



# 岳阳兴长石化股份有限公司 二〇〇九年年度报告

## 重要提示

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

董事初鹏先生因身体原因未能亲自出席会议，委托董事长侯勇先生出席会议并代行表决权。

公司董事长侯勇先生、总经理彭东升先生、财务总监刘庆瑞先生、会计机构负责人段顺罗先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二〇一〇年四月十六日



## 目 录

一、公司基本情况简介	3
二、会计数据和业务数据摘要	4
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
五、公司治理结构	15
六、股东大会情况简介	22
七、董事会报告	22
八、监事会报告	34
九、重要事项	37
十、财务报告	45
十一、备查文件目录	107



## 一、公司基本情况简介

- 1、公司全称：岳阳兴长石化股份有限公司  
中文简称：岳阳兴长  
英文名称：YUEYANG XINGCHANG PETRO-CHEMICAL CO., LTD.  
英文简称：YUEYANG XINGCHANG
- 2、公司法定代表人：侯勇
- 3、公司负责信息披露事务人员：

	董事会秘书	证券事务授权代表
姓名	谭人杰	鲁正林
联系电话	(0730)8844890 8452599	(0730)8844021
传 真	(0730)8844930	
E-mail	<a href="mailto:yyxczqbu@clpec.com.cn">yyxczqbu@clpec.com.cn</a>	
联系地址	湖南省岳阳市金鹗中路康特大厦 10 楼	

- 4、公司注册地址：湖南省岳阳市云溪区  
公司办公地址：湖南省岳阳市云溪区  
邮政编码：414012  
E-mail: [yyxczqbu@clpec.com.cn](mailto:yyxczqbu@clpec.com.cn)  
互联网网址: <http://www.yyxc0819.com/>
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》  
登载公司年报的中国证监会指定互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn/>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：岳阳兴长  
股票代码：000819
- 7、公司首次注册登记日期：1990 年 2 月 14 日  
公司变更注册登记日期：2007 年 6 月 20 日  
注册登记地点：湖南省工商行政管理局(湖南省长沙市)  
企业法人营业执照注册号：4300001000946  
税务登记号码(国税)：430603186201870  
税务登记号码(地税)：430603186201870  
组织机构代码：18620187-0  
公司聘请的会计师事务所：华寅会计师事务所有限责任公司  
会计师事务所办公地点：湖南省长沙市车站北路 126 号华信宾馆 8 楼



## 二 会计数据和业务数据摘要

### 1、报告期主要财务数据

项 目	金 额(元)
营业利润	71,977,345.97
利润总额	71,910,606.12
归属于上市公司股东的净利润	50,888,449.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	49,352,536.45
经营活动产生的现金流量净额	75,856,102.73

本年度公司“非经常性损益后的净利润”指标扣除项目

项 目	金 额(元)
1、非流动资产处置损益	929,438.05
2、单独进行减值测试的应收账款减值准备转回	320,000.00
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,929.79
4、其他符合非经常性损益定义的损益项目	210,813.08
减：所得税影响金额	-137,592.11
非经常性损益合计	1,535,913.45

### 2、主要会计数据和财务指标(单位：人民币元)

项 目	2009 年	2008 年		比上年 增减(%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	1,147,452,502.85	1,845,562,967.04	1,845,562,967.04	-37.83	1,826,481,412.03	1,826,481,412.03
利润总额	71,910,606.12	120,786,040.83	120,786,040.83	-40.46	43,377,773.62	43,377,773.62
归属于上市公司股东的净利润	50,888,449.90	95,304,801.39	97,642,194.30	-47.88	-2,153,013.59	1,021,341.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,352,536.45	70,047,903.76	72,385,296.67	-31.82	1,312,269.60	4,484,951.21
经营活动产生的现金流量净额	75,856,102.73	80,607,676.87	80,607,676.87	-5.89	-46,119,895.86	-46,119,895.86
基本每股收益	0.263	0.492	0.504	-47.82	-0.011	0.005
稀释每股收益	0.263	0.492	0.504	-47.82	-0.011	0.005
扣除非经常性收益后的基本每股收益	0.255	0.362	0.374	-31.82	0.007	0.023
全面摊薄净资产收益率	11.61%	22.29%	22.90%	-11.29	-0.65%	0.31%
加权平均净资产收益率	11.68%	25.08%	25.70%	-14.02	-0.65%	0.31%
扣除非经常性收益后的全面摊薄净资产收益率	11.26%	16.38%	16.98%	-5.72	0.40%	1.35%
扣除非经常性收益后的加权平均净资产收益率	11.33%	18.43%	19.05%	-7.72	0.39%	1.34%



每股经营活动产生的现金流量净额	0.392	0.416	0.416	-5.77	-0.238	-0.238
项 目	2009 年	2008 年末		比上年 增减(%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	525,950,104.44	504,872,856.62	504,872,856.62	4.17	942,492,310.51	942,492,310.51
股东权益(不含少数股东权益)	438,439,061.44	427,631,362.17	426,293,100.15	2.85	329,153,611.27	332,327,966.85
归属于上市公司股东的每股净资产	2.263	2.208	2.20	2.86	1.699	1.716
股 本	193,712,443.00	193,712,443.00	193,712,443.00	0	193,712,443.00	193,712,443.00

### 三 股本变动及股东情况

#### 1、股本变动情况

(1)根据 公司 股权分置改革安排，2009 年 3 月 28 日 公司 合计 19,371,244 股 有限 售 条件 股份 解除 限售， 股份 性质 由 有限 售 条件 股份 变为 无限 售 条件 股份。

#### (2)股份变动情况表

单位：股

项 目	本次变动前		本次变动增减(+, -)	本次变动后	
	数量	比例%		解除限售	数量
一、有限售条件股份	72,262,631	37.30	-19,377,306	52,885,325	27.30
1、国家持股					
2、国有法人持股	35,764,378	18.46	-9,685,622	26,078,756	13.46
3、其他内资持股	36,475,078	18.83	-9,685,622	26,789,456	13.83
其中：					
境内法人持股	36,475,078	18.83	-9,685,622	26,789,456	13.83
境内自然人持股					
4、外资持股				-	-
5、高管持股	23,175	0.01	-6,062	17,113	0.01
二、无限售条件股份	121,449,812	62.70	19,377,306	140,827,118	72.70
1、人民币普通股	121,449,812	62.70	19,377,306	140,827,118	72.70
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
三、股份总数	193,712,443	100	0	193,712,443	100

说明：①有限售条件股份减少 19,377,306 股，系根据 公司 股权分置改革安排，2009 年 3 月 28 日 公司 有限 售 条件 股份 19,371,244 股 解除 限售， 股份 性质 由 有限 售 条件 股份 变为 无限 售 条件 股份 以及 高 管 离 任 解 除 限 售 6,062 股 所 致。



②有限售条件股份中，高管股份 17,113 股为按规定予以锁定部分。

## 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖南长炼兴长集团有限责任公司	36,475,078	9,685,622	0	26,789,456	法定承诺	2008年3月27日后5% 2009年3月27日后10% 2010年3月27日后23.83%
中石化集团长岭炼油化工有限责任公司	35,764,378	9,685,622	0	26,078,756	法定承诺	2008年3月27日后5% 2009年3月27日后10% 2010年3月27日后23.46%
合计	72,239,456	19,371,244	0	52,868,212		

## 3、股票发行与上市情况

①公司最近三年未发行股票及衍生证券，亦无内部职工股。

②公司于 2007 年 3 月 27 日实施了股权分置改革方案。股权分置改革后，公司股份总数及股本结构发生重大变化。股权分置改革前，股本总数为 165,133,860 股，其中非流通股股份为 113,030,700 股，占公司总股本的 68.45%，流通股股份为 52,103,160 股，占公司总股本的 31.55%；股权分置改革后，全部为流通股，总股本为 193,712,443 股。至报告期末，公司总股本为 193,712,443 股，均为流通股，其中有限售条件的股份为 52,885,325 股，占公司总股本的 27.30%，无限售条件的股份为 140,827,118 股，占公司总股本的 72.70%。根据公司股权分置改革方案安排，至 2010 年 3 月 28 日，公司全部限售条件流通股限售期满，2010 年 4 月 1 日，已全部解除限售。

## 4、公司股东情况介绍

(1)股东数量和持股

前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		24700 户			
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	比率 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押冻结
中国石化集团资产经营管理有限公司	境内国有法人	23.46	45,450,000	26,078,756	/
湖南长炼兴长集团有限责任公司	境内非国有法人	21.89	42,410,000	26,789,456	/
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	1.03	1,999,954	0	/
周政	境内自然人	0.65	1,257,057	0	/
毕可功	境内自然人	0.63	1,230,000	0	/



王朝晖	境内自然人	0.37	715,000	0	/
陈纯静	境内自然人	0.37	713,536	0	/
李雪琴	境内自然人	0.35	670,000	0	/
中国银行－华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.31	605,442	0	/
张宇	境内自然人	0.28	550,000	0	/
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		种类	
中国石化集团资产经营管理有限公司		19,371,244		人民币普通股	
湖南长炼兴长集团有限责任公司		15,620,544		人民币普通股	
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金		1,999,954		人民币普通股	
周政		1,257,057		人民币普通股	
毕可功		1,230,000		人民币普通股	
王朝晖		715,000		人民币普通股	
陈纯静		713,536		人民币普通股	
李雪琴		670,000		人民币普通股	
中国银行－华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金		605,442		人民币普通股	
张宇		550,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		注			

注：

①关联关系或一致行动人情况

前十名股东及前十名无限售条件股东中，第三、九大股东同为华夏基金管理有  
限公司管理的证券投资基金。除此之外，未获知前 10 名股东之间、前 10 名无限售  
条件股东之间、以及前 10 名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或  
属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

②股份质押、冻结情况

未获知前 10 名股东将所持公司股份质押、冻结的情形。

③关于公司第一大股东变化有关情况的说明

公司第一大股东原为中国石化集团长岭炼油化工有限责任公司(以下称“长岭  
炼化”)，现为中国石化集团资产经营管理有限公司(以下称“中石化资产公司”)，  
变化情况如下：

根据中国石油化工集团公司(以下称“中国石化集团”)内部体制转换的整体部  
署和要求，中国石化集团按照国家国资委《关于中国石油化工集团公司组建资产经  
营有限公司有关问题的复函》(国资改革[2005]735 号)和中国石化集团《关于设立



中国石化集团资产经营管理有限公司的通知》(中国石化企[2005]465 号)于 2005 年 12 月 7 日组建中石化资产公司,并拟用 1—2 年的时间,将分布各地的存续企业(指将主要资产注入中国石油化工股份有限公司后存续的原中国石化集团全资子公司)实行体制转换,转换为中石化资产公司的分公司。

公司第一大股东长岭炼化属于中国石化集团内部实行体制转换的存续企业,根据 2007 年 1 月中石化资产公司《关于长岭炼化公司体制转换实施方案的批复》(石化资产企[2007]9 号)精神,长岭炼化于 2007 年 5 月 21 日实行体制转换,整体并入中石化资产公司,转换为中石化集团资产经营管理公司长岭分公司(以下称“长岭资产分公司”);长岭炼化于 2007 年 10 月 25 日被依法注销,其持有的本公司全部股权由中石化资产公司承继。

公司于 2009 年 8 月收到国务院国有资产监督管理委员会《关于岳阳兴长石化股份有限公司股份持有人变更有关问题的批复》(国资产权[2009]646 号),同意将公司原第一大股东长岭炼化持有的本公司 4545 万股股份变更为中石化资产公司持有;公司于 2009 年 8 月 22 日公告了该次股权变动的《详式权益变动报告书》;股权过户手续于 2009 年 8 月 25 日办理完毕。

2009 年 8 月 20 日,公司第一大股东中石化资产公司签发《授权委托书》,授权长岭资产分公司代表授权人享有和行使在本公司的股东权利,履行股东义务,总经理侯勇为股东授权代理人,出席岳阳兴长石化股份有限公司股东会,行使表决权,授权期限:自本授权委托书签发之日起至授权事项办理完毕。

具体情况参见公司 2009 年 6 月 3 日、8 月 20 日、8 月 22 日、8 月 27 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))和深圳证券交易所网站([www.szse.cn](http://www.szse.cn))上的相关公告。

## (2)公司第一大股东基本情况及产权控制关系

公司名称:中国石化集团资产经营管理有限公司

注册资本:人民币三百亿元整

法人代表:李春光

企业类别:有限责任公司(国有独资,股东为中国石化集团)

成立日期:2005 年 12 月 7 日

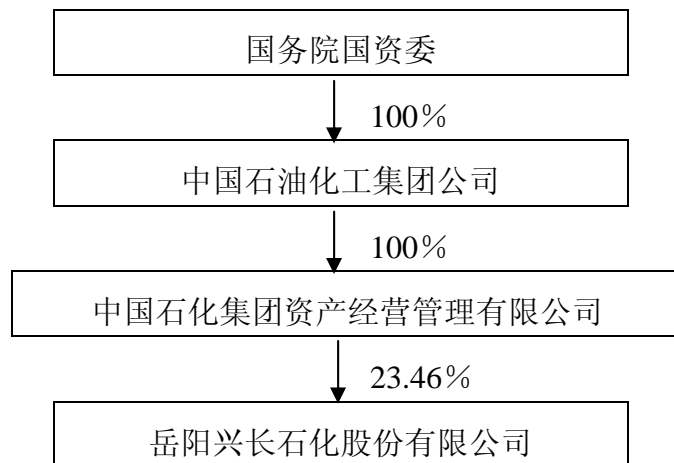




住所：北京市朝阳区朝阳门北大街 22 号 12 层

经营范围：许可经营项目：电力、热力、燃气的生产和销售(限分支机构经营)；供水服务(限分支机构经营)；货物运输(限分支机构经营)；危险化学品经营(限分支机构经营，经营范围、有效期以许可证为准)。一般经营项目：实业投资及投资管理；石油炼制；化肥的生产；化工、化纤、精细化工产品的生产、销售(不含危险化学品)；建筑安装、机电设备仪表制造及检修服务；房地产业务；进出口业务；工程承包；招标代理；技术开发、技术服务；仓储服务；土地和自有房屋的出租；物业管理、劳务服务，其控制人为中国石化集团。

公司与第一大股东之间的产权及控制关系图：



(3)公司第二大股东基本情况及产权控制关系

公司名称：湖南长炼兴长集团有限责任公司

注册资本：人民币 116,280,000 元整

法人代表：易建波

企业类别：有限责任公司

成立日期：1992 年 8 月 18 日

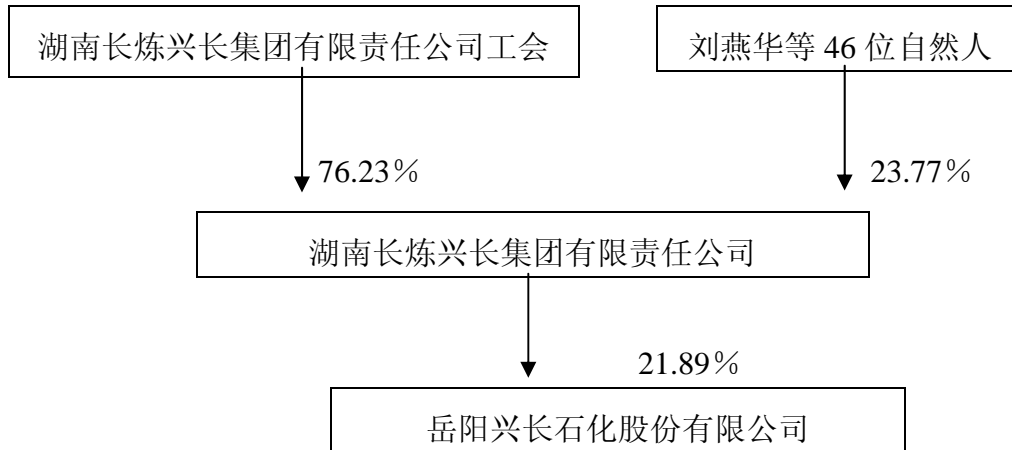
住所：岳阳市云溪区长岭

经营范围：环烷酸、石油酸、多利纳米燃油清净剂、T 1602 喷气燃料抗磨添加剂的生产及产品自销；政策允许的有色金属、延迟石油焦、工业重油、燃料油、沥青的购销业务；化工产品及其原料(危险化学品按《危险化学品经营许可证》许可



范围经营，有效期至 2010 年 07 月 31 日)的销售；自有房屋的租赁服务；从事劳务输出的管理及服务。

公司与第二大股东之间的产权及控制关系图：



(4)除第一大股东、第二大股东外，公司无其他其他持股 10%以上的股东。

## 四 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 1、现任董事、监事、高级管理人员基本情况

#### (1)基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	年初持股数	年末持股数	增减变动量	持股变动原因
侯勇	男	49	董事长	2009.5-2012.5	0	0	0	未变动
初鹏	男	53	董事	2009.5-2012.5	0	0	0	未变动
冷泰民	男	57	董事	2009.5-2012.5	0	0	0	未变动
文志成	男	49	董事	2009.5-2012.5	0	0	0	未变动
邓和平	男	57	副董事长	2005.10-2009.5	8083	6062	2021	减持解除限售的高管股
易建波	男	49	董事	2009.5-2012.5	0	0	0	未变动
彭东升	男	47	董事总经理	2009.5-2012.5	8083	8083	0	未变动
彭时代	男	54	独立董事	2009.5-2012.5	0	0	0	未变动
黄文锋	男	44	独立董事	2009.5-2012.5	0	0	0	未变动
万里明	男	42	独立董事	2009.5-2012.5	0	0	0	未变动



李兆斌	男	67	独立董事	2005.10-2009.5	0	0	0	未变动
张权彬	男	57	监事会主席	2009.5-2012.5	6652	4989	1663	减持解除限售的高管股
谯培武	男	46	监 事	2009.5-2012.5	0	0	0	未变动
张苏克	男	53	监 事	2009.5-2012.5	0	0	0	未变动
刘建军	男	53	监 事	2009.5-2012.5	0	0	0	未变动
吕勤海	男	51	监 事	2009.5-2012.5	0	0	0	未变动
刘庆瑞	男	46	财务总监	2009.5-2012.5	8083	8083	0	未变动
黄中伟	男	46	副总经理	2009.5-2012.5	0	0	0	未变动
李正峰	男	46	副总经理	2009.5-2012.5	0	0	0	未变动
谭人杰	男	44	董事会秘书	2009.5-2012.5	0	0	0	未变动

