

# 茂名石化实华股份有限公司

## 一九九九年年度报告

**重要提示：**本公司董事会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、准确性和完整性负个别及连带责任。

### 一、 公司简介

本公司是 1988 年 10 月，以全国特大型工业企业——中国石化集团茂名石油化工公司（以下简称：茂名石化公司）为发起人，向社会公开发行股票而成立的股份制企业。1993 年 12 月公司被国家体改委确认为规范化的股份制试点企业，1996 年 11 月 14 日公司股票 A 股在深圳证券交易所挂牌上市。

1、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

2、公司法定代表人：何德先

3、公司董事会秘书及授权代表：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

4、公司注册和办公地址：广东省茂名市官渡路 162 号

邮政编码：525000，电话：(0668)2883198、2276176，电子信箱：mhsh@21cn.com

5、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：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司投资理财部

6、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：0637

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 本年度利润总额及构成(单位：元)

| 项目               | 1999 年       |
|------------------|--------------|
| 1、利润总额           | 88291974.85  |
| 2、净利润            | 74344456.52  |
| 3、扣除非经营性损益后的净利润  | 74220821.50  |
| 4、主营业务利润         | 105462907.04 |
| 5、其他业务利润         | 3434397.77   |
| 6、营业利润           | 86578023.70  |
| 7、投资收益           | 1555629.54   |
| 8、补贴收入           |              |
| 9、营业外收支净额        | 158321.61    |
| 10、经营活动产生的现金流量净额 | 113151803.87 |
| 11、现金及现金等价物净增加额  | 37182078.41  |

### (二) 主要会计数据和财务指标

| 指标项目          | 1999 年   | 1998 年   |          | 1997 年   |          |
|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|               |          | 调整前      | 调整后      | 调整前      | 调整后      |
| 1、主营业务收入(万元)  | 90489.91 | 47746.75 | 47746.75 | 39757.55 | 39757.55 |
| 2、净利润(万元)     | 7434.45  | 4641.67  | 4463.67  | 5626.97  | 5458.94  |
| 3、总资产(万元)     | 55484.01 | 52407.31 | 51734.45 | 34850.51 | 34682.49 |
| 4、股东权益(万元)    | 45782.48 | 42240.73 | 41567.87 | 22349.03 | 21854.18 |
| 5、每股收益(元)(摊薄) | 0.462    | 0.288    | 0.277    | 0.430    | 0.417    |
| (加权)          | 0.462    | 0.330    | 0.317    | 0.430    | 0.417    |
| 6、扣除非经常性损益后   |          |          |          |          |          |
| 每股收益(元)       | 0.461    |          |          |          |          |
| 7、每股净资产(元)    | 2.84     | 2.62     | 2.58     | 1.71     | 1.67     |
| 8、调整后每股净资产(元) | 2.71     | 2.48     | 2.44     | 1.68     | 1.64     |

|                      |       |       |       |       |       |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 9、每股经营活动产生的现金流量净额(元) | 0.70  | 0.29  | 0.29  |       |       |
| 10、净资产收益率(%) (摊薄)    | 16.24 | 10.99 | 10.74 | 25.18 | 24.98 |
| (加权)                 | 17.02 | 15.83 | 15.53 | 25.40 | 24.70 |

附：主要财务指标计算公式：

每股收益=净利润 / 年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益—三年以上应收款项净额—待摊费用—待处理(流动、固定)资产净损失—开办费—长期待摊费用-住房周转金负数余额) / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润 / 年度末股东权益×100%

(三) 报告期内股东权益变动情况(单位：元)

| 项目   | 股本        | 资本公积         | 盈余公积        | 法定公益金       | 未分配利润       | 股东权益合计       |
|------|-----------|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 期初   | 160991998 | 155090235.23 | 44280501.74 | 25163259.19 | 30152750.92 | 415678745.08 |
| 本期增加 |           |              | 7434445.66  | 7434445.66  | 59475565.20 |              |
| 本期减少 |           |              |             |             | 32189399.60 |              |
| 期末   | 160991998 | 155090235.23 | 51714947.40 | 32597704.85 | 57429916.52 | 457824802.00 |

### 三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

数量单位：股

|                  | 本次变动前            | 本次变动增减(+,-) |    |      |    |        |    | 本次变动后            |
|------------------|------------------|-------------|----|------|----|--------|----|------------------|
|                  |                  | 配股          | 送股 | 公积金转 | 增发 | 其他     | 小计 |                  |
| <b>一、未上市流通股份</b> |                  |             |    |      |    |        |    |                  |
| 1、发起人股份          | 26035200         |             |    |      |    |        |    | 26035200         |
| 其中：              |                  |             |    |      |    |        |    |                  |
| 国家拥有股份           |                  |             |    |      |    |        |    |                  |
| 境内法人持有股份         | 26035200         |             |    |      |    |        |    | 26035200         |
| 境外法人持有股份         |                  |             |    |      |    |        |    |                  |
| 其他               |                  |             |    |      |    |        |    |                  |
| 2、募集法人股          | 79912370         |             |    |      |    |        |    | 79912370         |
| 3、内部职工股          |                  |             |    |      |    |        |    |                  |
| 4、优先股或其他         |                  |             |    |      |    |        |    |                  |
| <b>未上市流通股份合计</b> | <b>105947570</b> |             |    |      |    |        |    | <b>105947570</b> |
| <b>二、已上市流通股份</b> |                  |             |    |      |    |        |    |                  |
| 1、人民币普通股         | 55044428         |             |    |      |    |        |    | 55044428         |
| 其中：高级管理人员股       | 61043            |             |    |      |    | -25392 |    | 35651            |
| 2、境内上市的外资股       |                  |             |    |      |    |        |    |                  |
| 3、境外上市的外资股       |                  |             |    |      |    |        |    |                  |
| 4、其他             |                  |             |    |      |    |        |    |                  |
| <b>已上市流通股份合计</b> | <b>55044428</b>  |             |    |      |    |        |    | <b>55044428</b>  |
| <b>三、股份总数</b>    | <b>160991998</b> |             |    |      |    |        |    | <b>160991998</b> |

注：高级管理人员持股减少是因部分高级管理人员离任后其股票已解冻上市流通。

## 2、股票发行与上市情况

(1) 到报告期末为止的前三年，本公司没有发行股票。

(2) 报告期内，本公司股份总数及结构没有变化。

## (二) 股东情况介绍

1、报告期末股东总数 36427 户，其中发起人股东 1 户，定向法人股东 2 户，高级管理人员 16 户，社会公众 36408 户。

## 2、公司前 10 名股东持股情况（1999 年 12 月 31 日在册）

| 股东名称            | 年末持股数量(股) | 占总股本 (%) |
|-----------------|-----------|----------|
| (1) 茂名石化公司职工互助会 | 78234240  | 48.595   |
| (2) 茂名石油化工公司    | 26035200  | 16.172   |
| (3) 开元基金        | 3046408   | 1.892    |
| (4) 茂名金华财务发展公司  | 1678130   | 1.042    |

|                 |         |       |
|-----------------|---------|-------|
| (5) 同益证券投资基金    | 1594659 | 0.991 |
| (6) 同盛证券投资基金    | 270277  | 0.168 |
| (7) 普丰证券投资基金    | 195800  | 0.122 |
| (8) 张小波         | 121600  | 0.076 |
| (9) 广东证券股份有限公司  | 96544   | 0.060 |
| (10) 广东证券股份有限公司 | 95765   | 0.059 |

注：茂名石化公司职工互助会是茂名石化公司职工共同设立的社团法人，年末持股 7823.42 万股，占公司总股本 48.60%，所持有股份没有质押；茂名石化公司为本公司国有法人股东，年末持股 2603.52 万股，占公司总股本 16.17%，所持有股份没有质押。以上两股东报告期内持股数均没有变化。

### 3、前十名股东之间的关联关系

- (1) 茂名石化公司职工互助会是茂名石化公司职工共同设立的社团法人。
- (2) 其他股东之间不存在关联关系。

### 4、持股 10%以上的法人股东的情况

- (1) 茂名石化公司职工互助会

法定代表人：林丽华

经营范围：开展互助活动、运用自有资金或集资进行有价证券(包括企业股票、债券、国库券)投资。

- (2) 茂名石化公司

法定代表人：何德先

经营范围：原油、页岩油、石油化工产品。兼营：机械制造、建筑、安装、检修工程、汽车运输、修理、装配及工业性作业、红砖、水泥生产销售、材料销售、设计、科研技术咨询服务、管道输油服务、港口装卸、中转、仓储。

## 四、股东大会简介

### (一) 1998 年年度股东大会

1、1999 年 4 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上通知，1999 年 5 月 9 日在茂名石化公司迎宾大厦召开，出席会议的股东 54 人，代表股份 10202.94 万股，

占公司总股本 63.51%。

2、大会审议表决通过了如下决议：董事会工作报告；监事会工作报告；公司 1998 年度财务决算报告；公司 1998 年度利润分配方案；董事会换届议案；监事会换届议案；关于修改公司章程议案。

股东大会决议刊登在 1999 年 5 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

3、大会选举产生第四届公司董事会，成员由原来的 17 人调整为 11 人，成员为：何德先、吴良泉、徐元辉、林丽华、付燕生、蔡贤武、凌华明、林日雄、罗建、钟金庆、李亮耀。

大会选举产生第四届公司监事会，股东监事为：高宏波、杨素华、黄佩琳、王芸生。职工监事为：陈宁。

## （二） 1999 年临时股东大会

1、1999 年 11 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上通知，1999 年 12 月 31 日在茂名石化公司迎宾大厦召开，出席会议的股东 50 人，代表股份 10059.76 万股，占公司总股本 62.48%。

2、大会审议表决通过了如下决议：关于改变配股募集资金投向，变更润滑油小包装生产线的议案；关于变更配股项目，投资建设 6000 吨/年乙醇胺生产装置的议案。

临时股东大会决议刊登在 2000 年 1 月 4 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

、

## 五、董事会报告

### （一）公司经营情况

#### 1、公司所属行业及在行业中的地位

公司属石油化工行业，主导产品为小本体聚合粉状聚丙烯，聚丙烯生产能力在全国同行业同类装置中名列第二，居广东第一。

#### 2、公司主营业务经营情况

公司以生产经营聚丙烯、液化气、溶剂油、烃推进剂、石油制成品、塑料产品等为主营业务。

本年度内，公司上半年面临装置检修多、原料供应不足和石化产品价格低迷等不利因素的影响，在公司董事会的领导下，经营班子带领全体员工努力拼搏，开拓创新，紧紧抓住下半年石化价格上涨的有利时机，千方百计增加产品产量，公司全年取得了历史以来最好的经济效益。各种产品产量均比上年有较大幅度的增长，主要产品产销率平均达 100%。实现主营业务收入 90489.91 万元，主营业务利润 10546.29 万元，利润总额 8829.20 万元，净利润 7434.45 万元，分别比上年增长 89.73%、42.12%、55.45%、66.55%。主要工作如下：

A、抓好配股项目建设和新产品开发，增强公司发展后劲。三预分离和聚丙烯二套装置技术改造工程，已顺利竣工投产。三预分离装置的处理能力由 10 万吨/年扩大到 18 万吨/年。二预分离装置改造和 6000 吨/年乙醇胺生产装置已开始施工，预计 2000 年上半年可建成投产。公司开发出 150#、190#、280#、300#等系列溶剂油产品、化工涂料油产品和 NIP 发泡剂产品，新产品销售前景良好。

