

茂名石化实华股份有限公司

# 2005 年半年度报告



二 00 五年八月二十五日



## 目 录

第一节	公司基本情况.....	2
第二节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	5
第四节	管理层讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	财务报告.....	18
第七节	备查文件.....	67

## 重 要 提 示

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

董事长郭劲松先生、董事刘军先生因出差均委托副董事长姚志方先生；董事李小平先生因出差委托董事孙晶磊先生；独立董事薛祖云先生因出国委托独立董事于小镭先生出席公司第六届董事会第二次会议并代其行使表决权。

公司董事长郭劲松、财务总监余智谋及财务经理张兰江声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



## 第一节 公司基本情况

### 一、公司简介

(一) 公司法定中文名称：茂名石化实华股份有限公司

英文名称：Maoming Petro - Chemical Shihua Co. , Ltd

英文名称缩写：MPCSH

(二) 公司股票上市交易所 深圳证券交易所

股票简称 茂化实华

股票代码 000637

(三) 公司注册及办公地址 广东省茂名市官渡路 162 号

邮政编码 525000

电子信箱：mhsh000637@163.net

(四) 公司法定代表人 郭劲松

(五) 公司董事会秘书 梁 杰

联系地址：广东省茂名市官渡路 162 号

联系电话 (0668)2276176

传真 (0668)2281965

电子邮箱：mhsh000637@163.net

(六) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

刊登公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

巨潮互联网 <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司总经理办公室

(七)其他有关资料：

- 1、公司于 1998 年 9 月 24 日变更注册登记，地址：茂名市官渡路 162 号
- 2、企业法人营业执照注册号：4409001000885
- 3、税务登记号码：国税粤记字：440900194922141
- 4、公司聘请的会计师事务所：广州羊城会计师事务所有限公司  
办公地址：广州市东风中路 410 号健力宝大厦二十五楼。



## 二、主要财务数据和指标

单位：元

项 目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
流动资产	493,051,681.25	478,535,573.29	3.03
流动负债	602,178,866.41	605,328,335.85	-0.52
总资产	1,648,784,433.95	1,365,734,170.77	20.73
股东权益(不含少数 股东权益)	628,172,236.28	637,252,231.10	-1.42
每股净资产	1.667	1.692	-1.48
调整后的每股净资产	1.647	1.686	-2.31
	2005年 1-6月	2004年	本期比上年同期增 减(%)
净利润	-32,687,447.43	38,731,110.96	-184.40
扣除非经常性损益后的 净利润	-34,392,654.60	31,760,850.15	-208.29
经营活动产生的现金 流量净额	-58,544,326.09	439,636,976.18	-113.32
净资产收益率(%)	-5.20	5.99	减少11个百分点
扣除非经常性损益后的 净资产收益率(%)	-5.48	4.91	减少10个百分点
每股收益	-0.087	0.103	减少0.2个百分点
每股收益(注1)	-0.072		

注1：2005年7月29日公司实施了2004年度分红方案，分案实施后股本总额为452065527元。

非经常性损益项目	金 额
处置固定资产产生的损益	-162,937.39
各种形式的政府补贴	2,292,216.00
短期投资损益	
营业外收支净额	-23,328.76
以前年度已计提各项减值准备的转回	
调整应纳税所得额对所得税的影响	400,742.68
合 计	1,705,207.17



## 三、利润表附表

报告期利润	净资产收益率		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	4.10%	4.15%	0.068	0.068
营业利润	-5.39%	-5.46%	-0.090	-0.090
净利润	-5.20%	-5.26%	-0.087	-0.087
扣除非经常性损益后的净利润	-5.48%	-5.54%	-0.091	-0.091



## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股东情况介绍（截止 2005 年 6 月 30 日）

报告期末股东总数	4904户					
前10名股东持股情况：						
股东名称	报告期内 增减（股）	期末持股 数量（股）	比例 （%）	股份类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质（国有 或外资股东）
北京泰跃房地产开发 有限责任公司	0	111132776	29.5	未流通	111132776	定向法人股
中国石化集团 茂名 石油化工公司	0	67043925	17.797	未流通	无	国有股
天津港保税区裕丰 伟业有限公司	0	64337463	17.078	未流通	64337463	定向法人股
茂名众和化塑有限公 司	0	3926824	1.042	未流通	无	定向法人股
茂名石化公司职工互 助会	0	1476326	0.392	未流通	无	定向法人股
刘春花	未知	840700	0.223	已流通	未知	流通股
徐静芳	未知	614100	0.163	已流通	未知	流通股
沈录哲	未知	585000	0.155	已流通	未知	流通股
苏洵	未知	580083	0.154	已流通	未知	流通股
刘丽明	未知	490600	0.13	已流通	未知	流通股
前10名流通股股东持股情况：						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量（股）		种类（A、B、H股或其它）			
刘春花	840700		A股			
徐静芳	614100		A股			
沈录哲	585000		A股			
苏洵	580083		A股			
刘丽明	490600		A股			
吉林森林工业集团财务有限责任公 司	436333		A股			
田宏义	417900		A股			
北京银路达投资管理有限公司	366340		A股			
陈力人	360456		A股			
关海丰	338000		A股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名法人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露办法》中规定的一致行动人。其他流通股股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露办法》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。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	无					



### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

姓名	职务	期末持股数(股)
姚志方	副董事长	5074
陈宁	监事	2288
白建光	副总经理	5074
冯作刚	副总经理	6879
刘乃英	副总经理	5073

注：报告期内，以上人员持股没有变化；除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

#### 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘情况

1、2005年1月18日，经公司2005年第一次临时股东大会审议通过，补选刘军、白建光、成家炯为第五届董事会董事；补选薛祖云为第五届董事会独立董事。

2、2005年1月14日，公司董事会收到公司董事长姚志方辞去公司第五届董事会董事长职务的辞职报告，其辞职原因是鉴于分设公司董事长和总经理可以进一步完善公司法人治理结构，并可以使其本人把有限的精力投入到总经理工作中。

3、2005年1月18日，经公司第五届董事会2005年第一次临时会议审议通过，鉴于姚志方已辞去公司第五届董事会董事长的职务，选举刘军为公司第五届董事会新任董事长，选举姚志方为公司第五届董事会副董事长。

以上事项详见2005年1月19日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公告。

4、报告期内，公司第五届董事会、监事会任期届满，公司对董事、监事、高级管理人员进行换届选举，选举情况如下：

(1) 2005年5月31日，公司2004年年度股东大会以累积投票制的方式选举公司第六届董事会董事、独立董事。刘军、郭劲松、姚志方、成家炯、李小平、孙磊当选为公司第六届董事会董事；于小镭、薛祖云、庄天锡当选为公司第六届董事会独立董事。

(2) 2005年5月31日，公司2004年年度股东大会以累积投票制的方式选举公司



第六届监事会非职工代表监事。朱良、杜明、杨素华当选为公司第六届监事会非职工代表监事。

2005 年 4 月 20 日,经公司第二届职工代表大会团长联席会 2005 年第一次会议审议通过,选举顾建忠、陈宁为公司第六届监事会职工代表监事。

(3)2005 年 5 月 31 日,经公司第六届董事会第一次会议审议通过,选举郭劲松为公司第六届董事会董事长;选举姚志方为公司第六届董事会副董事长;选举成家炯为公司总经理;选举冯作刚、白建光、张平安、曹光明、刘乃英为公司副总经理;选举成家炯为公司财务总监(兼);选举曹光明为公司总工程师(兼);选举梁杰为公司第六届董事会董事会秘书。

(4)2005 年 5 月 31 日,经公司第六届监事会第一次会议审议通过,选举杨素华为公司第六届监事会召集人。

以上事项详见 2005 年 6 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公告。

4、2005 年 7 月 8 日,公司董事会收到公司总经理兼财务总监成家炯辞去公司财务总监的辞职报告,其辞职原因是为了进一步完善公司法人治理结构,并使其本人把更多的精力集中投入到总经理的工作中。

5、鉴于公司总经理兼财务总监成家炯于 2005 年 7 月 8 日向公司董事会提出辞去公司财务总监的职务,根据公司总经理成家炯提名,2005 年 7 月 21 日,公司第六届董事会第一次临时会议审议决定,聘任余智谋为公司财务总监。

该事项详见 2005 年 7 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公告。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营成果与财务状况简析

公司 2005 年一季度石化类生产装置停产,2005 年 3 月 27 日,公司与中国石油化工股份有限公司茂名分公司就原料供应价格、货款偿还、资产抵押等事项签订了一揽子协议,3 月 31 日公司全面恢复生产。4 - 5 月生产装置不能满负荷生产,公司处于亏损状态。针对公司生产经营遇到的不利因素和面临的困难,公司董事会和经营班子积极应对,采取了一系列措施。一是加强与茂名石化等单位的沟通协调,抓好原料供





应,增加外购液化气量,保证聚丙烯一条龙装置满负荷生产,抓好溶剂油装置的生产;二是强化营销管理,准确判断市场走势,提高聚丙烯产品销售价格,加大力度推销溶剂油新产品,保证溶剂油装置生产后路畅通;三是深入开展挖潜增效、压本降费活动,落实有关项目和措施,优化资源配置,增产增收,降低能耗物耗,以及压减人工成本和非生产性开支;四是抓好乙醇胺装置的技术改造工作。通过公司上下的共同努力,公司扭转了被动局面,从6月份开始实现盈利,7月份各项经济技术指标已恢复正常。报告期内,公司共生产聚丙烯 2.59 万吨,同比减少 4.54 万吨;液化气处理量 9.29 万吨,同比减少 16.75 万吨;实现主营业务收入 58264 万元,主营业务利润 2578 万元,同比下降 75.30%,净利润亏损 3269 万元。

报告期内公司经营成果:

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增长比例(%)
主营业务收入	582,640,296.86	1,266,338,995.21	-53.99
主营业务利润	25,778,603.20	104,371,301.12	-75.30
净利润	-32,687,447.43	38,731,110.96	-184.46
现金及现金等价物净增加额	25,173,203.35	339,519,724.87	-111.83

报告期内,公司经营成果均比上年同期大幅降低,主要是公司主营生产装置 1-3 月停产。

## 二、公司经营情况

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

### (二)公司经营情况

报告期内,占公司主营业务收入或主营业务利润率 10%(含 10%)的行业或产品

单位:元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
石油化工	503,560,643.63	498,946,219.37	0.92
盐化工	79,079,653.23	55,076,047.32	43.58
其他			
合 计	582,640,296.86	554,022,266.69	5.17
其中:关联交易	4,500,403.56	3,131,861.90	43.70
聚丙烯	201,194,036.41	197,955,176.03	1.64
液化气	249,290,254.27	249,129,867.29	0.06
盐产品	79,079,653.23	55,076,047.32	43.58
合 计	529,563,943.91	502,161,090.64	5.46



### （三）经营中的问题与困难

公司经营中遇到的困难，一是原料价格大幅上升，公司的盈利能力大幅下降；二是资金紧张，偿还茂石化货款压力大，公司建设甲乙酮装置等新项目的启动资金缺乏。

### 三、公司投资情况

#### （一）公司募集资金使用情况

公司报告期内未募集资金，也没有募集资金使用延续至本期内的情况。

#### （二）公司重大非募集资金投资项目的实际进度及收益情况

1、2005 年 1 月 28 日公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司与公司全资子公司茂名市华宏服务公司共同出资设立茂名实华东成化工有限公司（暂定名）的议案》。公司以石化主业资产的评估值作价出资人民币 14,842 万元，占东成公司出资总额的 99%，华宏公司以现金出资人民币 158 万元，占东成公司出资总额的 1%。在办理工商登记注册时，根据工商登记管理部门对华宏公司的最低出资比例 10% 要求，董事会对公司的出资比例进行了调整。调整后，公司以资产出资人民币 14,842 万元，占东成公司出资总额的 90%，华宏公司以现金出资人民币 1658 万元，占东成公司出资总额的 10%，实际注册资本 16500 万元。公司直接和间接享有成立后东成公司的全部权益。该公司的主营业务是从事货物进出口、技术进出口业务（国家禁止和限制的产品除外）、生产销售聚丙烯；销售：化工产品。该事项详见 2004 年 12 月 28 日和 2005 年 1 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上的公告。东成公司已于 2005 年 1 月 28 日在茂名市工商行政管理局注册成立。

2、2005 年 2 月 3 日及 3 月 7 日，经公司第五届董事会 2005 年第三次临时会议及公司 2005 年第三次临时股东大会审议通过，公司以持有茂名实华东成化工有限公司 90% 的股权对重庆索特能源有限公司增资。根据北京六合正旭资产评估有限责任公司 2004 年 12 月 20 日出具的《资产评估报告书（六合正旭评报字〔2004〕第 069 号）》，折合出资额人民币 14842 万元，占东成公司出资总额的 90%。本次增资后的能源公司注册资本为人民币 15842 万元，股东名称、出资额和出资比例为：

股东名称	出资额	出资比例
茂名石化实华股份有限公司	15342 万元	97%
重庆索特盐化股份有限公司	500 万元	3%
合 计	15842 万元	100%

该事项详见 2005 年 2 月 5 日及 3 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证



券报》上公告。

鉴于公司及相关控股子公司于 2005 年 3 月 27 日与中国石油化工股份有限公司茂名分公司签订了包括《还款协议》、《抵押合同》、《原料供应合同》和《资产转让协议》的一揽子协议，为便于上述协议尤其是《资产转让协议》的履行，2005 年 7 月 21 日，公司第六届董事会第一次临时会议审议通过了《关于不再执行公司 2005 年第三次临时股东大会审议通过的〈关于公司以持有茂名实华东成化工有限公司 90%的股权对重庆索特能源有限公司增资的议案〉的议案》，公司决定不再执行该项增资决议。本议案尚须公司 2005 年第七次临时股东大会审议通过。

3、2005 年 3 月 7 日及 2005 年 4 月 8 日，经公司第五届董事会 2005 年第五次临时会议及公司 2005 年第四次临时股东大会审议通过，公司以资产对公司控股子公司茂名实华东升化工有限公司增资 9000 万元人民币。本次增资后，东升公司的注册资本为 14000 万元人民币，其中，公司出资 13500 万元人民币，占增资后东升公司注册资本的 96.43%，华宏公司出资 500 万元人民币，占增资后东升公司注册资本的 3.57%。该事项详见 2005 年 3 月 8 日及 4 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公告。

4、2005 年 3 月 16 日，经公司第五届董事会 2005 年第六次临时会议审议通过，公司对公司控股子公司重庆索特盐化股份有限公司增资 7500 万元。本次增资后，索特盐化的注册资本为 16700 万元人民币，股份总数为 16700 万股。其中，公司出资 12800 万元人民币，持有索特盐化 12800 万股股份，占增资后索特盐化股份总额的 76.65%，重庆市万州区资产经营公司出资 2730 万元人民币，持有索特盐化 2730 万股股份，占增资后索特盐化股份总额的 16.35%，97 名自然人出资 1170 万元人民币，持有索特盐化 1170 万股股份，占增资后索特盐化股份总额的 7.00%。该事项详见 2005 年 3 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公告。

5、3 万吨/年甲乙酮项目：该项目计划投资 18498 万元，目前项目环评报告获得了茂名市环保局的批复，完成了项目的立项和可研报告的申请、批复工作。已支付前期费用 192.36 万元。因项目资金尚未落实，目前还没开工建设。

6、公司控股子公司重庆索特盐化股份有限公司的投资项目进展情况：

1) 60 万吨/年真空制盐技术改造项目。该项目经公司 2003 年第一次临时股东大会审议批准，项目计划总投资 17,810 万元，于 2002 年 12 月 30 日开工建设，至报告期末已完成工程量的 80%，已进入全面安装冲刺阶段。该项目 2005 年 1-6 月投入资