说明：1、2009年5月21日换届以后，邓和平先生不再担任公司董事、副董事长，李兆斌先生不再担任公司独立董事；2、黄中伟先生于2010年3月因工作变动辞职。

#### (2)现任董事、监事及高管人员主要工作经历

侯 勇，公司董事长，2000年4月至2003年8月任长岭炼化党委副书记、纪委书记、监事会主席；2003年8月至2005年8月任长岭炼化党委书记、副董事长；2005年8月至今任长岭炼化董事长、党委书记、总经理；2007年10月至今任中石化资产公司长岭分公司总经理；公司第十届监事会主席、第十一届董事会董事长。

初 鹏，公司董事，2000年2月至2000年12月任中国石化股份有限公司综合计划部副主任；2005年4月至2009年1月任中国石化集团公司财务计划部副主任；2000年12月至今任中国石化股份有限公司发展计划部副主任；公司第十一届董事会董事。

冷泰民，公司董事，1997年7月至2003年3月任中石化南京化学工业有限公司副总经理、董事，2003年3月至2005年12月任中国石化集团公司炼化企业经营管理部副主任、主任，2005年12月至2008年9月任中国石化集团公司资产经营管理有限公司副总经理、董事、中国石化集团公司炼化企业经营管理部主任，2008年9月至今任中国石化集团公司资产经营管理有限公司总经理、董事；公司第十一届董事会董事。

文志成，公司董事，曾任长岭炼化副总工程师，2001年10月至今任长岭炼化副总经理，2005年至今任长岭炼化董事，2007年10月至今任中石化资产公司长岭分公司副总经理；2007年11月22日第三十次(临时)股东大会增补为公司第十一届董事会董事。



易建波，公司董事，1999 年 11 月至 2004 年 7 月任岳阳长炼兴长企业集团公司副总经理；2004 年 7 月至 2005 年 6 月任兴长集团党委书记、副董事长、副总经理；2005 年 6 月至 2007 年 1 月主持兴长集团全面工作，2007 年 1 月至 2009 年 10 月任兴长集团董事长、总经理、党委书记；2009 年 10 月至今任兴长集团董事长、党委书记；公司第十一届董事会董事。

彭东升，公司董事、总经理，硕士研究生，经济师。1995 年 8 月至 1999 年 9 月任岳阳长炼兴长企业集团公司副总经理、公司副总经理兼董事会秘书，1999 年 9 月至 2005 年 10 月任公司副总经理、董事会秘书，2005 年 10 月至 2009 年 5 月任公司总经理，2009 年 5 月至今任公司董事、总经理。

彭时代，公司独立董事，教授。湖南省院士专家咨询委员会第一届、第二届委员，湖南省第九届人民代表大会代表。2008 年 7 月 25 日第三十三次(临时)股东大会增补为公司第十一届董事会独立董事。

黄文锋，公司独立董事，教授、注册会计师。2003 年 6 月毕业于西南财经大学，获管理学(会计学)博士学位；2003 年—2005 年在暨南大学做博士后研究；2006 年至今在暨南大学从事科研与教学工作；2008 年 7 月 25 日第三十三次(临时)股东大会增补为公司第十一届董事会独立董事。

万里明，公司独立董事，1998 年 8 月至今任上海德曜经贸发展有限公司董事长、总经理，1999 年 2 月至今任无锡博生医用生物技术开发有限公司总经理，2006 年 1 月至今任罗益无锡生物制药有限公司副总经理。

张权彬，公司监事会主席，2000 年 4 月至 2003 年 8 月任长岭炼化副总经理；2003 年 8 月至 2005 年 1 月任长岭炼化党委副书记、纪委书记、监事会主席；2005 年 1 月至今任长岭炼化党委副书记、纪委书记、监事会主席、工会主席；公司第十届董事会董事、第十一届监事会主席。

谯培武，公司监事，2000 年 4 月至 2001 年 11 月任长岭炼化财务处副处长；2001 年 11 月至 2003 年 8 月任中国石化股份有限公司长岭分公司副总会计师；2003 年 8 月至今任中国石化股份有限公司长岭分公司总会计师；公司第十一届监事会监事。

张苏克，公司监事，1999 年 3 月至 1999 年 9 月任巴陵石油化工有限责任公司统战部部长，1999 年 9 月至 2001 年 6 月任公司党委书记、纪委书记、工会主席，2001 年 6 月至今任公司党委书记、纪委书记，2000 年 8 月至今任公司监事。

刘建军，公司监事，1999 年 11 月至 2004 年 7 月任岳阳长炼兴长企业集团公司工会主席；2004 年 7 月至今任兴长集团工会主席、监事会主席；公司第十一届监事会监事。

吕勤海，公司监事，曾任岳阳兴长石化股份有限公司聚丙烯厂厂长，2001 年 6



月至今任工会主席；公司第九届、第十届、第十一届监事会职工监事。

刘庆瑞，公司财务总监，曾任岳阳长炼兴长企业集团公司总会计师、公司财务总监，1999 年 9 月至今任公司财务总监。

黄中伟，公司副总经理，1999 年至 2010 年 3 月任公司副总经理，2010 年 3 月因工作变动已辞去副总经理职务。

李正峰，公司副总经理，2000 年 10 月至今任公司副总经理。

谭人杰，公司董事会秘书，曾任公司证券事务授权代表、证券部部长，2006 年 4 月至今任公司董事会秘书。

(3)高级管理人员兼职情况

姓 名	本公司职务	兼职	与本公司关系	是否在兼职单位取薪
彭东升	董事 总经理	湖南长进石油化工有限公司执行董事	全资子公司	否
		深圳市兴长投资有限公司执行董事	全资子公司	
		重庆康卫生物科技有限公司董事	控股子公司	
张苏克	监事 党委书记 纪委书记	湖南长进石油化工有限公司监事	全资子公司	否
		深圳市兴长投资有限公司监事	全资子公司	
		重庆康卫生物科技有限公司董事	控股子公司	
刘庆瑞	财务总监	重庆康卫生物科技有限公司董事、总经理	控股子公司	否
李正峰	副总经理	重庆康卫生物科技有限公司董事	控股子公司	否
吕勤海	监事、工会主席	重庆康卫生物科技有限公司监事	控股子公司	否

(4)现任董事、监事、高级管理人员报酬情况

公司高级管理人员报酬决策程序为：在年度董事会上由薪酬与考核委员会提出下一年度《总经理班子岗位绩效工资实施办法》，明确对总经理班子的年度考核目标和报酬标准，经董事会批准后实施；年度终了后，根据审计报告，由薪酬与考核委员会会同监事会依据《公司章程》、《总经理工作细则》及《总经理班子岗位绩效工资实施办法》对高级管理人员进行考核，并提出奖惩意见，经董事长批准后实施。

在公司领取薪酬的董事报酬决策程序为：由公司薪酬与考核委员会提出报酬标准，经董事会审议通过后提请股东大会批准。年度终了后，由薪酬与考核委员会会同监事会依据《公司章程》、《董事会议事规则》进行考核，并提出奖惩意见，经董事长批准后实施。

独立董事按照公司第三十二次股东大会批准的《关于调整公司独立董事津贴的议案》的规定津贴为 3 万元/年。

公司现任董事、监事、高级管理人员中，彭东升、张苏克、刘庆瑞、黄中伟(已辞



职)、李正峰、吕勤海、谭人杰和独立董事李兆斌(已离任)、彭时代、黄文锋、万里明在公司领取的报酬总额为 289.4 万元,其中:彭东升 44.8 万元、张苏克 45.0 万元,刘庆瑞、黄中伟、李正峰、吕勤海、谭人杰各 38.1 万元,独立董事李兆斌 1.25 万元,万里明于 2009 年 5 月上任,1.75 万元,彭时代、黄文锋各 3 万元。

公司其他现任董事、监事侯勇、初鹏、冷泰民、文志成、易建波、张权彬、谯培武、刘建军均不在公司领取报酬和津贴,分别在其任职单位领取报酬。

(5)报告期董事、监事选举或离任和高级管理人员聘任及解聘情况

公司第十一届董事会任期届满,2009 年 5 月 21 日公司第三十四次(2008 年度)股东大会选举侯勇、初鹏、冷泰民、文志成、易建波、彭东升等 6 位先生为公司第十二届董事会董事;彭时代、黄文锋和万里明等 3 位先生为公司第十二届董事会独立董事;张权彬、谯培武、张苏克、刘建军等 4 位先生为第十二届监事会成员;公司职工代表大会选举吕勤海为公司职工监事。

2009 年 6 月 1 日,公司第十二届董事会第一次会议选举侯勇先生为董事长,聘任彭东升先生为总经理、刘庆瑞先生为财务总监、黄中伟和李正峰 2 位先生为副总经理、谭人杰先生为董事会秘书;公司第十二届监事会第一次会议选举张权彬先生为监事会主席。

因公司换届选举,邓和平先生不再担任公司董事,李兆斌先生不再担任公司独立董事。

公司副总经理黄中伟先生因工作变动,于 2010 年 3 月 10 日辞去副总经理职务;经 2010 年 3 月 16 日公司第十二届董事会第六次会议批准,聘任杨海林先生为公司副总经理。

除此之外无其他董事、监事离任和高级职员聘任及解聘情形。

**2、公司员工数量、专业构成、教育程度及退休人员情况**

公司在册员工为 556 人,在岗员工构成如下:

	类别	数量(人)	比例(%)
按 职 能 分 类	生产人员	348	63
	销售人员	10	2
	技术人员	93	17
	财务人员	23	4
	行政人员	52	9
	其他人员	30	5



	总计	556	100
按学历分类	研究生	12	2
	本科生	90	16
	专科生	182	33
	中专生	25	5
	技校	75	13
	高中及以下	172	31
	总计	556	100
需公司承担费用的离退休职工人数		12	

## 五 公司治理结构

### 1、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及证券监管机构相关法规的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，保持公司健康稳定发展。

(1)关于股东和股东大会。

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司股东大会规则》及公司章程的有关规定召集、召开了 2 次股东大会，会议召集、召开、审议程序合法合规。股东大会通知均严格按照法律法规规定进行公开发布，披露召开时间、地点、会议内容等，公开告知广大投资者。在这两次股东大会召开之前，公司中小股东根据《公司法》、《公司章程》向公司股东大会提交了提案。针对投资者对公司控股子公司重庆康卫生物科技有限公司引进战略投资者的关注，公司通过电话、新闻媒体、网上投资者交流会、走访等各种不同的渠道同广大投资者进行了沟通，向广大投资者解释重庆康卫引进战略投资者的原因，充分听取中小投资者对重庆康卫引进战略投资者的想法、建议，使重庆康卫引进战略投资者的决策得到了大多数中小投资者的理解、支持；为确保中小股东的利益，采纳了中小股东的建议，承诺在制定重庆康卫引进战略投资者方案时不考虑转让重庆康卫股权，同时，安排 1 名中小股东代表担任重庆康卫引进战略投资者评委，全程参与重庆康卫引进战略投资者评审工作，监督引进过程；审议重庆康卫引进战略投资者方案的第三十五次(临时)股东大会，公司开通了网络投票，方便各位股东依法行使权利，参与公司的决策，从而切实保护了中小股东的利益。

公司与关联人之间的关联交易遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，签定协议内容明确、具体，并按照有关规定予以披露。



(2)关于董事和董事会。报告期内，公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定履行职责，召开 6 次董事会会议，会议的召集、召开及形成决议均符合相关法律法规，公司董事履行了诚信、勤勉义务。

(3)关于监事和监事会。报告期内，公司监事会严格按照法律法规和《公司章程》的规定行使监督职权，年内召开监事会会议 4 次、列席了现场召开的全部董事会会议，对通讯表决的董事会会议以及公司财务状况、董事及高级管理人员职务行为进行了认真的检查监督，切实履行了职责。

(4)关于绩效评价和激励约束机制。报告期内，公司根据实际经营情况,对公司绩效评价与激励约束机制进行了完善。

(5)关于公司信息披露。报告期内，公司根据中国证监会、交易所相关法律法规要求，按照公平、公正、公开的原则进行信息披露。加强投资者关系管理，提高公司的透明度。

(6)关于公司治理专项活动情况。报告期内，公司根据中国证监会、深圳证券交易所有关安排和部署，继续开展公司治理专项活动，切实整改治理问题，进一步完善公司治理结构，不断提高公司治理水平，公司法人治理结构的实际状况与上市公司规范性文件规定和要求基本一致。

## 2、独立董事履行职责情况

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司建立了《独立董事制度》，1 名独立董事为战略委员会成员，在审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会中，独立董事占多数且担任主任。

报告期内，公司独立董事能较好地履行职责，检查和指导公司生产经营工作，出席了本年度召开的全部董事会，对会议的各项议题进行了认真审议，并按照相应法规和《公司章程》对相应事项发表独立意见，保证公司决策的科学性和公正性；各专门委员会成员的独立董事出席或主持了各专门委员会会议；在年报审计时，独立董事实地参观、考察了公司，听取了公司生产经营情况、财务状况的汇报，与公司、年审会计师沟通、确定了审计计划、审计重点，审阅了公司编制的财务报告和年审会计师的审计报告；向年度股东大会提交了书面述职报告。

### (1)独立董事出席董事会情况

姓名	董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
李兆斌	1	1	0	0
彭时代	6	6	0	0





黄文锋	6	6	0	0
万里明	5	5	0	0

说明：2009 年 5 月 21 日董事会换届以后，李兆斌先生不再担任公司独立董事，万里明先生出任公司独立董事；换届以前本年度召开了 1 次董事会，换届以后本年度召开了 5 次董事会。

#### (2) 独立董事对公司有关事项提出异议情况

报告期内未发生独立董事对公司有关事项提出异议的情况。

### 3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，所有业务均实现了独立运作。

#### (1) 业务方面

公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立生产系统和供销系统，自主组织生产、原料采购和产品销售，但部分辅助生产系统依赖于实际控制人的关联企业；因产业链关联，公司与实际控制人的关联企业存在较大关联交易，并相互依赖。

#### (2) 人员方面

公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。公司全体员工与公司签署了劳动合同，公司设立了独立的社会保险账户。公司董事长侯勇先生兼任长岭炼化董事长、党委书记，中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司经理。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员等均专职在本公司工作，并在本公司领取薪酬，且不在股东单位兼任任何职务。

#### (3) 资产方面

公司与大股东产权关系明晰，拥有独立完整的产、供、销经营系统，工业产权、商标、非专利技术等到无形资产均由本公司拥有。不存在任何被控股股东及其他关联方占用资产的情况。

#### (4) 机构方面

公司组织机构体系健全，内部机构独立，与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司及各职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系，公司的生产经营活动不受其他单位或个人的干涉。



#### (5)财务方面

本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司拥有独立银行账户并独立依法纳税。公司根据《公司章程》和有关规定独立作出财务决策，资金使用也不受控股股东及其他部门的干预。

### 4、报告期内内部控制制度的建立和健全情况

#### (1)公司内部控制体系综述

##### ①法人治理结构和组织机构

公司按《公司法》、《证券法》以及《上市规则》和公司章程有关规定及要求，设立了股东大会、董事会和监事会，并在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬委员会等专业委员会，进一步完善了公司法人治理结构。

公司设立了符合业务规模和生产经营管理需要的组织机构；公司遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位；科学划分职责和权限，建立了部门及岗位责任制，形成分工协作、相互制约的内部控制体系。

##### ②公司主要内控制度

公司已制定公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、独立董事议事规则、总经理工作细则、信息披露制度、募集资金使用管理办法、对外投资管理办法、财务管理制度、人事管理制度、投资决策管理办法和技术开发管理制度、生产管理制度、合同管理办法、供销管理制度、内部审计管理制度、行政管理及经营管理人员管理制度、关联交易的管理办法、工会管理制度、以及对所属分公司的管理规定等内部控制制度，并汇编成册，颁发施行。

##### ③内控制度执行的监督检查

公司设立的审计监察部，负责对内部控制制度的健全性、合理性、符合性和有效性进行审计监督。

④公司不断完善公司内部报告制度，确保信息准确传递，确保董事会、监事会、公司高管人员及公司财务部、审计部监察部及时了解公司及分、子公司的经营和风险状况，确保各类风险隐患和内部控制缺陷得到及时发现和处理。

#### (2)重点控制活动

##### ①对控股子公司的内部控制

除控股子公司自身内控制度之外，公司专门对控股子公司建立了《对外投资管



理办法》，以加强对控股子公司的控制和管理。对对外投资的直接管理，主要通过委派董事、监事以及高级管理人员，来参与合资公司的决策以及生产、经营和管理。公司对所委派的高级管理人员进行定期或不定期的考核，考核办法为述职述廉、民意测评、内部审计、绩效考核、诫勉谈话、组织处理等。

报告期内，没有发现委派的高级管理人员的失职行为。

公司要求各控股子公司按照《信息披露制度》的规定，在重大事项发生前向公司报告。对于按照有关规定需要本公司董事会或股东大会审议的重大事项，各控股子公司须待履行有关程序后方可实施，并由公司证券部对相关事项进行信息披露。报告期内，没有发现控股子公司隐匿重大事项的情况，没有发现控股子公司存在应披露未披露的事项。

报告期内，控股子公司没有发生对外担保、募集资金使用、重大投资等情形。

#### ②关联交易内部控制

公司在公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则以及总经理工作细则中，对关联审批权限作出了规定，《关联交易的管理办法》对公司关联交易的关联方及关联交易内容作出具体界定，对定价原则、审批权限和手续以及信息披露作出了明确规定。

报告期内，公司与中国石化股份有限公司长岭分公司发生原材料及动力采购关联交易事项，该关联交易为公司的经常性关联交易事项，已得到公司股东大会批准；接受中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司提供的劳务，该关联交易为公司的经常性关联交易事项，已得到董事会批准。上述关联交易价格公平合理，没有损害股东权益。

报告期内，公司及时履行了关联交易信息披露义务。

#### ③对外担保内部控制

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中明确了对外担保的审批权限和审议程序，对违法审议审批权限和审议程序的行为制定了明确的责任追究条款。

报告期内，公司没有发生对外担保的情形。

#### ④募集资金使用内部控制

公司的《募集资金使用管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、变更、监督等作出了明确的规定，在制度上保证了募集资金的规范使用。

报告期内，公司没有使用募集资金的情形。



#### ⑤重大投资内部控制

公司在公司章程、股东大会事规则、董事会议事规则以及总经理工作细则中，对公司的重大投资的审批权限作出了具体规定。公司的各项重大投资活动严格依照内控程序和权限进行。

报告期内，公司没有发生重大投资。

#### ⑥信息披露内部控制

公司按照《上市公司信息披露管理办法》的规定，制订了《信息披露制度》，从制度上对信息披露的内容、程序、流程、披露的载体媒体、责任划分、保密措施等作出了具体规定，形成了行之有效的信息披露控制体系。