B、大力开拓市场，千方百计扩大产品销量。全年销售收入达 9.05 亿元，创历史最好水平。

C、开展挖潜增效活动，努力降低生产成本。全年共挖潜增效 1874 万元。

## （二）公司财务状况及经营情况（单位：元）

| 项目     | 1999 年       | 1998 年       | 增减（%）  | 主要原因       |
|--------|--------------|--------------|--------|------------|
| 总资产    | 554850104.72 | 517344530.30 | 7.22   | 增加本年度未分配利润 |
| 长期负债   | 437698.29    | 212201.04    | 106.27 | 增加住房周转金    |
| 股东权益   | 457824802.00 | 415678745.08 | 10.14  | 增加未分配利润    |
| 主营业务利润 | 105462907.04 | 73068573.80  | 44.33  | 配股项目产生效益   |
| 净利润    | 74344456.52  | 44636717.87  | 66.55  | 配股项目产生效益   |

## （三）公司募集资金使用情况

### （1）承诺投资项目（单位：万元）

| 承诺投资项目名称           | 计划投资 | 实际投资项目    | 现已投入    |
|--------------------|------|-----------|---------|
| A、10 万吨/年轻烃回收装置    | 3860 | 与计划投资项目一致 | 3000    |
| B、润滑油小包装自动罐装技术改造项目 | 3044 | 退出投资      |         |
| C、聚丙烯装置扩建改造项目      | 1628 | 与计划投资项目一致 | 1587.73 |
| D、气体分离装置技术改造项目     | 4864 | 与计划投资项目一致 | 595     |

E、购置 100 辆轻油罐车投入铁路营运项目 1500            用乙醇胺项目代替            190

(2) 实际投资项目与计划投资项目一致的情况

A、10 万吨/年轻烃回收装置：该项目于 1998 年底完工投产，已支付工程款 3000 万元，尚未结算。1999 年装置生产正常，全年实现效益 770 万元。

B、聚丙烯装置扩建改造项目：计划投资 1628 万元，已支付 1587.73 万元，工程结算尚未完成。全年增创效益 763 万元。

C、气体分离装置：该装置技术改造所使用的资金是配股资金，以分期投入的形式，总费用尚未结算。一期改造已见效果，全年增创效益 786 万元。

(3) 实际项目与计划项目不一致的情况

A、购置 100 辆轻油罐车投入铁路营运项目：经公司 1999 年临时股东大会同意，用 6000 吨/年乙醇胺生产装置项目取代。目前该项目进入工程施工阶段，工程款项已支付 190 万元。

B、润滑油小包装自动罐装技术改造项目：由于中石化集团公司对茂名石化公司内部资产重组等原因，根据上级管理部门关于避免同业竞争、关联交易规范化等要求，本公司经 1999 年临时股东大会同意，变更该项目投资。

(四) 新年度的业务发展计划

1、主要产品产量完成 41 万吨；

2、完成工业总产值（现行价）9.2 亿元；

3、销售收入完成 9.6 亿元；

4、实现三项技措工程：一、二套气体分离装置改造、乙醇胺生产装置、特种塑料生产线的竣工投产；

5、继续完成 ISO9002 质量体系认证工作，2000 年上半年通过认证；

6、抓好第十个五年规划，聘请一些专家和与著名的大专院校、科研院所合作，开发高新技术项目。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 1999 年 2 月 26 日召开 1999 年第一次董事会，会议主要通过了如下决议：1998 年度董事会工作报告；1998 年度总经理业务报告；1998 年度财务决算报告；公司 1998 年度利

利润分配方案：以 1998 年末总股本 160991998 股为基数，每 10 股派现金 2 元（含税），未分配利润余额 30152750.92 元结转下年度；公司 1998 年度报告正文及年度报告摘要；关于修订公司章程的预案；公司董事会换届的预案；关于公司经营班子个别人员调整的决定。

（2）1999 年 5 月 9 日召开第二次董事会，审议通过了如下决议：选举何德先先生为公司第四届董事会董事长，吴良泉、蔡贤武先生为副董事长；聘任凌华明先生为公司总经理；聘任曾水华、白建光、潘俊琪、冯作刚先生为公司副总经理。

（3）1999 年 8 月 8 日召开第三次董事会，审议通过了如下决议：受让茂名石化房地产开发公司持有的广州南沙华茂燃料发展有限公司的 64.73%的股权；受让茂名石化房地产开发公司拥有的茂名市光华北路 28 号永盛大厦办公楼中的六、七、八三层楼，合计 1702.07 平方米的房产所有权；受让茂名石化房地产开发公司拥有的广州番禺市桥接近二路 42 号商住楼共 676.35 平方米的房产所有权。

（4）1999 年 8 月 11 日召开第四次董事会，审议通过了如下决议：公司 1999 年中期报告；公司 1999 年中期利润不分配、不转增股本。

（5）1999 年 11 月 28 日召开第五次董事会，审议通过了如下决议：关于改变配股募集资金投向，变更润滑油小包装生产线的预案；变更配股项目投向，投资建设 6000 吨/年乙醇胺生产装置预案；决定对公司水泥厂作不良资产处理；关于苯抽提装置资产置换的预案；收购茂林供气站；与深圳特标塑胶有限公司合资建设电缆护套料、绝缘料项目；1999 年 12 月 31 日召开临时股东大会。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

1999 年 6 月 23 日，公司组织实施了 1998 年度利润分配方案：以公司 1998 年末总股本 160991998 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 2 元（含税），扣税后，个人股东实际每 10 股派现金 1.6756 元。

## （六）公司管理层及员工情况

### 1、董事、监事、高级管理人员

| 职务        | 姓名  | 性别 | 年龄   | 年末持股数 | 年度报酬    |
|-----------|-----|----|------|-------|---------|
| 董事长       | 何德先 | 男  | 52 岁 | 2168  | 不在公司领报酬 |
| 常务副董事长    | 吴良泉 | 男  | 54 岁 | 2758  | 不在公司领报酬 |
| 副董事长兼党委书记 | 蔡贤武 | 男  | 56 岁 | 2940  |         |

|        |     |   |      |      |         |
|--------|-----|---|------|------|---------|
| 董事兼总经理 | 凌华明 | 男 | 50 岁 | 2168 |         |
| 董事     | 徐元辉 | 男 | 56 岁 | 2168 | 不在公司领报酬 |
| 董事     | 林丽华 | 女 | 52 岁 | 2168 | 不在公司领报酬 |
| 董事     | 付燕生 | 男 | 43 岁 | 2168 | 不在公司领报酬 |
| 董事     | 林日雄 | 男 | 52 岁 | 2168 | 不在公司领报酬 |
| 董事     | 罗 建 | 女 | 46 岁 | 0    | 不在公司领报酬 |
| 董事     | 钟金庆 | 男 | 50 岁 | 0    | 不在公司领报酬 |
| 董事     | 李亮耀 | 男 | 40 岁 | 0    | 不在公司领报酬 |
| 监事     | 高宏波 | 女 | 45 岁 | 0    | 不在公司领报酬 |
| 监事     | 杨素华 | 女 | 43 岁 | 0    | 不在公司领报酬 |
| 监事     | 黄佩琳 | 女 | 46 岁 | 0    | 不在公司领报酬 |
| 监事     | 王芸生 | 男 | 57 岁 | 2168 | 不在公司领报酬 |
| 监事     | 陈 宁 | 女 | 41 岁 | 978  |         |
| 副总经理   | 曾水华 | 男 | 52 岁 | 2168 |         |
| 副总经理   | 白建光 | 男 | 40 岁 | 2168 |         |
| 副总经理   | 潘俊琪 | 男 | 44 岁 | 0    |         |
| 副总经理   | 冯作刚 | 男 | 46 岁 | 2940 |         |

公司现任董事、监事、高级管理人员，任期从 1999 年 5 月 9 日起至 2002 年 5 月 8 日止；年初和年末的持股数相同，没有变化；年度报酬情况：24000 元的 2 人，23000-24000 元的 5 人。

报告期内，公司董事会和监事会进行换届选举，董事会成员由 17 人减少至 11 人。换届后，离任的董事有：房广信、郭彪、王建国、陈业佳、周满龙、姚志方、刘雄华、韩全光先生、郑琪美女士；离任的监事有：黎林清、陈维良、秦荣烈先生。

报告期内公司总经理、董事会秘书任职没有变化。

## 2、公司员工情况

1999 年末，公司员工共 657 人，按专业构成：生产人员 414 人，占总数 63.01 %；销售人员 71 人，占总数 10.81%；技术人员 103 人，占总数 15.68%；财务人员 18 人，占总数

0.27%；行政人员 35 人，占总数 5.33%。按教育程度分：本科 42 人，占总数 6.39%；专科 127 人，占总数 19.33%；中专 59 人，占总数 8.98%；高中 305 人，占总数 46.42%；初中 124 人，占总数 18.87%；退休人员 24 人，占总数 3.65%。

#### **（七）本年度分配预案**

1999 年公司实现净利润 74344456.52 元，按公司章程规定提取 10%法定公积金计 7434445.66 元，提取 10%公益金计 7434445.66 元。当年可供股东分配的利润为 59475565.20 元，加上 1998 年末未分配利润 30152750.92 元，累计可供股东分配的利润为 89628316.12 元。

公司以 1999 年末股本总额 160991998 股为基数，向全体股东以每 10 股派现金 2 元（含税）的比例分红，合计分现金 32198399.60 元。未分配利润余额 57429916.52 元结转下年。

## **六、监事会报告**

### **1、监事会会议情况**

（1）1999 年 2 月 27 日在公司七楼会议室召开监事会，会议通过了如下决议：1998 年度监事会工作报告；第三届监事会工作报告；推荐监事候选人，改选监事会。

（2）1999 年 5 月 4 日在公司五楼会议室召开监事会，会议通过了如下决议：同意黎林清先生因工作调动原因，辞去第四届监事会监事候选人的请求，推荐杨素华女士为公司监事会监事候选人。

（3）1999 年 5 月 9 日在茂名石化公司迎宾大厦召开监事会，会议通过了如下决议：选举高宏波女士为公司第四届监事会召集人。

2、监事会认为，报告期内，公司严格按国家的法律、法规和公司章程规范运作，决策程序合法，已建立完善的内部控制制度，公司董事、经理执行公司公务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

3、监事会认为，会计师事务所出具的审计报告及所涉及事项，能真实反映公司的财务状况和经营成果。

4、公司对部分配股项目进行变更。一是原投资 1500 万元购买 100 辆轻油罐车投入铁路营运，因国家规定铁道部对轻油罐车进行统一营运而不宜实施，改为投资 1770 万元建设

6000 吨/年乙醇胺生产装置。二是原投资 3044 万元的润滑油小包装生产线，因茂名石化公司内部资产重组，为了理顺关联交易关系，公司决定退出投资。该项目由茂名石化公司承接建设，本公司另改投其他项目。以上配股项目的变更已经公司董事会审议和股东大会表决通过，是合法的。

5、公司收购、出售资产交易价格合理，无内幕交易，无损害部分股东权益或造成公司资产流失。

6、关联交易按市场公平价格进行，未损害公司利益。

## 七、重要事项

1、报告期内本公司没有重大诉讼、仲裁事项。

2、公司、公司董事及高级管理人员没有受到监管部门的处罚。

3、报告期内公司收购、资产重组事项

(1) 1999 年 8 月 8 日，公司第二次董事会通过了茂名石化房地产开发公司将其持有的广州南沙华茂燃料发展有限公司 64.73%的股权、茂名市光华北路 28 号永盛大厦办公楼中的六、七、八三层楼产权、广州番禺市桥接近二路 42 号商住楼产权移交给本公司冲抵其欠款。经广州资产评估公司评估，三项资产及股权合计人民币 11032340.35 元，移交时间为 1999 年 6 月 30 日。

