷款

截至财务报告报出日，2023年子公司东成化工续贷 23,900 万元，借款利率 3.5%至 3.55%，借款期限为 1 年。

截至财务报告报出日，2023年子公司东油化工新增银行短期借款 1,000 万元，借款利率 3.55%，借款期限为 1 年。

### （2）设立孙公司

2023年3月，本公司子公司东成化工与北京清大环科电源技术有限公司（以下简称北京清大公司）以自有资金出资设立山东艾瓦瑞能源科技有限公司，注册资本为 2,100 万元人民币，东成化工持股 73%，北京清大公司持股 27%，本次设立控股孙公司拟投资建设“环保铅酸(碳)动力电池项目的专利、生产技术及工艺”项目。

### （3）处置北京海洋馆股权

2023年4月22日，本公司以64,600万元处置北京海洋馆85%股权，受让方为南宁市泰安农林资源开发有限公司（以下简称南宁泰安）和北京宏达万基企业管理有限公司（以下简称北京宏达），其中：南宁泰安受让30%的股权，交易对价为22,800万元；北京宏达受让55%的股权，交易对价为41,800万元。南宁泰安和北京宏达已向本公司出具关于收购北京海洋馆的《承诺函》，承诺有实际意愿达成股权转让事宜，有受让北京海洋馆股权的资金实力。

#### （4）处置湖北茂化实华科技发展有限公司

2023年4月19日，本公司以2,550万元处置联营企业湖北茂化实华科技发展有限公司25.5%股权，受让方为广东海集实业发展有限公司，协议约定2023年4月30日前向乙方支付1300万元股权转让款，在2023年7月31日前支付300万股权转让款，在2023年10月30日前支付300万股权转让款，在2023年12月31日前支付650万股权转让款。截止财务报表报出日，已收到广东海集实业发展有限公司的股权转让款1,300万元。

## 十五、其他重要事项

### 1、其他

#### 1、租赁

##### 作为承租人

##### 租赁费用补充信息

- ① 本集团对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项目	本期发生额
短期租赁	1,704,329.61
低价值租赁	31,100.00
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	--
合计	1,735,429.61

##### 作为出租人

##### 租赁费用补充信息

##### 形成经营租赁的：

- ① 租赁收入，并单独披露与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入；

项目	本期发生额
租赁收入	11,735,121.41



未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	--
-----------------------	----

②资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额。

年 度	期末余额
资产负债表日后 1 年以内	9,378,636.77
资产负债表日后 1 至 2 年	1,109,964.21
资产负债表日后 2 至 3 年	829,816.50
资产负债表日后 3 至 4 年	733,486.23
资产负债表日后 4 至 5 年	427,866.97
资产负债表日后 5 年以上	--
合 计	12,479,770.68

## 2、其他

(1) 向中国石油化工股份有限公司茂名分公司出售全资子公司东成化工石化主业资产事项

2005 年 3 月 27 日，本公司与中国石油化工股份有限公司茂名分公司签署《资产转让协议》，约定公司全资子公司东成化工将石化主业资产（包括聚丙烯装置、四套气体分离装置及相关的在建工程）转让给中国石油化工股份有限公司茂名分公司。鉴于作为本次转让标的的石化类资产相关业务产生的收入占公司主营业务收入的 50%以上，根据中国证监会《上市公司重大资产重组管理办法》并非双方交易所依据的最终协议，当本次交易各方就本交易达成最终协议后，公司将履行董事会批准、中国证监会审核和股东大会批准的法律程序，并及时履行信息披露义务。

截至财务报表报出日，本次资产出售尚未进入实施阶段。

### (2) 股东股权质押

公司第一大股东——北京泰跃房地产开发有限责任公司所持有本公司股份质押给广发银行股份有限公司茂名办事处，被北京市第一中级人民法院冻结，并先后被 11 家人民法院轮候冻结。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,178,374.87	46.08%	5,178,374.87	100.00%		5,178,374.87	83.29%	5,178,374.87	100.00%	
其中：										
茂东加油站（子公司）	5,178,374.87	46.08%	5,178,374.87	100.00%		5,178,374.87	83.29%	5,178,374.87	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	6,059,584.87	53.92%	1,316,318.11	21.72%	4,743,266.76	1,038,624.02	16.71%	1,038,624.02	100.00%	
其中：										
应收关联方	4,532,735.85	40.33%	250,207.02	5.52%	4,282,528.83					
应收其他客户	1,526,849.02	13.59%	1,066,111.09	69.82%	460,737.93	1,038,624.02	16.71%	1,038,624.02	100.00%	
合计	11,237,959.74	100.00%	6,494,692.98	57.79%	4,743,266.76	6,216,998.89	100.00%	6,216,998.89	100.00%	