报告期内，公司按照证监会《信息披露管理办法》、深交所《上市规则》、公司《信息披露内控制度》的规定，及时、准确、真实、完整、公平地进行了披露，没有发生应披露而未披露信息的情形，也没有发生过选择性披露等不公平信息披露的情形。

#### (3)内部控制的持续改进

报告期内，公司根据国家法律法规的变化情况，不断相应修改和完善内部控制制度。2009 年公司进行了质量体系换版的学习、培训及宣贯，修改了《质量手册》和《程序文件》，2010 年 1 月 1 日起换版后的 ISO9001: 2008 质量管理体系在公司正式运行。

报告期，公司进行了安全、健康、环保(HSE)体系的学习、培训、宣贯工作，2009 年度进行了 HSE 体系的试运行。

报告期，根据审计监察部对公司本部、分公司、控股子公司定期和不定期审计中发现的问题，不断完善公司内部控制制度。

#### (4)内部控制总体评价

##### ①董事会对公司内部控制的评价

公司董事会认为，公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，对公司重大风险、管理舞弊及重要流程错误等方面具有控制与防范作用；公司的内部控制符合全面性、重要性、制衡性、适应性的原则；公司在对子公司的管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等重大方面的内部控制不存在重大缺陷。

报告期内，公司的各项内控制度得到了较好的贯彻执行，公司各项决策没有出现超越权限的行为，各项业务遵照按内控程序进行；公司的内控体系运行良好，能



够保证公司依法合规经营、保障公司资产安全、财务报告及相关信息真实完整。

### ②独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司的法人治理完善，公司的决策、生产经营、关联交易、信息披露、募集资金管理、对外担保等经营管理活动，均严格按照公司各项内控制度的规定进行，公司的内部控制制度系统、全面、完善，内控体系运行良好、有效。公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。

### ③监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司内部控制自我评价符合深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状；对内部控制的总体评价客观、准确。

## 5、年报信息披露重大差错责任追究制度建立及实施情况

公司已经制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并将提请公司第十二届董事会第七次会议审议批准。

报告期，公司发现前期会计差错，本报告期已采用追溯重述法进行追溯调整，具体情况请参阅与本年度报告同时披露的《岳阳兴长石化股份有限公司关于长期股权投资减值准备及少数股东权益等事项会计差错更正及追溯调整的说明》。

鉴于上述会计差错系由于会计准则理解的偏差，非系个人主观因素，公司第十二届董事会第七次会议责成相关人员加强学习，杜绝类似情形的再次发生。

## 6、高级管理人员考评及激励措施

公司依据《总经理工作细则》及《总经理班子岗位绩效工资实施办法》对公司高级管理人员的工作进行考评，实行权力与责任相结合的考核方法，充分调动其积极性、提高管理水平。高级管理人员的考核由公司董事会薪酬与考核委员会考评、监事会监督进行：年初由公司薪酬与考核委员会提出当年考核指标和报酬标准，报董事会批准，年末由薪酬与考核委员会会同监事会考评后提出奖惩意见，报董事长批准后实施。

公司将积极探索有效的中长期激励与约束机制，以便于进一步调动公司高管人员的积极性和创造性，提高公司高管团队的管理能力和决策水平，实行员工价值与



企业价值的最大化，促进公司的长远发展。

## 六 股东大会简介

报告期本公司召开了 2 次股东大会。

1、公司第三十四次(2008 年度)股东大会于 2009 年 5 月 21 日召开，会议决议随同湖南启元律师事务所《关于岳阳兴长石化股份有限公司第三十四次(2008 年度)股东大会的律师见证书》一并刊登于 2009 年 5 月 22 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》。

2、公司第三十五次(临时)股东大会以现场投票与网络投票相结合的方式举行，现场会议的时间是 2009 年 10 月 13 日下午 14:30，网络投票时间为 2009 年 10 月 12 日—2009 年 10 月 13 日；会议决议随同湖南启元律师事务所《关于岳阳兴长石化股份有限公司第三十五次(临时)股东大会的律师见证书》一并刊登于 2009 年 10 月 14 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》。

## 七 董事会报告

报告期，公司围绕安全生产、双增双节两条主线积极开展工作。由于受经济危机的影响，化工产品市场明显下滑，公司上游原材料供给不足，导致公司主体装置开工不足，加上实施装置停工大检修，致使产品产量同比下降。自 2008 年下半年以来，公司产品价格明显下降。面对严峻的形势，在董事会的正确领导下，公司上下和衷共济，狠抓装置检修质量，为确保主体生产装置今后安、稳、长、满、优生产奠定了坚实的基础；不断强化安全生产，提升全员安全责任意识，安全生产实现了“十连冠”；积极开展双增双节劳动竞赛，降本压费、开源节流；不断强化内部管理，合理调整生产方案，抓住下半年市场回暖、价格回升的时机，利用装置检修完成后运行效能提升的有利条件，积极加大生产力度，较好的完成了年度任务。全



年共实现主营业务收入 11.47 亿元，实现净利润 5089 万元，每股收益 0.26 元，安全环保实现“四无”目标。

报告期，公司控股公司重庆康卫引进战略投资者取得重大进展。公司第 35 次(临时)股东大会审议通过了修订后的《引进战略投资者说明书》，确定了重庆康卫战略投资者引进方案；重庆康卫已于 2010 年 1 月 28 日确定河北华安生物药业有限公司为战略投资者，并于 2010 年 4 月 14 日与河北华安签署《增资扩股协议》。重庆康卫本次引进战略投资者募集资金 15,000 万元。

### 1、报告期内公司经营情况的回顾

#### (1) 主营业务范围

本公司是石油化工产品生产企业，主营业务为：开发、生产、销售石油化工产品(不含成品油)、塑料及其制品；成品油零售(限由分支机构凭本企业批准证书经营)。

#### (2) 报告期内公司总体经营情况

单位：人民币万元

项 目	2009 年度	2008 年度(调整后)	增 减 数	增 减 比 率
营业收入	114,745.25	184,556.30	-69,811.05	-37.83%
营业利润	7,197.73	12,190.56	-4,992.83	-40.96%
净利润	5,088.84	9,764.22	-4,675.38	-47.88%

主要变动原因：

①营业收入较上年减少了 37.83%，主要是因装置停工检修、开工不足导致产品产量下降以及产品价格下降所致。

②营业利润较上年减少 40.96%，净利润较上年减少 47.88%，主要原因一是受经济危机影响，公司产品市场需求减少，产品价格下降；二是原料供应不足以及公司对主体生产装置进行停工检修，致使公司产品产量较上年同期减少；三是上年同期资产处置收益 640 万元。

#### (3) 主营业务及其经营状况

行 业	分行业					
	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	毛利率 (%)	主营业务收入比 上年增减(%)	主营业务成本比 上年增减(%)	毛利率比上年 增减百分点



化 工	99,502.79	87,450.38	12.11	-39.73	-41.85	3.27
油 品	14,861.90	13,454.07	9.47	-19.70	-16.48	2.49
其中:关联交易	24,029.06	23,257.13	3.21	-30.33	-31.83	2.18
分产品						
分产品	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	毛利率 (%)	主营业务收入比 上年增减(%)	主营业务成本比 上年增减(%)	毛利率比上年 增减百分点
聚 丙 烯	11,793.87	11,322.52	4.00	-36.15	-16.19	-14.49
液 化 气	29,921.55	29,921.59	0.00	-33.96	-33.83	-0.21
丙 烯	29,619.74	27,255.63	7.98	-47.45	-54.38	14.12
MTBE	27,622.48	18,611.70	32.62	-36.12	-43.53	8.58
其中:关联交易	24,029.06	23,257.13	3.21	-30.33	-31.83	2.18
分地区						
地区	主营业务收入(万元)		主营业务收入比上年增减%			
湖南地区	102,370.02		-20.98			
其他地区	8,809.33		-83.98			

## (4)主要供应商及客户情况

报告期公司向前五名供应商合计采购金额为 89,251.38 万元,占年度采购总额 92,900.73 万元的 96.07%;报告期公司向前五名客户销售合计金额 54,451.83 万元,占年度销售总额 114,625.78 万元的 47.50%。

## (5)主要资产情况

项 目	2009 年度		2008 年度		增减(%)
	金额(万元)	占资产总额(%)	金额(万元)	占资产总额(%)	
应收帐款	269.63	0.51	384.46	0.76	-29.87
存 货	3,816.82	7.26	3,068.14	6.08	24.40
长期股权投资	1,103.46	2.10	1,112.63	2.20	-0.82
固定资产	14,791.45	28.12	12,212.75	24.19	21.11
在建工程	0	0	2,826.95	5.60	-100
预收款项	2,201.33	4.36	1,230.79	2.30	78.86

说明:

- ①报告期应收帐款较年初减少 29.87%，主要是加大清收力度、货款回笼所致。
- ②报告期存货较年初增加 24.40%，主要是分、子公司的原材料及产品库存增





加所致。

③报告期固定资产较年初增加 21.11%，在建工程减少 100%，主要是办公楼在建工程结转固定资产所致。

④报告期预收款项较年初增加 78.86%，主要是预收货款增加所致。

(6)费用及所得税情况

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减	本年比上年增减 变化率(%)
营业费用	1,291.03	1,135.03	156.00	13.74
管理费用	5,276.26	4,651.88	624.38	13.42
财务费用	-717.11	-687.69	-29.42	-4.28
所得税	2,100.30	2,548.12	-447.82	17.57

(7)现金流量表相关情况单位：

万元

项目	2009 年	2008 年	增减比率(%)
经营活动现金流入	81,661.83	118,048.20	-30.82
经营活动现金流出	74,076.22	109,987.43	-32.65
经营活动现金流量净额	7,585.61	8,060.77	-5.89
投资活动现金流入	76.63	6,719.19	-98.86
投资活动现金流出	1,741.19	2,628.27	-33.75
投资活动现金流量净额	-1,664.56	4,090.92	-140.69
筹资活动现金流入	1,475.26	0	
筹资活动现金流出	3,874.25	1,787.56	116.73
筹资活动现金流量净额	-2,398.99	-1,787.56	-34.20
汇率变动对现金的影响	/	/	/
现金及现金等价物净增加额	3,522.06	10,364.13	-66.02

说明：

①经营活动现金流入及流出均较上年有所减少，主要是本年度销售额及采购额较上年度均有所下降所致；

②投资活动现金流量净额较上年减少 140.69%，主要是上年度处置股权收回投资所收到的现金较多所致；

③筹资活动现金流量净额较上年减少 34.20%，主要是收到怡海置业归还借款和分配 2008 年度股利所致。



④现金及现金等价物净增加额较上年减少 66.02%，主要是投资活动现金流量净额、筹资活动现金流量净额较上一年度均有所下降所致。

(8)报告期，公司未持有外币金融资产。

(9)报告期公司主要设备利用、产品销售、技术人员与上年相比无重大变化。

(10)主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

①重庆康卫生物科技有限公司(以下称“重庆康卫”)：主营新药研究及技术服务(国家有专项管理规定的按规定办理)；注册资本 4043.20 万元，本公司持有其 2330 万元股份(占总股本的 57.63%)。

该公司研究开发的用于预防人幽门螺杆菌导致的胃病的国家预防类 I 类新药“口服重组幽门螺杆菌疫苗”(胃病疫苗)于 2009 年 4 月 13 收到国家食品药品监督管理局颁发的新药证书。

为加快推进胃病疫苗产业化进程，本公司第十一届董事会第二十二次会议决定对重庆康卫积极寻求战略投资伙伴；公司于 2009 年 5 月 19 日在全景网投资者互动平台举行了网上投资者交流会，就胃病疫苗产业化引进战略投资者方案广泛听取了投资者的意见和建议；2009 年 8 月 28 日公司第十二届董事会第三次会议审议通过了《重庆康卫公开引进战略投资者说明书》(以下称“《说明书》”)，公司拟对重庆康卫增资 1,400 万元，加上重庆康卫其他股东增资 2060.2 万元以及公开引进的 1 家战略投资者的增资，并实施本次增资方案的附加条件，方案实施完成后，重庆康卫注册资本不超过 11,830.10 万元，公司占其股份比例不低于 31.53%；《说明书》公告后，公司与广大股东、投资者进行了深入的交流与沟通，根据与投资者沟通、交流的结果，公司修订了引进战略投资者方案并增加了中小流通股代表作为引进战略投资者审评小组成员；2009 年 10 月 13 日公司第三十五次(临时)股东大会审议通过了《关于对战略投资者引进方案进行部分修改的议案》、《关于引进战略投资者评审小组增加中小流通股代表的议案》；根据《说明书(修订稿)》的安排，重庆康卫引进战略投资者工作于 2009 年 10 月 29 日开始启动，经过报名、资格审查，江苏延申生物科技股份有限公司入围战略投资者，但重庆康卫随后在对其进行的尽职调查中发现其存在金额较大的待处理财产损失，且已被食品药品监管部门立案调查，江苏延申随后退出了重庆康卫战略投资



者的投标工作；公司第十二届董事会第五次会议审议通过了《关于重庆康卫拟重新接受意向战略投资者报名登记的议案》，2010年1月5日，重庆康卫重新启动了报名登记，审评小组按照《说明书(修订稿)》有关规定，经过资格审查、尽职调查、资格复审及现场竞价等程序，最终确定河北华安生物药业有限公司(以下称“河北华安”)为战略投资者，河北华安的增资价格为3.86元/单位注册资本。2010年1月28日，重庆康卫与河北华安签订《增资框架协议》。2010年4月14日，根据重庆康卫股东大会的授权，重庆康卫代表原股东与河北华安签署了《增资扩股协议书》。

目前，河北华安已支付5,300万元增资认购资金；按照《增资扩股协议》的约定，剩余9700万元将自该协议签署之日起20日内支付。

以上内容详见公司刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))、深交所网站([www.szse.cn](http://www.szse.cn))的相关公告。

按照《说明书(修订稿)》的安排，河北华安增资完成以后，重庆康卫尚需实施本次增资方案的附加条件，即在本次公开引进战略投资者暨增资完成后，立即启动重庆康卫下次增资内部决策程序，利用重庆康卫本次公开引进战略投资者溢价所形成的资本公积金，以1元/单位注册资本的价格向重庆康卫全体股东同比例转增合计400万元的注册资本，重庆康卫现有除第三军医大学外的全体股东及公开引进的战略投资者和本次增资新增股东再将所获转增注册资本无偿转让予第三军医大学。重庆康卫本次增资方案的附加条件实施完毕以后，股本结构如下：

序号	股东名称	注册资本(万元)	占注册资本比例(%)
1	河北华安生物药业有限公司	3886.01	32.96
2	岳阳兴长石化股份有限公司	3730.00	31.64
3	中国人民解放军第三军医大学	1130.00	9.58
4	重庆市阳春生物科技有限责任公司	31.10	0.26
5	个人股东	3012.30	25.56
	合计	11789.41	100

重庆康卫本次引进战略投资者暨增资完成以后，将修改公司章程、办理工商变更登记，并重组其法人治理结构；公司将不再是重庆康卫控股股东，将与河北华安共同控制重庆康卫。

截至2009年12月31日，重庆康卫总资产370.99万元，净资产-1,399.39万元；报告期，该公司实现净利润-705.19万元，累计净利润-5,442.59万元。



②湖南长进石油化工有限公司：主营生产、加工、销售非织造布。注册资本 2000 万元人民币，本公司全资子公司。报告期末，该公司总资产 3804.21 万元，净资产 1284.76 万元；报告期实现销售收入 4938.50 万元、净利润 2.76 万元。

## 2、公司新年度经营计划

2010 年，公司将面临较大的困难，一是因公司上游装置进行升级扩能改造，将影响公司原料供应，公司主体装置将面临原材料供应不足的局面；二是因部分装置实施扩能改造，将面临生产与改造施工的交叉作业，给安全生产带来隐患，同时改造施工也将使部分装置生产时间缩短。为应对不利形势的挑战，公司拟定了实现销售收入 12 亿元的经营目标，并从以下几方面采取措施，努力实现经营目标：

①抓好石化主业生产与经营，确保生产聚丙烯 13900 吨、丙烯 71200 吨、MTBE50000 吨、甲醇 4500 吨、氢气 270 万 Nm<sup>3</sup>，异丁烯装置根据市场需求情况完成好生产任务。为此，一是抓好安全生产，以“我要安全”活动为轴心，以加强现场精细化管理为重点，运行好 HSE 管理体系，组织好事故预案演练，提高员工日常管理与事故应急处理能力；二是优化资源配置与协调，最大限度地实现多产，充分发挥生产装置的效益；三是积极拓展市场，确保装置扩能改造完成、产品产量增加后营销渠道的畅通；四是进一步优化生产，开展双增双节、降耗减排工作，不断提高经济效益。

②强化内部管理，继续深入落实“双增双节、降本压费”工作。

一是细化考核指标与措施，树立员工“我要节约”的意识，把“双增双节”工作推向深入；二是把财务预算管理与审计监督职能相结合，形成预算、考核、监督齐抓共管的局面。

③合理安排好 MTBE 项目扩能与聚丙烯改造，保证工程进度和质量，确保其工程进度与上游装置同步完工并一次开车成功。

④做好重庆康卫战略投资者引进后续工作，尽快完成增资扩股及治理架构的设置，加快推进产业化进程。

## 3、报告期内公司投资情况

(1)报告期内没有募集资金或报告期之前募集资金使用延续到报告期内的情况。



(2)报告期内公司没有重大非募集资金投资。

#### 4、重要会计政策和会计估计变更以及重大会计差错更正的说明

##### (1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
<p>成本法下投资收益的确认</p> <p>2009 年 1 月 1 日以前，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的分配利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。</p> <p>根据《企业会计准则解释第 3 号》中有关成本法的规定，自 2009 年 1 月 1 日起，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。</p> <p>《企业会计准则解释第 3 号》要求此项会计政策变更采用未来适用法。</p>	<p>此项变更为《企业会计准则解释第 3 号》所要求的会计政策变更，故无需本公司内部审批机构批准。</p>	无	无

(2) 本报告期主要会计估计未发生变更。

##### (3) 前期会计差错更正

本报告期发现采用追溯重述法的前期会计差错			
会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累计影响数
长期股权投资减值准备	第十二届董事会第七次会议	长期股权投资、年初未分配利润、递延所得税资产	-7,857,000.00
少数股东权益	第十二届董事会第七次会议	年初未分配利润	-1,338,262.02