(2) 1999 年 11 月 28 日，公司第五次董事会讨论通过，将本公司苯抽提装置与茂名石化公司持有的茂化永业的股权和南沙房地产产权进行置换。经北京六合正旭资产评估有限责任公司评估，以 1999 年 9 月 30 日为基准日，苯抽提装置资产帐面净值为 12666682.63 元，评估净值 19790317.65 元。资产转移时间为 1999 年 12 月 31 日。重组收益为 7123635.02 元。茂化永业股权的转让及南沙房地产的评估现正在办理中。

(3) 江门三角洲的股权转让。三角洲特种石化联合公司第一个十年合作期满，1999 年 11 月 25 日该公司董事会决议，第二个合作期十年，本公司将部分股权采用评估价转让给茂名石化公司，评估值为 1170270 元，帐面值为 1043451.79 元，收益为 126818.21 元。股权转让后，本公司持股由 70%变为 40%。

4、重大关联事项。

(1) 存在控制关系和共同控制的关联方情况

### A、存在控制的关联方

| 企业名称                      | 注册地址 | 主营业务            | 与本企业关系   | 经济性质 | 法定代表人 |
|---------------------------|------|-----------------|----------|------|-------|
| 中国石化茂名石化公司<br>(简称:茂名石化公司) | 茂名市  | 生产和销售石油<br>化工产品 | 法人股东、发起人 | 国有   | 何德先   |
| 江门三角洲特种石油化工<br>联合公司       | 江门市  | 生产销售润滑油         | 子公司      | 全民   | 凌华明   |
| 第三加油站                     | 电白县  | 加油站             | 子公司      | 集体   | 张先斌   |
| 茂东加油站                     | 茂名市  | 加油站             | 子公司      | 集体   | 贾旭    |
| 广州南沙华茂燃料公司                | 番禺市  | 销售液化石油气         | 子公司      | 集体   |       |

### B、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称                      | 年 初 数 | 本年增加数 | 本年减少数 | 年 末 数 |
|---------------------------|-------|-------|-------|-------|
| 中国石化茂名石化公司<br>(简称:茂名石化公司) | 23亿元  |       |       | 23亿元  |
| 江门三角洲特种石油<br>油化工联合公司      | 90万元  |       |       | 90万元  |
| 广州南沙华茂燃料发展公司              |       |       |       | 300万元 |
| 第三加油站                     |       |       |       | 未有    |
| 茂东加油站                     |       |       |       | 110万元 |

### C、存在控制关系的关联方所持股份的变化

| 企业名称         | 年 初 数  | 本年增加数 | 本年减少数 | 年 末 数  |
|--------------|--------|-------|-------|--------|
| 中国石化茂名石化公司   | 16.17% |       |       | 16.17% |
| (简称:茂名石化公司)  |        |       |       |        |
| 江门三角洲特种石     | 70%    |       | 30%   | 40%    |
| 油化工联合公司      |        |       |       |        |
| 广州南沙华茂燃料发展公司 |        |       |       | 64.73% |
| 第三加油站        |        |       |       | 100%   |
| 茂东加油站        |        |       |       | 100%   |

D、存在控制关系的关联方交易

——采购货物

| 企 业 名 称 | 上年数            |        | 本年数            |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金 额            | 占年度    | 金 额            | 占年度    |
|         | 购货百分比          |        | 购货百分比          |        |
| 茂名石化公司  | 224,677,493.00 | 56.19% | 272,463,338.91 | 39.59% |

——销售货物

| 企 业 名 称 | 上年数   |     | 本年数           |       |
|---------|-------|-----|---------------|-------|
|         | 金 额   | 占年度 | 金 额           | 占年度   |
|         | 销货百分比 |     | 销货百分比         |       |
| 茂东加油站   |       |     | 11,441,291.09 | 1.26% |
| 三角洲石化联  |       |     | 2,665,487.00  | 0.29% |

|              |              |       |              |    |
|--------------|--------------|-------|--------------|----|
| 广州南沙华茂燃料发展公司 | 7,775,353.00 | 1.59% | 9,059,643.40 | 1% |
|--------------|--------------|-------|--------------|----|

—— 本公司与关联方应收应付款项

| 项 目        | 年初数        |       | 年末数          |        |
|------------|------------|-------|--------------|--------|
|            | 金额         | 占比重   | 金额           | 占比重    |
| 应收账款:      |            |       |              |        |
| 江门三角洲特种油石化 | 143,665.93 | 0.23% | 639,057.93   | 1.18%  |
| 联营公司       |            |       |              |        |
| 广州南沙华茂燃料公司 |            |       | 937,683.00   | 1.73%  |
| 第三加油站      |            |       | 382,364.83   | 0.71%  |
| 茂东加油站      |            |       | 6,107,682.57 | 11.27% |

应付账款:

|         |               |        |
|---------|---------------|--------|
| 中国石化集团茂 | 19,292,570.00 | 62.63% |
|---------|---------------|--------|

名石油化工公司

预付账款:

|         |               |        |
|---------|---------------|--------|
| 中国石化集团茂 | 14,610,600.57 | 26.99% |
|---------|---------------|--------|

名石油化工公司

(2) 不存在控制关系的关联方情况

A、不存在控制关系的关联方

企业名称

与本企业关系

|               |         |
|---------------|---------|
| 茂名金华财务发展公司    | 法人股东    |
| 茂名石化公司职工互助会   | 法人股东    |
| 电白县华电石油化工联营公司 | 联营公司    |
| 茂名市华茂石油化工联营公司 | 联营公司    |
| 茂名市华高石油化工联营公司 | 联营公司    |
| 炼油股份公司        | 同属一间母公司 |
| 茂名美辉塑胶有限公司    | 联营公司    |
| 华新石化燃气具有限公司   | 联营公司    |

B、不存在控制关系的关联方交易

——采购货物

| 企 业 名 称 | 上年数   |     | 本年数            |        |
|---------|-------|-----|----------------|--------|
|         | 金 额   | 占年度 | 金 额            | 占年度    |
|         | 购货百分比 |     | 购货百分比          |        |
| 炼油股份公司  |       |     | 286,518,150.23 | 41.63% |

——销售货物

| 企 业 名 称 | 上年数           |       | 本年数           |       |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|
|         | 金 额           | 占年度   | 金 额           | 占年度   |
|         | 销货百分比         |       | 销货百分比         |       |
| 美辉公司    | 18,924,979.00 | 3.87% | 43,699,960.01 | 4.83% |
| 华榕公司    | 25,520,898.00 | 5.21% | 27,081,172.51 | 2.99% |
| 华电公司    | 14,723,633.00 | 3.00% | 16,208,607.42 | 1.79% |

### C、本企业关联方应收应付账款余额

#### ——应收账款

| 项 目      | 年初数           |        | 年末数          |        |
|----------|---------------|--------|--------------|--------|
|          | 金 额           | 占比重    | 金 额          | 占比重    |
| 华新燃气具公司  | 536,294.00    | 0.86%  | 428,294.17   | 0.29%  |
| 华榕石化联营公司 | 2,667,593.00  | 4.29%  |              |        |
| 华茂石化联营公司 | 3,427,946.00  | 5.51%  | 3,427,945.97 | 6.33%  |
| 电白县华电公司  | 3,397,867.00  | 5.46%  | 6,490,047.40 | 11.99% |
| 美辉公司     | 13,907,327.00 | 22.34% | 9,532,918.90 | 17.61% |
| 华高公司     | 3,619,532.00  | 5.81%  | 3,619,531.97 | 6.69%  |

#### ——预付账款

| 项 目    | 年初数 |     | 年末数           |        |
|--------|-----|-----|---------------|--------|
|        | 金 额 | 占比重 | 金 额           | 占比重    |
| 炼油股份公司 |     |     | 10,190,046.61 | 18.82% |

5、公司与控股股东茂名石化公司在人员、资产、财务上均做到“三分开”，即人员独立、资产完整、财务独立。

6、报告期内公司无改聘、解聘会计师事务所。

## 八、财务会计报告

### (一)、审计报告

# 审 计 报 告

(2000)羊查字第6352号

茂名石化实华股份有限公司全体股东：

我们接受贵公司的委托，对贵公司提供的一九九九年十二月三十一日的资产负债表、一九九九年度利润表及利润分配表、现金流量表（详见后附报表一至四）进行了审计。这些会计报表由 贵公司负责，我们的责任则是根据审计的结果，对这些会计报表表示意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合 贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表，符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司一九九九年十二月三十一日的财务状况及一九九九年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

广州羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师：黄伟成

中国 · 广州

中国注册会计师：潘玲

二〇〇〇年二月十六日

## (二)会计报表

## (三) 会计报表附注

### 1、公司简介：

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。公司于1998年7月2日经中国证券监督管理委员会证监上字(1998)81号文批复同意，进行配股，股本由原来的130,805,998.00元，增加至160,991,998.00元。

本公司注册资金为人民币壹亿陆仟零玖拾玖万壹仟玖佰玖拾捌元(RMB160,991,998.00)。公司主营业务是：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。

本公司的法定地址为广东省茂名市官渡路162号。

## **2、公司主要会计政策、会计估计的编制方法**

### **(1) 会计制度：**

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

### **(2) 会计年度：**

本公司采用公历年制，即从每年的一月一日起至十二月三十一日止。

### **(3) 记账本位币：**

本公司以人民币为记账本位币。

**(4) 记账基础和计价原则:**

本公司会计核算采用权责发生制为基础, 计价原则按实际成本入账。

**(5) 现金等价物的确定标准:**

本公司所编制现金流量表中, 现金等价物为本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**(6) 坏账核算方法:**

A、 坏账的确认标准: 凡因债务人破产, 依照法律清偿程序后确实无法收回的应收账款; 债务人死亡, 既无遗产可供清偿, 又无义务承担人, 确实无法收回的应收账款; 债务人逾期三年未能履行义务, 经本公司董事会决议和主管财政机关审核认可, 作坏账处理。

B、 坏账准备: 本公司采用备抵法核算坏账损失, 原按应收账款年末余额3%计提坏账准备。根据财政部财会字(1999) 35号规定, 并根据本公司董事会决议, 公司应收款项(包括应收账款和其他应收款)自1999年1月1日起, 依据债务单位财务状况、偿还能力等情况, 确定坏账准备按账龄分析法计提, 并计入当年损益。坏账准备计提的比例列示如下:

|        |      |
|--------|------|
| 1年以下   | 5%   |
| 1-2年以内 | 10%  |
| 2-3年以内 | 30%  |
| 3-4年以内 | 50%  |
| 4-5年以内 | 80%  |
| 5年以上   | 100% |

**(7) 存货核算方法:**

**A、 公司存货主要包括: 原材料、产成品、在产品、低值易耗品**

**B、 存货计价方法为: 存货按实际成本进行核算, 发出和领用存货时采用移动加权平均法计价。**

**C、 低值易耗品的摊销方法: 低值易耗品领用和发出时采用一次摊销法摊销。**

**D、 存货按永续盘存制核算。**

**E、 公司本年度没有计提存货跌价准备。**

**(8) 短期投资的核算方法:**

**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, 在处置时按所收到的收入与账面价值差额作为投资收益入账。根据财政部财会字(1999)35号规定, 并根据本公司董事会决议, 自1999年1月1日起期末或年度终了按账面成本高于市价或高于可收回已知现金金额的差额计提短期投资跌价准备, 计入当年损益。**