金 12541 万元，期末累计投入资金 21579 万元。预计 2005 年 8 月 28 日竣工投产。

2) 5 万吨/年氯酸钠项目：该项目经公司 2003 年第一次临时股东大会审议批准。一期工程 1 万吨/年于 2002 年 12 月开工，已于 2004 年 10 月 18 日竣工投产。目前正在 1 改 2 的二期工程。二期工程至报告期末已完成工程量的 40%。一期工程设计院概算投资 4052.9 万元，实际投资 2462.28 万元，已付款 1918 万元；二期工程设计投资 4652 万元，已投入资金 832 万元。预计 2005 年 10 月 31 日竣工投产。

3) 热电配送中心项目：该项目经公司董事会 2004 年第二次临时会议审议批准，项目计划总投资 16934 万元，于 2003 年 10 月开工，至报告期末，正式进行安装调试，安装工作量达 70% 左右，已完成总工程量的 70%。2005 年 1-6 月投入资金 7655 万元，期末累计投入资金 13440 万元。该项目计划于 2005 年 8 月 28 日竣工投产。

#### 四、公司本年至下一报告期期末的净利润可能为盈利的预告

公司自 2005 年 3 月 31 日全面恢复生产以来，采取了一系列积极可行的措施，从 6 月份开始当月实现盈利，7 月份各项经济技术指标已恢复正常，预计至下一报告期期末公司将全部消化减利因素，实现扭亏为盈。

#### 五、上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具带强调事项说明段的无保留意见审计报告的处理情况的说明

公司委托广东羊城会计师事务所有限公司为公司 2004 年度财务报告进行审计。会计师为公司出具了有强调事项的《审计报告》，会计师充分关注到公司控股子公司重庆索特盐化股份有限公司（以下简称“索特盐化”）2004 年 12 月 8 日预付给重庆市同阳汽车服务俱乐部（以下简称“俱乐部”）购买钢材款 1800 万元及 2004 年 12 月 8 日预付给重庆市渝中区网球之友体育用品商店（以下简称“商店”）购买原煤款 2700 万元。根据工商登记资料显示，俱乐部是合伙企业，注册资本仅 50 万元，无与执行合同相应营业范围；根据重庆市个体户管理登记卡资料，商店是个体经营，注册资本仅 5 万元，无与执行合同相应的经营范围。因此，会计师对上述资金的安全性给予高度关注。（以上事项详见 2005 年 4 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公告的《公司 2004 年年度报告》）

公司董事会认为，俱乐部和商店不具备进行相关交易的适当资格，为保证公司资金的安全性，公司董事会责成索特盐化与俱乐部和商店进行了充分协商，并解除了涉及交易的相关合同。相关款项已于 2005 年 5 月 10 日由索特盐化全部收回。

公司董事会将进一步责成索特盐化完善公司治理结构和内部控制制度，按照其公



公司章程等公司治理文件所规定的股东大会、董事会和总经理的决策权限，依法规范运作。明确董事长对总经理的授权，需要总经理作出的决策事项，实行高层管理人员重大合同会签制度，并进一步规范重大事项报告制度和履行信息披露义务。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司股东大会规范意见》、《深圳证券交易所上市规则》等法律、法规要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。

报告期内，公司根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，进一步修订了《公司章程》、《公司信息披露管理办法》、《公司投资者关系管理办法》和《公司总经理工作细则》。2005 年 5 月 31 日，公司董事会、监事会和高级管理人员顺利进行了换届选举，公司的法人治理结构更加完善规范，符合《上市公司治理准则》的要求。

### 二、报告期内实施利润分配执行情况

经 2005 年 5 月 31 日公司 2004 年度股东大会审议通过，公司 2004 年度的利润分配方案为：以 2004 年末股本总额 376,721,273 股为基数，向全体股东以每 10 股送红股 2 股、派现金 0.5 元（含税）。2005 年 7 月 29 日，公司已实施了 2004 年度的利润分配方案。

公司 2005 年半年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

### 三、报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项

1、中国工商银行茂名市分行第二营业部（以下简称工行二营）于 2003 年 10 月起诉本公司，请求事项为判令被告立即停止对茂名市茂港区七迳尼乔管区下岭连号背岭茂水公路边 39,713.4 平方米土地使用权的侵害，将土地恢复原状。该案于 2003 年 12 月 18 日在茂名市中级人民法院开庭审理。2005 年 6 月 14 日工行二营向茂名市中级人民法院申请撤回起诉，茂名市中级人民法院作出裁定，准许工行二营撤回起诉。2005 年 8 月 22 日，公司收到工行二营及中国华融资产管理公司广州办事处的函，函称现工行已将上述土地一切权益包括土地使用权转让给中国华融资产管理公司广州办事处。

上述土地是本公司于 1994 年 5 月 18 日出资与合作方共同征用、本公司 1997 年 5





月 7 日与合作方分割资产后归属本公司所有，本公司持有电白县国土局核发的《建设用地批准书》以及电白县七迳镇城建办公室核发的建设工程规划许可证、电白县建设局核发的电建施许可证字第 727 号《施工许可证》。工行也持有电白县国土局核发的上述土地的《建设用地批准书》。因此，本公司于 2003 年 12 月 12 日在电白县初级人民法院对电白县国土局提起诉讼，要求撤消核发给工行的建设用地批准证书。工行二营也以电白县国土资源局发证行为违法，于 2004 年 1 月提起行政诉讼，要求撤销实华公司持有的电白县（1998）补字第 220 - 225 号《建设用地批准书》。电白县人民法院对上述两案审理后认为，双方所持有的《建设用地批准书》均已过期，属已失效的行政行为，起诉要求撤销这些证已无实际意义，为此，分别驳回了双方的诉讼请求。工行二营和实华公司均提出上诉，茂名市中级人民法院分别作出终审判决：一方面以电白县国土资源局发证行为违法，撤销了实华公司持有的《建设用地批准书》；另一方面，又以工行二营所持有的《建设用地批准书》已过期失效，维持了原一审判决。

2、2005 年 2 月 28 日，中国石化集团茂名石油化工公司诉本公司“公司决议侵害股东权纠纷”案由广东省茂名市茂南区人民法院受理。诉讼请求是判令认定被告（即公司）2004 年 12 月 26 日作出的《第五届董事会 2004 年第四次临时会议决议》及 2005 年 1 月 28 日作出的《2005 年第二次临时股东大会决议》无效。该事项详见 2005 年 3 月 3 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上的澄清公告。

2005 年 6 月 28 日，中国石化集团茂名石油化工公司就以上“公司决议侵害股东权纠纷”案，向广东省茂名市茂南区人民法院提出撤诉申请。2005 年 7 月 4 日，广东省茂名市茂南区人民法院以（2005）茂南法民初字第 315 - 2 号《民事裁定书》裁定，准许原告中国石化集团茂名石油化工公司撤回起诉。至此，该案件已了结。

3、2005 年 3 月 18 日，中国石化茂名炼油化工股份有限公司（清算组，原告）诉本公司（被告）一般买卖合同纠纷案由广东省高级人民法院受理。诉讼请求：（1）判决被告支付原告原料款本金及液化气销售杂费人民币 248,636,118.91 元，并向原告支付利息 11,870,598.78 元，共计 260,506,717.69 元。（2）判决被告承担本案诉讼费等全部费用。该事项详见 2005 年 3 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公告。

2005 年 6 月 28 日，中国石化茂名炼油化工股份有限公司（清算组）就诉本公司一般买卖合同纠纷案，向广东省高级人民法院提出撤回起诉申请。2005 年 7 月 4 日，广东省高级人民法院以（2005）粤高法民二初字第 6 号《民事裁定书》裁定，准许原



告中国石化茂名炼油化工股份有限公司（清算组）撤回起诉。至此，该案件已了结。

#### 四、报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

#### 五、报告期内重大关联交易事项

##### （一）报告期内，公司与日常经营相关的关联交易的执行情况

关联交易类型	项目	关联人	金额	合计	占同类交易比例
采购原料	液化气原料	茂名分公司	484450178.87	517298220.74	93%
	其他	茂名分公司	32848041.87		
销售产品	丙烷	茂名分公司	302381.70	598238.94	0.10%
	精丙烷	茂名分公司	295857.23		
其他采购	动力	茂名分公司	12184425.50	12208365.50	100%
	土地租金	茂名石化公司			
	设备租金	茂名石化公司			
		茂名分公司			
	关联文教社区服务	茂名石化公司			
	设备维护费等	茂名石化公司			
茂名分公司		23940		100%	

##### （二）公司无资产收购、出售的关联交易事项。

##### （三）公司无对控股子公司的担保和违规担保情况。

##### （四）公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

2005 年 4 月 28 日，公司 2005 年第五次临时股东大会审议通过了《关于延长公司与公司控股子公司北京茂化实华投资有限公司及公司第一大股东北京泰跃房地产开发有限公司共同投资开发的北京逸成东苑房地产项目合作期限的议案》。

本公司与控股子公司北京茂化实华投资有限公司（以下简称“北京实华”）及公司第一大股东北京泰跃房地产开发有限公司（以下简称“北京泰跃”）共同投资开发北京逸成东苑房地产项目（以下简称“该项目”）。其中，北京泰跃投资 3 亿元人民币，占该项目投资总额的 60%，公司投资 1.7 亿元人民币，占该项目投资总额的 34%，北京实华投资 3000 万元人民币，占该项目投资总额的 6%。本公司、北京实华与北京泰跃签订《逸成东苑房地产项目合作开发协议》，约定该项目合作期限为 19 个月，自《协议》生效之日（即 2003 年 4 月 18 日）起计算。合作期内该项目提前完结，视为合作期满；合作期内该项目尚未完结，是否延长合作期限由三方协商确定，但公司与北京



实华有优先选择权。

截止 2004 年 12 月 31 日，该项目已有 2 栋楼结构工程已完成，室内外装修工程已完成工程量的 95% 左右，水暖、电气安装工程正在收尾和设备调试阶段。其余 3 栋楼结构已完工，室内外装修工程尚未开始。根据北京泰跃与购房人签订的商品房销售合同，逸成东苑项目最早交付使用的楼盘是在 2005 年 5 月 20 日前，最晚交付使用的楼盘是在 2005 年 12 月 30 日前。根据房地产企业相关财务会计制度的规定，逸成东苑项目目前尚不具备全面清算的条件。

鉴于以上情况，公司、北京实华与北京泰跃三方经协商，一致同意延长该项目的合作期限至 2005 年 12 月 31 日。三方依据上述原则对《协议》的有关条款进行了修改，并签署修改原《协议》的协议。

至报告期末，该项目有两栋楼工程已全部完成竣工验收，并于 2005 年 5 月 10 日完成竣工备案手续，分别于 5 月 20 日和 5 月 30 日正式交给业主入住，及一附属车库正在办理工程竣工验收手续；另三栋楼及另一车库工程结构已全部完成，现正在进行室内外装修及水电安装施工，屋面工程已全部完成，外墙抗裂砂浆完成 80%，空调栏杆、附框已完成。已完成总工程量的 85%。按合同要求将于 2005 年 9 月底竣工，入住时间分别为 12 月 20 日、12 月 25 日和 12 月 30 日。

该项目 2005 年 1 - 6 月共收到售房款 42760 万元。报告期末，累计收到售房款 55625 万元。

## 六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产情况。

(二) 报告期内，公司无重大担保合同。

(三) 公司无重大委托他人进行现金资产管理情况。

(四) 其他重大合同及执行情况

1、2005 年 3 月 27 日，公司与中国石油化工股份有限公司茂名分公司（以下简称“茂名分公司”）就 2004 年原料价格的争议达成和解，公司及相关控股子公司与茂名分公司签订了《还款协议》、《抵押合同》（两份）、《原料供应合同》及《资产转让协议》。5 月 10 日，公司 2005 年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司向中国石油化工股份有限公司茂名分公司偿付货款并为该等偿付设定抵押的议案》及《关于公司及公司相关控股子公司 2005 年度与中国石油化工股份有限公司茂名分公司和中国石





化集团茂名石油化工公司进行日常关联交易的议案》，审议批准了《还款协议》、《抵押合同》（两份）及《原料供应合同》。该事项详见 2005 年 3 月 28 日、5 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上的公告。

至报告期末，以上协议和合同除《资产转让协议》没有达到履行条件未履行外，其他的协议和合同各方都能按规定履行。其中，2005 年 6 月 23 日，公司控股子公司重庆索特能源有限公司的控股子公司茂名实华东成化工有限公司以其所有的石化主业资产（包括四套气体分离装置和聚丙烯装置等机器设备），价值人民币 14842 万元，抵押给茂名分公司，双方在茂名市工商行政管理局办理了抵押手续。同日，公司、公司控股子公司茂名实华东升化工有限公司以所有的相关石化资产（包括溶剂油装置及其配套的北山罐区等机器设备），价值人民币 6568 万元，抵押给茂名分公司，三方在茂名市工商行政管理局办理了抵押手续。按照《抵押合同》规定，以上资产抵押期限为，自抵押之日起至公司所欠茂名分公司原料欠款及罚息（如有）全部清偿完毕时止。

2、根据重庆索特盐化股份有限公司（以下简称“索特盐化”）渝索特盐化董(2005)4 号董事会决议批准，以万州区龙都街办玉罗村、三房村土地 539,380.9 平方米作为抵押，索特盐化向建行万州支行贷款 1 亿元，合同编号 2005（1270）抵 4 号。

根据重庆索特盐化股份有限公司渝索特盐化董(2005)4 号董事会决议批准，由中泰信用担保有限公司担保，索特盐化向建行万州支行贷款 2 亿元，合同编号 2005（1270）保 4 号。

上述贷款用于索特盐化 60 万吨真空制盐和热电配送中心项目的建设。涉及该贷款的议案已经公司 2005 年第五次临时股东大会审议通过。

#### **七、本报告期内，控股股东及其子公司无占用公司资金情况。**

#### **八、独立董事对公司累计和当期对外担保、违规担保、执行证监发[2003]56 号文规定的专项说明及独立意见**

根据中国证监会发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）（以下简称“56 号文”）的规定，作为茂名石化实华股份有限公司（以下简称“茂化实华”）的独立董事，本着认真负责的态度，对茂化实华累计和当期的对外担保情况进行了核查，现将有关情况说明如下：

截止本报告期末，公司没有为控股股东及其下属企业、持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，无违规担保的行为。



公司的控股子公司报告期末无任何对外担保的情形。

综上所述，独立董事认为，公司的对外担保自查和执行《通知》情况，符合 56 号文的规范要求。

#### 九、公司或持有公司股份 5%以上股东在报告期内承诺事项。

2005 年 3 月 11 日，北京泰跃房地产开发有限责任公司（本公司控股股东，以下简称“北京泰跃”）对逸成东苑项目的完成以及相关款项的结算、支付向本公司做出承诺，其承诺条款如下：“北京泰跃将加快逸成东苑项目的结算工作，以确保在 2005 年内向实华公司支付投资本金及利润。北京泰跃依法对上述承诺承担责任。”该承诺已作为本公司、北京茂化实华投资有限公司与北京泰跃于 2005 年 3 月 11 日签订的《关于修改<逸成东苑房地产项目合作开发协议>的协议》中的条款之一。

十、报告期内，公司、公司董事会、董事、监事及高级管理人员均无发生受监管部门处罚的情况。

#### 十一、公司重要事项信息披露索引：

报告期内，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了以下重要事项：

序号	事 项	公告日期
1	公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告、关于公司董事长姚志方辞职的公告、五届董事会 2005 年第一次临时会议决议公告	2005.1.19
2	公司 2005 年第二次临时股东大会决议公告	2005.1.29
3	关于调整茂名实华东成化工有限公司注册资本的公告	2005.2.1
4	公司第五届董事会 2005 年第三次临时会议决议公告暨召开 2005 年第三次临时股东大会的通知、公司对外投资公告	2005.2.51
5	公司董事会关于 2005 年 3 月 2 日《第一财经日报》相关报道的澄清公告	2005.3.3
6	公司与中国石油化工股份有限公司茂名分公司原料价格争议事件的进展情况公告、公司 2005 年第三次临时股东大会决议公告、五届董事会 2005 年第五次临时会议决议公告暨召开 2005 年第四次临时股东大会的通知、公司对外投资公告	2005.3.8
7	公司重大诉讼公告、五届董事会 2005 年第六次临时会议决议公告	2005.3.19
8	公司与中国石化茂名炼油化工股份有限公司原料价格争议等问题进展情况公告	2005.3.23