①根据新会计准则的规定，母公司对控股子公司长期股权投资采用成本法核算，需对存在减值迹象的长期股权投资计提减值准备。本公司控股子公司湖南海创科技有限责任公司按照董事会清理规范的要求早已停业，等待清算。该子公司 2007 年未经审计后的净资产为-60,668,021.66 元，该股权投资预期不能收回，其减值迹象在 2007 年就已存在。公司财务人员由于对新企业会计准则理解的偏差(个别报表采用成本法核算，合并报表可抵消损失)，在以前年度没有计提该长期股权投资减值准备。本报告期公司对上述会计差错进行了更正，并追溯调整至 2007 年，母公司补提长期股权投资减值准备 10,476,000.00 元，同时追溯确认递延所得税资产



2,619,000.00 元，调减未分配利润 7,857,000.00 元。

该追溯调整影响母公司 2007 年利润表：资产减值损失项目增加 10,476,000.00 元，所得税费项目减少 2,619,000.00 元；影响母公司 2009 年资产负债表：长期股权投资年初数减少 10,476,000.00 元，递延所得税资产年初数增加 2,619,000.00 元，未分配利润年初数减少 7,857,000.00 元。该项会计差错的更正对合并报表没有影响。

②公司控股子公司湖南海创科技有限责任公司享有湖南海创房地产开发有限公司 48% 的股份。截止 2008 年末，湖南海创房地产开发有限公司所有者权益为 2,573,580.80 元。由于理解上的偏差，湖南海创科技有限责任公司在合并湖南海创房地产开发有限公司报表时，在 2008 年年末未确认少数股东权益，将湖南海创房地产开发有限公司所有者权益全部确认为归属于母公司的权益，从而造成多计未分配利润 1,338,262.02 元，少计少数股东权益 1,338,262.02 元。本报告期公司对上述会计差错进行了更正，并进行了追溯调整，调减了合并报表的未分配利润年初数 1,338,262.02 元，调增了少数股东权益年初数 1,338,262.02 元。

该追溯调整影响公司 2009 年合并资产负债表未分配利润年初数减少 1,338,262.02 元，少数股权权益年初数增加 1,338,262.02 元；影响合并利润表比较数据 2008 年少数股东损益减少 2,337,392.91 元，归属于母公司所有者的净利润增加 2,337,392.91 元。

除上述事项外，本公司不存在其他需追溯重述调整的会计差错事项。

## 5、董事会日常工作情况

### (1)2009 年度董事会会议情况及决议内容

报告期内，本公司董事会召开了 6 次会议。

①第十一届董事会第二十二次会议通知于 2009 年 4 月 14 日发出，于 2009 年 4 月 24 日以现场方式召开，会议决议刊登于 2009 年 4 月 28 日《证券时报》。

②第十二届董事会第一次会议通知于 2009 年 5 月 22 日发出，于 2009 年 6 月 1 日以现场方式召开，会议决议刊登于 2009 年 6 月 3 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》。

③第十二届董事会第二次会议通知于 2009 年 7 月 31 日发出，于 2009 年 8 月 11 日以现场方式召开，会议决议刊登于 2009 年 8 月 13 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》。



④第十二届董事会第三次会议通知于 2009 年 8 月 21 日发出，会议以通讯方式召开，表决截止时间为 2009 年 8 月 28 日中午 12 点，会议决议刊登于 2009 年 9 月 16 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》。

⑤第十二届董事会第四次会议通知于 2009 年 8 月 21 日发出，会议以通讯方式召开，表决截止时间为 2009 年 8 月 28 日中午 12 点，会议决议刊登于 2009 年 9 月 16 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》。

⑥第十二届董事会第五次会议通知于 2009 年 12 月 23 日发出，会议以通讯方式召开，表决截止时间为 2009 年 12 月 28 日中午 12 点，会议决议刊登于 2009 年 9 月 16 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》。

### (2)董事会对股东大会决议的执行情况

报告期，公司董事会认真执行股东大会的各项决议，各项股东大会决议均得到贯彻和落实。

①经公司第三十四次(2008 年度)股东大会批准：以总股本 193,712,443 股为基数每 10 股派现金红利 2 元(含税)的分配方案已于 2009 年 7 月 20 日实施完毕。

②公司第三十五次(临时)股东大会审议批准了《关于对战略投资者引进方案进行部分修改的议案》和《关于引进战略投资者评审小组增加中小流通股代表的议案》。目前重庆康卫引进战略投资者的工作正在进行之中，具体情况详见本年度报告“重庆康卫生物科技有限公司经营情况与业绩”介绍；中小流通股代表王维义先生自始至终一直参与重庆康卫引进战略投资者的评审工作。

### (3)董事会审计委员会的履职情况

公司制定了《审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年度财务报告工作规程》(以下称“工作规程”)。审计委员会能够根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》、工作规程及其他相关规定，积极履行职责。

#### ①履职概况

2010 年 1 月 26 日上午，审计委员会会同独立董事、年审会计师对公司进行了现场考察。听取了公司总经理、财务总监关于公司 2009 年度生产经营情况、重大事项及其进展以及公司财务状况、经营成果、初步审计计划和年度审计重点等情况的汇报，审阅了公司编制的财务报表；听取了年审会计师关于审计小组人员构成、



风险判断等、审计关注的重点以及审计工作初步安排等的汇报；随后，公司管理层、审计委员会和独立董事、年审会计师进行了沟通、交流，确定了审计计划。

年审会计师进场后，根据审计进度和审计情况，年审会计师及时与审计委员会主任黄文锋先生(亦为公司独立董事)沟通；同时，年审会计师根据审计情况，及时向审计委员会成员、独立董事发出沟通电子邮件，审计委员会成员、独立董事均及时给予回复；经与审计委员会成员、独立董事沟通，公司与年审会计师适时调整了审计计划。

2010年3月26日，审计委员会审阅了初步审计报告，同意年审会计师出具正式审计报告。

2010年4月15日，审计委员会审阅了审计报告，同意提交董事会审议批准。

#### ②对公司编制的 2009 年财务报告的审阅意见

审计委员会在华寅会计师事务所进场前审阅了公司编制的 2009 年度财务报表。认为公司能够按照企业会计准则和公司相关会计政策编制 2009 年财务报告，财务报表基本反映了公司的财务状况和经营成果，同意将其提交华寅会计师事务所审计。

#### ③对会计师事务所提交的公司 2009 年审计报告的审阅意见

2010年3月26日，审计委员会审阅了公司财务部提供的初步审计报告，同意年审会计师出具正式审计报告。

2010年4月15日，审计委员会会同独立董事与年审会计师进行了沟通，听取了会计师关于公司内控制度建立健全及执行情况、会计制度执行情况、资金占用及担保、主要风险、存在问题、审计结论等情况的汇报，审阅了正式审计报告。审计委员会认为，公司严格按照企业会计准则及公司有关财务制度编制财务报表，该报表真实、准确、完整地反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量，审计报告真实、公允、客观，同意公司将审计后的 2009 年度财务报告提交董事会审议批准。

#### ④对年审会计师审计工作的总结报告

年审会计师事务所按照审计计划尽职尽责地完成了审计工作，如期出具了公司 2009 年度财务审计报告；在本公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，业务熟悉，遵守职业道德规范，表现了良好的职业操守和业务素质，相关审计意见客观、公正，良好地履行了审计职责，优质高效地完成了公司 2009 年年度财务报告审计工作。





#### ⑤对公司聘请 2010 年会计师事务所的意见

建议继续聘请华寅会计师事务所为公司 2010 年度会计报表审计、验资及其他相关咨询服务的审计机构，聘请时间为一年，聘请期间的酬金，按照物价部门核定的收费标准和公司确定的支付会计师事务所报酬的决策程序支付。

#### (4)董事会薪酬与考核委员会的履职情况

公司制定了《薪酬与考核委员会工作细则》，薪酬与考核委员会能够严格按照该细则开展工作。

报告期，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员 2008 年履行职责以及考核目标完成情况进行了考核，并提出了奖惩办法；对领取的薪酬进行审核，认为公司董事、监事和高级管理人员领取的薪酬符合公司股东大会和《公司总经理班子岗位绩效工资实施办法》的规定，所披露薪酬与实际取得的薪酬一致；讨论确定了 2009 年度总经理班子考核目标及考核办法，并提请董事会予以批准。

报告期内，公司尚未实施股权激励计划。

### 6、内幕信息知情人管理制度建立及执行情况

报告期，公司未制定《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》。

公司已于 2010 年 4 月制定《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，并已提请 2010 年 4 月 16 日召开的公司第十二届董事会第七次会议批准，其详细内容请参阅与本年度报告同时披露的巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))、深交所网站([www.szse.cn](http://www.szse.cn))。

报告期，公司虽未制定《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，但公司按照《信息披露管理制度》的要求，对内幕信息知情人、外部信息使用人实行了登记备案制度；对依据法律、法规向特定外部信息使用人报送定期报告、临时报告相关信息的，提供时间不早于公司业绩快报和公告的披露时间，业绩快报和公告的披露内容不得少于向外部信息使用人提供的信息内容，并书面提醒报送的外部单位相关人员履行保密义务；未对无法律法规依据的外部单位报送定期报告和临时报告。

### 7、本次利润分配预案、公积金转增股本预案



(1)本次利润分配预案、公积金转增股本预案

经华寅会计师事务所有限责任公司审计，公司 2009 年实现归属于母公司所有者的净利润为 50,888,449.90 元，提取法定盈余公积金 5,939,457.79 元，加年初未分配利润 72,833,963.81 元及其他资本公积金转入 110,201.24 元，减当年已分配红利 38,742,488.60，本年度末可供股东分配利润为 79,150,668.56 元。

本年度利润分配预案为：以公司 2009 年末的总股本 193,712,443.00 元为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2.00 元(含税)，共派发现金红利 38,742,488.60 元。剩余未分配利润 40,408,179.96 留存到下一年度分配。资本公积金不转增股本。

该预案尚需经股东大会批准。

(2)公司前三年现金分红情况

单位：(人民币)万元

	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母 公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公 司所有者的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	3874.25	9764.22	39.68%	7283.40
2007 年	/	102.13	/	-1128.53
2006 年	/	337.84	/	-1230.66
最近三年累计现金分红金额 占最近年平均净利润的比例	113.91%			

注：

①2006 年合并报表中归属于母公司所有者的净利润调整前为 4377.2 万元，调整后为 337.8 万元，因 2007 年 1 月 1 日执行新会计准则，如分红，未分配利润将出现赤字。

②2007 年合并报表中归属于母公司所有者的净利润调整前为-215.3 万元，调整后为 102.1 万元。

**8、其他报告事项**

报告期，公司选定的信息披露报刊增加了《上海证券报》、《中国证券报》，信息披露指定报刊变更为《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》。

**八 监事会报告**



## 1、监事会工作情况

2009 年度，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等有关法律、法规和规定的要求，依法履行职责，认真开展工作。根据中国证监会的相关规定，不断督促公司完善法人治理结构，加强风险监控，认真落实中国证监会湖南监管局在公司治理检查中提出的整改建议。

报告期公司监事会召开了 4 次会议。

①公司第十一届监事会第十一次会议于 2009 年 4 月 24 日召开，审议通过了《监事会工作报告》、《2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算报告》、《2008 年年度报告正文及摘要》、《关于公司日常关联交易的议案》、《关于对有关涉税事项会计差错更正及追溯调整的议案》、《关于公司内部控制自我评价报告》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《公司 2009 年第一季度报告正文及摘要》。

本次监事会决议刊登于 2009 年 4 月 28 日《证券时报》。

②公司第十二届监事会第一次会议于 2009 年 6 月 1 日召开，会议选举张权彬先生为公司监事会主席。

本次监事会决议刊登于 2009 年 6 月 3 日《证券时报》。

③公司第十二届监事会第二次会议于 2009 年 8 月 11 日召开，审议通过了 2009 年半年度报告正文及摘要。

④公司第十二届监事会第三次会议于 2009 年 10 月 26 日以通讯方式召开，审议通过了 2009 年第三季度报告。

报告期，监事会全体成员列席了董事会所有现场会议(3 次)，并对采取通信表决的董事会审议事项、表决程序、决议内容等情况进行了了解、监督；监事代表参加股东大会 2 次；监事会审议了公司定期报告，对董事会的决策程序进行监督，督促董事会和公司经理层优化企业决策程序，提升战略决策效率，确保公司规范运作。

在重庆康卫引进战略投资者工作中，监事会依法独立行使监督权，一是在制订和修订引进战略投资者方案过程中进行监督，督促公司及时听取广大中小投资者的意见，使公司在制订、修订重庆康卫引进战略投资者方案时采纳了中小投资者的建议：不转让持有重庆康卫的股权、安排 1 名中小投资者作为重庆康卫引进战略投资者的评委、在审议重庆康卫引进战略投资者方案的股东大会开通网络投票；二是在引进战略投资者方案实施过程中，监事会进行了全程监督，要求重庆康卫严格按照《引进战略投资者说明书(修订稿)》规定的程序规范运作，并要求重庆康卫及时通



报进展情况，切实维护中小股东权益和公司利益。

## **2、监事会对公司依法运作情况的独立意见**

监事会根据国家有关法律法规、公司章程的规定，对公司决策程序、内部控制制度的建立、公司董事及高管人员履行公司职务的情况进行了检查、监督。认为：公司决策层次清晰、职责明确、程序合理；公司内部控制制度较为完善，能够对经营过程实行有效地控制；公司董事会能严格按照《公司法》、《公司章程》及《公司董事会议事规则》等有关法律法规勤勉工作；能够认真落实董事会决议，执行董事会的决定；公司董事、高级管理人员履行职责时，没有违反国家有关法律法规和《公司章程》的有关规定，没有损害公司和股东利益的行为。

## **3、监事会对公司财务情况的独立意见**

监事会对公司及控股子公司财务状况、财务管理制度和内部控制制度进行了认真细致的检查，对公司清理规范项目处置情况经常过问与不定期检查。通过对公司财务报告和会计资料的检查和监督，根据公司董事长、总经理、财务总监、财务部长的承诺，以及华寅会计师事务所对年度财务报告的审计，监事会认为：财务报告及所涉及的有关事项符合公司实际情况，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

## **4、监事会对募集资金投入情况的独立意见**

报告期内，公司没有募集资金，亦无以前年度募集资金的使用延续到报告期内。

## **5、监事会对关联交易的独立意见**

公司向兴长集团销售液化气、向长岭股份分公司采购新鲜水、电为市场价；向长岭股份分公司采购原材料、蒸气、压缩风、循环水、软化水，向长岭股份分公司、长盛公司销售化工原料，系根据原料组分的市场价格或生产成本加合理利润的定价原则制订的协议价；向长岭资产分公司支付劳务费系根据市场价格制订的协议价。除向兴长集团销售液化气采取及时清结外，其他均采用月末盘点、结算的方式。

监事会认为：上述关联交易的发生是公司日常生产经营必须的，有利于确保公司原料、动力的供应和产品销售；价格的确定符合国家有关规定，公允、合理，没有损害公司利益。



## 九 重要事项

### 1、报告期公司无重大诉讼、仲裁等事项

### 2、报告期内未发生破产重组相关事项。

### 3、报告期公司未持有其他上市公司股权。

### 4、报告期公司重大资产收购、出售及资产重组等事项

(1)2009 年 12 月 2 日，公司与中国石化集团资产经营管理公司长岭分公司(以下称“长岭资产分公司”)签订了《股权转让协议》，将公司持有的岳阳长岭炼化通达建筑安装工程有限公司(以下称“通达公司”)100 万元股权转让给长岭资产分公司，转让价格以通达公司 2009 年 9 月 30 日经审计的净资产(0.84 元/单位注册资本)为依据，协商作价 100 万元。转让后本公司不再持有该公司股权。

公司于 2000 年 12 月投资 100 万元参股长岭炼化岳阳机械制造有限公司(以下简称“机械公司”)，占该公司总股本 960.5 万元的 10.41%。因机械公司经营不佳，处于歇业状态，截至 2008 年 12 月 31 日，公司对该股权投资已计提减值准备 93.42 万元。后来，机械公司、通达公司按照国家大中型企业主辅分离的有关规定实行改制分流，机械公司整体并入通达公司，本公司持有的机械公司股权同时转换为持有通达公司股权。本次股权转让增加公司 2009 年利润 93.42 万元。本次转让构成关联交易，已经公司经理办公会决议通过。目前公司已收到全部股权转让款。

(2)经 2008 年 1 月 15 日公司第三十一次(临时)股东大会审议通过，本公司初步豁免长沙市怡海置业有限公司(以下称“怡海置业”)债务 7000 万元，并授权公司董事会根据与百联集团有限公司(以下称“百联”)的结算情况确定最终豁免额度。截至 2007 年 12 月 31 日，本公司应收怡海置业 163,750,612.31 元，在怡海置业归还 3000 万元(于 2008 年 1 月收到)和初步豁免 7000 万元后，本公司仍应收怡海置 63,750,612.31 元。2007 年度本公司根据该款项预计可收回性，对差额部分全额计提坏账准备。



根据 2009 年 1 月 6 日本公司与百联就有关怡海置业股权转让结算问题的会议纪要，因商铺最终实测面积增加而增加股权转让款。经初步结算，百联将增加股权款 31,542,625.66 元，扣除由本公司承担的债权债务后，本公司于 2009 年分两次累计收到怡海置业归还款项 14,752,604.01 元。

2009 年 1 月 23 日公司刊登于《证券时报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、深交所网站(www.szse.cn)的《岳阳兴长石化股份有限公司董事会关于怡海置业股权转让进展的公告》对坏帐准备转回情况进行了说明。

截止本报告报出日，因怡海置业 2008 年度有关税收清缴工作已经完成，塔楼业主的产权办理及面积退款等事项正办理之中。本公司与百联的最终结算及应收怡海置业款项的最终豁免额度（即应收金额与全部结算工作完成后实际可收到金额的差额为最终豁免额度）尚不能确定。

除此之外，报告期公司无其他重大资产收购、出售及资产重组等事项。

## 5、报告期公司无股权激励计划

## 6、重大关联交易事项

### (1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	交易类型	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易的比例 (%)	金额	占同类交易的比例 (%)
长岭股份分公司	原材料采购	合成气及液态烃	协议价	748,403,746.22	83.99	1,367,443,126.34	96.51
长岭股份分公司	其他采购	蒸汽、压缩风、软化水、电	协议价 市场价	30,926,447.38	81.52	37,456,890.43	86.14
长岭资产分公司	其他采购	新鲜水	协议价	322,605.40	0.85	1,109,719.00	2.55
兴长集团	销售产品	液化气	市场价	22,123,496.81	1.93	16,927,238.74	0.92