**(9) 长期投资核算方法:**

**债券投资:**

**按实际支付的价款记账, 并按权责发生制计算应计利息。**

**股权投资:**

**A、 对于投资额占被投资单位资本总额50%以上(不含50%), 或虽占被投资单位资本总额不足50%, 但具有实质控制权的, 按权益法核算, 并编制合并报表。**

**B、 对于投资额占联营公司资本总额20%以上至50%的, 采用权益法核算。**

C、对于投资额占联营公司资本总额20%以下的，采用成本法核算。

#### **（10）固定资产及其折旧**

A、 本公司固定资产是指使用年限在一年以上，单位价值在人民币2,000元以上的房屋建筑物、构筑物、机器设备、运输工具和电子设备等。经评估的固定资产以评估确认的重置完全价值计价。

B、 本公司固定资产按实际成本计价，固定资产折旧采用直线法计算，并按照固定资产原价和预计使用年限和估计的残值(5--10%)确定其折旧率:

| 固定资产类别  | 折旧年限 | 年折旧率     | 残值率   |
|---------|------|----------|-------|
| 房屋建筑物   | 20   | 4.5%     | 10%   |
| 构筑物     | 7-10 | 9.5%-13% | 5%-9% |
| 机器设备    | 7-10 | 9.5%-13% | 5%-9% |
| 运输及其他设备 | 5    | 18.0%    | 10%   |

#### **（11）在建工程**

在建工程按实际成本计价，与购建或建造厂房建筑物及机器有关的利息支出在固定资产交付使用之前予以资本化，计入购置成本。经评估的在建工程按评估确认的重置价值列示。在建工程在完工交付使用后确认为固定资产。

#### **（12）无形资产**

土地使用权，按受益期限平均摊销。

#### **（13）递延资产**

开办费按照五年计算平均摊销;

租入固定资产改良支出及其他递延支出按受益期大约在三年内平均摊销。

(14) 收入确认原则:

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方, 本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 相关的收入已经收到或取得了收取货款的证据, 并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

(15) 所得税的会计处理方法:

所得税的会计核算采用应付税款法。

(16) 本年度会计变更及其影响: 按财政部财会字(1999) 35号《关于股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定的通知》的有关规定, 本公司本年度计提了坏账准备、短期投资跌价准备、长期投资减值准备,对坏账准备的会计政策已采用追溯调整法调整了1999年度会计报表有关项目年初数或上年实际数, 上述会计政策变更累计影响数为6,728,561.39元, 因坏账准备计提方法的变更累计影响数为6,728,561.39元,由于会计政策的变更,调减了1998年的净利润1,779,972.01元,调减了1999年年初未分配利润5,382,849.11元,盈余公积1,345,712.28元。

### 3、税 项

本公司应纳税项如下:

(1) 流转税主要是:

增值税:

石油液化汽产品 13%

聚丙烯及其他石油产品 17%

(2) 所得税:

根据广东省人民政府粤办函[1996]576号文批复, 从一九九六年开始, 实行按33%征收所得税, 属地方分得部分由茂名市财政局返还15%。

4、控股子公司及合营企业

| 被投资公司名称 | 注册资本(万元) | 投资比例% | 主 要 业 务 |
|---------|----------|-------|---------|
|---------|----------|-------|---------|

(1) 本公司控股的子公司

|                  |       |        |         |
|------------------|-------|--------|---------|
| A、 江门三角洲特种石油化工公司 | 人民币90 | 40%    | 生产销售润滑油 |
| B、 广州南沙华茂燃料发展公司  | 人民币   | 64.73% | 销售液化石油气 |

说明:

——江门三角洲特种石油化工公司本年股权转让后由70%变为持股40%，仍为相对控股。

—— 公司按1999年3月31日经评估后的净资产为基础,于1999年6月30日以6,877,496.35元购入广州南沙华茂燃料发展公司64.73%的股权。

(2) 本公司的全资子公司

|       |        |      |     |
|-------|--------|------|-----|
| 茂东加油站 | 人民币110 | 100% | 加油站 |
| 第三加油站 | 人民币    | 100% | 加油站 |

说明：上述四家公司全部资产总额，销售收入的合计额及当期净利润中母公司所拥有数额与母公司及其所有子公司资产总额合计，母公司及其子公司销售收入合计，母公司当期净利润额的比率均在10%以下，符合财政部财会二字(1996)2号文规定可以不进行合并，按重要性原则本期不对上述四家公司作报表合并。

### (3) 联营企业

|                 |        |     |        |
|-----------------|--------|-----|--------|
| A、 华电石化联营公司     | 人民币110 | 50% | 加油站    |
| B、 华茂石化联营公司     | 人民币60  | 50% | 加油站    |
| C、 华高石化联营公司     | 人民币60  | 50% | 贸易     |
| D、 华榕石化联营公司     | 人民币50  | 50% | 贸易     |
| E、 茂名金鹰印铁制罐有限公司 | 美元118  | 45% | 生产销售铁罐 |
| F、 美辉塑胶有限公司     | 港币350  | 40% | 塑料加工   |
| G、 华欣石化联营公司     | 人民币60  | 40% | 生产炼油填料 |
| H、 华新石化燃气具有限公司  | 人民币100 | 30% | 生产碳5炉具 |

说明：—— 华电，华榕两家联营公司本年已收回投资。

——华欣，华新两家联营公司本年股权已转让。

## 5、 会计报表有关数据说明

### (1) 货币资金

| 项 目 | 期 初 数  | 期 末 数  |
|-----|--------|--------|
| 现 金 | 322.33 | 699.11 |

|         |               |                |
|---------|---------------|----------------|
| 银 行 存 款 | 68,659,392.90 | 105,841,094.53 |
| 合 计     | 68,659,715.23 | 105,841,793.64 |

货币资金比年初增加54.15%，主要是由于今年的销售收入大幅增加。

(2) 短期投资和短期投资跌价准备，

| 项 目  | 期 初 数         |      | 期 末 数         |              |
|------|---------------|------|---------------|--------------|
|      | 投资金额          | 跌价准备 | 投资金额          | 跌价准备         |
| 股票投资 |               |      | 192,119.97    |              |
| 债券投资 | 50,000,000.00 |      | 89,807,880.03 |              |
| 其他投资 |               |      |               |              |
| 合 计  | 50,000,000.00 |      | 90,000,000.00 | 2,596,748.06 |

说明:

股票投资成本价 192,119.97 元， 1999 年 12 月 30 日市价 186,528.7 元， 债券投资成本价

89,807,880.03 元， 1999 年 12 月 30 日市价 87,216,723.24 元， 按投资总额计提跌价准备

2,596,748.06 元。

(3) 应收账款

| 账 龄   | 期 初 数         |        |              | 期 末 数         |        |              |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|       | 金 额           | 比例 (%) | 坏账准备         | 金 额           | 比例 (%) | 坏账准备         |
| 1 年以内 | 52,920,630.51 | 85.89% | 2,646,031.53 | 34,522,046.97 | 63.79% | 1,726,102.35 |
| 1-2 年 | 5,369,824.54  | 8.71%  | 536,982.45   | 9,550,644.34  | 17.65% | 955,064.43   |
| 2-3 年 | 3,139,871.27  | 5.1%   | 941,961.38   | 4,683,685.03  | 8.65%  | 1,405,105.51 |
| 3-4 年 | 187,203.53    | 0.30%  | 93,601.77    | 5,317,809.28  | 9.83%  | 2,658,904.64 |
| 4-5 年 |               |        |              | 46,027.82     | 0.08%  | 36,822.26    |

5 年以上

合 计      61,617,529.85      100%      4,218,577.13      54,120,213.44      100%      6,781,999.19

A、前五名欠款单位:

| 欠款前五单位名称   | 金额             | 时间      | 原因  |
|------------|----------------|---------|-----|
| 茂名美辉塑胶公司   | 9, 532, 918.90 | 1 年以内   | 销货款 |
| 华高石化联营公司   | 3, 619, 531.97 | 2 至 3 年 | 销货款 |
| 华电石化联营公司   | 6, 107, 682.57 | 2 至 3 年 | 销货款 |
| 中商华天实业公司物资 | 6, 538, 654.06 | 1 至 2 年 | 销货款 |
| 湛江燃料总公司油料司 | 9, 570, 379.10 | 1 年以内   | 销货款 |

B、本账户余额中，无持 5%以上股份的股东单位的欠款。

(4) 应收票据

| 出 票 单 位    | 出票日         | 到期日       | 金 额          | 备注     |
|------------|-------------|-----------|--------------|--------|
| 苍南茂昌日用化工公司 | 1999.8.24   | 2000.2.19 | 1,480,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 苍南茂昌日用化工公司 | 1999.11.29  | 2000.4.28 | 680,000.00   | 银行承兑汇票 |
| 苍南茂昌日用化工公司 | 1999.11.29  | 2000.4.28 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 湖北三峡稻花酒厂   | 1999.9.13   | 2000.2.15 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 温州锡星工贸有限公司 | 1999.11.11. | 2000.5.10 | 840,000.00   | 银行承兑汇票 |
| 温州锡星工贸有限公司 | 1999.11.11. | 2000.5.10 | 1,160,000.00 | 银行承兑汇票 |

合 计 6,160,000.00

(5) 预付帐款

截止至 1999 年 12 月 31 日预付帐款余额 36,595,913.83 元。其中:

| 企业名称                  | 金 额           | 时 间  | 原 因   |
|-----------------------|---------------|------|-------|
| A、 中国石化集团茂<br>名石油化工公司 | 14,610,600.57 | 一年以内 | 货款未结算 |
| B、 茂名石化炼油股<br>份公司     | 10,190,046.61 | 一年以内 | 货款未结算 |
| C、 茂名石化房产公司           | 9,132,505.35  | 三年以内 | 货款未结算 |
| D、 建安金属结构厂            | 1,492,500.40  | 一年以内 | 货款未结算 |
| E、 江苏常州市丰城机械厂         | 971,000.00    | 一年以内 | 货款未结算 |
| F、 其他                 | 199260.90     | 一年以内 | 货款未结算 |

本帐户余额中，持5%以上股份的股东单位的款项是中国石化集团茂名石油化工公司

14,610,600.57元。

(6) 其他应收款

| 账 龄   | 期 初 数         |        |              | 期 末 数         |        |              |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|       | 金 额           | 比例(%)  | 坏账准备         | 金 额           | 比例(%)  | 坏账准备         |
| 1 年以内 | 28,194,687.46 | 72.99% | 1,409,734.37 | 23,034,170.58 | 73.80% | 1,151,708.53 |
| 1-2 年 | 9,221,854.00  | 23.87% | 922,185.40   | 4,146,103.38  | 13.28% | 414,610.34   |
| 2-3 年 | 1,210,017.15  | 3.14%  | 363,005.15   | 2,822,544.30  | 9.04%  | 846,763.29   |

|       |               |      |              |               |       |              |
|-------|---------------|------|--------------|---------------|-------|--------------|
| 3—4 年 |               |      |              | 1,210,017.15  | 3.88% | 605,008.57   |
| 4-5 年 |               |      |              |               |       |              |
| 5 年以上 |               |      |              |               |       |              |
| 合 计   | 38,626,558.61 | 100% | 2,694,924.92 | 31,212,835.41 | 100%  | 3,018,090.73 |