9	公司对外投资公告、公司关于延长逸成东苑房地产开发项目合作期限的关联交易公告、公司日常关联交易公告、关于公司控股子公司重庆索特盐化股份有限公司向银行申请 3 亿元人民币贷款并以其资产为该等贷款提供担保的议案的补充公告	2005.3.29
10	公司董事会关于全面恢复生产的公告	2005.4.1
11	公司关于向中国石油化工股份有限公司茂名分公司偿付货款并为该等偿付设定抵押的关联交易公告、公司日常关联交易公告、公司关于拟向中国石油化工股份有限公司茂名分公司转让石化类业务相关资产的关联交易公告、公司业绩预告公告	2005.4.2
12	公司 2005 年第四次临时股东大会决议公告、公司第五届董事会第十七次会议决议公告、公司 2005 年度日常关联交易补充公告、公司关于召开 2005 年第六次临时股东大会的通知	2005.4.9
13	公司业绩预告公告	2005.4.25
14	公司 2005 年第五次临时股东大会决议公告	2005.4.29
15	公司 2004 年度报告、公司 2004 年度报告摘要、公司 2005 年第一季度报告	2005.4.30
16	公司 2005 年第六次临时股东大会决议公告	2005.5.11
17	公司 2004 年年度股东大会决议公告、公司六届董事会第一次会议决议公告、公司六届监事会第一次会议决议公告、公司六届董事会独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见、《公司章程》、《公司信息披露管理办法》、《公司投资者关系管理办法》、《公司总经理工作细则》	2005.6.1

## 第六节 财务报告

一、公司半年度财务报告未经审计。

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注

### （一）公司的一般情况及业务活动

茂名石化实华股份有限公司（以下简称“本公司”）是经茂名市经济委员会、中国人民银行茂名市分行茂人银管[1988]18 号文批准于一九八八年十月成立的股份制企业，发行股票 1,859.1 万元。一九九二年十一



月经广东省企业股份试点联审小组、广东省经济体制改革委员会粤股审[1992]99 号文批准扩股，总股本为 5,031 万元。一九九三年十二月经国家体改委体改生[1993]254 号文批准同意本公司为规范化的股份制试点企业。经中国证监会批准，本公司社会公众股股票于一九九六年十一月十四日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司企业法人营业执照号为 19492214-1 号。

本公司 1997 年 2 月 28 日以除权后的总股本 10,062 万股为基数，公积金转增股本，每 10 股转增 3 股后，实收资本增至人民币 130,805,998.00 元；1999 年 7 月 2 日经证监上字(1999)81 号文批复同意，每 10 股配 2.3077 股，配股后注册资本为人民币 160,991,998.00 元；2000 年经股东大会通过，向股东每 10 股送 2 股和资本公积转增 3 股，送、增股后总股本增加至 241,487,996.00 元；经 2001 年股东大会会议通过，以 2001 年末总股本 241,487,996 股为基数，向股东每 10 股用资本公积转增 2 股，转增后注册资本为人民币贰亿捌仟玖佰柒拾捌万伍仟伍佰玖拾伍元(289,785,595.00)；2003 年经股东大会会议通过，以 2003 年末股本总额 289,785,595 股为基数，向全体股东以每 10 股送 1 股和每 10 股以资本公积转增 2 股，转增后注册资本为人民币叁亿柒仟陆佰柒拾贰万壹仟贰佰柒拾叁(376,721,273)。以上资本业经(2004)羊验字第 3249 号验资报告验证。

公司所处行业：石油化工。

本公司的经营范围是生产和销售聚丙烯、液化气、烃推进剂、新型液化气、润滑油、石油制成品、塑料产品等石油化工、精细化工、塑料加工等。

本公司主要产品或提供的劳务：聚丙烯、液化气。

由于本公司与原料供应商茂石化炼油股份有限公司之间存在原料价格问题的争议，导致本公司主营业务生产装置于 2004 年 12 月 17 日停产。直至 2005 年 3 月 27 日，本公司与中国石化股份公司茂名分公司(茂石化炼油股份有限公司于 2004 年 10 月 1 日进入解散清算程序，其债权债务由中国石油化工股份有限公司茂名分公司承继)就 2004 年原料价格争议和恢复原料供应达成一致，公



司及相关控股子公司与中国石化股份公司茂名分公司签订了《还款协议》、《抵押合同》(两份)、《原料供应合同》及《资产转让协议》。中国石化股份公司茂名分公司已于 2005 年 3 月 31 日正式向本公司供应原料。本公司已于 3 月 31 日全面恢复生产。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计及合并会计报表的编制方法

### 1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度

本公司采用公历年为会计年度，即自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，资产的计价遵循历史成本原则。

### 5、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资作为现金等价物。

### 6、短期投资核算方法

(1) 本公司的短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值。短期投资处置时按收到的处置收入与账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 本公司于期末对短期投资采用成本与市价孰低法计价，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

### 7、坏账损失核算方法

本公司采用备抵法对坏账损失进行核算。实际发生坏账时，冲销坏账



准备。

坏账的确认标准是：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的账款；债务人逾期三年以上未履行其偿债义务，且有明显迹象表明无法收回，并经董事会批准确认为坏账的账款。

本公司按账龄分析法计提坏账准备，具体方法如下：

(1)对应收账款年末余额按以下账龄及比例提取坏账准备：

<u>应收账款账龄</u>	<u>提取比例</u>
1 年以内	5%
1 年~2 年	10%
2 年~3 年	30%
3 年~4 年	50%
4 年~5 年	80%
5 年以上（关联公司）	80%
5 年以上（非关联公司）	100%

(2)其他应收款采用账龄分析法提取坏账准备，具体是以年末其他应收款扣除财税部门往来后的余额按以上提取比例计提。

## 8、存货核算方法

(1)本公司的存货包括产成品、在产品以及各类原材料、低值易耗品、包装物等。

(2)本公司采用永续盘存制及实际成本对存货进行核算。低值易耗品和包装物于领用时一次摊销。其余存货的领用发出按移动加权平均法计价。

(3)本公司的期末存货按账面成本与可变现净值孰低法计价，按单项比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。

## 9、长期投资核算方法

(1)长期债权投资

本公司的长期债权投资按取得时的实际成本计价，债券的利息收入采用权责发生制核算，债券的溢价或折价采用直线法摊销。





## (2) 长期股权投资

本公司的长期股权投资按实际成本计价。对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期投资采用成本法核算；对于投资额占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上的，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；对于投资额占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上，或虽未达到 50%，但具有实质控制权的，采用权益法核算，并合并会计报表。

股权投资差额的摊销，初始投资成本超过享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于享有被投资单位所有者权益份额的差额，在财政部财会（2003）10 号文颁发之前发生的，按不低于 10 年的期限摊销，在财政部财会（2003）10 号文颁发之后发生的，转入资本公积 - 股权投资准备。

## (3) 长期投资减值准备

本公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资项目的可收回金额低于账面价值，并且这种价值的降低在可预见的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

## 10、固定资产及折旧

(1) 除子公司重庆索特盐化股份有限公司 2004 年购入 9000 万元已使用过的资产外，本公司将使用期限在一年以上，单位价值在人民币 2,000 元以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备、器具等资产作为固定资产。固定资产按实际成本计价，预留 5% 的残值，按预计使用年限，按以下折旧率采用直线法提取折旧：

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



本公司子公司重庆索特盐化股份有限公司 2004 年购入的已使用过的 9,000 万元固定资产按评估的成新率乘以其预计使用年限，按如下折旧率采用直线法提取折旧：

固定资类别	剩余使用年限	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	13-15	5	7.30-6.33
其他构筑物(盐井)	6-12	0	8.33-16.67
机械 设备	2-5	5	19-47.5
运 输 工 具	3	5	31.67
办 公 设 备	2-5	0	20-50

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按固定资产账面价值即固定资产原值减累计折旧，减计提的固定资产减值准备后的余额计提折旧。

## (2) 固定资产减值准备

本公司在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

## 11、在建工程核算方法

(1) 本公司的在建工程按实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。

(2) 本公司在期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，应当计提减值准备。

## 12、无形资产及其摊销方法

### (1) 无形资产的计价

本公司的无形资产按实际成本计价。

### 无形资产的摊销方法

合同规定了受益年限的，按受益年限平均摊销，如合同规定受益年限与法律规定的有效年限不同，按二者孰短的期限平均摊销。

### (2) 无形资产减值准备

本公司在期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提无形资产减值准备。





### 13、长期待摊费用的摊销方法、摊销年限

本公司的长期待摊费用按实际发生支出入账，按项目的预计受益期平均摊销。

### 14、借款费用的会计处理

本公司为购建固定资产借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及发生的辅助费用，在符合资本化条件的情况下，在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化，计入该项资产的成本；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### 15、收入确认的方法

#### (1) 销售商品的收入

本公司于产品已经发出，产品所有权上的主要风险及报酬已转移给购货方，本公司不再拥有对该产品的继续管理权及实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关收入和成本能够可靠计量时，确认产品销售收入实现。

#### (2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权取得的收入，在与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

### 16、所得税的会计处理方法

本公司的所得税采用应付税款法核算。

### 17、利润分配

本公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- (1) 弥补亏损；
- (2) 提取 10% 的法定盈余公积金；
- (3) 提取 10% 的法定公益金；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 支付股利。



## 18、编制合并财务报表时合并范围的确定原则，合并所采用的会计方法

合并会计报表的编制方法按照财政部[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》及其他有关规定，对所有应纳入合并范围的子公司个别会计报表，经充分抵销内部投资、内部交易和内部债权、债务等内部会计事项后合并编制。

公司对其具有控制权、合并会计报表的长期股权投资单位如下：

茂名石化实华特标塑胶有限公司	子公司	合并报表
重庆索特能源有限公司	子公司	合并报表
茂名实华东升化工有限公司	子公司	合并报表
茂名市华宏服务公司	子公司	合并报表
北京茂化实华投资有限公司	子公司	合并报表
重庆索特盐化股份有限公司	子公司	合并报表

公司新成立了控股子公司重庆索特能源有限公司和茂名实华东升化工有限公司，本期纳入合并报表范围。

公司控股子公司茂名实华科技创业有限公司和茂名实华供气有限公司现正在清算中，本期不纳入报表合并范围。

### （三）税项

#### 1、流转税

业务(产品)类别	税种	税率
石油液化气产品收入	增值税	13%
聚丙烯及其他石油产品收入	增值税	17%
盐及盐化产品收入	增值税	17%
自产盐产品收入	矿产资源税	12元/吨
其他业务收入	营业税	3-5%

城市维护建设税及教育费附加分别按流转税额的 7%和 3%计缴；

交通建设附加：按重庆索特盐化股份有限公司应交流转税的 4%计缴；

矿产资源补偿费：按自产盐销售收入的 45%的 1.2%计缴；



## 2、所得税

本公司的所得税除重庆索特盐化股份有限公司依据重庆市经济委员会渝经投资(2003)162号关于《贯彻落实西部大开发企业所得税优惠政策实施意见》的通知及编号:(内)鼓励类确认(2003)32号《国家鼓励类产业确认书》及2003年12月8日万州区地方税务局直属局《关于同意重庆索特盐化股份公司享受所得税优惠的回函》,所得税按15%计算以外,其余按企业所得税法的规定,缴纳33%的所得税。

### (四) 控股子公司及合营企业

#### 1、截至资产负债表日止,本公司控制的子公司:

企业名称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	本公司对其 投资额	所占权益 比例
茂名市华宏服务公司	批发、贸易	人民币 50	化工产品等	500,000.00	100%
茂名石化实华特标塑胶有限公司	生产	人民币 429	生产销售电缆护套料及助剂等	2,481,439.00	59.2%
茂名实华科技创业有限公司	贸易	人民币 500	从事高新技术及产品的开发、生产、销售,科技咨询和实业投资	3,500,000.00	100%(本部占70%,华宏30%)
茂名实华供气有限公司	提供劳务	人民币 200	液化石油气槽车、散瓶罐装及供气相关的服务,化工产品	1,900,000.00	100%(本部占95%,华宏5%)
北京茂化实华投资有限公司	房地产	人民币 5000	法律、行政法规、国务院决定禁止的,不得经营	45,000,000.00	100%(本部占90%,华宏10%)
重庆索特盐化股份有限公司	生产	人民币 16700	岩盐开发、盐及盐化工产品生产、销售、包装材料销售、高效生态农业技术、高科技海水养殖技术咨询。	128,000,000.00	76.65%
重庆索特能源有限公司	生产	人民币 1000	发电、供水(工业用水)	153,420,000.00	97%
茂名实华东升化工有限公司	生产	人民币 14000	货物进出口、生产销售溶剂油、乙醇胺、甲乙酮	140,000,000.00	100%(本部占96.43%,华宏3.57%)



注 1：重庆索特盐化股份有限公司注册资本变更正在办理中。

注 2：2005 年 7 月 21 日公司第六届董事会第一次临时会议审议通过了《关于不再执行公司 2005 年第三次临时股东大会审议通过的〈关于公司以持有茂名实华东成化工有限公司 90% 的股权对重庆索特能源有限公司增资的议案〉的议案》，公司决定不再执行该项增资。

2、本公司投资的联营企业情况如下：

企业名称	注册资本 (万元)	经营范围	本公司对其投资额	所占权益比例
华茂石化联营公司	人民币 60	加油站	人民币 200 万元	50%
茂名金鹰印铁制罐公司	美元 118	生产销售铁罐、塑料罐	53.1 美元	43.9%
重庆三阳化工有限公司	3300	烧碱、盐酸、液氯等，化工产品生产销售	索特盐化对其投资 990 万元	30%
索特麟华高分子材料公司	200	制造、销售氯化聚乙烯系列产品，零售化工原料等	索特盐化对其投资 10 万元	5%

### （五）会计报表主要项目注释

注 1：货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	209,526.89	201,360.81
银行存款 - 人民币	124,750,643.01	90,302,009.50
其他货币资金	83,517,143.59	98,958,525.85
	<u>208,477,313.49</u>	<u>189,461,896.16</u>

注 1-1 . 银行存款明细

项 目	期末数	期初数
活期存款	124,750,643.01	90,302,009.50
定期存款		
通知存款		
	<u>124,750,643.01</u>	<u>90,302,009.50</u>

注 1-2 . 其他货币资金明细

项 目	期末数	期初数
银行本票存款		
信用卡存款		
信用卡保证金存款	82,212,908.50	97,654,290.76
存入证券公司款	1,304,235.09	1,304,235.09
	<u>83,517,143.59</u>	<u>98,958,525.85</u>



## 注 2：短期投资

项目	期末数		期初数	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
股权投资	4,393,099.08		4,393,099.08	
其中：股票投资	4,393,099.08		4,393,099.08	
债券投资				
其他投资				
	<u>4,393,099.08</u>	<u>0.00</u>	<u>4,393,099.08</u>	<u>0.00</u>

## 注 3：应收票据

出票单位	期末数	贴现及抵押情况
北京凯姆克国际贸易有限责任公司	800,000.00	无
茂名市银联塑料有限公司	680,000.00	无
义乌市正红家电商行	200,000.00	无
河南省轻工集团纸张纸浆有限公司	200,000.00	无
长沙市凯程纸业有限公司	200,000.00	无
深圳市睦皓电业发展有限公司	180,000.00	无
正定县太行塑料包装分厂	85,900.00	无
荆州中包高得利包装制品有限公司	50,000.00	无
吉化集团公司	40,000.00	无
	<u>2,435,900.00</u>	