按组合计提坏账准备：1,066,111.09

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	1,526,849.02	1,066,111.09	69.82%
合计	1,526,849.02	1,066,111.09	

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	账面余额

1 年以内（含 1 年）	5,020,960.85
3 年以上	6,216,998.89
5 年以上	6,216,998.89
合计	11,237,959.74

## (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	
坏账准备	6,216,998.89	277,694.09				6,494,692.98
合计	6,216,998.89	277,694.09				6,494,692.98

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
应收账款期末余额前五名	11,237,959.74	100.00%	6,494,692.98
合计	11,237,959.74	100.00%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,414,000.00	
其他应收款	20,445,464.80	53,269,329.38
合计	22,859,464.80	53,269,329.38

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	2,414,000.00	
合计	2,414,000.00	

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收备用金	80,449.20	105,429.76
应收押金保证金	101,663.00	101,663.00
应收往来款	22,575,748.38	57,014,742.97
合计	22,757,860.58	57,221,835.73

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				
本期计提	-1,728,073.38		87,962.81	-1,640,110.57
2022 年 12 月 31 日余额	1,181,452.01		1,130,943.77	2,312,395.78

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	账面余额
1 年以内(含 1 年)	21,567,461.68
1 至 2 年	79,332.37
2 至 3 年	33,577.43
3 年以上	1,077,489.10
5 年以上	1,077,489.10
合计	22,757,860.58

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	
坏账准备	3,952,506.35	- 1,640,110.57				2,312,395.78
合计	3,952,506.35	- 1,640,110.57				2,312,395.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
茂名实华东成化工有限公司	往来款	18,000,000.00	1年以内	79.09%	900,000.00
茂名市土地开发储备中心	往来款	3,144,804.61	1年以内	13.82%	157,240.23
电白县茂化实华茂东加油站	往来款	1,059,769.68	1-5年	4.66%	1,059,769.68
广东实华新材料有限公司	押金保证金	300,000.00	1年以内	1.32%	15,000.00
何星	押金保证金	80,449.20	1年以内、1到2年	0.35%	7,548.77
合计		22,585,023.49		99.24%	2,139,558.68

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	51,116,057.69		51,116,057.69	22,452,503.63		22,452,503.63
合计	1,147,956,057.69	5,000,000.00	1,142,956,057.69	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		
茂名实华东油化工有限公司	18,040,000.00					18,040,000.00	
茂名实华东成化工有限公司	315,000,000.00					315,000,000.00	
湛江实华化工有限公司	228,800,000.00					228,800,000.00	

广西贺州实华矿业投资有限公司	3,000,000.00	10,000,000.00					13,000,000.00	
深圳实华惠鹏塑胶有限公司								5,000,000.00
北京信沃达海洋科技有限公司	0.00	517,000,000.00					517,000,000.00	
湖北茂化实华科技发展有限公司	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			7,276,613.33		363,019.77	7,500,000.00			22,592,136.73	
湖北茂化实华科技发展有限公司		21,500,000.00		452,631.88					4,084,832.68	26,037,464.56	
广东实华新材料有限公司		2,500,000.00		-13,543.60						2,486,456.40	
小计	22,452,503.63									51,116,057.69	
合计	22,452,503.63	24,000,000.00		7,715,701.61		363,019.77	7,500,000.00		4,084,832.68	51,116,057.69	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,784,765.55	17,637,792.05	84,496,154.69	83,717,830.55
其他业务	2,384,011.31	484,579.35	1,186,131.41	65,110.32
合计	20,168,776.86	18,122,371.40	85,682,286.10	83,782,940.87

收入相关信息：

单位：元

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,414,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	7,715,701.61	7,510,108.20
处置长期股权投资产生的投资收益		1,560,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	158,545.62	85,298.65
合计	10,288,247.23	9,155,406.85

## 十七、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
非流动资产处置损益	14,394,740.09	
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）	1,892,192.38	
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	-11,225,004.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,035,840.54	
减：所得税影响额	1,308,112.27	
少数股东权益影响额	1,198,752.97	

合计	3,590,903.00	--
----	--------------	----

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	-11.90%	-0.25	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.22%	-0.26	-0.26

## 3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(以下无正文)



茂名石化实华股份有限公司

董事长（签名）：范洪岩

2023 年 4 月 29 日