长岭股份分公司	销售产品	MTBE、氢气	协议价	165,651,276.71	14.45	260,685,390.08	14.13
长盛公司	销售产品	丙烯	协议价	296,197,455.45	25.84	578,537,146.15	31.37
长岭资产分公司	提供劳务	装卸劳务	协议价	2,578,997.38		2,870,954.31	

#### 采购定价原则：

①本报告期向中国石油化工股份有限公司长岭分公司采购液态烃的计价方式为协议价，按组分计价，作价公式： $(\text{液化气市场价}/1.13 \times \text{液化气收率} + \text{丙烯市场价}/1.17 \times \text{丙烯收率}) - 240$  (元/吨) (不含税)，其中：丙烯市场价为回购价即液化气市场价+2000 (元/吨) (含税)。

②本报告期向中国石油化工股份有限公司长岭分公司采购合成气定价原则为协议价，即每吨定价 1500 元。

③本报告期向中国石油化工股份有限公司长岭分公司采购 1.0 兆帕蒸汽、压缩风、循环水、软化水等以协议价确定，采购电以市场价确定。

④本报告期向中石化集团资产经营管理公司长岭分公司采购新鲜水定价原则以市场价确定。

#### 销售及提供劳务定价原则：

①本报告期销售给湖南长炼兴长集团有限责任公司液化气价格确定原则为市场价；

②本报告期销售给中国石油化工股份有限公司长岭分公司甲基叔丁基醚 (MTBE) 价格每月执行本公司 MTBE 的平均销售单价；氢气价格为协议价，按  $(\text{减压重油价格} - \text{消费税 } 812 \text{ 元/吨} \times 1.17) \times 4.5/10000$  (元/立方米) (含税) 计算。

③本报告销售给湖南长盛石化有限公司丙烯结算价格为协议价，按当月液化气销售均价加 2000 元 (含税价)。

④本报告期与中国石化集团资产经营管理公司长岭分公司签订的提供装卸劳务合同约定每吨按公路出厂量乘以 15 元确定。

本公司与长岭股份分公司、长盛公司属产业链的上下游关系，且长岭股份分公司为公司主体装置生产原料和动力的唯一供应方，上述关联交易的发生是公司日常生产经营必须的，并将持续进行；与长岭股份分公司、长盛公司、兴长集团的关联交易，有利于确保公司原料、动力的供应和产品销售；与长岭资产分公司的关联交易有利于公司产品出厂；公司与上述单位关联交易存在一定的相互依赖，但不形成



被其控制状态。

上述关联交易均为日常关联交易，交易价格符合国家有关规定，对公司本期和未来财务状况和经营成果没有重大影响。上述关联交易分别经公司第十一届董事会第二十二次会议、第三十四次(2008 年度)股东大会审议批准。

(2)资产转让(见重要事项 4。)

(3)关联方应收应付款项(关联方资金占用)

项 目	期末余额		占全部应收(付)款余额的比重(%)	
	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
其他应收款:				
金鄂石化	-275,287.88	138,767.50	/	0.69
应付帐款:				
长岭资产分公司	236,660.84	1,248,146.16	1.41	7.70
兴长集团		2,253,027.53		13.90
预付帐款				
长岭股份分公司	6,243,798.97	6,914,603.95	43.80	51.40
预收帐款				
兴长集团		482.89		0.0001

说明：上述款项中，与股东及其关联方的资金往来属于经营性往来，是结算时间差异形成的。

上述关联方资金占用情况业经华寅会计师事务所有限责任公司专项审计，并出具《关于岳阳兴长石化股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》(寅会[2010]1242-1 号)。

独立董事彭时代、黄文锋、万里明关于大股东及其他关联方资金占用和公司对外担保情况的独立意见：公司大股东及其他关联方资金占用系经营性占用，是由结算时间差异形成的，不存在大股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情形；公司没有对外担保事项。

## 7、重大合同及其履行情况

(1)报告期无重大托管、承包、租赁事项。





(2)报告期公司无重大担保、抵押合同。

(3)公司无委托现金资产管理事项。

8、报告期公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东在报告期内发生或以前期间发生,但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(1)2009 年 5 月 9 日公司董事会在《关于重庆康卫后续运作方案的提示性公告》中就控股公司重庆康卫胃病疫苗产业化引进战略投资者事项作出以下承诺:

①公司将认真听取中小投资者对引进战略投资者的意见和建议,投资者可以通过电话、传真、邮件等各种途径向公司董事会提出意见和建议,包括战略投资者的选择条件、增资或股权转让价格等。

②公司在制定引进战略投资者方案时将尽可能保护中小投资者利益。

③公司将本着公开、公平、公正的原则择优选择战略投资者。

④在方案成熟时提请股东大会审议批准,该股东大会将开通网络投票。

⑤公司将严格按照信息披露有关规定履行信息披露义务。

(2)2009 年 6 月 1 日,公司第十二届董事会第一次会议关于重庆康卫引进战略投资者有关问题承诺在制订重庆康卫引进战略投资者方案时,不考虑转让公司持有重庆康卫股份的方案。

公司实施引进战略投资者工作中严格履行了承诺事项,通过网上交流会、公司股东大会等形式,公司大股东与中小股东之间、中小股东与公司管理层之间就重庆康卫引进战略投资者有关问题得到了广泛的沟通,广大投资者也提出了许多建设性的意见和建议,公司第三十五次(临时)股东大会以现场会议与网络投票相结合的方式召开,审议通过了《关于对战略投资者引进方案进行部分修改的议案》、《关于引进战略投资者评审小组增加中小流通股代表代表的议案》,根据与投资者交流的结果修订了引进战略投资者方案并增加了中小流通股代表作为引进战略投资者审评小组成员,引进战略投资者方案没有转让重庆康卫的股权,重庆康卫为引进战略投资者聘请的律师以及岳阳兴长中小流通股代表、重庆康卫股东代表参与了受理报名、资格审查的全过程,对引进战略投资者过程进行了监督。



(3)公司部分董事、监事、高管在《岳阳兴长石化股份有限公司对外投资暨关联交易公告》(详见 2009 年 9 月 16 日证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)、深交所网站 [www.szse.cn](http://www.szse.cn))就重庆康卫引进战略投资者作出如下承诺:

①邓和平、彭东升、张苏克、刘庆瑞、黄中伟、李正峰、吕勤海、谭人杰将属于其本人直接认购的重庆康卫此次增资,待重庆康卫公开引进战略投资者工作完成及中国证监会湖南证监局对岳阳兴长的稽查结束后,并在重庆康卫的股权结构下次发生改变时,再公开、公平、公正,依法依规转让,其中彭东升、张苏克、刘庆瑞、黄中伟、邓和平、吕勤海、谭人杰指定转让给岳阳兴长,李正峰承诺自行转让。

②邓和平、彭东升、张苏克、刘庆瑞、黄中伟、李正峰、吕勤海同意重庆康卫奖励其本人的按 1 元/单位注册资本等额折换成相应重庆康卫股权的职务现金奖励全部归属岳阳兴长,待重庆康卫公开引进战略投资者完成后,再办理相关手续。

因重庆康卫引进战略投资者工作尚未结束、稽查结论尚未收到,上述承诺尚未到履行时点。

(4)股改承诺及解除限售承诺

①第一大股东除法定承诺外,在《岳阳兴长石化股份有限公司限售股份解除限售提示性公告》(详见 2009 年 3 月 26 日证券时报、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)、深交所网站 [www.szse.cn](http://www.szse.cn))中承诺:在限售股份除限售后六个月以内暂无通过证券交易系统出售 5%以上解除限售流通股计划,并承诺:如果计划未来通过证券交易系统出售所持公司解除限售流通股,并于第一笔减持起六个月内减持数量达 5%以上时,将于第一次减持前两个交易日内通过公司披露出售提示性公告。

第一大股东未出售解除限售股份。

②第二大股东承诺履行法定承诺并得以履行。

**公司及相关方承诺事项履行表**

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	中国石化集团长岭炼油化工有限责任公司	法定承诺	履行
	湖南长炼兴长集团有限责任公司	法定承诺	履行
股份限售承诺	中国石化集团长岭炼油化工有限责任公司	解除限售 6 个月内无出售 5%以上计划;如计划未来通过交易系统出售解除限售股份,并于第一笔减持起六个月内减持数量达 5%以上时,将于第一次减持前两个交易日内通过公司披露出售提示性公告。	履行



其他承诺	公司	在重庆康卫引进战略投资者方案成熟时提请股东大会审议批准，该股东大会将开通网络投票；在制定方案时，不考虑转让公司持有重庆康卫股份的方案。	履行
	邓和平、彭东升 张苏克、刘庆瑞 黄中伟、李正峰 吕勤海、谭人杰	属于本人直接认购的重庆康卫此次增资，待引进工作完成及湖南证监局对岳阳兴长的稽查结束后，并在重庆康卫的股权结构下次发生改变时，再公开、公平、公正，依法依规转让，其中彭东升、张苏克、刘庆瑞、黄中伟、邓和平、吕勤海、谭人杰指定转让给岳阳兴长，李正峰承诺自行转让。	未到履行时点
	邓和平、彭东升 张苏克、刘庆瑞 黄中伟、李正峰 吕勤海	同意重庆康卫奖励其本人的按 1 元/单位注册资本等额折换成相应重庆康卫股权的职务现金奖励全部归属岳阳兴长，待重庆康卫公开引进战略投资者完成后，再办理相关手续。	未到履行时点

9、报告期，拟支付华寅会计师事务所有限责任公司 2009 年度财务报告审计费用 37 万元，会计师事务所为公司提供审计服务期间的差旅费用由公司承担。

按照公司支付会计师事务所报酬的决策程序，该报酬尚需经股东大会批准。

10、报告期，公司收到中国证券监督管理委员会湖南监管局《立案稽查通知书》（湘证监稽查字[2009]3 号），对公司信息披露涉嫌存在违反证券法律法规的行为进行立案稽查。

截至本报告披露之日，公司尚未收到稽查结论。

除此之外，公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查和中国证监会行政处罚、通报批评和证券交易所公开谴责的情形。

11、报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关于规定，本着公开、公平、公正原则开展投资者关系管理工作，接待了部分个人投资者沟通、机构投资者调研及采访。接待的过程中，未发生私下、提前或选择性地向特定对象单独披露、透露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

#### 报告期内接待调研、沟通、采访等活动备查登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 2 月 5 日	公司证券部	实地调研	申银万国分析师孙勇雄等 2 人	公司基本经营情况及胃病疫苗项目进展情况等，未提供资料。



## 12、报告期公司信息披露公告索引

序号	信息披露时间	信息有关内容
1	2009 年 1 月 5 日	关于口服重组幽门螺杆菌疫苗审评进度的提示性公告
2	2009 年 1 月 13 日	关于口服重组幽门螺杆菌疫苗审评进度的提示性公告
3	2009 年 1 月 23 日	关于怡海置业股权转让进展的公告
4	2009 年 2 月 4 日	关于口服重组幽门螺杆菌疫苗审评进度的提示性公告
5	2009 年 2 月 12 日	第二大股东减持股份公告
6	2009 年 2 月 20 日	关于口服重组幽门螺杆菌疫苗审评进度的提示性公告
7	2009 年 3 月 26 日	限售股份解除限售提示性公告
8	2009 年 4 月 8 日	关于口服重组幽门螺杆菌疫苗审评进度的提示性公告
9	2009 年 4 月 16 日	关于口服重组幽门螺杆菌疫苗审评进度的提示性公告
10	2009 年 4 月 28 日	第十一届董事会第二十二次会议决议公告
11	2009 年 4 月 28 日	第十一届监事会第十一次会议决议公告
12	2009 年 4 月 28 日	2008 年年度报告摘要
13	2009 年 4 月 28 日	2008 年度关联交易执行情况及 2009 年日常关联交易公告
14	2009 年 4 月 28 日	董事会关于对有关涉税事项会计差错更正及追溯调整的说明
15	2009 年 4 月 28 日	2009 年第一季度报告
16	2009 年 4 月 28 日	2009 年半年度业绩预告公告
17	2009 年 4 月 28 日	关于召开第三十四次(2008 年度)股东大会的通知
18	2009 年 4 月 29 日	董事会关于对董事会、监事会决议公告差错进行更正的公告
19	2009 年 5 月 4 日	关于重庆康卫后续运作方案的风险提示性公告
20	2009 年 5 月 11 日	董事会关于重庆康卫后续运作方案的提示性公告
21	2009 年 5 月 13 日	关于增加第三十四次(2008 年度)股东大会临时提案的公告
22	2009 年 5 月 14 日	关于举行胃病疫苗产业化引进战略投资者方案网上投资者交流会的公告
23	2009 年 5 月 22 日	第三十四次(2008 年度)股东大会决议公告
24	2009 年 5 月 22 日	职工代表监事选举公告
25	2009 年 5 月 22 日	董事会关于重庆康卫引进战略投资者有关问题的公告
26	2009 年 6 月 3 日	第十二届董事会第一次会议决议公告
27	2009 年 6 月 3 日	第十二届监事会第一次会议决议公告
28	2009 年 6 月 3 日	董事会关于中国石化集团长岭炼油化工有限责任公司注销情况的说明
29	2009 年 6 月 5 日	董事会关于公司股东大会法律意见的公告
30	2009 年 7 月 3 日	重要事项公告
31	2009 年 7 月 3 日	关于重庆康卫股份历史沿革和高管持股情况的说明
32	2009 年 7 月 15 日	分红派息实施公告
33	2009 年 8 月 11 日	被立案稽查的公告
34	2009 年 8 月 13 日	2009 年半年度报告摘要
35	2009 年 8 月 13 日	第十二届董事会第二次会议决议公告
36	2009 年 8 月 20 日	关于国资委对股份持有人变更有关问题批复的公告



37	2009 年 8 月 22 日	董事会关于公司第一大股东股东权利授权的公告
38	2009 年 8 月 22 日	详式权益变动报告书
39	2009 年 8 月 27 日	董事会关于公司第一大股东股权过户的公告
40	2009 年 9 月 16 日	关于召开第三十五次(临时)股东大会的通知
41	2009 年 9 月 16 日	第十二届董事会第三次会议决议公告
42	2009 年 9 月 16 日	对外投资暨关联交易公告
43	2009 年 9 月 29 日	关于召开第三十五次(临时)股东大会的提示性公告
44	2009 年 9 月 29 日	关于变更第三十五次(临时)股东大会登记地点的公告
45	2009 年 10 月 10 日	第三十五次(临时)股东大会增加临时提案后的通知
46	2009 年 10 月 10 日	关于增加第三十五次(临时)股东大会临时提案的公告
47	2009 年 10 月 13 日	关于第三十五次(临时)股东大会采用交易系统投票程序的更正公告
48	2009 年 10 月 14 日	第三十五次(临时)股东大会决议公告
49	2009 年 10 月 28 日	2009 年第三季度报告
50	2009 年 10 月 28 日	关于重庆康卫批准《公开引进战略投资者说明书(修订稿)》的公告
51	2009 年 10 月 29 日	关于重庆康卫接受意向战略投资者报名登记的公告
52	2009 年 11 月 24 日	关于重庆康卫引进战略投资者进展的公告
53	2009 年 12 月 25 日	关于重庆康卫引进战略投资者进展的公告
54	2009 年 12 月 25 日	重要事项公告
55	2009 年 12 月 29 日	第十二届董事会第五次会议决议公告



## 十、财务报告

### 1、审计报告(华寅会计师事务所寅会[2010]1242号)

#### 岳阳兴长石化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的岳阳兴长石化股份有限公司(以下简称岳阳兴长)财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是岳阳兴长管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，岳阳兴长财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了岳阳兴长 2009 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况以及 2009 年度的经营成果和合并经营成果、现金流量和合并现金流量。

华寅会计师事务所有限责任公司  
中国北京市

中国注册会计师：郭李锦  
中国注册会计师：张海峰  
二〇一〇年四月十六日



## 2、会计报表

## 合并资产负债表

(2009 年 12 月 31 日)

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：元

资产	附注	年末数	年初数	负债和所有者 权益	附注	年末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	8-1	278,403,137.48	243,182,543.22	短期借款	8-16	-	-
交易性金融资产				交易性金融负债		-	-
应收票据	8-2	650,000.00	540,000.00	应付票据		-	-
应收账款	8-3	2,696,264.11	3,844,637.80	应付账款	8-17	16,822,864.50	15,809,957.18
预付账款	8-4	14,253,919.02	13,453,123.97	预收账款	8-18	22,013,323.02	12,307,854.02
应收利息		623,456.25	385,600.00	应付职工薪酬	8-19	12,911,558.04	7,990,707.30
应收股利				应交税费	8-20	19,565,589.91	30,150,723.04
其他应收款	8-5	6,596,204.46	20,853,880.85	应付利息			-
存货	8-6	38,168,196.39	30,681,360.15	应付股利			-
一年内到期的 非流动资产				其他应付款	8-21	12,673,408.17	9,065,386.44
其他流动资产				一年内到期的 非流动负债			-
<b>流动资产合计</b>		<b>341,391,177.71</b>	<b>312,941,145.99</b>	其他流动负债		<b>250,000.00</b>	-
非流动资产：				<b>流动负债合计</b>		<b>84,236,743.64</b>	<b>75,324,627.98</b>
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款	8-22		-
长期应收款				应付债券			-
长期股权投资	8-7	11,034,561.71	11,126,319.47	长期应付款			-
投资性房地产				专项应付款	8-23	1,916,866.47	1,916,866.47
固定资产	8-8	147,914,509.28	122,127,523.73	预计负债			-
在建工程	8-9		28,269,481.61	递延所得税负债			-
工程物资				其他非流动负债			-
固定资产清理				<b>非流动负债合计</b>		<b>1,916,866.47</b>	<b>1,916,866.47</b>
生产性生物资产				<b>负债合计</b>		<b>86,153,610.11</b>	<b>77,241,494.45</b>
油气资产				所有者权益：			
无形资产	8-10	19,149,217.71	24,722,924.70	实收资本	8-24	193,712,443.00	193,712,443.00
开发支出				资本公积	8-25	48,811,373.08	48,921,574.33
商誉	8-11	225,000.00	225,000.00	减：库存股			-
长期待摊费用	8-12	3,522,200.00	2,905,360.00	盈余公积	8-26	116,764,576.80	110,825,119.01
递延所得税资产	8-13	2,713,438.03	2,555,101.12	未分配利润	8-27	79,150,668.56	72,833,963.81
其他非流动资产				归属于母公司 所有者权益合计		438,439,061.44	426,293,100.15
<b>非流动资产合计</b>		<b>184,558,926.73</b>	<b>191,931,710.63</b>	少数股东权益	8-28	1,357,432.89	1,338,262.02
				<b>所有者权益合计</b>		<b>439,796,494.33</b>	<b>427,631,362.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>525,950,104.44</b>	<b>504,872,856.62</b>	<b>负债和所有者 权益总计</b>		<b>525,950,104.44</b>	<b>504,872,856.62</b>