## 注 4：应收账款

帐龄	期末数				期初数			
	金额	占应收账款总额比例%	坏帐准备计提比例	坏帐准备	金额	占应收账款总额比例%	坏帐准备计提比例	坏帐准备
一年以内	86,237,264.86	82.19	5%	4,235,030.40	84,700,608.09	81.92	5%	4,235,030.40
一至二年	8,630,778.70	8.22	10%	863,077.87	8,630,778.70	8.35	10%	863,077.87
二至三年	157,909.23	0.15	30%	47,372.77	157,909.23	0.15	30%	47,372.77
三至四年	986,464.43	0.94	50%	493,232.22	986,464.43	0.95	50%	493,232.22
四至五年	25,263.63	0.02	80%	20,210.90	25,263.63	0.02	80%	20,210.90
五年以上	8,899,337.22	8.48	100%	8,899,337.22	8,899,337.22	8.61	100%	8,899,337.22
合计	<u>104,937,018.07</u>	<u>100.00</u>		<u>14,558,261.38</u>	<u>103,400,361.30</u>	<u>100.00</u>		<u>14,558,261.38</u>



(1) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位

(2) 应收账款中前五名的欠款单位列示如下：

欠款单位	金 额	欠款时间	欠款原因
广州市朋联贸易有限公司	29,698,787.50	2004 年 11 月	货款
重庆市盐业总公司万州公司	5,039,706.42	2005 年	货款
汕头市中川贸易有限公司	5,670,000.00	2004 年 9 月	货款
华电联营公司	5,178,374.87	1999 年 12 月	货款
南京致高化工有限公司	5,000,000.00	2004 年 12 月	货款
	50,586,868.79		

占应收账款总额百分比： 48.21%

(3) 应收账款中已全额计提坏账准备的金额为 8,899,337.22 元,其中 5 年以上按 100% 全额计提 8,899,337.22 元。

(4) 广州市朋联贸易有限公司至 2005 年 8 月止还款 1626 万元。

注 5：其他应收款

帐 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	占应收 账款总 额比例%	坏帐 准备 计提 比例	坏帐准备	金 额	占应收 账款比 例%	坏帐 准备 计提 比例	坏帐准备
一年以内	80,435,864.53	87.99	5%	2,324,391.59	63,644,666.15	85.28	5%	2,324,391.59
一至二年	5,955,990.20	6.51	10%	595,599.02	5,955,990.20	7.98	10%	595,599.02
二至三年	10,070.45	0.01	30%	3,021.14	10,070.45	0.01	30%	3,021.14
三至四年	0.00	0.00	50%	0.00	0.00	0.00	50%	0.00
四至五年	73,118.56	0.08	80%	58,494.85	73,118.56	0.10	80%	58,494.85
五年以上	4,948,905.08	5.41	100%	4,920,182.08	4,948,905.08	6.63	100%	4,920,182.08
合 计	91,423,948.82	100.00		7,901,688.68	74,632,750.44	100.00		7,901,688.68

(1) 期末余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位：

单位名称	金 额	内容和性质
中国石化集团茂名石油化工公司 (简称：茂名石化公司)	3,920,236.14	往来款



(2) 其他应收款中前五名欠款单位列示如下：

欠款单位	金额	欠款时间	内容及性质
重庆市万州区资产经营公司	17,053,835.36	2004 年	盐指标款
重庆索特股份有限公司	16,860,136.35	2005 年	往来款
重庆三阳化工有限公司	14,186,911.03	2004-2005 年	2004 年借款、未转投资款、代垫个人住房公积金
重庆索特集团有限责任公司	12,082,699.83	2004-2005 年	往来款
中国石化集团茂名石油化工有限公司	3,920,236.14	1999-2003 年	往来款
	<u>64,103,818.71</u>		
占应收账款总额百分比：		82.19%	

(3) 其他应收款中已全额计提坏账准备的金额为 4,920,182.08 元，其中 5 年以上按 100% 全额计提 4,920,182.08 元，另 5 年以上押金 28,723.00 元不计提坏账准备。

(4) 其他应收款中重庆市万州区财政局支付盐指标款 17,053,835.36 元，不计提坏账准备；对财税部门往来款以及押金等款项不计提坏账准备。

#### 注 6：预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占比例	金额	占比例
1 年以内	31,109,631.16	56.97%	35,890,436.00	60.43%
1 至 2 年	23,501,220.00	43.03%	23,501,220.00	39.57%
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
	<u>54,610,851.16</u>	<u>100.00%</u>	<u>59,391,656.00</u>	<u>100.00%</u>

(1) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位。

(2) 预付账款中前五名欠款单位列示如下

北京市水宝节水设备厂	15,000,000.00	2004 年	合作补偿款
万州区财政局	13,500,000.00	2003 年	土地购置款
中国石油化工股份有限公司化工销售广州分公司	3,840,000.00	2005 年	预付货款
湛江东兴石油化工有限公司	3,499,224.97	2005 年	付液化气款
巫溪田坝盐厂	3,310,000.00	2005 年	付指标盐款
	<u>39,149,224.97</u>		



(3) 北京市水宝节水设备厂的预付账款：是根据子公司北京茂化实华投资有限公司与北京市民政工业总公司签订的合作补偿合同书而支付的补偿款。

注 7：存货

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	13,168,865.27		12,722,130.30	
自制半成品	1,799,522.19		507,308.41	
包装物	1,060,647.72		1,041,647.13	
在产品	883,856.53		596,829.67	
产成品(含外购商品)	28,245,165.20	182,367.62	16,703,469.84	182,367.62
	45,158,056.91	182,367.62	31,571,385.35	182,367.62

注 7-1 . 存货跌价准备

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
自制半成品				
包装物				
低值易耗品				
在产品				
产成品(含外购商品)	182,367.62			182,367.62
委托加工材料				
合计	182,367.62			182,367.62
存货净额	31,389,017.73			44,975,689.29





## 注 8：待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
待摊奖金		1,476,022.00	597,068.80	878,953.20
待摊福利		1,473,889.10	596,215.64	877,673.46
房租	94,526.02		94,526.02	
宣传费		540,000.00	180,000.00	360,000.00
大修费		8,055.72		8,055.72
企财保险费		280,707.40	187,138.26	93,569.14
资产租赁费	91,840.00		45,920.00	45,920.00
咨询费	50,000.00		50,000.00	
待抵扣进项税	458,513.08	115,133.41	458,513.08	115,133.41
代销费用		1,283,610.46		1,283,610.46
其他	66,163.54	679,792.00	151,059.53	594,896.01
合计	761,042.64	5,857,210.09	2,360,441.33	4,257,811.40

## 注 9：长期投资

(1) 项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
一、长期股权投资	219,798,507.74	1,400,000.00			235,021,155.04	1,400,000.00
其中：对子公司投资	10,474,149.16				25,696,796.46	
对联营企业投资	9,324,358.58	1,400,000.00			9,324,358.58	1,400,000.00
其他股权投资	200,000,000.00				200,000,000.00	
二、合并价差	-4,819,110.16			-321,274.02	-4,497,836.14	
三、长期债权投资						
其中：国债投资						
合计	214,979,397.58	1,400,000.00		-321,274.02	230,523,318.90	1,400,000.00

注：公司控股子公司茂名实华科技创业有限公司和茂名实华供气有限公司目前正在清算中，本期不纳入合并范围，长期投资期初数对二公司进行了合并抵消，其中茂名实华科技创业有限公司期初数为 3,646,674.52 元，茂名实



华供气有限公司期初数为 11,575,972.78 元。

(1) 对子公司、联营公司及其他股权投资 (不包括股票投资) 列示如下:

被投资单位名称	占被投 资单位 注册资 本比例	原始投资金 额	追加投资金 额	期初数	本期权 益增减 额	累计权益增 加额	期末数	减值准备
茂名实华科技 创业有限公司	70%	3,500,000.00				146,674.52	3,646,674.52	
茂名实华供气 有限公司	95%	1,900,000.00				9,675,972.78	11,575,972.78	
茂名金鹰印铁 制罐公司	43.9%	4,462,600.00		5,399,636.94		937,036.94	5,399,636.94	
华茂石化联营 公司	50%	4,000,000.00	-2,000,000.00	1,724,721.64		-275,278.36	1,724,721.64	1,400,000.00
广东证券公司	0.25%	2,200,000.00	0.00	2,200,000.00			2,200,000.00	
北京"逸成东 苑"项目	40%	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00			200,000,000.00	
重庆三阳化工 有限责任公司	30%	9,900,000.00	0.00	10,374,149.16		474,149.16	10,374,149.16	
重庆索特麟华 高分子材料公 司	5%	1,020,000.00	-920,000.00	100,000.00			100,000.00	
合计		226,982,600.00	-2,920,000.00	219,798,507.74		10,958,555.04	235,021,155.04	1,400,000.00

“逸成东苑”是本公司与北京茂化实华投资有限公司及北京泰跃房地产开发有限公司合作经营的房地产开发项目，由于本公司对“逸成东苑”项目无控制、无共同控制且无重大影响，故采用成本法核算。原合同规定逸成东苑合作期限为 2004 年 11 月，到期返还投资本金及投资收益，由于该项目至 2004 年底尚未能结算，经公司 2005 年 4 月 28 日股东大会决议，合作期限延至 2005 年底。(3) 股权投资差额

被投资单位名称	摊销 期限	初始金额	本期摊销	累计摊销	摊销余额
茂名市华宏服务 公司	10 年	-6,425,480.25	-321,274.02	-1,927,644.11	-4,497,836.14
合计		-6,425,480.25	-321,274.02	-1,927,644.11	-4,497,836.14



## 注 10：固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	126,014,407.80		820,246.58	120,135,333.44
构筑物	80,424,852.50			60,858,506.22
机器设备	425,818,894.04	75,055.00	14,257,140.35	252,855,119.82
电子设备及办公设备	7,187,220.82	104,548.93	1,612,134.70	5,074,684.99
运输设备	12,734,313.99	4,934.00	733,730.15	12,005,517.84
其他设备	7,610,861.81			7,610,861.81
合计	<u>659,790,550.96</u>	184,537.93	17,423,251.78	<u>458,540,024.12</u>

## 累计折旧：

房屋及建筑物	23,878,953.71	2,222,238.00		21,037,967.84
构筑物	23,766,694.37	4,436,493.37		4,654,417.15
机器设备	177,859,308.74	16,258,347.74		23,738,443.05
电子设备及办公设备	2,608,328.33	-246,020.54	35,391.00	1,712,288.65
运输设备	7,032,381.52	358,603.79	4,007.16	7,386,978.15
其他设备	562,689.15	904,948.25		1,467,637.40
合计	<u>235,708,355.82</u>	23,934,610.61	39,398.16	<u>59,997,732.24</u>
净值：	<u>424,082,195.14</u>			<u>398,542,291.88</u>

## 减值准备：

房屋及建筑物				
构筑物				
机器设备	15,256,400.00			
电子设备及办公设备				
运输设备				
其他				
合计	<u>15,256,400.00</u>			<u>0</u>
净额：	<u>408,825,795.14</u>			<u>398,542,291.88</u>

注：1、本公司的子公司重庆索特盐化股份有限公司将 30 万吨制盐厂房、设备作为向中国工商银行重庆万州分行营业部借款 6000 万元的抵押。抵押合同 2004 年分营抵字第 0008 号。

2、经股东大会批准，本期公司以资产作价对东升公司和索特能源公司投资，而该二公司以资产净值作帐使固定资产帐面原值减少。



本公司以资产投资的明细表：

项目	帐面原值	折旧	帐面净值
房屋及建筑物	12,900,213.63	5,063,223.87	7,836,989.76
构筑物	45,796,015.34	23,548,770.59	22,247,244.75
机器设备	339,107,929.96	170,379,213.43	168,728,716.53
办公设备	990,630.67	614,628.14	376,002.53
小计	<u>398,794,789.60</u>	<u>199,605,836.03</u>	<u>199,188,953.57</u>
资产减值准备：			<u>15,256,400.00</u>

以上资产经评估后子公司以评估净值入帐：

项目	评估净值
房屋及建筑物	7,841,385.85
构筑物	26,229,669.06
机器设备	180,326,241.09
办公设备	385,680.61
合计	<u>214,782,976.61</u>

#### 注 11-1 . 工程物资

项目	期末数
工程专用材料	33,317,432.45
工程专用设备	409,137.54
合计	<u>33,726,569.99</u>



## 注 11-2 . 在建工程

项目			本期 转入 固定 资产	其他减 少数	期末数	其中:利息 资本化	资金来源
	期初数	本期增加					
六十万吨盐工程(索特盐化)	90,377,741.00	125,408,798.22			215,786,539.22	2,211,987.16	自筹
北山新罐区	811.90	1,391,000.00			1,391,811.9	0.00	自筹
热电配送中心(索特盐化)	57,846,583.79	76,553,709.99			134,400,293.78	1,975,792.53	自筹
3.5 万吨甲乙酮装置基建	598,967.50	87,570.96			686,538.46	0.00	自筹
零星维修工程	1,563,690.76	130,000.00			1,693,690.76	0.00	自筹
化工园区(索特盐化)	2,237,190.97	8,641,623.88			10,878,814.85	55,890.25	自筹
乙醇胺改造工程	5,656,338.13	854,635.68			6,510,973.81	0.00	自筹
氯酸钠二期	1,243,851.50	7,078,590.46			8,322,441.96	56,705.96	自筹
甲醇项目(索特盐化)	610,566.19	815,328.30			1,425,894.49	10,839.61	自筹
其他工程	3,878,455.14	29,623,073.07			33,501,528.21	0.00	自筹
合计	164,014,196.88	250,584,330.56			414,598,527.44		

## 注 12 . 无形资产

## (1) 土地使用权

种类	取得 方式	原始金额	期初数	本 期 增 加	本 期 转 出	本期摊销	累计摊销 额	期末数	剩余摊
									销年限
岭门加油站 土地	购 入	1,100,000.00	940,500.29			10,999.98	170,499.69	929,500.31	42.75
茂东加油站 土地	购 入	2,929,962.00	2,539,299.99			32,555.16	423,217.17	2,506,744.83	39
电白县尼乔 土地	购 入	7,545,621.80	6,155,664.86			80,995.62	1,470,952.56	6,074,669.24	38
万州盐化工 业园土地	购 入	72,170,023.00	67,821,090.21			692,051.94	5,040,984.73	67,129,038.27	47.4
小计		83,745,606.80	77,456,555.35			816,602.70	7,105,654.15	76,639,952.65	



## (2) 专利技术

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
财务软件购入		96,250.00	73,020.39			9,890.82	33,120.43	63,129.57	3-4 年
小计		96,250.00	73,020.39			9,890.82	33,120.43	63,129.57	
合计		83,774,856.80	77,529,575.74				76,703,082.22		

注：(1) 本公司的子公司重庆索特盐化股份有限公司将万州区龙都街道玉罗村、三房村土地，国土证号：万国用（2003）字第 0194 号，面积 70,894.70 平方米作为向交通银行重庆分行人民路支行借款 1000 万元的抵押。抵押合同为渝人交银 2004 年抵字第 082 号。

(2) 本公司的子公司重庆索特盐化股份有限公司将万州区龙都街道玉罗村、三房村土地，国土证号：万国用（2003）字第 0195 号，面积 7,5976.10 平方米作为向交通银行重庆分人民路支行借款 1100 万元的抵押。抵押合同为渝人交银 2004 年抵字第 120 号。

(3) 本公司的子公司重庆索特盐化股份有限公司将万州区龙都街道玉罗村、三房村土地，国土证号：万国用（2003）字第 0555 号，面积 202,362.60 平方米作为向交通银行重庆分人民路支行借款 2000 万元的抵押。抵押合同为渝人交银 2004 年抵字第 144 号。

(4) 本公司的子公司重庆索特盐化股份有限公司将万州区龙都街办玉罗村、三房村土地、国土证号：万国用（2003 年）字第 556 号、557 号、0193 号共 539,380.9 平方米作为抵押向建行万州支行贷款 1 亿元，抵押合同 2005(1270)抵 4 号。

## 注 13．长期待摊费用

种类	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
1999年支付的承包费	1700000.00	242,856.70			1,457,143.30	242,856.70	1年
乙醇胺管线使用费	1,000,000.00	333,333.34		108,333.32	774,999.98	225,000.02	1年
贷款利息	2,559,309.82	0.00	2,559,309.82			2,559,309.82	
其他	94,365.00	35,386.95		23,591.22	82569.27	11,795.73	1年
合计	5,353,674.82	611,576.99	2,559,309.82	131,924.54	2,314,712.55	3,038,962.27	