A、前五名欠款单位:

| 欠款前五单位名称       | 金额              | 时间    | 原因                 |
|----------------|-----------------|-------|--------------------|
| 江门三角洲调和厂       | 1, 731, 518.28  | 1-2 年 | 返利及股息              |
| 华高石化联营公司       | 2, 061, 781.17  | 2-3 年 | 暂借款                |
| 中国石化集团茂名石油化工公司 | 19, 059, 885.10 | 1 年以内 | 应收转让固定资<br>产苯抽提装置款 |
| 华源石油化工有限公司     | 1, 200, 000.00  | 1-2 年 | 往来款                |
| 广州南沙华茂燃料发展公司   | 800, 000.00     | 1 年以内 | 往来款                |

B、其他应收款中应收持本公司5%以上股份的中国石化集团茂名石油化工公司款项为

19, 059, 885.10元。

(7) 存货及存货跌价准备:

| 项 目 | 期 初 数         |         | 期 末 数         |         |
|-----|---------------|---------|---------------|---------|
|     | 金 额           | 跌 价 准 备 | 金 额           | 跌 价 准 备 |
| 原材料 | 2,820,926.07  |         | 8,622,917.96  |         |
| 产成品 | 29,908,113.98 |         | 14,959,997.44 |         |
| 合计  | 32,729,040.05 |         | 23,582,915.40 |         |

存货减少 28%，主要原因是今年销售收入增加，存货周转速度加快。

(8) 待摊费用

| 项 目       | 期初数          | 本 期 增 加      | 本 期 摊 销      | 期末数          |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 催 化 剂☆    | 889,219.57   | 3,036,153.78 | 2,977,023.40 | 948,349.95   |
| 活 化 剂 ☆   | 331,527.27   | 2,509,042.84 | 1,934,861.98 | 905,708.13   |
| 高效催化剂 ☆   |              | 59,230.71    | 59,230.71    | /            |
| 高效活化剂 ☆   |              | 255,555.66   | 255,555.66   | /            |
| 其 他       | 16,842.88    |              | 10,800       | 6,042.88     |
| 三 A 分子筛 ☆ | 684,956.26   |              |              | 684,956.26   |
| 气雾剂装置     | 201,327.36   |              | 201,327.36   | /            |
| 尾气装置大修    |              | 3,345,200.49 | 3,345,200.49 | /            |
| 一预分离      |              | 613,089.80   | 613,089.80   | /            |
| 加油站收款收据   |              | 48,350.00    | 48,350.00    | /            |
| 合 计       | 2,123,873.34 | 9,866,623.28 | 9,445,439.40 | 2,545,057.22 |

☆ 属石油产品加工装置的填料，在生产过程中作媒介用途，可以在多个生产周期中使

用，直至耗用完毕。

#### (9) 长期投资

长期投资余额明细项目列示如下：

| 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         |
| 长期股权投资 | 26,423,852.21 |      | 11,132,206.92 | 14,548,595.50 | 23,007,463.63 | 3,600,000.00 |
| 长期债权投资 | 3,457,650.00  |      | 305,100.00    |               | 3,762,750.00  |              |
| 合计     | 29,881,502.21 |      | 11,437,306.92 | 14,548,595.50 | 26,770,213.63 | 3,600,000.00 |

(1)长期股权投资

| 被投资单位名称     | 投资起止期           | 投资金额          | 占被投资单位注册资本比例 | 本期权益增减额      | 权益累计增减额       | 减值准备         | 备注        |
|-------------|-----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|-----------|
| 华电石化联营公司    | 1992.01-1999.01 |               |              | -298,786.53  | 1,307,869.72  |              | 投资已收回     |
| 华茂石化联营公司    | 1993.01-2008.01 | 1,724,721.64  | 50%          | 126,200.00   | 1,222,530.24  | 1,400,000.00 |           |
| 华高石化联营公司    | 1993.02-2008.02 | 1,300,000.00  | 50%          |              | 983,963.11    | 1,000,000.00 |           |
| 华榕石化联营公司    | 1992.08-1999.11 |               |              | 2,101,074.23 | 11,836,611.38 |              | 公司结束，收回投资 |
| 茂名金鹰印铁罐有限公司 | 1995.04-2005.04 | 5,030,567.24  | 45%          | 1,119,209.25 | 2,169,209.25  |              |           |
| 茂名美辉塑胶有限公司  | 1992.05-2002.05 | 1,407,411.29  | 40%          | 436,822.05   | 685,842.14    | 1,200,000.00 |           |
| 华欣石化联营公司    | 1994.01-1999.06 |               |              |              |               |              | 股权转让      |
| 华新石化联营公司    | 1993.02-1999.06 |               |              |              | -79,890.96    |              | 股权转让      |
| 广东证券股份有限公司  | 1997.07-        | 2,200,000.00  | 0.25%        | 100,000.00   | 233,333.00    |              |           |
| 广州南沙华茂燃料公司  | 1999.06-        | 6,878,364.11  | 64.73%       | 867.76       | 867.76        |              |           |
| 江门三角洲特种油联营  | 1989.03-1999.03 | 1,420,057.60  | 40%          | 155,606.75   | 1,531,810.54  |              |           |
| 第三加油站       | 1999.01-        | 1,227,616.75  | 100%         | 163,750.00   | 163,750.00    |              |           |
| 茂东加油站       | 1999.01-        | 1,818,725.00  | 100%         |              |               |              |           |
| 合计          |                 | 23,007,463.63 |              | 3,904,743.51 | 20,055,896.18 | 3,600,000.00 |           |

(2).长期债权投资

| 债券种类     | 面值           | 年利率    | 购入金额         | 到期日       | 期初应收利息     | 本期利息       | 期末应收利息     | 减值准备 | 备注 |
|----------|--------------|--------|--------------|-----------|------------|------------|------------|------|----|
| 1997年国库券 | 1,510,000.00 | 10.17% | 1,510,000.00 | 2002.6.10 | 230,350.50 | 153,567.00 | 383,917.50 |      |    |
| 1997年国库券 | 1,490,000.00 | 10.17% | 1,490,000.00 | 2002.6.10 | 227,299.50 | 151,533.00 | 378,823.50 |      |    |
| 合计       | 3,000,000.00 |        | 3,000,000.00 |           | 457,650.00 | 305,100.00 | 762,741.00 |      |    |

长期投资减值准备说明:

——华茂石化联营公司土地(使用权)投资款及加油站经营权已被收回，公司已停

业，投资无法收回，估计损失140万元。

——华高石化联营公司现在清理中，该公司目前无资产，估计损失100万元。

——美辉塑胶有限公司主要从事贸易，原生产设备闲置，处置该设备，估计损失

120万元。

(10) 固定资产及折旧

| 项 目     | 期初余额           | 本期增加数         | 本期减少数         | 期末余额           |
|---------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 原 值:    |                |               |               |                |
| 房屋建筑物   | 59,051,658.19  | 10,571,909.19 | 15,213,065.87 | 54,410,501.51  |
| 构 筑 物   | 45,955,163.97  | 3,030,968.62  | 46,233.50     | 48,939,899.09  |
| 机器设备    | 214,775,676.33 | 15,702,425.33 | 40,558,597.39 | 189,919,504.27 |
| 运输设备    | 3,683,164.90   | 884,399.50    | 403,793.44    | 4,163,770.96   |
| 合 计     | 323,465,663.39 | 30,189,702.64 | 56,221,690.20 | 297,433,675.83 |
| 累计折旧:   |                |               |               |                |
| 房屋建筑物   | 8,706,237.79   | 2,682,813.07  | 309,235.76    | 11,079,815.10  |
| 构 筑 物   | 8,785,372.37   | 2,188,369.98  | -             | 10,973,742.35  |
| 机器设备    | 103,904,773.53 | 28,544,258.27 | 20,785,069.48 | 111,663,962.32 |
| 运输设备    | 2,178,226.67   | 801,648.72    | 101,238.17    | 2,878,637.22   |
| 合 计     | 123,574,610.36 | 34,217,090.04 | 21,195,543.41 | 136,596,156.99 |
| 固定资产净值: |                |               |               |                |
|         | 199,891,053.03 |               |               | 160,837,518.84 |

注：——固定资产本期机器设备减少数40558597.39元，主要是将苯抽提装置3250万元

的资产置换给茂名石化公司。

——本年度由在建工程转入的固定资产详见“在建工程”注释。

(11) 在建工程

| 序号 | 工程名称       | 期初数           | 本期增加          | 本期转入固定资<br>产数 | 其他减少数         | 期末数           | 资<br>金<br>来<br>源 | 项目<br>度 |
|----|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|---------|
| 1  | 聚丙烯扩建工程    |               | 1,700,000.00  | 900,000.00    | 800,000.00    |               | 配股               | 100%    |
| 2  | 10万吨轻烃装置   |               | 4,028,800.00  |               |               | 4,028,800.00  | 配股               | 100%    |
| 3  | 向乙烯供丙烷设施工程 | 2,439,967.95  | 504,312.74    | 2,944,280.69  |               |               | 自筹               | 100%    |
| 4  | 尾气回收装置扩建工程 | 2,752,730.53  | 777,578.83    |               | 3,354,342.49  | 175,966.87    | 自筹               | 100%    |
| 5  | 聚丙烯厂大修     |               | 71,142.67     |               |               | 71,142.67     | 自筹               | 100%    |
| 6  | 润滑油包装设施    | 4,000,000.00  | 5,101.70      |               | 4,005,101.70  |               | 自筹               | 100%    |
| 7  | 6000吨/年乙醇胺 |               | 1,898,667.30  |               |               | 1,898,667.30  | 配股               | 20-30%  |
| 8  | 其他：        | 3,090,555.17  | 13,810,206.78 | 4,048,505.94  | 8,490,802.14  | 4,361,453.87  | 自筹               | 100%    |
|    | 合 计        | 12,283,253.65 | 22,795,810.02 | 7,892,786.63  | 16,650,246.33 | 10,536,030.71 |                  |         |

注： 本年没有资本化利息。

#### 变更润滑油小包装自动灌装技术改造项目。

#### （12）无形资产

| 种 类      | 原始金额          | 期 初 数        | 本期增加          | 本期转出       | 本期摊销          | 期 末 数 |
|----------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|-------|
| 岭门加油站    | 1,100,000.00  | 1,072,500.00 |               | 22,000.00  | 1,050,500.00  |       |
| 电白附城管区   | 3,200,000.00  |              | 3,200,000.00  | 71,111.11  | 3,128,888.89  |       |
| 茂东加油站土地  | 2,929,962.00  |              | 2,929,962.00  | 65,110.27  | 2,864,851.73  |       |
| 电白七径尼乔土地 | 7,545,621.80  |              | 7,545,621.80  | 169,377.84 | 7,376,243.96  |       |
| 合 计      | 14,775,583.80 | 1,072,500.00 | 13,675,583.80 | 327,599.22 | 14,420,484.58 |       |

无形资产比年初增加1,244.57%，主要是今年增加茂东加油站、电白附城管区、电白七径尼乔土地。

#### （13）开办费及长期待摊费用

| 种 类    | 期 初 数      | 本期增加         | 本期摊销       | 本期转出       | 期 末 数        |
|--------|------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 开 办 费  | 462,861.06 |              |            | 462,861.06 |              |
| 长期待摊费用 |            | 2,162,861.06 | 397,144.46 |            | 1,765,716.60 |