法定代表人：侯 勇

总经理：彭东升

财务总监：刘庆瑞

会计主管：段顺罗



## 母公司资产负债表

(2009 年 12 月 31 日)

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：元

资产	附注	年末数	年初数	负债和所有者 权益	附注	年末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		263,325,362.01	229,294,701.23	短期借款			
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债			
应收票据		150,000.00	450,000.00	应付票据			
应收账款	9-1	7,918,296.43	7,878,533.15	应付账款		14,410,667.38	13,180,636.37
预付账款		12,931,234.19	12,774,736.81	预收账款		18,801,163.51	12,512,863.61
应收利息		604,950.00	385,600.00	应付职工薪酬		11,311,098.40	7,496,457.53
应收股利			-	应交税费		19,731,608.96	29,820,817.96
其他应收款	9-2	35,231,972.15	50,017,736.16	应付利息			-
存货		30,311,717.82	27,587,604.13	应付股利			-
一年内到期的 非流动资产			-	其他应付款		10,325,710.27	8,168,128.91
其他流动资产			-	一年内到期的 非流动负债			
<b>流动资产合计</b>		<b>350,473,532.60</b>	<b>328,388,911.48</b>	其他流动负债			
非流动资产：				<b>流动负债合计</b>		<b>74,580,248.52</b>	<b>71,178,904.38</b>
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	9-3	64,382,961.71	64,474,719.47	长期应付款			
投资性房地产			-	专项应付款			
固定资产		120,881,265.05	91,332,007.84	预计负债			
在建工程			28,269,481.61	递延所得税负债			
工程物资			-	其他非流动负债			
固定资产清理			-	<b>非流动负债合计</b>			-
生产性生物资产			-	<b>负债合计</b>		<b>74,580,248.52</b>	<b>71,178,904.38</b>
油气资产			-	所有者权益：			
无形资产		16,466,697.71	17,223,933.27	实收资本		193,712,443.00	193,712,443.00
开发支出			-	资本公积		48,922,980.40	48,922,980.40
商誉		225,000.00	225,000.00	减：库存股			-
长期待摊费用		680,000.00	-	盈余公积		116,764,576.80	110,825,119.01
递延所得税资产		5,332,438.03	4,474,408.00	未分配利润		124,461,646.38	109,749,014.88
其他非流动资产			-	归属于母公司所 有者权益合计		483,861,646.58	463,209,557.29
<b>非流动资产合计</b>		<b>207,968,362.50</b>	<b>205,999,550.19</b>	少数股东权益			
				<b>所有者权益合计</b>		<b>483,861,646.58</b>	<b>463,209,557.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>558,441,895.10</b>	<b>534,388,461.67</b>	<b>负债和所有者 权益总计</b>		<b>558,441,895.10</b>	<b>534,388,461.67</b>

法定代表人：侯 勇

总经理：彭东升

财务总监：刘庆瑞

会计主管：段顺罗





## 利润及利润分配表

2009 年度

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并			母 公 司		
	附注	2009 年度	2008 年度	附注	2009 年度	2008 年度
一、营业收入	8-29	1,147,452,502.85	1,845,562,967.04	9-4	1,112,430,062.70	1,804,431,918.92
减：营业成本	8-29	1,011,985,723.93	1,686,939,005.32	9-4	981,473,889.76	1,649,432,394.12
营业税金及附加	8-30	5,696,503.77	8,558,127.84		5,576,600.81	8,316,438.13
销售费用		12,910,329.73	11,350,284.89		10,739,094.27	9,239,954.64
管理费用		52,762,596.71	46,518,771.27		41,812,844.75	38,141,644.21
财务费用	8-31	-7,171,076.01	-6,876,915.91		-7,013,985.66	-3,017,804.63
资产减值损失	8-32	199,320.99	-15,355,269.56		547,302.08	-15,589,528.04
加：公允价值变动收			-			-
投资收益	8-33	908,242.24	7,476,609.40	9-5	908,242.24	7,803,583.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收		-26,005.87	-		-26,005.87	-
二、营业利润		<b>71,977,345.97</b>	121,905,572.59		<b>80,202,558.93</b>	125,712,404.31
加：营业外收入	8-34	673,515.87	146,203.70		128,692.09	93,505.69
减：营业外支出	8-35	740,255.72	1,265,735.46		722,405.24	1,214,398.77
其中：非流动资产处置损失		678,325.93	1,049,214.19		678,325.93	876,700.94
三、利润总额		<b>71,910,606.12</b>	120,786,040.83		<b>79,608,845.78</b>	124,591,511.23
减：所得税费用	8-36	21,002,985.35	25,481,239.44		20,214,267.89	26,118,414.93
四、净利润		<b>50,907,620.77</b>	95,304,801.39		<b>59,394,577.89</b>	98,473,096.30
（一）归属于母公司所有者的净利润		50,888,449.90	97,642,194.30		59,394,577.89	98,473,096.30
（二）少数股东损益		19,170.87	-2,337,392.91			
五、每股收益：	8-37					
（一）基本每股收益		<b>0.263</b>	0.504		<b>0.307</b>	0.508
（二）稀释每股收益		<b>0.263</b>	0.504		<b>0.307</b>	0.508

法定代表人：侯 勇

总经理：彭东升

财务总监：刘庆瑞

会计主管：段顺罗



## 现金流量表

(2009年度)

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：元

项 目	合并		母公司	
	2009年1-12月	2008年1-12月	2009年1-12月	2008年1-12月
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	802,991,670.65	1,176,079,657.32	757,992,650.33	1,125,714,339.47
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	13,626,602.57	4,402,317.32	11,117,964.14	2,857,078.26
经营活动现金流入小计	816,618,273.22	1,180,481,974.64	769,110,614.47	1,128,571,417.73
购买商品、接受劳务支付的现金	558,401,251.38	867,932,855.89	520,631,683.16	831,082,480.03
支付给职工以及为职工支付的现金	56,150,824.44	59,081,193.95	52,504,254.40	54,379,289.05
支付的各项税费	91,263,451.09	141,944,628.60	89,391,791.36	139,047,687.02
支付其他与经营活动有关的现金	34,946,643.58	30,915,619.33	29,816,503.50	24,262,193.49
经营活动现金流出小计	740,762,170.49	1,099,874,297.77	692,344,232.42	1,048,771,649.59
经营活动产生的现金流量净额	<b>75,856,102.73</b>	<b>80,607,676.87</b>	<b>76,766,382.05</b>	<b>79,799,768.14</b>
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		31,909,300.00		30,759,300.00
取得投资收益收到的现金		800,000.00		800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他	766,256.00	229,125.00	766,256.00	805.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		46,000,000.00	14,752,604.21	30,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	766,256.00	78,938,425.00	15,518,860.21	61,560,105.00
购建固定资产、无形资产和其他	17,411,880.08	25,602,708.00	17,272,092.88	24,160,747.95
投资支付的现金				
出售子公司所支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		12,426,510.65	2,240,000.00	4,500,000.00
投资活动现金流出小计	17,411,880.08	38,029,218.65	19,512,092.88	28,660,747.95
投资活动产生的现金流量净额	<b>-16,645,624.08</b>	<b>40,909,206.35</b>	<b>-3,993,232.67</b>	<b>32,899,357.05</b>
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	14,752,604.21			
筹资活动现金流入小计	14,752,604.21			
偿还债务支付的现金		15,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,742,488.60	88,200.00	38,742,488.60	
支付的其他与筹资活动有关的现金		2,787,386.00		
筹资活动现金流出小计	38,742,488.60	17,875,586.00	38,742,488.60	-
筹资活动产生的现金流量净额	<b>-23,989,884.39</b>	<b>-17,875,586.00</b>	<b>-38,742,488.60</b>	<b>-</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	<b>35,220,594.26</b>	<b>103,641,297.22</b>	<b>34,030,660.78</b>	<b>112,699,125.19</b>
加：期初现金及现金等价物余额	243,182,543.22	139,541,246.00	229,294,701.23	116,595,576.04
六、期末现金及现金等价物余额	<b>278,403,137.48</b>	<b>243,182,543.22</b>	<b>263,325,362.01</b>	<b>229,294,701.23</b>

法定代表人：侯 勇

总经理：彭东升

财务总监：刘庆瑞

会计主管：段顺罗



### 合并所有者权益变动表

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：元

项目	本年金额						上年金额									
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者 权益合计	归属于母公司所有者权益					少数股东 权益	所有者 权益合计		
	实收资本	资本公积	减	盈余公积	一			未分配利润	实收资本	资本公积	减	盈余公积			一	未分配利润
一、上年年末余额	193,712,443.00	48,921,574.33		110,825,119.01		74,172,225.83		427,631,362.17	193,712,443.00	48,922,980.40		100,977,809.38		-14,459,621.51	1,098,593.92	330,252,205.19
加：会计政策变更																
前期差错更正						-1,338,262.02	1,338,262.02							3,174,355.58		3,174,355.58
二、本年初余额	193,712,443.00	48,921,574.33		110,825,119.01		72,833,963.81	1,338,262.02	427,631,362.17	193,712,443.00	48,922,980.40		100,977,809.38		-11,285,265.93	1,098,593.92	333,426,560.77
三、本年增减变动金额		-110,201.25		5,939,457.79		6,316,704.75	19,170.87	12,165,132.16		-1,406.07		9,847,309.63		85,457,491.76	-1,098,593.92	94,204,801.40
(一)净利润						50,888,449.90	19,170.87	50,907,620.77						95,304,801.39		95,304,801.39
(二)直接计入所有者权益的利得和损失																
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																
4. 其他																
上述(一)和(二)小计						50,888,449.90	19,170.87	50,907,620.77						95,304,801.39		95,304,801.39
(三)所有者投入和减少资本		-110,201.25				110,201.24		-0.01		-1,406.07					-1,098,593.92	-1,099,999.99
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他		-110,201.25				110,201.24		-0.01		-1,406.07					-1,098,593.92	-1,099,999.99
(四)利润分配				5,939,457.79		-44,681,946.39		-38,742,488.60				9,847,309.63		-9,847,309.63		
1. 提取盈余公积				5,939,457.79		-5,939,457.79						9,847,309.63		-9,847,309.63		
2. 对所有者的分配						-38,742,488.60		-38,742,488.60								
3. 其他																
(五)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
四、本年年末余额	193,712,443.00	48,811,373.08		116,764,576.80		79,150,668.56	1,357,432.89	439,796,494.33	193,712,443.00	48,921,574.33		110,825,119.01		74,172,225.83		427,631,362.17

法定代表人：侯 勇

总经理：彭东升

财务总监：刘庆瑞

会计主管：段顺罗



### 母公司所有者权益变动表

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：元

项目	本年金额					所有者权益合计	上年金额					所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						归属于母公司所有者权益					
	实收资本	资本公积	减：库存	盈余公积	未分配利润		实收资本	资本公积	减：库存	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	193,712,443.00	48,922,980.40		110,825,119.01	117,606,014.88	471,066,557.29	193,712,443.00	48,922,980.40		100,977,809.38	25,805,872.63	369,419,105.41
加：会计政策变更												
前期差错更正					-7,857,000.00	-7,857,000.00					3,174,355.58	3,174,355.58
二、本年初余额	193,712,443.00	48,922,980.40		110,825,119.01	109,749,014.88	463,209,557.29	193,712,443.00	48,922,980.40		100,977,809.38	28,980,228.21	372,593,460.99
三、本年增减变动金额				5,939,457.79	14,712,631.50	20,652,089.29				9,847,309.63	88,625,786.67	98,473,096.30
(一)净利润					59,394,577.89	59,394,577.89					98,473,096.30	98,473,096.30
(二)直接计入所有者权益的利得和损失												-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额												-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益							-	-		-		-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税							-	-		-		-
4. 其他												-
上述(一)和(二)小计					59,394,577.89	59,394,577.89					98,473,096.30	98,473,096.30
(三)所有者投入和减少资本												-
1. 所有者投入资本							-	-				-
2. 股份支付计入所有者权益的金额												-
3. 其他												-
(四)利润分配				5,939,457.79	-44,681,946.39	-38,742,488.60			9,847,309.63	-9,847,309.63		-
1. 提取盈余公积				5,939,457.79	-5,939,457.79				9,847,309.63	-9,847,309.63		-
2. 对所有者的分配							-	-				-
3. 其他					-38,742,488.60	-38,742,488.60						-
(五)所有者权益内部结转												-
1. 资本公积转增股本												-
2. 盈余公积转增股本												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他												-
四、本年年末余额	193,712,443.00	48,922,980.40		116,764,576.80	124,461,646.38	483,861,646.58	193,712,443.00	48,922,980.40		110,825,119.01	117,606,014.88	471,066,557.29

法定代表人：侯勇

总经理：彭东升

财务总监：刘庆瑞

会计主管：段顺罗



### 3、财务报表附注

## 岳阳兴长石化股份有限公司

### 财务报表附注

截止 2009 年 12 月 31 日会计年度

金额单位：人民币元

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司简介

公司名称：岳阳兴长石化股份有限公司

注册地址：湖南省岳阳市云溪区

注册资本：人民币 193,712,443 元

营业执照注册号：4300001000946

组织机构代码：18620187-0

法定代表人：侯勇

##### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：石油化工行业。

公司经营范围：开发、生产、销售石油化工产品(不含成品油)、塑料及其制品，销售政策允许的其他石油化工原料与产品(国家有专项规定的凭本企业许可证)；经营本企业根据《中华人民共和国进出口企业经营资格证书》核定范围内的进出口业务；成品油零售(限由分支机构凭本企业批准证书经营)。

主要产品：聚丙烯树脂粉料、工业甲醇、甲基叔丁基醚、石油液化气、工业用氢气、丙烯、非织造布、编制袋等。

##### (三) 公司历史沿革

岳阳兴长石化股份有限公司(以下简称本公司)是 1989 年 1 月 31 日经岳阳市体改办批准由长岭炼油化工总厂劳动服务公司独家发起设立的股份有限公司，1989 年 3 月经中国人民银行湖南省分行湘银字(1989)第 55 号文批准公开发行首期股票 850 万元。1990 年 9 月经岳阳市体改委岳体改字(1990)第 18 号文批复，向原股东按 1:1 平价配售新股 1,500 万元，实际配售到位金额 800 万元。1992 年 12 月，经湖南省体改委湘体改字(1992)178 号文批准，向社会法人按 1:1 平价增资扩股 2,000 万元。1993 年 12 月经岳阳市国有资产管理局岳市国资(1993)第 37 号文批准，以公积金 1,550 万元转增股本。1997 年经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]357 号文批准，本公司社会公众股 1,447.31 万股于 1997 年 6 月 25 日在深圳证券交易所上市流通。

1997 年 8 月 26 日经公司第 9 次股东大会决议，并经湖南省证监会[1997]117 号文批准，1997 年中期实施每 10 股送 10 股红股，公司股本总额增至 10,400 万元。



1999 年 4 月 28 日经公司股东大会决议，公司于 1999 年 5 月每 10 股派送 5 股红股，至此公司股本总额为 15,600 万元，其中：法人股 11,258.07 万元，社会公众股 4,341.93 万元。

1999 年经公司第 12 次股东大会决议，湖南省证监会湘证监字(1999)14 号文同意，中国证券监督管理委员会证监公司字(1999)57 号文核准，公司实施配股，配股后公司股本为 165,133,860 元，其中：法人股 113,030,700 元，社会公众股 52,103,160 元。

2007 年 3 月 12 日经公司第二十八次(临时)股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过，并经国务院国有资产监督管理委员会[2007]173 号文件批准，本公司以现有流通股总数 52,103,160 股为基数，用资本公积金向实施股权分置登记日登记在册的全体流通股股东定向转增 28,578,583 股，即流通股股东每 10 股获转增 5.485 股，换算为送股相当于流通股股东每持有 10 股获送 3.2 股，该方案于 2007 年 3 月 27 日实施完毕。股权分置改革完成后公司股份为 193,712,443 股。

#### **(四) 财务报表的批准报出**

本财务报表已经 2010 年 4 月 16 日公司董事会会议批准报出。

### **二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

#### **1. 财务报表的编制基础**

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)[中国证券监督管理委员会公告 (2010) 1 号]的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### **2. 遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的 2009 年度财务报告符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### **3. 会计期间**

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### **4. 记账本位币**

以人民币为记账本位币。

#### **5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

(1) 同一控制下的企业合并



合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并中形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司根据下列不同情况确定合并成本：

A. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

B. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

C. 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本；

D. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。在确定能否控制被投资单位时，考虑公司和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的全部纳入合并范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法



以母公司及纳入合并范围的各子公司的个别财务报表以及其他资料为基础，按照权益法调整对子公司的长期投资后，由母公司进行编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务等进行抵消。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司对所持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、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作为现金等价物。

## 8. 外币业务

本公司对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日各外币货币性资产和负债项目按中国人民银行公布的资产负债表日即期汇率进行调整，因汇率变动发生的差额，作为汇兑损益，分别按下列情况处理：

(1) 属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照《企业会计准则—借款费用》的规定进行处理；

(2) 除上述情况外，汇兑损益均计入财务费用。

## 9. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### ①金融工具的分类

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括金融资产、金融负债和权益工具。

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产和金融负债、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。





## ②金融工具的确认依据和计量方法

### A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产和金融负债

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益；处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### B. 可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产、应收款项、持有至到期投资的金融资产。

计量方法：取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动形成的利得或损失（减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额除外）计入所有者权益（资本公积-其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### C. 应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权。

计量方法：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### D. 持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定、且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时以公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交



易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置持有至到期投资时，将所取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## （2）金融资产转移的确认依据与计量方法

### ① 金融资产转移的确认依据

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

### ② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价及直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分满足终止确认条件的，应将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止部分收到的对价和直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额确认计入当期损益。

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

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

## （3）金融负债终止确认条件

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

## （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

## （5）金融资产（不含应收账款）减值测试方法



本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收账款）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A：发行方或债务人发生严重财务困难；
- B：债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C：债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- D：债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E：因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F：无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