## 注 14 . 短期借款

类别	币别	期末数	期初数
抵押、质押借款	人民币	50,700,000.00	60,700,000.00
保证借款	人民币		10,000,000.00
担保借款	人民币	76,000,000.00	76,000,000.00
合计		<u>126,700,000.00</u>	<u>146,700,000.00</u>

短期借款中没有已到期未偿还的借款。

## 短期借款的抵押情况

1、本公司的子公司重庆索特盐化股份有限公司将万州区龙都街道玉罗村、三房村土地，国土证号：万国用（2003）字第 0194 号，面积 70,894.70 平方米作为向交通银行重庆分行人民路支行借款 1000 万元的抵押。抵押合同为渝人交银 2004 年抵字第 082 号。

2、本公司的子公司重庆索特盐化股份有限公司将万州区龙都街道玉罗村、三房村土地，国土证号：万国用（2003）字第 0195 号，面积 7,5976.10 平方米作为向交通银行重庆分人民路支行借款 1100 万元的抵押。抵押合同为渝人交银 2004 年抵字第 120 号。

3、本公司的子公司重庆索特盐化股份有限公司将万州区龙都街道玉罗村、三房村土地，国土证号：万国用（2003）字第 0555 号，面积 202,362.60 平方米作为向交通银行重庆分人民路支行借款 2000 万元的抵押。抵押合同为渝人交银 2004 年抵字第 144 号。

4、本公司的子公司重庆索特盐化股份有限公司将 30 万吨制盐厂房、设备作为向中国工商银行重庆万州分行营运部借款 6000 万元（最高限额）的抵押。本期短期借款抵押贷款额为 970 万元。抵押合同 2004 年分营抵字第 0008 号。

5、本公司的子公司重庆索特盐化股份有限公司将 1000 万元信用卡存款作为向华夏银行万州支行借款 1000 万元的质押，质押合同号为 00230090120030027 质。于 2005 年 6 月 20 日到期解除质押。



## 注 15 . 应付票据

票据种类	币别	期末数	期初数
银行承兑汇票	人民币	136,000,000.00	115,000,000.00
商业承兑汇票	人民币		
合计		<u>136,000,000.00</u>	<u>115,000,000.00</u>

## 注 16 . 应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占比例	金额	占比例
1 年以内	172,641,541.02	97.65%	240,229,564.90	98.3%
1 至 2 年	4,157,105.19	2.35%	4,157,105.19	1.7%
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	<u>176,798,646.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>244,386,670.09</u>	<u>100.00%</u>

(1) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位。

(2) 应付账款中前五名单位列示如下：

单位	金额	欠款时间	欠款原因
中国石化股份公司茂名分公司	139,185,361.25	1 年以内	原材料款
索特万州包装有限公司	1,580,816.83	1 年以内	购包装物
重庆索特物贸有限公司	1,431,082.42	1 年以内	购煤
重庆涪陵明胜煤矿	1,217,691.28	1 年以内	购煤
苏州枫港钛材设备公司	<u>1,050,000.00</u>	1 年以内	购设备
	<u>144,464,951.78</u>		

注：茂石化炼油股份有限公司于 2004 年 10 月 1 日进入解散清算程序，其债权债务由中国石油化工股份有限公司茂名分公司承继。





## 注 17 . 预收账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占比例	金额	占比例
1 年以内	38,353,110.04	97.92%	20,569,927.74	96.19%
1 至 2 年	390,271.48	1.00%	390,271.48	1.82%
2 至 3 年	65,986.32	0.17%	65,986.32	0.31%
3 至 4 年	106,723.35	0.27%	106,723.35	0.50%
4 至 5 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
5 年以上	252,142.69	0.64%	252,142.69	1.18%
合计	<u>39,168,233.88</u>	<u>100.00%</u>	<u>21,385,051.58</u>	<u>100.00%</u>

(1) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位

(2) 预收账款中前五名单位列示如下：

单位	金额	发生时间
湖北宜化化工股份有限公司	8,379,207.00	2004 年
柳州铁路局燃气公司	1,939,135.19	2005 年 6 月
茂名市供气有限公司	1,748,233.46	2005 年 6 月
广东省石油企业集团南方石油化工公司	1,465,426.00	2005 年 6 月
茂名威龙化学工业有限公司	1,274,698.85	2005 年 6 月
	<u>14,806,700.50</u>	

## 注 18 . 应交税金

税种	期末数	期初数
增值税	-23,723,802.16	-6,144,312.64
城建税	-1,043,787.72	-933,771.06
营业税	110,726.98	134,581.30
个人所得税	-709,926.94	430,519.53
企业所得税	-9,972,430.53	-9,096,980.93
矿产资源税	1,136,339.23	1,010,659.48
其他	178,818.45	
合计	<u>-34,024,062.69</u>	<u>-14,599,304.32</u>



注：根据重庆市经济委员会渝经投资(2003)162 号关于《贯彻落实西部大开发企业所得税优惠政策实施意见》的通知及编号：(内)鼓励类确认(2003)32 号《国家鼓励类产业确认书》及 2003 年 12 月 8 日万州区地方税务局直属局《关于同意重庆索特盐化股份公司享受所得税优惠的回函》，重庆索特盐化股份有限公司所得税按 15% 的优惠税率征收。

#### 注 19．其他应交款

项目	期末数	期初数
教育费附加	462,507.92	298,656.45
交通建设附加费	1,334,668.04	1,308,732.15
矿产资源补偿费	310,534.51	1,031,442.27
住房公积金	1,239,494.23	164,109.87
其他		
合计	<u>3,347,204.70</u>	<u>2,802,940.74</u>

#### 注 20．其他应付款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占比例	金额	占比例
1 年以内	87,352,313.77	66.78%	38,392,554.89	46.90%
1 至 2 年	37,199,000.65	28.44%	37,199,000.65	45.44%
2 至 3 年	2,319,237.55	1.77%	2,319,237.55	2.83%
3 至 4 年	383,388.00	0.29%	383,388.00	0.47%
4 至 5 年	3,508,764.68	2.68%	3,508,764.68	4.29%
5 年以上	52,503.98	0.04%	52,503.98	0.07%
合计	<u>130,815,208.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>81,855,449.75</u>	<u>100.00%</u>

(1) 期末余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上的股东单位：

单位名称	金 额	内容和性质
中国石化集团茂名石油化工公司 (财务处)	1,260,379.28	往来款



(2) 其他应付款中前五名欠款单位列示如下：

单位名称	金 额	内容及性质
万州三峡拍卖公司	25,000,000.00	土地款
茂名实华供气公司	12,781,617.05	清算款
太原钢铁(集团)有限公司	4,441,788.00	工程款
重庆索特天然气化工公司	3,000,000.00	暂借款
重庆大工机电设备有限公司	2,047,120.00	暂借款
	<u>47,270,525.05</u>	

(3) 账龄超过三年的大额其他应付款说明未偿还的原因：

中国石化集团茂名石油化工公司（财务处）年末余额 1,260,379.28 元为以前年度的往来款。

#### 注 21 . 预提费用

项目	期末数	期初数
办公室租金	322,726.04	
工行借款利息	53,630.00	
外购水电费	5,500.00	89,725.22
销盐包干费		1,190,069.75
预提氯酸钠费用		6,412.36
出口盐分公司费用		28,221.56
土地设备租金	1,296,374.45	1,686,687.01
其他	110,000.00	300,000.00
合计	<u>1,788,230.49</u>	<u>3,301,115.90</u>



## 注 22 . 长期借款

类别	币别	期末数	期初数
抵押、质押借款	人民币	49,976,000.00	50,000,000.00
保证借款	人民币	300,000,000.00	
担保借款	人民币	20,118,950.00	20,118,950.00
合计		370,094,950.00	70,118,950.00

长期借款中没有已到期未偿还的借款

- (1) 公司的子公司重庆索特盐化股份有限公司将 30 万吨制盐厂房、设备作为向中国工商银行重庆万州分行营运部借款 6000 万元（最高限额）的抵押。本期长期抵押贷款额为 5000 万元。抵押合同 2004 年分营抵字第 0008 号。
- (2) 根据重庆索特盐化股份有限公司渝索特盐化董(2005)4 号董事会决议批准，本公司的子公司重庆索特盐化股份有限公司将万州区龙都街办玉罗村、三房村土地 539,380.9 平方米作为抵押向建行万州支行贷款 1 亿元，合同编号 2005（1270）抵 4 号。借款于 2005 年 3 月到帐。
- (3) 根据重庆索特盐化股份有限公司渝索特盐化董(2005)4 号董事会决议批准，本公司子公司重庆索特盐化股份有限公司由中泰信用担保有限公司担保向建行万州支行贷款 2 亿元，合同编号 2005（1270）保 4 号。借款于 2005 年 3 月到帐。

## 注 23 . 专项应付款

项目	期末数	期初数
科技三项经费专项拨款	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

该款是依据茂科字（2002）11 号文茂名市财政局于 2002 年 12 月 18 日拨入工程技术研究中心款。

## 注 24 . 股本

本期公司股本无变动，期末股本总额为 376,721,273 元。



## 注 25 . 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	537,918.23			537,918.23
接受非现金资产捐赠准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	8,640,124.18	45,001,001.63		53,641,125.81
拨款转入				
其他资本公积	4,245,586.21			4,245,586.21
合计	<u>13,423,628.62</u>	45,001,001.63		<u>58,424,630.25</u>

股权投资准备本年增加是公司以资产投资的溢价部分。

## 注 26 . 盈余公积

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	80,162,450.25			77,663,471.39
公益金	60,421,076.83			59,314,534.98
任意盈余公积				
合计	<u>140,583,527.08</u>			<u>136,978,006.37</u>

公司控股子公司茂名实华科技创业有限公司和茂名实华供气有限公司目前正在清算中，本期不纳入报表合并范围，期初数对二公司进行了合并，期末数不含二公司数据。

## 注 27 . 未分配利润

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
期初未分配利润	106,523,802.40			
本年净利润			32,687,447.43	
提取法定盈余公积				
提取公益金				
分配普通股股利			18,836,063.65	
转增资本的普通股股利				
期末未分配利润				<u>56,048,326.66</u>
合计	<u>106,523,802.40</u>		51,523,511.08	<u>56,048,326.66</u>



公司控股子公司茂名实华科技创业有限公司和茂名实华供气有限公司目前正在清算中，本期不纳入报表合并范围，期初数对二公司进行了合并，期末数不含二公司数据。

### 注 28 . 主营业务收入及成本

#### (1) 按行业划分

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
石油化工	503,560,643.63	1,168,278,803.83	498,946,219.37	1,100,102,580.71
盐化工	79,079,653.23	85,473,608.84	55,076,047.32	47,138,340.22
其他		12,586,582.54		10,529,615.25
合计	<u>582,640,296.86</u>	<u>1,266,338,995.21</u>	<u>554,022,266.69</u>	<u>1,157,770,536.18</u>

#### (2) 按地区划分

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
省内	311,423,572.72	664,241,441.95	308,569,814.18	621,475,782.12
省外	264,349,933.74	596,169,388.14	240,748,463.92	533,265,205.99
出口境外	6,866,790.40	5,928,165.12	4,703,988.59	3,029,548.07
合计	<u>582,640,296.86</u>	<u>1,266,338,995.21</u>	<u>554,022,266.69</u>	<u>1,157,770,536.18</u>

销售收入前五名客户列示如下：

客户名称	金额
茂名市供气有限公司	37,567,934.99
南京致高化工有限公司	31,636,089.74
重庆万州盐业公司	30,342,578.14
汕头市川中贸易有限公司	9,545,299.14
电白霞洞联营供气站	8,897,116.81
合计	<u>117,989,018.82</u>

占销售收入总额的比例

20.25 %



## 注 29 . 主营业务税金及附加

税种	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	80,006.18	386,941.63
城建税	539,835.46	774,223.86
教育费附加	231,450.63	331,744.15
资源税	1,955,367.55	2,385,256.12
交通建设基金	32,767.15	318,992.15
合计	<u>2,839,426.97</u>	<u>4,197,157.91</u>

## 注 30 . 其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	收入	成本	净额	收入	成本	净额
来料加工收入	414,402.01	384,477.30	29,924.71			
材料销售	86,427.35		86,427.35	1,168,228.70	831,491.56	336,737.14
代理费收入	28,575.10	486,119.54	-457,544.44			
盐袋加工收入	380,409.83	360,672.41	19,737.42			
装车费. 管输费 收入. 停车费收 入. 租赁收入	1,661,261.56		1,661,261.56	261,732.80	50,118.29	11,614.51
其他收入	356,562.67	538,865.82	<u>-182,303.15</u>	99,910.76	885,802.84	<u>-785,892.08</u>
合计	2,927,638.52	1,770,135.07	<u>1,157,503.45</u>	1,529,872.26	1,767,412.69	<u>-237,540.43</u>

## 注 31 . 财务费用

类别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	2,302,616.89	4,103,543.39
利息收入	-970,036.32	-1,645,547.76
汇兑净损失	541.20	-12,204.61
金融机构手续费	146,428.44	387,559.49
其他 (主要为贴现费用)	32,024.35	2,929,718.83
合计	<u>1,511,574.56</u>	<u>5,763,069.34</u>



## 注 32 . 投资收益

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益		-4,619,504.05
债权投资收益		
联营或合营公司分配的利润		5,713.24
期末调整的被投资公司所有者 权益净增减额		
股权投资差额摊销		321,274.02
短期投资跌价准备		7,677,561.00
合计	<u>0</u>	<u>3,385,044.21</u>

## 注 33 . 补贴收入

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
商品贴息款		1,841.00
外销盐差价补贴	2,162,216.00	2,011,377.00
酸钾补贴	130,000.00	
合计	<u>2,292,216.00</u>	<u>2,013,218.00</u>

本年度本公司子公司重庆索特盐化股份有限公司收到 2004 年度出口盐价差补贴 190.17 万元；调销市外食盐奖励 11.05 万元；临时性生产和运销困难补贴 15.00 万元，合计 216.22 万元（根据重庆市物价局、重庆市盐务管理局渝价（2005）78 号《关于 2003 年度食盐价差调节额安排的通知》）。

## 注 34 . 营业外收入

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产净收益（注）	300.00	5,319,985.73
固定资产盘盈		
其他	538,251.53	8,505.10
合计	<u>538,551.53</u>	<u>5,328,490.83</u>





## 注 35 . 营业外支出

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
违约金、滞纳金及罚款支出	489,240.29	39,400.00
清理固定资产损失	163,237.39	400,650.67
捐赠支出	72,340.00	27,500.00
固定资产减值准备		
无形资产减值准备		
其他		3,932.85
合计	<u>724,817.68</u>	<u>471,483.52</u>

## 注 36 . 所得税

	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利润总额	-31,770,392.16	53,706,542.35
应纳税所得额	3,130,115.01	39,779,988.46
所得税率 (主要税率为 33% 及部分定额税率)		
所得税额	584,896.82	11,943,863.33

## 注 37 . 非经营性损益

项 目	金 额
处置固定资产产生的损益	-162,937.39
各种形式的政府补贴	2,292,216.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资损益, 但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-23,328.76
以前年度已计提各项减值准备的转回	
资产盘盈盘亏	
合计	<u>2,105,949.85</u>



所得税的影响数	400,742.68 注
影响金额	1,705,207.17

注：索特盐化公司应税所得额为 2,671,617.88 元，税率 15%。

注 38-1 . 收到的其他与经营活动有关的现金

内容	金额
主要项目 (超过 1 百万)	
往来款 - 索特股份公司	3,069,360.00
往来款 - 重庆恒融物贸公司	11,895,600.00
往来款 - 索特物贸公司	1,447,000.00
往来款 - 索特盐化销售分公司	35,801,280.00
往来款 - 索特能源有限责任公司	3,900,000.00
收出口盐补贴款 - 重庆市盐业总公司	2,162,216.00
收保险赔款 - 太平洋保险公司万州公司	1,866,408.39
合计	<u>60,141,864.39</u>