长期待摊费用比年初增加281%，主要是今年增加列华茂联营公司承包款。

(14) 应付账款

| 项 目      | 期初数           | 期末数          |
|----------|---------------|--------------|
| 茂名石油化工公司 | 1,338,915.00  |              |
| 湛江市燃料总公司 | 7,469,534.31  | 685,334.31   |
| 其 他      | 6,947,459.14  | 3,108,146.30 |
| 合 计      | 15,755,908.45 | 3,793,480.61 |

A、本帐户余额中，没有持5%以上股份的股东单位的款项。

B、年末余额下降了76%的主要原因是应付湛江市燃料总公司的货款结算速度加快了。

(15) 预收货款

| 期初数          | 期末数           |
|--------------|---------------|
| 9,142,794.47 | 16,490,290.07 |

(16) 其他应付款

| 期初数           | 期末数          |
|---------------|--------------|
| 17,064,473.76 | 7,259,601.83 |

持有本公司5%以上股份的股东单位的款项是中国石化集团茂名石油化工公司,金额2,856,991.56元。

(17) 应付股利

期末应付股利32,198,402.78元是根据董事会决议分配现金股利,每10股分现金股利2元(含税)。该分配预案需经股东大会审议通过。

(18) 未交税金

| 税 种   | 期初数           | 期末数           |
|-------|---------------|---------------|
| 增 值 税 | 1,765,635.51  | 8,852,179.23  |
| 营 业 税 | 1,108.04      | 28,346.58     |
| 企业所得税 | 11,624,540.30 | 8,130,731.02  |
| 城建税附加 | -6,421.48     | 322,601.42    |
| 个人所得税 | 922.50        | 1,915.00      |
| 其 他   |               |               |
| 合 计   | 13,385,784.87 | 17,335,773.25 |

(19) 预提费用

| 项 目   | 期初数        | 期末数          |
|-------|------------|--------------|
| 加 工 费 | 805,433.33 | 5,127,891.55 |
| 管道输送费 | 299,242.00 | 467,760.00   |
| 动力费用  |            | 150,000.00   |

|      |            |
|------|------------|
| 土地租金 | 415,900.00 |
|------|------------|

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 1,104,675.33 | 6,161,551.55 |
|-----|--------------|--------------|

主要是预提有关单位的产品加工费，管道输送费，动力费用，土地租金尚未支付的部分。

本年度上升458%的主要原因是：

A、公司本年度产量较上年度成倍增长，造成产品加工费，管道输送费大幅度上扬。

B、本年新增动力费用及土地租金。

## 20) 股 本

| 期 初 数          | 本期增加 | 本期减少 | 期 末 数          |
|----------------|------|------|----------------|
| 160,991,998.00 |      |      | 160,991,998.00 |

## 1999年度公司股份变动情况

数量单位：股

### 本年变动增减(+、-)

|                   | 年 初 数       | 增 加 | 期 末 数       |
|-------------------|-------------|-----|-------------|
| 1、 尚未流通股份：        |             |     |             |
| (1)中国石化集团茂名石油化工公司 | 26,035,200  |     | 26,035,200  |
| (原名：茂名石化公司)       |             |     |             |
| (2)茂名金华财务发展公司     | 1,678,130   |     | 1,678,130   |
| (3)茂名石化公司职工互助会    | 78,234,240  |     | 78,234,240  |
| 尚未流通股份合计          | 105,947,570 |     | 105,947,570 |

2、已流通股份：

|                |             |             |
|----------------|-------------|-------------|
| (1)境内上市的人民币普通股 | 55,044,428  | 55,044,428  |
| 已流通股份合计        | 55,044,428  | 55,044,428  |
| 3、股份总数         | 160,991,998 | 160,991,998 |

说明：——发起人股东名称“茂名石油化工工业公司”于1999年6月28日在茂名市工商行政管理局变更登记为“中国石化集团茂名石油化工公司”。

——1999年12月22日茂名石化公司职工互助会与中石化集团茂名石油化工公司签订了“借款转移及股权折抵借款”协议书，并且于2000年1月3日签订了关于茂名石化公司职工互助会所持有茂实华定向法人股2,616,050股份,以每股份6元的价格转让给中国石化集团茂名石油化工公司的转让申请书和转让声明书。2000年1月5日在深圳证券登记公司办妥了过户手续。

(21) 资本公积

| 项 目         | 期 初 数          | 本 期 增 加 数 | 本期减少数 | 期 末 数          |
|-------------|----------------|-----------|-------|----------------|
| 股本溢价        | 148,071,198.51 |           |       | 148,071,198.51 |
| 接收捐赠资产准备    |                |           |       |                |
| 住房周转金转入     | 7,019,036.72   |           |       | 7,019,036.72   |
| 资产评估增值准备    |                |           |       |                |
| 股权投资准备      |                |           |       |                |
| 被投资单位接受捐赠准备 |                |           |       |                |

被投资单位评估增值准备

被投资单位股权投资准备

被投资单位外币指标折算差额

其他资本公积转入

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 155,090,235.23 | 155,090,235.23 |
|----|----------------|----------------|

(22) 盈余公积

| 项目     | 期 初 数         | 本 期 增 加       | 本 期 减 少 | 期 末 数         |
|--------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 法定盈余公积 | 44,280,501.74 | 7,434,445.66  |         | 51,714,947.40 |
| 公益金    | 25,163,259.19 | 7,434,445.66  |         | 32,597,704.85 |
| 任意盈余公积 |               |               |         |               |
| 合计     | 69,443,760.93 | 14,868,891.32 |         | 84,312,652.25 |

本公司本年度调减期初盈余公积1,345,712.28元,其原因是: 根据财政部财会字(1999)35号《关于印发〈股份有限公司会计制度有关处理问题补充规定〉的通知》的有关规定, 由于资产减值准备的会计政策变更, 采用了追溯调整, 对年初盈余公积产生的影响。

(23) 未分配利润

| 项 目         | 金 额           | 备 注              |
|-------------|---------------|------------------|
| 1999年初未分配利润 | 30,152,750.92 |                  |
| 加: 年度净利润    | 74,344,456.52 |                  |
| 减: 提取盈余公积   | 14,868,891.32 | 按本年净利润分别提取10%法定盈 |

## 余公积及法定公益金

减：应付普通股股利     32,198,399.60

1999年末未分配利润     57,429,916.52

本公司本年度调减期初未分配利润5,382,849.11元,其原因是：根据财政部财会字（1999）

35号《关于印发〈股份有限公司会计制度有关处理问题补充规定〉的通知》的有关规定，

由于资产减值准备的会计政策变更，采用了追溯调整，对年初盈余公积产生的影响。

### （24）财务费用

| 类 别    | 本年发生数         | 上年发生数         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   |               | 810,692.79    |
| 减：利息收入 | 2,126,551.04  | 2,026,435.24  |
| 其他     | 12,242.99     | 11,018.10     |
| 合计     | -2,114,308.05 | -1,204,724.85 |

财务费用比上年数上升75.50%，主要原因是由于99年度公司无借贷，无利息支出。

### （25）其他业务利润

| 类 别      | 本年发生数        | 上年发生数        |
|----------|--------------|--------------|
| 其他业务收入   | 3,539,835.18 | 2,334,987.12 |
| 减：其他业务支出 | 105,437.41   | 1,545,780.43 |
| 合计       | 3,434,397.77 | 789,206.69   |

其他业务利润比上年上升335.17%，主要原因是由于清罐费收入大幅上升。

(26) 投资收益，列示如下：

| 类 别    | 本年发生数         | 上年发生数        |
|--------|---------------|--------------|
| 债券投资收益 | 1,397,764.40  |              |
| 股权投资收益 | 4,354,613.20  |              |
| 其他投资收益 | 2,000,000.00  |              |
| 减值准备合计 | -6,196,748.06 |              |
| 合 计    | 1,555,629.54  | 6,543,777.04 |

投资收益比上年减少76.20%，主要原因是由于增加减值准备。

(27) 营业外收入、支出，列示如下：

| 类 别   | 本年发生数        | 上年发生数        |
|-------|--------------|--------------|
| 营业外收入 | 7,235,561.11 | 2,253,615.55 |
| 营业外支出 | 7,077,239.50 | 67,710.52    |

营业外收入比上年增加221.06%，主要原因是转让苯抽提装置款7,123,635.02元。

营业外支出比上年增加10,352.20%，主要原因是固定资产报废损失7,000,000.00元。

(28) 支付其他与经营活动有关的活动

1999年1-12月支付其他与经营活动有关的现金13,243,674.59元。其中金额较大的项目为：

| 项 目 | 金 额        |
|-----|------------|
| 差旅费 | 515,897.50 |
| 办公费 | 691,189.90 |

|       |            |
|-------|------------|
| 咨询费   | 735,096.00 |
| 审计费   | 365,329.16 |
| 劳务支出  | 511,154.42 |
| 绿化费   | 155,128.56 |
| 业务招待费 | 769,538.91 |
| 劳动保护费 | 470,805.27 |
| 劳动保险费 | 314,083.60 |
| 水电费   | 511,232.13 |
| 广告费   | 768,029.62 |

## 6、关联公司交易情况

### (1) 存在控制关系和共同控制的关联方情况

#### A、存在控制的关联方

| 企业名称                      | 注册地址 | 主营业务            | 与本企业关系   | 经济性质 | 法定代表人 |
|---------------------------|------|-----------------|----------|------|-------|
| 中国石化茂名石化公司<br>(简称:茂名石化公司) | 茂名市  | 生产和销售石油<br>化工产品 | 法人股东、发起人 | 国有   | 何德先   |
| 江门三角洲特种石油化工               | 江门市  | 生产销售润滑油         | 子公司      | 全民   | 凌华明   |
| 联合公司                      |      |                 |          |      |       |
| 第三加油站                     | 电白县  | 加油站             | 子公司      | 集体   | 张先斌   |
| 茂东加油站                     | 茂名市  | 加油站             | 子公司      | 集体   | 贾旭    |

广州南沙华茂燃料公司    番禺市    销售液化石油气    子公司    集体

B、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称                      | 年 初 数 | 本年增加数 | 本年减少数 | 年 末 数 |
|---------------------------|-------|-------|-------|-------|
| 中国石化茂名石化公司<br>(简称:茂名石化公司) | 23亿元  |       |       | 23亿元  |
| 江门三角洲特种石油化工联合公司           | 90万元  |       |       | 90万元  |
| 广州南沙华茂燃料发展公司              |       |       |       | 300万元 |
| 第三加油站                     |       |       |       | 未有    |
| 茂东加油站                     |       |       |       | 110万元 |

D、存在控制关系的关联方所持股份的变化

| 企业名称                      | 年 初 数  | 本年增加数 | 本年减少数 | 年 末 数  |
|---------------------------|--------|-------|-------|--------|
| 中国石化茂名石化公司<br>(简称:茂名石化公司) | 16.17% |       |       | 16.17% |
| 江门三角洲特种石油化工联合公司           | 70%    |       | 30%   | 40%    |
| 广州南沙华茂燃料发展公司              |        |       |       | 64.73% |
| 第三加油站                     |        |       |       | 100%   |
| 茂东加油站                     |        |       |       | 100%   |

D、存在控制关系的关联方交易

——采购货物

| 企 业 名 称 | 上年数            |        | 本年数            |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金 额            | 占年度    | 金 额            | 占年度    |
|         | 购货百分比          |        | 购货百分比          |        |
| 茂名石化公司  | 224,677,493.00 | 56.19% | 272,463,338.91 | 39.59% |