G：债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I：其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

## 10. 应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>单独进行减值测试。当存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。</p>
<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法</p>	<p>根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p>



(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据	是除单项金额重大的应收款项外, 账龄较长且预计难以收回的应收款项。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	单独进行测试, 并计提坏帐准备。

(3) 对于其它的应收款项以及经单独测试后未发生减值的应收款项, 根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现实情况, 采用账龄分析法, 按应收款项的账龄和规定的计提比例确认减值损失, 计提减值准备。具体比例如下:

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	计提坏账准备时, 以期末应收款项扣除合并报表内部往来后余额计提。对合并范围内应收关联单位款项, 本公司可以获得债务单位较为详细的实际财务状况、现金流量情况以及其他信息, 根据具体情况计提坏账准备。	
其他计提法说明	对应收关联单位款项, 本公司可以获得债务单位较为详细的实际财务状况、现金流量情况以及其他信息, 根据具体情况计提坏账准备。	

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

本公司存货按库存商品、原材料、在产品、产成品、低值易耗品等类别进行分类。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司发出存货按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定: 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法: 资产负债表日, 按类别存货成本可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备, 计入当期损益, 以后期间存货价值恢复的, 在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。



#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和周转使用的包装物在领用时按一次摊销法。

### 12. 长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

A. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并，通过一次交换交易实现的企业合并，按照购买方在购买日为取得另外一方的控制权并由此放弃的资产、发生或承担的负债以及发行权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，按照每一次交换交易中发生的放弃资产、发生或承担的负债以及发行权益性证券的公允价值之和作为长期股权投资的初始投资成本。

B. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，在交换具有商业实质并且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值和应支付的相关税费作为长期股权投资的初始投资成本；交换未满足前款条件的，则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费



作为长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本以其公允价值入账，公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

## **(2) 后续计量及损益确认方法**

### **A. 下列情况采用成本法核算**

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

被投资单位在严格的限制条件下经营，其向投资方转移资金的能力受到限制。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润作为初始投资成本的收回。

### **B. 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。**

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本，差额直接确认为商誉；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，负有承担额外损失义务的除外。

## **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

长期股权投资的减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资测试其可收回金额。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与长期股权投资预计未来现金流



量的现值二者孰高确定。

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

### **13. 投资性房地产**

#### **(1) 投资性房地产确认和初始计量**

A. 投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

B. 投资性房地产按照成本进行初始计量

外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

#### **(2) 投资性房地产与其他资产的转换**

公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- A. 投资性房地产开始自用。
- B. 作为存货的房地产，改为出租。
- C. 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- D. 自用建筑物停止自用，改为出租。

发生上述情况时，本公司将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

#### **(3) 投资性房地产减值准备计提依据**

参照相关固定资产、无形资产减值准备计提方法。

### **14. 固定资产**



### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产系指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间的房屋建筑物、机器设备、运输工具等有形资产，以及单位价值在 2000 元以上、使用期限在两年以上的非生产经营用设备和物品。固定资产的确认应满足以下条件：

- ①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠计量。

固定资产后续支出在同时符合以下两条件时该支出计入固定资产成本（如有替换部分，应扣除其原账面价值），否则，该支出在发生时计入当期损益：

- ①与该支出有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该后续支出的成本能可靠地计量。

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。

本公司固定资产的计价为：

A. 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照借款费用原则应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

B. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

C. 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D. 通过非货币性资产交换取得的固定资产，在交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值和应支付的相关税费作为固定资产的成本；在交换未满足前款条件的，则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为固定资产的成本。

E. 通过债务重组取得的固定资产，固定资产的成本以其公允价值入账，公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣





除残值(原值的 4%)确定其折旧率,年分类折旧率如下:

资产类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	4%	4.80%
其中:土地使用权	20年	4%	4.80%
机器设备	10年	4%	9.60%
电子设备	5年	4%	19.20%
运输工具	5年	4%	19.20%

公司对所有固定资产计提折旧。但是,已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末对固定资产进行逐项检查分析并按其账面价值与可收回金额孰低计价,对实质已发生减值的固定资产计提减值准备,计入当期损益;固定资产减值准备按单项资产计提。对于因市价持续下跌、或损坏、技术陈旧、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的固定资产,将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。对存在下列情况之一的固定资产,全额计提减值准备:

- A. 长期闲置不用,在可预计的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- B. 由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- C. 虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- D. 已遭毁损,以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- E. 其它实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已计提减值准备的固定资产,按该项固定资产的净值扣除已计提的固定资产减值准备后的账面价值和剩余折旧年限,计提各期折旧。

已全额计提减值准备的固定资产,不再计提折旧。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁取得的固定资产,以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租赁固定资产的入账价值。

## 15. 在建工程

### (1) 在建工程的计价:

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程,包括新建、改扩建、大修理工程所发生的实际支出,以及改扩建工程等转入的固定资产净值。

在建工程按工程项目分类核算,采用实际成本计价。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本



还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### **(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点:**

在建工程达到预定可使用状态时依据工程竣工决算结转为固定资产;若工程虽已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的则先估价预转固定资产并计提折旧,待办理竣工决算后按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

### **(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法:**

本公司于每年年度终了,对在建工程进行全面检查,当存在减值迹象时,估计其可收回金额,按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值二者孰高确定。减值准备一旦计提,在以后会计期间不予转回。

## **16. 借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用,属于需要经过 1 年以上(含 1 年)时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化:

- ① 资产支出已经发生;
- ② 借款费用已经发生;
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### **(2) 借款费用资本化期间**

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用,满足上述资本化条件的,在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的,计入资产成本;若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始;在达到预定可使用状态或可销售状态时,停止借款费用的资本化,之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### **(3) 借款费用资本化金额的计算方法**

在资本化期间内,每一会计期间的利息(包括折价或者溢价的摊销)资本化金额,按照下列规定确定:

A. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投



资取得的投资收益后的金额确定。

B. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

在资本化期间，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇总差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 17. 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 无形资产计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

A. 外购的无形资产按实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账。

B. 股东投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值入账。

C. 公司内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足确认条件时，作为无形资产入账：

①开发的无形资产在完成时，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益(或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持)；

②该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

### (2) 无形资产摊销

A. 使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。

B. 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：



①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。

②根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明形资产的使用寿命是有限的，将估计其使用寿命。

### **(3) 无形资产减值测试方法、减值准备计提方法：**

对存在减值迹象的无形资产测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与无形资产预计未来现金流量的现值二者孰高确定。

本公司对商誉等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③ 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④ 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

## **18. 长期待摊费用**

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，计入当期损益，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

## **19. 职工薪酬**

职工薪酬，是指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；解除与职工的劳动关系给予的补偿等。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与



职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。

公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，在职工为其提供服务的会计期间，根据工资总额的一定比例计算并计入相关费用或资产。

## 20. 预计负债

### (1) 确认原则：

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

### (2) 计量方法：

按清偿该负债所需支出的最佳估计数计量。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 21. 收入

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

(2) 提供劳务(不包括长期合同)：在同一会计年度开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。对跨年度劳务收入，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对收入分别按以下两种情况确认和计量：

A. 如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，则按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同的金额结转成本。

B. 如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，则按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。



(3) 让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业和收入的金额能够可靠地计量的情况下，确认为当期收入。具体的计算方法为：

利息收入按让渡资金使用时间和适用的利率计算确认收入；使用费收入按有关合同协议规定的收费时间和方法计算确认收入。

## 22. 政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 23. 递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

## 24. 经营租赁、融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁；其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 25. 持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)或组成部分划分为持有待售：

- (1) 本公司已经就处置该非流动资产或组成部分作出决议；
- (2) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值



损失。

## 26. 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
<p><b>成本法下投资收益的确认</b></p> <p>2009 年 1 月 1 日以前，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的分配利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。</p> <p>根据《企业会计准则解释第 3 号》中有关成本法的规定，自 2009 年 1 月 1 日起，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。</p> <p>《企业会计准则解释第 3 号》要求此项会计政策变更采用未来适用法。</p>	<p>此项变更为《企业会计准则解释第3号》所要求的会计政策变更，故无需本公司内部审批机构批准。</p>	无	无

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 27. 前期会计差错更正

本报告期发现采用追溯重述法的前期会计差错			
会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累计影响数
长期股权投资减值准备	第十二届董事会第七次会议	长期股权投资、年初未分配利润、递延所得税资产	-7,857,000.00
少数股东权益	第十二届董事会第七次会议	年初未分配利润、年初少数股东权益	-1,338,262.02

①本公司子公司湖南海创科技有限责任公司早已停业，等待清算。该子公司 2007 年末经审计后的净资产为-60,668,021.66 元，该股权投资预期不能收回，其减值迹象在 2007 年就已存在。由于对新企业会计准则理解的偏差，以前年度没有计提减值准备。本公司母公司本年度追溯至 2007 年补提减值准备 10,476,000.00 元，同时追溯确认递延所得税资产 2,619,000.00 元，调减年初未分配利润 7,857,000.00 元。该追溯调整影响母公司 2007 年利润表资产减值损失项目增加 10,476,000.00 元，所得税费项目减少 2,619,000.00 元；影响母公司 2009 年资产负债表年初数长期股权投资减少



10,476,000.00 元，递延所得税资产增加 2,619,000.00 元，年初未分配利润减少 7,857,000.00 元。该项会计差错的更正对合并报表没有影响。

②本公司子公司湖南海创科技有限责任公司享有湖南海创房地产开发有限公司 48% 的股份。截止 2008 年末，湖南海创房地产开发有限公司所有者权益为 2,573,580.80 元。2008 年末，湖南海创科技开发有限责任公司在合并湖南海创房地产开发有限公司报表时，未确认少数股东权益，将湖南海创房地产开发有限公司所有者权益全部确认为归属于母公司的权益，从而造成多计未分配利润 1,338,262.02 元，少计少数股东权益 1,338,262.02 元。本公司本报告期对该会计差错进行了追溯调整，调减了合并报表的年初未分配利润 1,338,262.02 元，调增了少数股东权益 1,338,262.02 元。

该项会计差错影响 2009 年合并报表资产负债表年初未分配利润减少 1,338,262.02 元，年初少数股权权益增加 1,338,262.02 元；影响合并利润表比较数据 2008 年少数股东损益减少 2,337,392.91 元，归属于母公司所有者的净利润增加 2,337,392.91 元。

### 三、 税项

#### 1、主要税种及税率：

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税销售额	17%
	应税销售额(民用液化气)	13%
营业税	租赁、服务性收入	5%
城市维护建设税	流转税应征额	1%、7%
教育费附加	流转税应征额	3%、4.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

本公司分公司岳阳兴长石化股份有限公司油品分公司所得税单独缴纳，所得税率为 25%。

#### 2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》之相关过渡期的规定，本公司之控股子公司——深圳兴长投资有限公司执行的所得税税率为：2009 年度 20%，2010 年度 22%，2011 年度 24%，2012 年度 25%。

### 四、 企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

- (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司





子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额(万元)
重庆康卫生物科技有限公司	控股	重庆市	研发	4,043.20	新药研究、开发及技术服务	2,330.00		57.63	57.63	是		1,713.20	705.19
深圳市兴长投资有限公司	独资	深圳市	贸易	1,000.00	投资兴办实业、经济信息咨询、国内商业、物资供销业；进出口业务；化工产品的销售	1,010.00		100.00	100.00	是			
湖南长进石油化工有限公司	独资	岳阳市	生产、销售	2,000.00	生产、加工、销售非织造布；研究、开发、生产、销售石油化工产品	1,994.84		100.00	100.00	是			
湖南海创科技有限责任公司	控股	长沙市	研发	1,080.00	研究、开发生物工程技术、新材料；研究、开发、生产、销售环保产品；销售化工产品；房地产投资；提供信息咨询服务	1,047.60		97.00	97.00	是			
湖南海创房地产有限责任公司	控股	长沙市	房地产开发、经营	800.00	房地产开发、经营	384.00		48.00	60.00	是	135.74		

注：少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额：4,043.20\*(1-57.63%)=1,713.20 万元；

重庆康卫生物科技有限公司年初超额亏损 694.20 元已由母公司承担，该子公司本期亏损 705.19 万元，全部由母公司承担。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。



**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

无。

**3、合并范围发生变更的说明**

本公司本年合并范围未发生变更。

本公司子公司湖南海创科技有限责任公司虽然只持有湖南海创房地产开发有限公司 48% 股份，但其在湖南海创房地产开发有限公司董事会 5 席中占有 3 席，其对湖南海创房地产开发有限公司具有控制权。

**五、 合并财务报表项目注释**

**1. 货币资金**

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	55,560.99	--	--	113,365.36
人民币	--	--	55,560.99	--	--	113,365.36
银行存款：	--	--	277,673,186.32	--	--	242,527,432.28
人民币	--	--	277,673,186.32	--	--	242,527,432.28
其他货币资金：	--	--	674,390.17	--	--	541,745.58
人民币	--	--	674,390.17	--	--	541,745.58
合计	--	--	278,403,137.48	--	--	243,182,543.22

**2. 应收票据**

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	650,000.00	540,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	650,000.00	540,000.00

**3. 应收利息**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	385,600.00	623,456.25	385,600.00	623,456.25
	-	-	-	-
合计	385,600.00	623,456.25	385,600.00	623,456.25

定期存款利息系本公司按权责发生制计算的存入银行定期存款应收利息。

**4. 应收账款**

**(1) 按账龄披露**



账龄	期末数			期初数		
	账面数	比例%	坏账准备	账面数	比例%	坏账准备
1年以内	516,082.23	7.74	25,804.11	631,190.29	8.72	31,559.52
1至2年	2,876.07	0.04	287.61	3,582,476.46	49.47	358,247.65
2至3年	3,142,314.56	47.13	942,694.37	1,019,285.72	14.08	1,015,804.51
3-4年	1,018,565.92	15.28	1,016,439.24	163,297.42	2.26	148,713.64
4-5年	142,383.15	2.14	140,732.49	1,845,028.85	25.48	1,842,315.62
5年以上	1,845,028.85	27.67	1,845,028.85	-	-	-
合计	6,667,250.78	100.00	3,970,986.67	7,241,278.74	100.00	3,396,640.94

## (2) 按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	3,134,371.91	47.01	940,311.57	30.00	3,555,111.91	49.10	355,511.19	10.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,979,905.09	44.69	2,979,905.09	100.00	2,979,905.09	41.15	2,979,905.09	100.00
其他不重大应收账款	552,973.78	8.29	50,770.01	9.18	706,261.74	9.75	61,224.66	8.67
合计	6,667,250.78	100.00	3,970,986.67	59.56	7,241,278.74	100.00	3,396,640.94	46.91

本公司将单项金额 100 万元(含 100 万元)以上的应收账款划分为单项金额重大的应收账款;除单项金额重大的应收款项外,账龄较长且预计难以收回的应收款项划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款;除前述两类外,其余的应收账款划分为其他不重大应收账款。

## (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:



应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳圳烨化工有限公司	325,000.00	325,000.00	100.00	预期难以收回
长沙冰宇液化气有限公司	849,898.48	849,898.48	100.00	预期难以收回
醴陵市祥盛液化气有限公司	656,564.20	656,564.20	100.00	预期难以收回
仙桃市远宏无纺布制品厂	909,129.17	909,129.17	100.00	预期难以收回
仙桃德明卫生用品公司	59,496.96	59,496.96	100.00	预期难以收回
仙桃裕民塑料制品有限公司	36,445.07	36,445.07	100.00	预期难以收回
仙桃宇泰公司	30,942.13	30,942.13	100.00	预期难以收回
仙桃新利	26,998.99	26,998.99	100.00	预期难以收回
仙桃富士公司	20,723.84	20,723.84	100.00	预期难以收回
仙桃美诺防护用品公司	20,428.24	20,428.24	100.00	预期难以收回
仙桃鑫盛	19,589.34	19,589.34	100.00	预期难以收回
万小兵	13,466.04	13,466.04	100.00	预期难以收回
仙桃晨光塑料制品公司	4,621.17	4,621.17	100.00	预期难以收回
郑先军	3,498.36	3,498.36	100.00	预期难以收回
湖北维康防护用品公司	1,860.65	1,860.65	100.00	预期难以收回
仙桃国天公司	1,242.45	1,242.45	100.00	预期难以收回
合计	2,979,905.09	2,979,905.09	--	--

**单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：**

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	2,520,775.24	84.59	2,520,775.24
3至4年	2,520,775.24	84.59	2,520,775.24	134,129.85	4.50	134,129.85
4至5年	134,129.85	4.50	134,129.85	-	-	-
5年以上	325,000.00	10.91	325,000.00	325,000.00	10.91	325,000.00
合计	2,979,905.09	100.00	2,979,905.09	2,979,905.09	100.00	2,979,905.09

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款中子公司湖南长进石油化工有限公司有 1,148,442.41 元，该往来账款的经手人曾被刑事立案调查，预计不能收回。母公司有 1,831,462.68 元，其中应收深圳圳烨化工有限公司 325,000.00 元，长沙冰宇液化气有限公司 849,898.48 元，醴陵市祥盛液化气有限公司 656,564.20 元。这些款项预期已无法收回。

(4) 本公司本期未发生本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

(5) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况见本附注六.6。

(6) 应收账款金额前五名单位情况



单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
岳阳紫成经贸有限公司	客户	3,134,371.91	2-3年	47.01
长沙冰宇液化气有限公司	客户	849,898.48	5年以上	12.75
醴陵市祥盛液化气有限公司	客户	656,564.20	5年以上	9.85
深圳圳焯化工有限公司	客户	325,000.00	5年以上	4.87
华能湖南岳阳发电有限责任公司	客户	56,885.98	1年内	0.85
合计	--	5,022,720.57	--	75.33

(7) 无应收关联方账款情况

(8) 本公司本期无实际核销应收款项的情况。

(9) 本公司本期无以应收款项为标的进行证券化的交易安排。

(10) 本公司期末无不符合终止确认条件的应收款项转移。

## 5. 其他应收款

### (1) 按账龄披露

账龄	年末数			年初数		
	账面数	比例%	坏账准备	账面数	比例%	坏账准备
1年以内	3,950,927.55	6.63	186,020.20	1,690,059.92	2.29	119,625.71
1至2年	668,131.80	1.12	66,813.18	3,872,275.71	5.25	387,227.57
2至3年	2,203,732.54	3.70	661,119.76	187,821.63	0.25	-2,611,082.48
3-4年	178,577.03	0.30	89,288.52	64,530,061.00	87.55	56,934,163.08
4-5年	49,710,801.68	83.43	48,878,416.68	65,865.42	0.09	-5,337,731.05
5年以上	2,871,964.54	4.82	3,106,272.34	3,363,272.34	4.56	3,363,272.34
合计	59,584,135.14	100.00	52,987,930.68	73,709,356.02	100.00	52,855,475.17