注 38-2 . 支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目 (超过 1 百万)	金额
往来款 - 索特云阳制盐开发公司	1,900,000.00
往来款 - 索特集团	4,222,000.00
土地出让金	1,000,000.00
盐指标款 - 巫溪田坝盐厂	3,310,000.00
盐指标款 - 巫溪盐厂	2,508,724.00
到期汇票	40,000,000.00
合计	52,940,724.00



## (六) 母公司财务会计报表主要项目附注

## 注 39 . 应收账款

帐 龄	期末数				期初数			
	金 额	占应收 账款总 额比例 %	坏帐 准备 计提 比例	坏账准备	金 额	占应收 账款比 例%	坏帐 准备 计提 比例	坏账准备
一年以内	61,325,437.36	78.89	5%	3,056,713.46	61,134,269.23	78.84	5%	3,056,713.46
一至二年	122,951.37	0.16	10%	12,295.14	122,951.37	0.16	10%	12,295.14
二至三年	1,894,960.68	2.44	30%	568,488.20	1,894,960.68	2.44	30%	568,488.20
三至四年	4,329,567.37	5.57	50%	2,164,783.69	4,329,567.37	5.58	50%	2,164,783.69
四至五年	2,307,129.14	2.98	80%	1,845,703.31	2,307,129.14	2.98	80%	1,845,703.31
五年以上	7,757,981.67	10.00	100%	7,757,981.67	7,757,981.67	10.00	100%	7,757,981.67
合 计	<u>77,738,027.59</u>	100		<u>15,405,965.47</u>	<u>77,546,859.46</u>	100		<u>15,405,965.47</u>

(1) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位

(2) 应收账款中前五名的欠款单位列示如下：

欠款单位	金 额	欠款时间	欠款原因
广州市朋联贸易有限公司	29,698,787.50	2004 年 11 月	货款
汕头市巾川贸易有限公司	5,670,000.00	2004 年 9 月	货款
华电联营公司	5,178,374.87	1999 年 12 月	货款
南京致高化工有限公司	5,000,000.00	2004 年 12 月	货款
华茂石化联营公司	3,427,945.97	1998 年 5 月	货款
	<u>48,975,108.34</u>		

占应收账款总额百分比：63.00%

(3) 应收账款中已全额计提坏账准备的金额为 7,757,981.67 元，其中 5 年以上按 100% 全额计提 7,757,981.67 元；

其中应收账款 - 华茂石化联营公司账龄 5 年以上，已按 100% 计提坏账准备。

(4) 广州市朋联贸易有限公司购买本公司聚丙烯，2004 年 11 月发货，合同约定自发货日起 1 个月内付清。2005 年 8 月止本公司收到该公司还货款 1626 万元。



## 注 40：其他应收款

帐 龄	期末数				期初数			
	金 额	占应收 账款总 额比例 %	坏帐 准备 计提 比例	坏帐准备	金 额	占应收 账款比 例%	坏帐准 备计提 比例	坏帐准备
一年以内	24,046,498.88	72.66	5%	371,929.09	8,009,773.32	55.11	5%	371,929.09
一至二年	3,965,676.14	16.62	10%	396,567.61	3,965,676.14	27.29	10%	396,567.61
二至三年	47,431.09	0.20	30%	14,229.33	47,431.09	0.33	30%	14,229.33
三至四年	0.00	0.00	50%	0.00	0.00	0.00	50%	0.00
四至五年	2,481,266.44	10.40	80%	1,985,013.15	2,481,266.44	17.07	80%	1,985,013.15
五年以上	28,723.00	0.12	100%	0.00	28,723.00	0.20	100%	0.00
合 计	30,569,577.55	100		2,767,739.18	14,532,869.99	100		2,767,739.18

(1) 期末余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位：

单位名称	金 额	内容和性质
中国石化集团茂名石油化工公司 (简称:茂名石化公司)	3,948,959.14	贷款押金、往来款

(2) 其他应收款中前五名欠款单位列示如下：

欠款单位	金 额	欠款时间	内容及性质
华宏公司	18,200,792.91	2005 年	投资款
中国石化集团茂名石油化工公司(简 称:茂名石化公司)	3,948,959.14	1999/2003 年	往来款
北京茂化实华投资有限公司	3,483,866.67	2005 年	流动资金款
茂东加油站	2,744,025.27	2004 年	流动资金款
实华特标塑胶公司	600,240.00	2004 年	流动资金款
	<u>28,977,883.99</u>		

占应收账款总额百分比： 37.28%



## 注 41 . 长期投资

(1) 项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
一、长期股权投资	309,347,899.83	1,400,000.00	361,772,038.09		671,119,937.92	1,400,000.00
其中：对子公司投资	130,023,541.25		361,772,038.09		491,795,579.34	
对联营企业投资	9,324,358.58	1,400,000.00			9,324,358.58	1,400,000.00
其他股权投资	170,000,000.00				170,000,000.00	
二、股权投资差额	-4,819,110.16			-321,274.02	-4,497,836.14	
三、长期债权投资	0.00					
其中：国债投资	0.00					
合 计	304,528,789.67	1,400,000.00	361,772,038.09	-321,274.02	666,622,101.78	1,400,000.00

## (2) 对子公司、联营公司及其他股权投资（不包括股票投资）列示如下：

被投资单位名称	占被投资 单位注册 资本比例	原始投资金额	追加投资金 额	期初数	本期权益增 减额	累计权益增 加额	期末数	减值准备
茂名市华宏服务公司	100%	500,000.00	16,898.88	8,880,076.11	-113,039.58	8,250,137.65	8,767,036.53	
茂名实华供气有限公司	95%	1,900,000.00	0.00	11,575,972.78		9,675,972.78	11,575,972.78	
实华特标塑胶有限公司	59%	2,190,000.00	291,439.00	201,543.12	-115,020.14	-2,394,916.02	86,522.98	
茂名实华科技创业有限公司	70%	3,500,000.00	0.00	3,646,674.52		146,674.52	3,646,674.52	
北京茂化实华投资有限公司	90%	30,000,000.00	15,000,000.00	40,900,809.37	-1,656,782.40	-5,755,973.03	39,244,026.97	
重庆索特盐化股份有限公司	76.65%	53,000,000.00	75,000,000.00	68,759,888.85	82,162,120.11	22,922,008.96	150,922,008.96	
北京“逸成东苑”项目	36%	170,000,000.00	0.00	170,000,000.00			170,000,000.00	
华茂石化联营公司	50%	4,000,000.00	-2,000,000.00	1,724,721.64		-275,278.36	1,724,721.64	1,400,000.00
广东证券公司	0.25%	2,200,000.00	0.00	2,200,000.00			2,200,000.00	
茂名实华东升化工有限公司	96.63%	135,000,000.00			132,685,311.06	-2,314,688.94	132,685,311.06	
重庆索特能源公司	97%	153,420,000.00			150,267,662.48	-3,152,337.52	150,267,662.48	
电白县茂化实华茂东加油站	100%	902,380.55		-4,117,487.21				
第三加油站(岭门加油站)	100%	400,000.00		176,063.71				
茂名金鹰印铁制罐公司	43.90%	4,462,600.00		5,399,636.94				
合计		555,710,000.00	88,308,337.88	309,347,899.83	363,230,251.53	27,101,600.04	671,119,937.92	1,400,000.00



注：公司以茂名金鹰印铁制罐有限公司、茂东加油站、第三加油站的股权对茂名实华东升化工有限公司进行增资，期末数不含茂名金鹰印铁制罐有限公司、茂东加油站、第三加油站数据。

## (3) 股权投资差额

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	本期摊销	累计摊销	摊销余额
茂名市华宏服务公司	10 年	-6,425,480.25	-321,274.02	-1,927,644.11	-4,497,836.14
合计		-6,425,480.25	-321,274.02	-1,927,644.11	-4,497,836.14

## 注 46 . 主营业务收入及成本

## (1) 按行业划分

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
石油化工	30,399,489.25	1,142,138,364.65	30,109,524.53	1,087,191,564.90
合计	30,399,489.25	1,142,138,364.65	30,109,524.53	1,087,191,564.90

## (2) 按地区划分

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
省内	30,399,489.25	631,442,585.35	30,109,524.53	601,064,669.13
省外		510,695,779.30		486,126,865.77
出口境外				
合计	30,399,489.25	1,142,138,364.65	30,109,524.53	1,087,191,564.90

## 注 47 . 投资收益

项目	2005 年 1-6 月度	2004 年 1-6 月度
股票投资收益		-4,669,131.62
债权投资收益		
联营或合营公司分配的利润		6,743,873.08
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	-6,047,410.64	
股权投资差额摊销	321,274.02	321,274.02
股权投资转让收益		
短期投资跌价准备		7,677,561.00
合计	-5,726,136.62	10,073,576.48

**(七) 关联方关系及其交易****1. 关系方的基本情况****(1) 存在控制关系的关联方**

公司名称	注册地点	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
北京泰跃房地产开发有限责任公司	北京市	房地产开发	股东	有限责任公司	刘军
电白县茂化实华茂东加油站	茂名市	销售汽油、柴油	子公司东升公司的全资子公司	集体	冯作刚
电白县茂化实华第三加油站	茂名市	销售汽油、柴油	子公司东升公司的全资子公司	集体	未有
茂名石化实华特标塑胶有限公司	茂名市	生产销售电缆护套料及助剂等	子公司	集体	姚志方
茂名实华科技创业有限公司	茂名市	开发各种新型流量计	子公司	集体	姚志方
茂名实华供气有限公司	茂名市	罐装服务	子公司	集体	姚志方
茂名市华宏服务公司	茂名市	生产和销售石油化工产品	子公司	集体	黄增华
北京茂化实华投资有限公司	北京市	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营	子公司	有限责任公司	白建光
重庆索特盐化股份有限公司	重庆市	岩盐开发	子公司	股份有限公司	姚志方
茂名实华东升化工有限公司	茂名市	货物进出口、技术进出口、生产销售溶剂油、乙醇胺、甲乙酮	子公司	有限责任公司	成家炯
重庆索特能源有限公司	重庆市	发电、供水(工业用水)	子公司	有限责任公司	刘军
茂名实华东成化工有限公司	茂名市	货物进出口、技术进出口、生产销售聚丙烯、化工产品	重庆索特能源控股子公司	有限责任公司	成家炯



## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
北京泰跃房地产开发有限责任公司	1.6 亿元			1.6 亿元
茂名石化实华特标塑胶有限公司	429 万元			429 万元
茂名实华科技创业有限公司	500 万元			500 万元
茂名实华供气有限公司	200 万元			200 万元
茂名市华宏服务公司	50 万元			50 万元
北京茂化实华投资有限公司	5000 万元			5000 万元
重庆索特盐化股份有限公司	9200 万元	7500 万元		16700 万元
茂名实华东升化工有限公司		14000 万元		14000 万元
重庆索特能源有限公司		1000 万元		1000 万元
茂名实华东成化工有限公司		16500 万元		16500 万元

注：重庆索特盐化股份有限公司注册资金变更手续正在办理中。

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2004.12.31		本年增减数 金额	2005.6.30	
	金额	%		金额	%
北京泰跃房地产开发有限责任公司	85,486,751.00	29.50%		85,486,751.00	9.50%
中国石化集团茂名石油化工有限公司	51,572,250.00	17.80%		51,572,250.00	7.80%
茂名石化实华特标塑胶有限公司	2,481,439.00	59.20%		2,481,439.00	9.20%
茂名实华科技创业有限公司	3,500,000.00	70%		3,500,000.00	0%
茂名实华供气有限公司	1,900,000.00	95%		1,900,000.00	5%
茂名市华宏服务公司	500,000.00	100%		500,000.00	00%
北京茂化实华投资有限公司	30,000,000.00	60%	15,000,000.00	45,000,000.00	0.00%
重庆索特盐化股份有限公司	53,000,000.00	57.61%	75,000,000.00	128,000,000.00	6.65%
茂名实华东升化工有限公司			135,000,000.00	135,000,000.00	96.43%
重庆索特能源有限公司			153,420,000.00	153,420,000.00	97%
茂名实华东成化工有限公司			148,420,000.00	148,420,000.00	90%





## (4) 不存在控制关系的关联方

<u>公司名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
茂名石化公司	公司股东
华茂石油化工联营公司	联营公司
茂名金鹰印铁制罐有限公司	子公司东升公司的联营公司
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	见注 1
重庆索特股份有限公司	与重庆索特盐化股份有限公司同一总经理
重庆索特（集团）有限公司	与重庆索特盐化股份有限公司同一总经理
重庆市万州区索特包装有限公司	与重庆索特盐化股份有限公司同一总经理
重庆索特银桥印务有限公司	与重庆索特盐化股份有限公司同一总经理
索特昌隆实业有限公司	重庆索特（集团）有限公司持有 51%
万州索特金属材料公司	重庆索特（集团）有限公司持有 98.4%
重庆索特云阳制盐开发公司	重庆索特（集团）有限公司持有 100%
巫溪田坝盐厂	重庆索特（集团）有限公司持有 100%
索特建筑安装公司	重庆索特（集团）有限公司持有 100%
重庆三阳化工有限公司	子公司重庆索特盐化的参股公司
重庆索特麟华高分子材料公司	子公司重庆索特盐化的参股公司
索特物贸有限公司	重庆索特（集团）有限公司持有 51%
重庆索特经贸有限公司	重庆索特（集团）有限公司持有 51%
重庆索特防腐有限公司	重庆索特（集团）有限公司持有 35%
索特海南三汇公司	重庆索特（集团）有限公司持有 100.00%
重庆恒融实业有限公司	关键管理人员
万州区资产经营公司	子公司重庆索特盐化的股东

注：公司第二大股东中国石化茂名石化公司与中国石化股份有限公司同属中国石化集团的子公司。



## 2. 关联交易的内容

### (1) 购买货物

<u>公司名称</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>	<u>定价政策</u>
茂名石化公司		57,120,124.49	参照市场价格
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	517,298,220.69	921,388,273.21	参照市场价格
索特银桥印务有限公司	414,540.00	31,704.50	
重庆三阳化工有限公司	804,065.12	58,330.43	
重庆市万洲区索特包装有限公司	3,668,913.22	2,491,233.05	
索特物资贸易有限公司	2,941,655.45		
重庆恒融实业有限公司	5,739,240.95		
索特昌隆公司	1,612,316.03		

### (2) 销售货物

<u>公司名称</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
茂名石化公司		1,069,244.00
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	598,238.94	695,478.99
索特客运公司	398,955.00	
索特物业公司	248,400.00	
重庆三阳化工有限公司	3,254,809.62	

### (3) 支付其他劳务

<u>公司名称</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
茂名石化公司(文教费)		479,700.00
茂名石化公司(租金)		323,918.92
中国石油化工股份有限公司茂名分公司(检定费)	23,940.00	

### (4) 支付的动力

<u>公司名称</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
-------------	---------------------	---------------------



中国石油化工股份有限公司茂名分公司	12,184,425.50	32,181,287.78
-------------------	---------------	---------------

**(5) 资金占用费**

## &lt;1&gt; 收取的资金占用费

公司名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
重庆索特股份有限公司	5,281,977.50	0.00
重庆三阳化工有限公司	916,332.91	800,135.88

## &lt;2&gt; 支付的资金占用费

公司名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
重庆索特股份有限公司	384,090.00	0.00

**(6) 投资**

## &lt;1&gt; 对重庆索特盐化股份有限公司的增资

本公司第五届董事会 2005 年第六次临时会议审议通过了《关于公司对公司控股子公司重庆索特盐化股份有限公司增资 7500 万元人民币的议案》：重庆索特盐化股份有限公司。注册资本 9200 万元人民币，股份总数 9200 万股。其中，公司出资 5300 万元人民币，持有索特盐化 5300 万股股份，占索特盐化股份总额的 57.61%，经营公司出资 2730 万元人民币，持有索特盐化 2730 万股股份，占索特盐化股份总额的 29.67%，97 名自然人出资 1170 万元人民币，持有索特盐化 1170 万股股份，占索特盐化股份总额的 12.72%。