——销售货物

| 企 业 名 称      | 上年数          |       | 本年数           |       |
|--------------|--------------|-------|---------------|-------|
|              | 金 额          | 占年度   | 金 额           | 占年度   |
|              | 销货百分比        |       | 销货百分比         |       |
| 茂东加油站        |              |       | 11,441,291.09 | 1.26% |
| 三角洲石化联       |              |       | 2,665,487.00  | 0.29% |
| 广州南沙华茂燃料发展公司 | 7,775,353.00 | 1.59% | 9,059,643.40  | 1%    |

—— 本公司与关联方应收应付款项

| 项 目        | 年初数        |       | 年末数        |       |
|------------|------------|-------|------------|-------|
|            | 金额         | 占比重   | 金额         | 占比重   |
|            |            |       |            |       |
| 应收账款:      |            |       |            |       |
| 江门三角洲特种油石化 | 143,665.93 | 0.23% | 639,057.93 | 1.18% |
| 联营公司       |            |       |            |       |
| 广州南沙华茂燃料公司 |            |       | 937,683.00 | 1.73% |

|       |            |       |
|-------|------------|-------|
| 第三加油站 | 382,364.83 | 0.71% |
|-------|------------|-------|

|       |              |        |
|-------|--------------|--------|
| 茂东加油站 | 6,107,682.57 | 11.27% |
|-------|--------------|--------|

**应付账款:**

|         |               |        |
|---------|---------------|--------|
| 中国石化集团茂 | 19,292,570.00 | 62.63% |
|---------|---------------|--------|

名石油化工公司

**预付账款:**

|         |               |        |
|---------|---------------|--------|
| 中国石化集团茂 | 14,610,600.57 | 26.99% |
|---------|---------------|--------|

名石油化工公司

**(2) 不存在控制关系的关联方情况**

**A、不存在控制关系的关联方**

| 企业名称          | 与本企业关系  |
|---------------|---------|
| 茂名金华财务发展公司    | 法人股东    |
| 茂名石化公司职工互助会   | 法人股东    |
| 电白县华电石油化工联营公司 | 联营公司    |
| 茂名市华茂石油化工联营公司 | 联营公司    |
| 茂名市华高石油化工联营公司 | 联营公司    |
| 炼油股份公司        | 同属一间母公司 |
| 茂名美辉塑胶有限公司    | 联营公司    |
| 华新石化燃气具有限公司   | 联营公司    |

D、 不存在控制关系的关联方交易

——采购货物

| 企 业 名 称 | 上年数   |     | 本年数            |        |
|---------|-------|-----|----------------|--------|
|         | 金 额   | 占年度 | 金 额            | 占年度    |
|         | 购货百分比 |     | 购货百分比          |        |
| 炼油股份公司  |       |     | 286,518,150.23 | 41.63% |

——销售货物

| 企 业 名 称 | 上年数           |       | 本年数           |       |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|
|         | 金 额           | 占年度   | 金 额           | 占年度   |
|         | 销货百分比         |       | 销货百分比         |       |
| 美辉公司    | 18,924,979.00 | 3.87% | 43,699,960.01 | 4.83% |
| 华榕公司    | 25,520,898.00 | 5.21% | 27,081,172.51 | 2.99% |
| 华电公司    | 14,723,633.00 | 3.00% | 16,208,607.42 | 1.79% |

E、 本企业与关联方应收应付账款余额

——应收账款

| 项 目      | 年初数          |       | 年末数          |        |
|----------|--------------|-------|--------------|--------|
|          | 金 额          | 占比重   | 金 额          | 占比重    |
| 华新燃气具公司  | 536,294.00   | 0.86% | 428,294.17   | 0.29%  |
| 华榕石化联营公司 | 2,667,593.00 | 4.29% |              |        |
| 华茂石化联营公司 | 3,427,946.00 | 5.51% | 3,427,945.97 | 6.33%  |
| 电白县华电公司  | 3,397,867.00 | 5.46% | 6,490,047.40 | 11.99% |

|      |               |        |              |        |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
| 美辉公司 | 13,907,327.00 | 22.34% | 9,532,918.90 | 17.61% |
|------|---------------|--------|--------------|--------|

|      |              |       |              |       |
|------|--------------|-------|--------------|-------|
| 华高公司 | 3,619,532.00 | 5.81% | 3,619,531.97 | 6.69% |
|------|--------------|-------|--------------|-------|

——预付账款

| 项 目    | 年初数 |     | 年末数           |        |
|--------|-----|-----|---------------|--------|
|        | 金 额 | 占比重 | 金 额           | 占比重    |
| 炼油股份公司 |     |     | 10,190,046.61 | 18.82% |

7、或有事项

截止一九九九年十二月三十一日本公司无对外担保抵押、重大财务承诺及或有负债。

8、资产负债表日后事项

公司董事会于 2000 年 2 月 15 日召开，审议通过了 1999 年度财务决算报告；对 1999 年度利润分配预案作出决议：年度利润分配方案（1999 年公司实现净利润 74,344,456.52 元），按公司章程规定提取 10%法定公积金计 7,434,445.66 元，提取 10%公益金计 7,434,445.66 元。当年可供股东分配的利润为 59,475,565.20 元，加上 1998 年末未分配利润 30,152,750.92 元，累计可供股东分配的利润为 89,628,316.12 元。公司拟以 1999 年末股本总额 160,991,998 股为基数，向全体股东以每 10 股分现金 2 元（含税）的比例分红。

9、其他重要事项

（1）配股资金的使用情况

A、投资10万吨/年轻烃回收装置技术改造项目，已全部完工投产。

B、投资由2.4万吨/年聚丙烯装置扩改至4.4万吨/年技术改造项目，已全部投入使用。

C、变更润滑油小包装自动灌装技术改造项目，由于茂名石化公司内部重组，属下的高级润滑油公司被列入中石化集团公司改组上市等原因，生产经营条件发生变化。为了避免同业竞争和关联交易复杂化及保护股东的利益，变更该项目的投资。经协商，本公司前期投入的资金由茂名石化承接并返还。公司另寻新的配股项目投资。

D、投资气体分离装置技术改造项目，已全部投入使用。

E、投资购置100辆轻油罐车投入铁路营运技术改造项目，已由新项目取代。公司已上马乙醇胺6000吨生产项目。

(2) 江门三角洲的股权转让，江门三角州特种石油化工联合公司第一个十年合作期届满，1999年11月25日公司董事会决议：第二个合作期为十年（即1999-2000年）。本公司将部分股权采用评估价转让给茂名石化公司的高级润滑油公司，股权转让后由70%变为持股40%。

(3) 公司将苯抽提装置经评估后资产置换给茂名石油化工公司。

(4) 广州南沙华茂燃料发展有限公司成立

公司受让茂名石化房地产开发公司持有的广州南沙华茂燃料发展有限公司64.73%的股权。经评估截止1999年3月31日该公司资产净值为14,220,897.8元。由于该公司有359.6万元土地款未支付，因此转让价以10,624,897.80元为基数，按64.73%折合人民币6,877,496.35元。

(5) 受让茂名石化房地产开发公司持有的在茂名市光华北路28号永盛大厦办公楼中的6、7、8共三层楼合计1702.07平方米的房产所有权。

(6) 受让茂名石化房地产开发公司持有的广州番禺市桥接近二路42号商住楼共676.35平方米的房产所有权。

以上3、4和5三项的股权和房产折合人民币11,032,340.35元,转让给本公司,用作相

应抵减本公司预付给茂名石化房地产开发公司的部分购房款。

## 九、公司其他有关资料

1、公司于1998年9月24日变更注册登记,注册登记地址:茂名市官渡路162号。

2、公司法人营业执照注册号:19492214-1。

3、税务登记号:国税粤字440900194922141。

4、公司未流通股票的托管机构名称:深圳证券登记有限公司。

5、会计师事务所:广州羊城会计师事务所有限公司,地址:广州东风中路410号健力宝大厦二十五楼。

## 十、备查文件

1、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。

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件。

茂名石化实华股份有限公司

二000年二月十八日

# 资 产 负 债 表

1999年12月31日

附表一

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

单位：人民币元

| 资产                 | 年初数                   | 期末数                   | 附注 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|----|
| <b>流动资产：</b>       |                       |                       |    |
| 货币资金               | 68,659,715.23         | 105,841,793.64        | 1  |
| 短期投资               | 50,000,000.00         | 90,000,000.00         | 2  |
| 减：短期投资跌价准备         | 0.00                  | 2,596,748.06          |    |
| 短期投资净额             | 50,000,000.00         | 87,403,251.94         |    |
| 应收票据               | 900,000.00            | 6,160,000.00          | 4  |
| 应收利息               | 0.00                  | 0.00                  |    |
| 应收股利               | 0.00                  | 0.00                  |    |
| 应收帐款               | 61,617,529.85         | 54,120,213.44         | 3  |
| 其他应收款              | 38,626,558.61         | 31,212,835.41         | 6  |
| 减：坏帐准备             | 6,913,502.05          | 9,800,089.92          |    |
| 应收帐款净额             | 93,330,586.41         | 75,532,958.93         |    |
| 预付帐款               | 22,611,154.70         | 36,595,913.83         | 5  |
| 应收补贴款              | 0.00                  | 0.00                  |    |
|                    | 0.00                  | 0.00                  |    |
| 存货                 | 32,729,040.05         | 23,582,915.40         | 7  |
| 减：存货跌价准备           | 0.00                  | 0.00                  |    |
| 存货净额               | 32,729,040.05         | 23,582,915.40         |    |
| 待摊费用               | 2,123,873.34          | 2,545,057.22          | 8  |
| 待处理流动资产净损失         | 0.00                  | 0.00                  |    |
| 一年内到期的长期债权投资       | 0.00                  | 0.00                  |    |
| 其他流动资产             | 0.00                  | 0.00                  |    |
| <b>流动资产合计</b>      | <b>270,354,369.73</b> | <b>337,661,890.96</b> |    |
| <b>长期投资：</b>       |                       |                       |    |
| 长期股权投资             | 26,423,852.21         | 23,007,463.63         | 9  |
| 长期债权投资             | 3,457,650.00          | 3,762,750.00          |    |
| 长期投资合计             | 29,881,502.21         | 26,770,213.63         |    |
| 减：长期投资减值准备         | 0.00                  | 3,600,000.00          |    |
| 长期投资净额             | <b>29,881,502.21</b>  | <b>23,170,213.63</b>  |    |
| <b>固定资产：</b>       |                       |                       |    |
| 固定资产原价             | 323,465,663.39        | 297,433,675.83        | 10 |
| 减：累计折旧             | 123,574,610.36        | 136,596,156.99        |    |
| 固定资产净值             | 199,891,053.03        | 160,837,518.84        |    |
| 工程物资               | 3,398,990.62          | 4,675,411.83          |    |
| 在建工程               | 12,283,253.65         | 10,536,030.71         | 11 |
| 固定资产清理             | 0.00                  | 1,772,837.57          |    |
| 待处理固定资产净损失         | 0.00                  | 0.00                  |    |
| <b>固定资产合计</b>      | <b>215,573,297.30</b> | <b>177,821,798.95</b> |    |
| <b>无形资产及其他资产</b>   |                       | 0.00                  |    |
| 无形资产               | 1,072,500.00          | 14,420,484.58         | 12 |
| 开办费                | 462,861.06            | 0.00                  | 13 |
| 长期待摊费用             | 0.00                  | 1,765,716.60          | 13 |
| 其他长期资产             | 0.00                  | 0.00                  |    |
| <b>无形资产及其他资产合计</b> | <b>1,535,361.06</b>   | <b>16,186,201.18</b>  |    |
| <b>递延税项</b>        |                       |                       |    |
| 递延税款借项             | 0.00                  | 0.00                  |    |
| <b>资产总计</b>        | <b>517,344,530.30</b> | <b>554,840,104.72</b> |    |