本公司与索特盐化的其他股东一致同意，由本公司对索特盐化增资 7500 万元人民币，按 1:1 的比例折为索特盐化 7500 万股股份。本次增资后，索特盐化的注册资本为 16700 万元人民币，股份总数为 16700 万股。其中，本公司出资 12800 万元人民币，持有索特盐化 12800 万股股份，占增资后索特盐化股份总额的 76.65%，经营公司出资 2730 万元人民币，持有索特盐化 2730 万股股份，占增资后索特盐化股份总额的 16.35%，97 名自然人出资 1170 万元人民币，持有索特盐化 1170 万股股份，占增资后索特盐化股份总额的 7.00%。

目前注册资金变更手续正在办理中。



## <2> 投资设立茂名实华东成化工有限公司

根据本公司 2005 年第二次临时股东大会的决议，本公司与全资子公司茂名市华宏服务公司在茂名共同设立茂名实华东成化工有限公司。东成公司注册资本为人民币 15000 万元，东成公司已于 2005 年 1 月 28 日在茂名市工商行政管理局领取《企业法人营业执照》，实际的注册资本为人民币 16500 万元，股东名称、出资额和出资比例为：本公司以资产出资 14842 万元，占 90%；华宏公司出资 1658 万元，占 10%。为本公司全资持有。茂名实华东成化工有限公司的注册资本业经茂名市盈恒信会计师事务所茂盈恒信内验字（2005）第 6 号验资报告验证。

## <3> 投资设立重庆索特能源有限公司

本公司与控股子公司重庆索特盐化股份有限公司在重庆万州区设立重庆索特能源有限公司，注册资本 1000 万元人民币，其中：本公司出资 500 万元，占 50%；重庆索特盐化股份有限公司出资 500 万元，占 50%。重庆索特能源有限公司注册资本业经重庆天健会计师事务所重天健万验（2005）9 号验资报告验证。2005 年 3 月 7 日实华公司召开第三次临时股东大会，通过实华公司以东成公司的股权对重庆索特能源有限公司进行增资，增资后本公司出资额为 15342 万元，出资比例为 97%，重庆索特盐化股份有限公司出资 500 万元，出资比例占 3%。

鉴于公司及相关控股子公司于 2005 年 3 月 27 日与中国石油化工股份有限公司茂名分公司签订了包括《还款协议》、《抵押合同》、《原料供应合同》和《资产转让协议》的一揽子协议，为便于上述协议尤其是《资产转让协议》的履行，于 2005 年 7 月 21 日公司第六届董事会第一次临时会议审议通过了《关于不再执行公司 2005 年第三次临时股东大会审议通过的 关于公司以持有茂名实华东成化工有限公司 90%的股权对重庆索特能源有限公司增资的议案 的议案》，公司决定不再执行该项增资。本议案尚须公司 2005 年第七次临时股东大会审议通过。

## <4> 投资设立茂名实华东升化工有限公司

根据本公司 2004 年第一次临时股东大会的决议，本公司与全资子公司茂名市华宏服务公司（以下简称“华宏公司”）在茂名共同设立茂名实华东升化工有限公司，注册资本 5000 万元人民币，其中本公司出资 4500 万元，占 90%；



茂名市华宏服务有限公司出资 500 万元，占 10%。为本公司全资持有。茂名实华东升化工有限公司的注册资本业经茂名市盈恒信会计师事务所茂盈恒信内验字（2005）第 5 号验资报告验证。2005 年本公司以溶剂油装置、精细化工厂、中转油库及所持茂名金鹰印铁制罐有限公司、茂东加油站、第三加油站的股份对东升公司进行增资 9000 万元，增资后东升公司的注册资本为 14000 万元。

### （7）关联方应收应付款项余额

应收账款：	<u>2005.6.30</u>	<u>比例%</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>比例%</u>
华茂石化联营公司	3,427,945.97	3.79	3,427,945.97	5.58%
中国石化股份有限公司茂名分公司	0.00		1,675,833.19	2.73%
茂名石化公司	78,883.99	0.09	195,320.00	0.32%
其他应收款：	<u>2005.6.30</u>	<u>比例%</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>比例%</u>
中国石化集团茂名石油化工公司	3,920,236.14	4.69		
重庆三阳化工有限公司	14,186,911.03	16.98	11,853,081.75	19.30
索特物资贸易有限公司	2,173,818.26	2.60	2,057,881.10	3.35
重庆索特股份有限公司	16,860,136.35	20.19	16,831,952.86	27.41
重庆索特集团有限责任公司	12,082,699.83	14.47	8,496,608.74	13.84
索特昌隆实业有限公司	2,330,955.34	2.79	2,495,075.34	4.06
万州区资产经营公司	17,053,835.36	20.42	17,053,835.36	27.77
预付账款：	<u>2005.6.30</u>	<u>比例%</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>比例%</u>
中国石油化工股份有限公司茂名分公司化工事业部	1,193,559.87	2.18		
中国石油化工股份有限公司化工销售广州分公司	3,840,000.00	7.03		
巫溪田坝盐厂	3,310,000.00	6.06		
索特云阳制盐公司	1,900,000.00	3.48		
忠县盐厂	460,000.00	0.84		
巫溪盐厂	2,508,724.00	4.59		



应付账款：	<u>2005.6.30</u>	<u>比例%</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>比例%</u>
中石化股份有限公司茂名分公司	139,185,361.25	78.72	214,836,512.29	87.91
索特万州包装有限公司	1,580,816.83	0.89	637,888.04	2.23
重庆恒融实业有限公司	1,033,630.89	0.58	2,636,639.88	9.22
索特物资贸易有限公司	1,431,082.42	0.81	1,539,423.23	5.38
索特银桥印务有限公司	183,874.96	0.10	19,334.96	0.07
索特金属材料公司	176,142.50	0.10	176,142.50	0.62
其他应付款：	<u>2005.6.30</u>	<u>比例%</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>比例%</u>
中国石化集团茂名石油化工公司	1,260,379.28	0.96	1,260,379.28	1.56
重庆索特经贸有限公司	41,191.08	0.03	41,191.08	0.03
索特建筑安装公司	95,276.76	0.07	95,276.76	0.06

#### (八) 或有事项

1、本公司子公司重庆索特盐化股份有限公司将万州区龙都街道玉罗村、三房村土地，国土证号：万国用（2003）字第 0194 号，面积 70,894.70 平方米作为向交通银行重庆分行人民路支行借款 1000 万元的抵押。抵押合同为渝人交银 2004 年抵字第 082 号。

2、本公司子公司重庆索特盐化股份有限公司将万州区龙都街道玉罗村、三房村土地，国土证号：万国用（2003）字第 0195 号，面积 7,5976.10 平方米作为向交通银行重庆分人民路支行借款 1100 万元的抵押。抵押合同为渝人交银 2004 年抵字第 120 号。

3、本公司子公司重庆索特盐化股份有限公司将万州区龙都街道玉罗村、三房村土地，国土证号：万国用（2003）字第 0555 号，面积 202,362.60 平方米作为向交通银行重庆分人民路支行借款 2000 万元的抵押。抵押合同为渝人交



银 2004 年抵字第 144 号。

4、本公司子公司重庆索特盐化股份有限公司将 30 万吨制盐厂房、设备作为向中国工商银行重庆万州分行营运部借款 6000 万元（最高限额）的抵押。本期抵押贷款额为 5970 万元。抵押合同 2004 年分营抵字第 0008 号。

5、本公司子公司重庆索特盐化股份有限公司以万州区龙都街办玉罗村、三房村土地，国土证号：万国用(2003 年)字第 556 号、557 号、0193 号共 539,380.90 平方米作为抵押向建行万州支行贷款 1 亿元，抵押合同为建行 2005(1270)抵 4 号

### （九）重大事项说明

1、本公司的子公司重庆索特盐化股份有限公司于 2004 年 11 月 28 日与重庆市渝中区网球之友体育用品商店签订《原煤（委托）买卖合同书》，购买原煤 15 万吨，价款 2,700 万元，已于 2004 年 12 月 28 日预付货款 2700 万元。本公司的子公司重庆索特盐化股份有限公司 2004 年 11 月 18 日与重庆市同阳汽车俱乐部签订《钢材（委托）买卖合同》（委托）买卖钢材 2890 吨，交货日期为 2005 年 6 月 18 日，已于 2004 年 12 月 8 日预付 1800 万元。公司董事会认为，俱乐部和商店不具备进行相关业务的资格，为保证公司资金的安全性，公司董事会责成索特盐化与俱乐部和商店进行了充分协商，并解除了涉及交易的相关合同。相关款项已于 2005 年 5 月 10 日由索特盐化全部收回。

2、2003 年 6 月 11 日北京泰跃房地产开发有限责任公司（简称北京泰跃）与广东发展银行茂名办事处签署了《权利质押合同》，将其持有 85,486,751 股法人股质押给广东发展银行，占本公司总股本的 29.5%，质押期限自 2003 年 6 月 11 日至 2004 年 6 月 11 日。2004 年 6 月北京泰跃与广东发展银行茂名办事处续签了《权利质押合同》，质押期限至 2005 年 6 月 10 日。上述股权质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续。质押合同期限继续延期。

3、本公司与中国石油化工股份有限公司茂名分公司签订偿付货款及为该等偿付设定抵押协议：茂名石化实华股份有限公司及公司控股子公司茂名实华东成化工有限公司、茂名实华东升化工有限公司、重庆索特能源有限公司于 2005 年 3 月 27 日在北京与中国石油化工股份有限公司茂名分公司（以下简称





茂名分公司)就公司与茂名分公司 2004 年原料款的争议达成和解,确认 2004 年 1 月至 10 月,公司欠付中国石化茂名炼油化工股份有限公司(以下简称“茂炼股份”)原料款 230,550,892.74 元,鉴于茂炼股份已进行清算,茂炼股份的债权债务自 2004 年 10 月 1 日起由茂名分公司承继,公司将向茂名分公司履行还款义务,公司及东成公司、东升公司以各自名下的资产为履行该等还款义务设定抵押。

4、由于本公司与原料供应商茂石化炼油股份有限公司之间存在原料价格问题的争议,导致公司主营业务生产装置于 2004 年 12 月 17 日停产。直至 2005 年 3 月 27 日,本公司与中国石化股份公司茂名分公司协商达成和解,公司及相关控股子公司与中国石化股份公司茂名分公司签订了《还款协议》、《抵押合同》(两份)、《原料供应合同》及《资产转让协议》。中国石化股份公司茂名分公司已于 2005 年 3 月 31 日正式向本公司供应原料。本公司已于 3 月 31 日全面恢复生产。根据《还款协议》、《抵押合同》的约定,公司确认 2004 年 1 月至 10 月欠付中国石化茂名炼油化工股份有限公司原料款 230,550,892.74 元,鉴于茂炼股份已进行清算,茂炼股份的债权债务自 2004 年 10 月 1 日起由茂名分公司承继,公司将向茂名分公司履行还款义务,公司及东成公司、东升公司以各自名下的资产为履行该等还款义务设定抵押。公司严格按有关协议履行还款义务,至报告期末尚欠货款 13919 万元。

根据《资产转让协议》的约定,公司控股子公司茂名实华东成化工有限公司于 2006 年 6 月 30 日前向茂名分公司转让石化类业务相关资产。

#### 5、逸成东苑项目延期

本公司第五届董事会 2005 年第六次临时会议审议通过了《关于延长公司与公司控股子公司北京茂化实华投资有限公司及公司第一大股东北京泰跃房地产开发有限公司共同投资开发的北京逸成东苑房地产项目合作期限的议案》。

本公司与控股子公司北京茂化实华投资有限公司(以下简称“北京实华”)及公司第一大股东北京泰跃房地产开发有限公司(以下简称“北京泰跃”)共同投资开发北京逸成东苑房地产项目(以下简称“该项目”)。其中,北京泰跃投资 3 亿元人民币,占该项目投资总额的 60%,公司投资 1.7 亿元人民币,





占该项目投资总额的 34%，北京实华投资 3000 万元人民币，占该项目投资总额的 6%。本公司、北京实华与北京泰跃签订《逸成东苑房地产项目合作开发协议》，约定该项目合作期限为 19 个月，自《协议》生效之日（即 2003 年 4 月 18 日）起计算。合作期内该项目提前完结，视为合作期满；合作期内该项目尚未完结，是否延长合作期限由三方协商确定，但公司与北京实华有优先选择权。至 2004 年年末该项目尚未完结，尚不能进行全面结算和利润分配。本公司、北京实华与北京泰跃三方经协商，一致同意延长该项目的合作期限至 2005 年 12 月 31 日。三方将依据上述原则对《协议》的有关条款进行修改，并签署修改原《协议》的协议。

本议案已获本公司 2005 年第五次临时股东大会审议通过。

#### 6、重大筹资事项

（1）根据重庆索特盐化股份有限公司渝索特盐化董(2005)4 号董事会决议批准，以万州区龙都街办玉罗村、三房村土地 539,380.9 平方米作为抵押向建行万州支行贷款 1 亿元，合同编号 2005（1270）抵 4 号。借款于 2005 年 3 月到账。

（2）根据重庆索特盐化股份有限公司渝索特盐化董(2005)4 号董事会决议批准，由中泰信用担保有限公司担保向建行万州支行贷款 2 亿元，合同编号 2005（1270）保 4 号。借款于 2005 年 3 月到账。

7、本公司于 2005 年 3 月 27 日与中国石油化工股份有限公司茂名分公司签订《资产转让协议》

本公司及公司控股子公司茂名实华东成化工有限公司 2005 年 3 月 27 日在北京与中国石油化工股份有限公司茂名分公司就东成公司拟向茂名分公司转让石化类业务相关资产事宜，初步达成一致，并签订了《资产转让协议》。

鉴于本次拟转让的石化类资产相关的业务产生的收入占公司主营业务收入的 50%以上，根据《关于上市公司重大购买、出售、置换资产若干问题的通知（证监公司字〔2001〕105 号）》的有关规定，本次交易需经中国证监会审核无异议后方可提交公司股东大会审议。



## 十、资产负债表日后非调整事项

经 2005 年 4 月 28 日茂名石化实华股份有限公司第五届董事会第十八次会议决议通过的 2004 年度利润分配预案（以 2004 年末股本总额 376,721,273 股为基数，向全体股东以每 10 股送红股 2 股、派现金 0.5 元（含税），合计未分配利润送红股 75,344,254.6 股，分现金 18,836,063.65）已于 2005 年 7 月 29 日实施完毕。

## 十一、诉讼事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司存在的未决诉讼事项如下：

1、中国工商银行茂名市分行第二营业部（以下简称工行二营）于 2003 年 10 月起诉本公司，请求事项为判令被告立即停止对茂名市茂港区七迳尼乔管区下岭连号背岭茂水公路边 39,713.4 平方米土地使用权的侵害，将土地恢复原状。该案于 2003 年 12 月 18 日在茂名市中级人民法院开庭审理。2005 年 6 月 14 日工行二营向茂名市中级人民法院申请撤回起诉，茂名市中级人民法院作出裁定，准许工行二营撤回起诉。2005 年 8 月 22 日，公司收到工行二营及中国华融资产管理公司广州办事处的函，函称现工行已将上述土地一切权益包括土地使用权转让给中国华融资产管理公司广州办事处。

上述土地是本公司于 1994 年 5 月 18 日出资与合作方共同征用、本公司 1997 年 5 月 7 日与合作方分割资产后归属本公司所有，本公司持有电白县国土局核发的《建设用地批准书》以及电白县七迳镇城建办公室核发的建设工程规划许可证、电白县建设局核发的电建施许可证字第 727 号《施工许可证》。工行也持有电白县国土局核发的上述土地的《建设用地批准书》。因此，本公司于 2003 年 12 月 12 日在电白县初级人民法院对电白县国土局提起诉讼，要求撤消核发给工行的建设用地批准证书。工行二营也以电白县国土资源局发证行为违法，于 2004 年 1 月提起行政诉讼，要求撤销实华公司持有的电白县（1998）补字第 220 - 225 号《建设用地批准书》。电白县人民法院对上述两案审理后认为，双方所持有的《建设用地批准书》均已过期，属已失效的行政行为，起诉要求撤销这些证已无实际意义，为此，分别驳回了双方的诉讼请求。工行二营和实华公司均提出上诉，茂名市中级人民法院分别作出终审判决：一方面以电白县



国土资源局发证行为违法，撤销了实华公司持有的《建设用地批准书》；另一方面，又以工行二营所持有的《建设用地批准书》已过期失效，维持了原一审判决。

## 第七节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文件；
- 二、载有法定代表人、主管财务工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露的所有公司文件的正文及公告的原稿；
- 四、公司章程。

董事长：郭劲松

茂名石化实华股份有限公司董事会

二 00 五年八月二十五日



## 资产负债表



2005年6月30日

公司名称：茂名石化实华股份有限公司

单位：人民币元

资产	(合并)		(母公司)	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	208,477,313.49	189,461,896.16	10,074,587.26	72,986,439.21
短期投资	4,393,099.08	4,393,099.08	4,393,099.08	4,393,099.08
应收票据	2,435,900.00	37,565,700.00	-	35,280,000.00
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收账款	90,378,756.69	88,842,099.92	62,332,062.12	62,140,893.99
其他应收款	83,522,260.14	66,731,061.76	27,801,838.37	11,765,130.81
预付账款	54,610,851.16	59,391,656.00	5,037,009.87	75,000,000.00
应收补贴款	-	-	-	-
存货	44,975,689.29	31,389,017.73	1,924,403.58	18,393,470.09
待摊费用	4,257,811.40	761,042.64	-	458,513.08
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>493,051,681.25</b>	<b>478,535,573.29</b>	<b>111,563,000.28</b>	<b>280,417,546.26</b>
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	233,621,155.04	218,398,507.74	665,222,101.78	303,128,789.67
长期债权投资	-	-	-	-
合并价差	-4,497,836.14	-4,819,110.16	-	-
<b>长期投资合计</b>	<b>229,123,318.90</b>	<b>213,579,397.58</b>	<b>665,222,101.78</b>	<b>303,128,789.67</b>
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	458,540,024.12	659,790,550.96	69,938,559.08	482,886,268.63
减：累计折旧	59,997,732.24	235,708,355.82	30,275,548.57	224,625,527.49
固定资产净值	398,542,291.88	424,082,195.14	39,663,010.51	258,260,741.14
减：固定资产减值准备	-	15,256,400.00	-	15,256,400.00
固定资产净额	398,542,291.88	408,825,795.14	39,663,010.51	243,004,341.14
工程物资	33,726,569.99	22,638,055.15	1,488,694.42	2,720,515.83
在建工程	414,598,527.44	164,014,196.88	14,445,753.73	11,449,263.43
固定资产清理	-	-	-	-
<b>固定资产合计</b>	<b>846,867,389.31</b>	<b>595,478,047.17</b>	<b>55,597,458.66</b>	<b>257,174,120.40</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	76,703,082.22	77,529,575.74	9,510,914.38	9,635,465.14
长期待摊费用	3,038,962.27	611,576.99	242,856.70	576,190.04
其他长期资产	-	-	-	-
<b>无形资产及其他资产合计</b>	<b>79,742,044.49</b>	<b>78,141,152.73</b>	<b>9,753,771.08</b>	<b>10,211,655.18</b>
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项	-	-	-	-
<b>资产总计</b>	<b>1,648,784,433.95</b>	<b>1,365,734,170.77</b>	<b>842,136,331.80</b>	<b>850,932,111.51</b>



## 资产负债表 (续表)

2005年6月30日

公司名称：茂名石化实华股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	(合并)		(母公司)	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	126,700,000.00	146,700,000.00	-	-
应付票据	136,000,000.00	115,000,000.00	-	-
应付账款	176,798,646.21	244,386,670.09	139,185,361.25	214,836,512.29
预收账款	39,168,233.88	21,385,051.58	1,690,599.60	4,089,393.92
应付工资	-	-	-	-
应付福利费	2,749,341.54	4,496,412.11	1,136,662.12	3,036,529.19
应付股利	18,836,063.65		18,836,063.65	
应交税金	-34,024,062.69	-14,599,304.32	-30,237,741.16	-22,781,199.02
其他应交款	3,347,204.70	2,802,940.74	-498,664.58	-484,721.47
其他应付款	130,815,208.63	81,855,449.75	81,624,592.74	20,245,423.82
预提费用	1,788,230.49	3,301,115.90	1,134,415.04	1,686,687.01
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>602,178,866.41</b>	<b>605,328,335.85</b>	<b>212,871,288.66</b>	<b>220,628,625.74</b>
<b>长期负债：</b>				
长期借款	370,094,950.00	70,118,950.00	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
其他长期负债	-	-	-	-
<b>长期负债合计</b>	<b>370,394,950.00</b>	<b>70,418,950.00</b>	<b>300,000.00</b>	<b>300,000.00</b>
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项	-	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>972,573,816.41</b>	<b>675,747,285.85</b>	<b>213,171,288.66</b>	<b>220,928,625.74</b>
<b>少数股东权益</b>	<b>48,038,381.26</b>	<b>52,734,653.82</b>	-	-
<b>股东权益：</b>				
股本	376,721,273.00	376,721,273.00	376,721,273.00	376,721,273.00
资本公积	58,424,630.25	13,423,628.62	58,424,630.25	13,423,628.62
盈余公积	136,978,006.37	140,583,527.08	136,971,409.59	136,971,409.59
其中：法定公益金	59,314,534.98	60,421,076.83	58,927,083.52	58,927,083.52
未分配利润	56,048,326.66	106,523,802.40	56,847,730.30	102,887,174.56
其中：现金股利		18,836,063.65		18,836,063.65
<b>股东权益合计</b>	<b>628,172,236.28</b>	<b>637,252,231.10</b>	<b>628,965,043.14</b>	<b>630,003,485.77</b>



# 利润表

2005年1-6月

合并表二

公司名称：茂名石化实华股份有限公司(合并及母公司)

单位：人民币元

项 目	(合并)		(母公司)	
	2005年1-6月份	2004年1-6月份	2005年1-6月份	2004年1-6月份
<b>一、主营业务收入</b>	<b>582,640,296.86</b>	<b>1,266,338,995.21</b>	<b>30,399,489.25</b>	<b>1,142,138,364.65</b>
减：主营业务成本	554,022,266.69	1,157,770,536.18	30,109,524.53	1,087,191,564.90
减：主营业务税金及附加	2,839,426.97	4,197,157.91	19,293.07	200,000.00
<b>二、主营业务利润</b>	<b>25,778,603.20</b>	<b>104,371,301.12</b>	<b>270,671.65</b>	<b>54,746,799.75</b>
加：其他业务利润	1,157,503.45	-237,540.43	1,045,551.54	960,121.43
减：营业费用	16,711,039.41	23,047,780.14	3,944,367.55	7,001,266.45
减：管理费用	42,589,834.69	32,592,075.52	23,764,212.41	19,950,354.28
减：财务费用	1,511,574.56	5,763,069.34	-5,525.68	-970,120.00
<b>三、营业利润</b>	<b>-33,876,342.01</b>	<b>42,730,835.69</b>	<b>-26,386,831.09</b>	<b>29,725,420.45</b>
加：投资收益	-	3,385,044.21	-5,726,136.62	10,073,576.48
加：补贴收入	2,292,216.00	2,013,218.00	-	1,841.00
加：营业外收入	538,551.53	5,328,490.83	300.00	5,223,196.83
减：营业外支出	724,817.68	471,483.52	555,968.03	420,345.07
<b>四、利润总额</b>	<b>-31,770,392.16</b>	<b>52,986,105.21</b>	<b>-32,668,635.74</b>	<b>44,603,689.69</b>
减：所得税	584,896.82	11,943,863.33	-	7,999,332.92
减：少数股东损益	332,158.45	2,311,130.92	0	
<b>五、净利润</b>	<b>-32,687,447.43</b>	<b>38,731,110.96</b>	<b>-32,668,635.74</b>	<b>36,604,356.77</b>

补充资料：

项 目	(合并)		(母公司)	
	2005年1-6月份	2004年1-6月份	2005年1-6月份	2004年1-6月份
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		4,919,335.06		4,819,146.66
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				



## 利润分配表

2005年1-6月

公司名称：茂名石化实华股份有限公司(合并及母公司)

合并表三

单位：人民币元

项 目	(合并)		(母公司)	
	附注 2005年1-6月份	2004年1-6月份	2005年1-6月份	2004年1-6月份
<b>一、净利润</b>	<b>-32,687,447.43</b>	<b>38,731,110.96</b>	<b>-32,668,635.74</b>	<b>36,604,356.77</b>
加：年初未分配利润	106,523,802.40	142,304,613.20	102,887,174.56	138,890,906.18
加：其他转入	1,048,035.34		5,465,255.13	
<b>二、可供分配的利润</b>	<b>74,884,390.31</b>	<b>181,035,724.16</b>	<b>75,683,793.95</b>	<b>175,495,262.95</b>
减：提取法定盈余公积			-	
减：提取法定公益金			-	
减：提取职工奖励及福利基金	-	-	-	
减：提取储备基金	-	-	-	
减：提取企业发展基金	-	-	-	
<b>三、可供股东分配的利润</b>	<b>74,884,390.31</b>	<b>181,035,724.16</b>	<b>75,683,793.95</b>	<b>175,495,262.95</b>
减：应付优先股股利	-	-	-	
减：提取任意盈余公积	-	-	-	
减：应付普通股股利	18,836,063.65	28,978,545.32	18,836,063.65	28,978,545.32
减：转作股本的普通股股利	-	28,978,559.00	-	28,978,559.00
<b>四、未分配利润</b>	<b>56,048,326.66</b>	<b>123,078,619.84</b>	<b>56,847,730.30</b>	<b>117,538,158.63</b>

## 利润表附表

2005年1-6月

公司名称：茂名石化实华股份有限公司(合并及母公司)

表二之1

报告期利润	净资产收益率		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	4.10%	4.15%	0.068	0.068
营业利润	-5.39%	-5.46%	-0.090	-0.090
净利润	-5.20%	-5.26%	-0.087	-0.087
扣除非经常性损益后的净利润	-5.48%	-5.54%	-0.091	-0.091



**现金流量表**

2005年6月30日

公司名称：茂名石化实华股份有限公司（合并及母公司）

单位：人民币元

项 目	(合并)		(母公司)	
	金	额	金	额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	695,114,313.49		57,470,614.56	
收到的税费返还	-		-	
收到的其他与经营活动有关的现金	135,153,690.36		47,115,141.56	
<b>现金流入小计</b>	<b>830,268,003.85</b>		<b>104,585,756.12</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	697,905,929.45		51,678,167.54	
支付给职工以及为职工支付的现金	35,494,615.94		20,031,099.87	
支付的各项税费	22,189,470.62		9,875,685.75	
支付的其他与经营活动有关的现金	133,222,313.93		31,375,338.34	
<b>现金流出小计</b>	<b>888,812,329.94</b>		<b>112,960,291.50</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-58,544,326.09</b>		<b>-8,374,535.38</b>	
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资所收到的现金	1,500,000.00		-	
取得投资收益所收到的现金	-		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,652.00		2,652.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	-		-	
<b>现金流入小计</b>	<b>1,502,652.00</b>		<b>2,652.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	229,330,577.06		4,539,968.57	
投资所支付的现金	-		50,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	-		-	
<b>现金流出小计</b>	<b>229,330,577.06</b>		<b>54,539,968.57</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-227,827,925.06</b>		<b>-54,537,316.57</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资所收到的现金	-		-	
借款所收到的现金	343,600,000.00		-	
收到的其他与筹资活动有关的现金	-		-	
<b>现金流入小计</b>	<b>343,600,000.00</b>		<b>-</b>	
偿还债务所支付的现金	30,550,000.00		-	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,504,545.50		-	
支付的其他与筹资活动有关的现金	-		-	
<b>现金流出小计</b>	<b>32,054,545.50</b>		<b>-</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>311,545,454.50</b>		<b>-</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>25,173,203.35</b>		<b>-62,911,851.95</b>	



## 现金流量表 (续表)

2005年1-6月

公司名称：茂名石化实华股份有限公司 (合并及母公司)

单位：人民币元

补充资料	(合并)	(母公司)
	金 额	金 额
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>		
净利润	-32,687,447.43	-32,668,635.74
加：少数股东损益	332,158.45	-
加：计提的资产减值准备	-	-
固定资产折旧	28,947,303.62	9,876,496.70
无形资产摊销	826,493.52	124,550.76
长期待摊费用摊销	431,924.56	333,333.34
待摊费用减少(减：增加)	-3,496,768.76	458,513.08
预提费用增加(减：减少)	-1,212,885.41	-552,271.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-300.00	-300.00
固定资产报废损失	163,237.39	133,514.40
财务费用	1,543,313.00	-
投资损失(减：收益)	-	5,726,136.62
递延税款贷项(减：借项)	-	-
存货的减少(减：增加)	-13,586,671.56	16,469,066.51
经营性应收项目的减少(减：增加)	-14,177,078.74	20,728,845.61
经营性应付项目的增加(减：减少)	-25,627,604.73	-29,003,784.69
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-58,544,326.09</b>	<b>-8,374,535.38</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	208,477,313.49	10,074,587.26
减：现金的期初余额	183,304,110.14	72,986,439.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>25,173,203.35</b>	<b>-62,911,851.95</b>



## 资产减值准备明细表

2005年6月30日

公司名称：茂名石化实华股份有限公司(合并)

单位：人民币元

项目	年初余额	本期 增加	本期减少数		期末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因转出数 合计	
<b>一、坏账准备合计</b>	<b>22,459,950.06</b>	-	-	-	<b>22,459,950.06</b>
其中：应收账款	14,558,261.38				14,558,261.38
其他应收款	7,901,688.68				7,901,688.68
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	-	-	-	-	-
其中：股票投资					-
债权投资					-
<b>三、存货跌价准备合计</b>	<b>182,367.62</b>	-	-	-	<b>182,367.62</b>
其中：库存商品	182,367.62				182,367.62
原材料					-
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	<b>1,400,000.00</b>	-	-	-	<b>1,400,000.00</b>
其中：长期股权投资	1,400,000.00				1,400,000.00
长期债权投资					-
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	<b>15,256,400.00</b>	-	<b>15,256,400.00</b>	-	
其中：房屋、建筑物					-
机器设备	15,256,400.00		15,256,400.00		-
<b>六、无形资产减值准备</b>	-	-	-	-	-
其中：专利权					-
商标权					-
<b>七、在建工程价值准备</b>					
<b>八、委托贷款减值准备</b>					
<b>合计</b>	<b>39,298,717.68</b>	-	<b>15,256,400.00</b>	-	<b>24,042,317.68</b>

注：其他原因转出是出售库存商品。



资产减值准备明细表						
2005年6月30日						
公司名称：茂名石化实华股份有限公司(母公司)						单位：人民币元
项目	年初余额	本期增加	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
<b>一、坏账准备合计</b>	<b>18,173,704.65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18,173,704.65</b>
其中：应收账款	15,405,965.47				0	15,405,965.47
其他应收款	2,767,739.18				0	2,767,739.18
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
其中：股票投资					0	-
债权投资					0	-
<b>三、存货跌价准备合计</b>	<b>182,367.62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>182,367.62</b>
其中：库存商品	182,367.62				0	182,367.62
原材料					0	-
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	<b>1,400,000.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,400,000.00</b>
其中：长期股权投资	1,400,000.00				0	1,400,000.00
长期债权投资					0	-
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	<b>15,256,400.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15,256,400.00</b>	<b>0</b>	
其中：房屋、建筑物					0	-
机器设备	15,256,400.00			15,256,400.00	0	
<b>六、无形资产减值准备</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
其中：专利权					0	-
商标权					0	
<b>七、在建工程价值准备</b>					<b>0</b>	
<b>八、委托贷款减值准备</b>					<b>0</b>	
<b>合计</b>	<b>35,012,472.27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15,256,400.00</b>	<b>0</b>	<b>19,756,072.27</b>
注：其他原因转出是出售库存商品。						