# 资 产 负 债 表

1999年12月31日

| 负 债 及 股 东 权 益     | 年 初 数                     | 期 末 数                     | 附 注 |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|-----|
| <b>流动负债:</b>      |                           |                           |     |
| 短期借款              | 0.00                      | 0.00                      |     |
| 应付票据              | 0.00                      | 0.00                      |     |
| 应付帐款              | 15,755,908.45             | 3,793,480.61              | 14  |
| 预收帐款              | 9,142,794.47              | 16,490,290.07             | 15  |
| 代销商品款             | 0.00                      | 0.00                      |     |
| 应付工资              | 10,354,619.61             | 10,354,619.61             |     |
| 应付福利费             | 2,451,973.56              | 2,771,329.34              |     |
| 应付股利              | 32,198,399.60             | 32,198,402.78             | 17  |
|                   | 0.00                      | 0.00                      |     |
| 应交税金              | 13,385,784.87             | 17,335,773.25             | 18  |
| 其他应付款             | -5,045.47                 | 212,555.39                |     |
| 其他应付款             | 17,064,473.76             | 7,259,601.83              | 16  |
| 预提费用              | 1,104,675.33              | 6,161,551.55              | 19  |
| 一年内到期的长期负债        | 0.00                      | 0.00                      |     |
| 其他流动负债            | 0.00                      | 0.00                      |     |
| <br><b>流动负债合计</b> | <br><b>101,453,584.18</b> | <br><b>96,577,604.43</b>  |     |
| <b>长期负债:</b>      |                           |                           |     |
| 长期借款              | 0.00                      | 0.00                      |     |
| 应付债券              | 0.00                      | 0.00                      |     |
| 长期应付款             | 0.00                      | 0.00                      |     |
| 住房周转金             | 212,201.04                | 437,698.29                |     |
| 其他长期负债            | 0.00                      | 0.00                      |     |
| 长期负债合计            | 212,201.04                | 437,698.29                |     |
| 递延税项              |                           |                           |     |
| 递延税款贷项            | 0.00                      | 0.00                      |     |
| <br><b>负债合计</b>   | <br><b>101,665,785.22</b> | <br><b>97,015,302.72</b>  |     |
| <b>少数股东权益</b>     | <b>0.00</b>               | <b>0.00</b>               |     |
| <br><b>股东权益:</b>  |                           |                           |     |
| 股本                | 160,991,998.00            | 160,991,998.00            | 20  |
| 资本公积              | 155,090,235.23            | 155,090,235.23            | 21  |
| 盈余公积              | 69,443,760.93             | 84,312,652.25             | 22  |
| 其中: 公益金           | 25,163,259.19             | 32,597,704.85             |     |
| 未分配利润             | 30,152,750.92             | 57,429,916.52             | 23  |
| <br><b>股东权益合计</b> | <br><b>415,678,745.08</b> | <br><b>457,824,802.00</b> |     |
| <b>负债及股东权益总计</b>  | <b>517,344,530.30</b>     | <b>554,840,104.72</b>     |     |

企业负责人:

财务负责人:

制表人:

# 利 润 表

附表二

1999年度

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                        | 本期数                   | 附注 | 上年同 期                 |
|---------------------------|-----------------------|----|-----------------------|
| <b>一、主营业务收入</b>           | <b>904,899,057.91</b> |    | <b>477,467,462.05</b> |
| 减：折扣与折让                   | 0.00                  |    | 0.00                  |
| <b>主营业务收入净额</b>           | <b>904,899,057.91</b> |    | <b>477,467,462.05</b> |
| 减：主营业务成本                  | 795,393,874.99        |    | 402,285,344.16        |
| <b>主营业务税金及附加</b>          | <b>4,042,275.88</b>   |    | <b>2,113,544.09</b>   |
| <b>二、主营业务利润（亏损以“—”填列）</b> | <b>105,462,907.04</b> |    | <b>73,068,573.80</b>  |
| 加：其他业务利润（亏损以“—”填列）        | 3,434,397.77          | 25 | 789,206.69            |
| 减：存货跌价损失                  | 0.00                  |    | 0.00                  |
| 营业费用                      | 7,391,365.39          |    | 7,760,947.47          |
| 管理费用                      | 17,042,223.77         |    | 19,233,795.01         |
| 财务费用                      | -2,114,308.05         | 24 | -1,204,724.85         |
| <b>三、营业利润</b>             | <b>86,578,023.70</b>  |    | <b>48,067,762.86</b>  |
| 加：投资收益                    | 1,555,629.54          | 26 | 6,543,777.04          |
| 补贴收入                      | 0.00                  |    | 0.00                  |
| 营业外收入                     | 7,235,561.11          | 27 | 2,253,615.55          |
| 减：营业外支出                   | 7,077,239.50          | 27 | 67,710.52             |
| <b>四、利润总额</b>             | <b>88,291,974.85</b>  |    | <b>56,797,444.93</b>  |
| 减：所得税                     | 13,947,518.33         |    | 12,160,727.06         |
| 少数股东本期损益                  | 0.00                  |    | 0.00                  |
| <b>五、净利润</b>              | <b>74,344,456.52</b>  |    | <b>44,636,717.87</b>  |

企业负责人：

财务负责人：

填表人：

# 利 润 分 配 表

| 1999年度               |                | 附表三           |
|----------------------|----------------|---------------|
| 编制单位：茂名石化实华股份有限公司    |                | 单位：人民币元       |
| 项 目                  | 本 年 累 计 数      | 上年同期累计数       |
| 一. 净 利 润（净亏损以“-”号填列） | 74,344,456.52  | 44,636,717.87 |
| 加：年初未分配利润            | 30,152,750.92  | 26,641,776.21 |
| 盈余公积转入               | 0.00           | 0.00          |
| 二. 可供分配的利润           | 104,497,207.44 | 71,278,494.08 |
| 减：提取法定盈余公积金          | 7,434,445.66   | 4,463,671.78  |
| 提取法定公益金              | 7,434,445.66   | 4,463,671.78  |
| 三. 可供股东分配的利润         | 89,628,316.12  | 62,351,150.52 |
| 减：应付优先股股利            | 0.00           | 0.00          |
| 提取任意盈余公积金            | 0.00           | 0.00          |
| 应付普通股股利              | 32,198,399.60  | 32,198,399.60 |
| 转作股本的普通股股利           | 0.00           | 0.00          |
| 四. 未分配利润             | 57,429,916.52  | 30,152,750.92 |

企业负责人：

财务负责人：

填表人：

# 现 金 流 量 表

附表四

1999年度

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       |           | 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            | 1         | 1,003,001,399.89        |
| 收取的租金                     | 2         | 4,496.00                |
| 收到的增值税销项税额和退回的增值税款        | 3         | 0.00                    |
| 收到的税费返还                   | 4         | 0.00                    |
| 收到的其他与经营活动有关的现金           | 7         | 10,392,708.63           |
| <b>现金流入小计</b>             | <b>8</b>  | <b>1,013,398,604.52</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 9         | 814,109,340.65          |
| 经营租赁所支付的现金                | 10        | 810,981.00              |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 11        | 18,378,303.44           |
| 实际缴纳的增值税款                 | 12        | 28,444,691.78           |
| 支付的所得税款                   | 13        | 17,441,327.62           |
| 支付的除增值税、所得税以外的其他税费        | 14        | 7,818,481.57            |
| 支付的其他与经营活动有关的现金           | 17        | 13,243,674.59           |
| <b>现金流出小计</b>             | <b>18</b> | <b>900,246,800.65</b>   |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>19</b> | <b>113,151,803.87</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                | 20        | 1,834,757.06            |
| 分得股利或利润所收到的现金             | 21        | 4,956,534.83            |
| 取得债券利息收入所收到的现金            | 22        | 1,145,997.73            |
|                           |           | 0.00                    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额 | 23        | 0.00                    |
| 收到的其他与投资活动有关的现金           | 26        | 99,430.00               |
| <b>现金流入小计</b>             | <b>27</b> | <b>8,036,719.62</b>     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金  | 28        | 13,897,905.45           |
| 权益性投资所支付的现金               | 29        | 0.00                    |
| 债权性投资所支付的现金               | 30        | 40,000,000.00           |
| 支付的其他与投资活动有关的现金           | 33        | 0.00                    |
| <b>现金流出小计</b>             | <b>34</b> | <b>53,897,905.45</b>    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>35</b> | <b>-45,861,185.83</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |           |                         |
| 吸收权益性投资所收到的现金             | 36        | 0.00                    |
| 发行债券所收到的现金                | 37        | 0.00                    |
| 借款所收到的现金                  | 38        | 0.00                    |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金           | 41        | 0.00                    |
| <b>现金流入小计</b>             | <b>42</b> | <b>0.00</b>             |
| 偿还债务所支付的现金                | 43        | 0.00                    |
| 发生筹资费用所支付的现金              | 44        | 0.00                    |
| 分配股利或利润所支付的现金             | 45        | 30,108,539.63           |
| 偿付利息所支付的现金                | 46        | 0.00                    |
| 融资租赁所支付的现金                | 47        | 0.00                    |
| 减少注册资本所支付的现金              | 48        | 0.00                    |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金           | 51        | 0.00                    |
| <b>现金流出小计</b>             | <b>52</b> | <b>30,108,539.63</b>    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>53</b> | <b>-30,108,539.63</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金的影响额</b>      | <b>54</b> |                         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>55</b> | <b>37,182,078.41</b>    |

## 补充资料

## 现金流量表

| 项 目                         |        | 金 额            |
|-----------------------------|--------|----------------|
| 1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：          | 1999年度 |                |
| 以固定资产偿还债务                   | 56     | 0.00           |
| 以投资偿还债务                     | 57     | 0.00           |
|                             |        | 0.00           |
| 以固定资产进行投资                   | 58     | 0.00           |
| 以存货偿还债务                     | 59     | 0.00           |
| 2、将净利润调节为经营活动的现金流量：         |        |                |
| 净利润                         | 62     | 74,344,456.52  |
| 加：计提的坏帐准备或转销的坏帐             | 63     | 14,730,551.36  |
| 固定资产折旧                      | 64     | 33,359,676.07  |
| 无形资产摊销                      | 65     | 3,792,855.90   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | 66     | -123,635.02    |
| 固定资产报废损失                    | 67     | 0.00           |
| 财务费用                        | 68     | 0.00           |
| 投资损失(减：收入)                  | 69     | -1,045,062.85  |
| 递延税款贷项(减：借项)                | 70     | 0.00           |
| 存货的减少(减：增加)                 | 71     | 9,146,124.65   |
| 经营性应收项目的减少(减：增加)            | 72     | -14,088,940.35 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少)            | 73     | -6,964,222.41  |
| 增值税增加净额(减：减少)               | 74     | 0.00           |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 75     | 113,151,803.87 |
| 3、现金及现金等价物净增加情况             |        |                |
| 现金的期末余额                     | 76     | 105,841,793.64 |
| 减：现金的期初余额                   | 77     | 68,659,715.23  |
| 加：现金等价物的期末余额                | 78     | 0.00           |
| 减：现金等价物的期初余额                | 79     | 0.00           |
| 现金及现金等价物净增加额                | 80     | 37,182,078.41  |

企业负责人：

财务负责人：

制表人：