### (2) 按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	55,282,762.29	92.78	50,545,511.49	91.43	67,398,466.50	91.44	50,013,666.49	74.21
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,935,520.00	3.25	1,935,520.00	100.00	2,235,520.00	3.03	2,235,520.00	100.00
其他不重大其他应收款	2,365,852.85	3.97	506,899.20	21.43	4,075,369.52	5.53	606,288.68	14.88
合计	59,584,135.14	100.00	52,987,930.68	88.93	73,709,356.02	100.00	52,855,475.17	71.71

本公司将单项金额 100 万元(含 100 万元)以上的其他应收款划分为单项金额重大的其他应收款；除单项金额重大的其他应收款项外，账龄较长且预计难以收回的其他



应收款项划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款；除前述两类外，其余的其他应收款划分为其他不重大其他应收款。

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
长沙市怡海置业有限公司往来款	48,575,281.68	47,743,085.88	98.29	预期难以收回
珠海三灶财政所	900,000.00	900,000.00	100.00	预期难以收回
余易承	800,000.00	800,000.00	100.00	预期难以收回
湖南弼时建设公司往来款	235,520.00	235,520.00	100.00	预期难以收回
合计	50,510,801.68	49,678,605.88	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	1,135,520.00	50.79	1,135,520.00
4至5年	1,135,520.00	58.67	1,135,520.00	300,000.00	13.42	300,000.00
5年以上	800,000.00	41.33	800,000.00	800,000.00	35.79	800,000.00
合计	1,935,520.00	100.00	1,935,520.00	2,235,520.00	100.00	2,235,520.00

(4) 本公司本报告期初应收长沙市怡海置业有限公司 63,327,885.89 元，以前年度按预计可收回性计提了坏账准备 47,743,085.88 元。本报告期收回 14,752,604.21 元，该款系按合同规定收回，在预计可收回金额内，原确定坏账准备比例合理。

本公司子公司重庆康卫生物科技有限公司本报告期加大了收款力度，收回重庆阳春生物技术有限公司以前年度往来欠款 300,000.00 元。该款以前年度按账龄已全额计提坏账准备。

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况见本附注六.6。

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容



本公司金额较大的其他应收款主要为子公司湖南海创科技有限责任公司应收长沙市怡海置业有限公司 48,575,281.68 元，该往来款为以前年度借款形成。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
长沙市怡海置业有限公司	客户	48,775,281.68	4-5年	81.86
岳阳投资开发建设有限公司	土地款	2,636,900.00	1年以内	4.43
陈卫	原为职工	2,070,580.61	5年以上	3.48
云溪区工业园管委会	往来单位	2,000,000.00	5年以上	3.36
珠海三灶财政所	客户	900,000.00	4-5年	1.51
合计	--	56,382,762.29	--	94.63

(8) 应收关联方账款情况见本附注六.6。

(9) 本公司本期无实际核销其他应收款项的情况。

(10) 本公司本期无以其他应收款项为标的进行证券化的交易安排。

(11) 本公司本期末无不符合终止确认条件的其他应收款转移。

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,994,659.81	91.17	12,993,127.58	96.58
1至2年	842,305.84	5.91	295,855.00	2.20
2至3年	295,855.00	2.08	114,138.02	0.85
3至4年	116,282.28	0.82	21,996.32	0.16
4至5年	2,178.81	0.02	7,776.96	0.06
5年以上	2,637.28	0.02	20,230.09	0.15
合计	14,253,919.02	100.00	13,453,123.97	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况



单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中石油化工股份有限公司长岭分公司	关联企业	6,243,798.97	2009年	正常结算内
陕西神木化学工业有限公司	往来单位	3,912,040.45	2009年	正常结算内
岳阳市石油分公司	客户	1,230,000.00	2009年	正常结算内
湖南省中正工程有限公司	往来单位	682,420.00	2008年	正常结算内
岳阳卓远新材料公司	客户	595,768.99	2009年	正常结算期间
合计	--	12,664,028.41	--	--

预付款项主要为预付中石油化工股份有限公司长岭分公司原材料款。

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

见本附注六.6。

## 7. 存货

### (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,680,566.92	-	5,680,566.92	2,998,422.97	75,520.28	2,922,902.69
库存商(产成)品	32,638,685.10	225,792.00	32,412,893.10	28,364,518.72	657,751.97	27,706,766.75
周转材料	74,736.37	-	74,736.37	51,690.71	-	51,690.71
合计	38,393,988.39	225,792.00	38,168,196.39	31,414,632.40	733,272.25	30,681,360.15

### (2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	75,520.28	-	75,520.28	-	-
库存商(产成)品	657,751.97	-	431,959.97	-	225,792.00
合计	733,272.25	-	507,480.25	-	225,792.00

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	市场价格	市价回升	1.33
库存商(产成)品	市场价格	市价回升	1.32

## 8. 对合营企业投资和联营企业投资





被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期
												净利润
<b>一、合营企业</b>												
<b>二、联营企业</b>												
岳阳金鹏石化发展有限公司	有限责任	岳阳	袁正兴	商业	3,600,000.00	33.33	33.33	4,443,775.05	739,719.52	3,704,055.53	24,385,214.67	-78,025.42
岳阳兴辰建材有限公司	有限责任	岳阳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

本公司对岳阳兴辰建材有限公司投资 9,000,000.00 元，按权益法核算原已确认损益调整-9,000,000.00 元，账面价值为 0。湖南省岳阳市中级人民法院 2008 年已裁定岳阳兴辰建材有限公司破产还债。破产程序尚未终结

## 9. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
岳阳兴辰建材有限公司	权益法	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
岳阳金鹏石化发展有限公司	权益法	1,300,000.00	1,260,567.58	-26,005.87	1,234,561.71	33.33	33.33	-	-	-	-
岳阳市商业银行	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00	-	9,800,000.00	9.80	9.80	-	-	-	-
长岭炼化岳阳机械制造有限公司	成本法	1,000,000.00	65,751.89	-65,751.89	-	-	-	-	-	-	-
合计	—	21,100,000.00	11,126,319.47	-91,757.76	11,034,561.71	--	--	--	-	-	-



## 10. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	320,635,176.83	45,667,550.04	12,012,549.46	354,290,177.41
其中: 房屋及建筑物	56,264,041.91	35,992,608.76	323,108.00	91,933,542.67
机器设备	215,300,048.72	7,867,674.73	5,201,903.68	217,965,819.77
电子设备	35,265,930.36	1,713,784.87	6,487,537.78	30,492,177.45
运输工具	13,805,155.84	93,481.68	-	13,898,637.52
二、累计折旧合计:	195,283,540.30	18,972,882.56	10,941,271.69	203,315,151.17
其中: 房屋及建筑物	23,156,512.18	2,893,681.84	164,138.61	25,886,055.41
机器设备	135,214,206.78	12,927,361.63	4,351,247.16	143,790,321.25
电子设备	25,987,470.31	2,373,907.18	6,425,885.92	21,935,491.57
运输工具	10,925,351.03	777,931.91	-	11,703,282.94
三、固定资产账面净值合计	125,351,636.53	26,694,667.48	1,071,277.77	150,975,026.24
其中: 房屋及建筑物	33,107,529.73	33,098,926.92	158,969.39	66,047,487.26
机器设备	80,085,841.94	-5,059,686.90	850,656.52	74,175,498.52
电子设备	9,278,460.05	-660,122.31	61,651.86	8,556,685.88
运输工具	2,879,804.81	-684,450.23	-	2,195,354.58
四、减值准备合计	3,224,112.80	-	163,595.84	3,060,516.96
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	3,224,112.80	-	163,595.84	3,060,516.96
电子设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	122,127,523.73	26,694,667.48	907,681.93	147,914,509.28
其中: 房屋及建筑物	33,107,529.73	33,098,926.92	158,969.39	66,047,487.26
机器设备	76,861,729.14	-5,059,686.90	687,060.68	71,114,981.56
电子设备	9,278,460.05	-660,122.31	61,651.86	8,556,685.88
运输工具	2,879,804.81	-684,450.23	-	2,195,354.58

本期折旧额**错误! 链接无效。**元。

本期由在建工程转入固定资产原价为**错误! 链接无效。**元。

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	8,604,291.82
电子设备	44,964.48
运输工具	217,380.40
合计	8,866,636.70

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
母公司厂房等房屋	土地是租用的, 无法单独办理房产证	无法预计
子公司湖南长进石油化工有限公司厂房、车间等建筑物	因资金原因未办	无法预计



未办妥产权证的固定资产账面价值情况如下：

固定资产名称	原值	累计折旧
母公司厂房等房屋	13,218,720.28	8,218,021.75
子公司湖南长进石油化工有限公司	7,751,245.00	1,643,089.13
合计	20,969,965.28	9,861,110.88

## 11. 在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
办公楼	-	-	-	28,269,481.61	-	28,269,481.61
合计	-	-	-	28,269,481.61	-	28,269,481.61

本公司本报告期办公楼已达到预定可使用状况，结转了固定资产。

## 12. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	36,484,558.88	-	4,272,235.93	32,212,322.95
土地使用权	26,484,558.88	-	4,272,235.93	22,212,322.95
专有技术	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
二、累计摊销合计	11,761,634.18	1,301,471.06	-	13,063,105.24
土地使用权	3,761,634.18	301,471.06	-	4,063,105.24
专有技术	8,000,000.00	1,000,000.00	-	9,000,000.00
三、无形资产账面净值合计	24,722,924.70	-1,301,471.06	4,272,235.93	19,149,217.71
土地使用权	22,722,924.70	-301,471.06	4,272,235.93	18,149,217.71
专有技术	2,000,000.00	-1,000,000.00	-	1,000,000.00
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	24,722,924.70	-1,301,471.06	4,272,235.93	19,149,217.71
土地使用权	22,722,924.70	-301,471.06	4,272,235.93	18,149,217.71
专有技术	2,000,000.00	-1,000,000.00	-	1,000,000.00

本期摊销额错误！链接无效。元。

### (2) 土地使用权明细情况

土地使用权	原值	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
本部土地使用权	2,000,000.00	350,000.00	-	-	31,372.44	318,627.56	54年6个月
兴达土地使用权	1,910,382.00	1,469,691.79	-	408,207.91	-5,511.28	1,066,995.16	37年
湖南汇博土地使用权	2,721,338.52	2,589,824.02	-	-	60,699.00	2,529,125.02	41年10个月
新办公楼土地使用权	8,579,200.00	8,321,178.88	-	-	129,010.56	8,192,168.32	63年4个月
荆州土地使用权1	186,550.00	155,978.20	-	-	4,714.70	151,263.50	32年1个月
荆州土地使用权2	56,000.00	41,366.04	-	-	1,250.40	40,115.64	32年1个月
月亮湾土地使用权1	557,760.00	530,880.00	-	-	13,440.00	517,440.00	34年
长康土地使用权	4,456,540.00	3,742,193.45	-	-	113,399.80	3,628,793.65	32年
月亮湾土地使用权2	30,000.00	22,820.89	-	-	652.03	22,168.86	34年
湖南长进土地使用权	1,875,713.62	5,498,991.43	-	3,864,028.02	-47,556.59	1,682,520.00	43年7个月
合计	22,373,484.14	22,722,924.70	-	4,272,235.93	301,471.06	18,149,217.71	



专利技术为重庆康卫胃病疫苗专有技术。

### 13. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购长康加油站	225,000.00	-	-	225,000.00
				-
合计	225,000.00	-	-	225,000.00

2009 年 12 月 31 日, 本公司对商誉进行减值测试并将其账面价值分摊至预期从企业合并的协同效益中受益的资产组, 预计资产组未来的现金流量。在预测未来现金流量时, 考虑到与资产组相关的已签署不可撤销的销售合同以及合同执行年限, 利用市场借款利率作适当调整后的折现率, 对资产组未来现金流量在合理预计期限内加以折现。测试结果表明包含商誉的资产组的可收回金额高于其账面价值, 故未对其计提减值准备。

### 14. 长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
单身楼装修费用	-	800,000.00	120,000.00	-	680,000.00	-
电力接入费	2,905,360.00	-	63,160.00	-	2,842,200.00	-
合计	2,905,360.00	800,000.00	183,160.00	-	3,522,200.00	

### 15. 递延所得税资产

#### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	2,713,438.03	2,555,101.12
小计	2,713,438.03	2,555,101.12

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	12,341,978.98	12,730,811.36
可抵扣亏损	12,494,914.64	13,542,603.70
合计	24,836,893.62	26,273,415.06

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2010	14,766,540.06	9,354,913.34	
2011	8,867,735.91	14,766,540.06	
2012	5,626,198.58	8,867,735.91	
2013	15,555,026.90	5,626,198.58	
2014	5,164,157.10	15,555,026.90	
合计	49,979,658.55	54,170,414.79	



(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	60,245,226.32
可抵扣亏损	49,979,658.55
合计	110,224,884.87

16. 资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	56,252,116.12	1,026,801.24	320,000.00	-	56,958,917.36
二、存货跌价准备	733,272.25	-	507,480.25	-	225,792.00
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	934,248.11	-	-	934,248.11	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	3,224,112.80	-	-	163,595.84	3,060,516.96
合计	61,143,749.28	1,026,801.24	827,480.25	1,097,843.95	60,245,226.32

17. 应付账款

(1) 应付账款情况

项目	期末数	期初数
1年以内	13,092,557.21	12,207,237.35
1-2年	1,121,128.25	1,122,438.01
2-3年	1,218,863.07	860,934.81
3年以上	1,390,315.97	1,619,347.01
合计	16,822,864.50	15,809,957.18

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况见本附注六.6。

18. 预收款项

(1) 预收账款情况

项目	期末数	期初数
1年以内	20,660,942.35	11,050,820.01
1-2年	101,211.25	130,670.78
2-3年	124,806.19	1,126,363.23
3年以上	1,126,363.23	-
合计	22,013,323.02	12,307,854.02

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况见本附注六.6。

19. 应付职工薪酬



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,008,507.00	37,918,921.06	33,069,860.56	11,857,567.50
二、职工福利费	-	3,532,384.85	3,532,384.85	-
三、社会保险费	-	10,181,623.34	10,166,248.54	15,374.80
其中：基本养老保险	-	2,872,862.90	2,862,852.50	10,010.40
医疗保险	-	4,981,488.10	4,978,415.14	3,072.96
失业保险	-	1,282,590.03	1,281,565.71	1,024.32
年金缴费	-	554,572.65	554,572.65	-
工伤保险	-	485,267.43	484,307.43	960.00
生育保险	-	4,842.23	4,535.11	307.12
四、住房公积金	-	8,163,413.30	8,163,413.30	-
五、工会经费和职工教育经费	982,200.30	1,558,270.97	1,501,855.53	1,038,615.74
六、非货币性福利	-	120,000.00	120,000.00	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	181,313.28	181,313.28	-
合计	7,990,707.30	61,655,926.80	56,735,076.06	12,911,558.04

应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。在本财务报告报出日，计提的工资已发放完毕。

非货币性福利金额 120,000.00 元，系公司为职工租入住房装修摊销。

## 20. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	17,596,256.03	11,418,129.17
营业税	54,922.46	-593,086.93
企业所得税	530,596.33	18,367,125.29
个人所得税	960,917.78	108,728.02
城市维护建设税	68,530.89	238,337.15
教育费附加	46,631.94	147,022.72
房产税	205,746.91	58,350.65
土地使用税	0.01	386,234.56
车船税	3,966.00	-378.00
印花税	63,356.71	5,595.56
防洪基金	14,664.85	14,664.85
资源税	20,000.00	-
合计	19,565,589.91	30,150,723.04

## 21. 其他应付款

### (1) 其他应付款情况

项目	期末数	期初数
1年以内	9,915,913.82	3,877,509.97
1-2年	544,302.65	1,501,343.28
2-3年	24,846.56	2,309,291.66
3年以上	2,188,345.14	1,377,241.53
合计	12,673,408.17	9,065,386.44

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况见本附注六.6。



(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

22. 其他流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	250,000.00	-
合计	250,000.00	-

递延收益系子公司湖南长进石油化工有限公司收到政府拨入的技术成果转化基金。

23. 专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技创新基金	1,916,866.47	-	-	1,916,866.47	-
合计	1,916,866.47	-	-	1,916,866.47	-

科技创新基金为子公司重庆康卫生物科技有限公司收到的国家科技部与重庆市科委的无偿资助款。

24. 股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	193,712,443.00					-	193,712,443.00

25. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	48,807,925.91	-110,201.25	-	48,697,724.66
其他资本公积	113,648.42	-	-	113,648.42
合计	48,921,574.33	-110,201.25	-	48,811,373.08

26. 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	110,825,119.01	5,939,457.79	-	116,764,576.80
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	110,825,119.01	5,939,457.79	-	116,764,576.80

27. 未分配利润



项目	金额	提取或分配比例%
调整前 上年末未分配利润	74,172,225.83	--
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-1,338,262.02	--
调整后 年初未分配利润	72,833,963.81	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	50,888,449.90	--
减: 提取法定盈余公积	5,939,457.79	10%
应付普通股股利	38,742,488.60	
其他	-110,201.24	
期末未分配利润	79,150,668.56	

调整年初未分配利润明细:

由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润减少 1,338,262.02 元。具体见本附二. 27。

## 28. 营业收入、营业成本

### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,146,257,828.59	1,840,744,807.19
其他业务收入	1,194,674.26	4,818,159.85
营业成本	1,011,985,723.93	1,686,939,005.32

### (2) 主营业务 (分产品)

适用 不适用

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	-	-	-	-
其中: 化工产品	995,027,856.57	874,503,818.23	1,651,003,668.70	1,503,928,566.69
油品	102,325,242.63	91,147,240.17	124,161,449.43	115,500,671.05
无纺布	46,293,716.55	43,393,455.52	65,228,293.68	63,454,972.16
其他	2,611,012.84	2,405,425.81	351,395.38	388,366.68
合计	1,146,257,828.59	1,011,449,939.73	1,840,744,807.19	1,683,272,576.58

### (3) 主营业务 (分地区)

适用 不适用

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南地区	1,000,716,912.55	880,714,738.93	1,295,563,804.49	1,178,246,368.68
其他地区	145,540,916.04	129,625,697.83	549,999,162.55	508,692,636.64
合计	1,146,257,828.59	1,010,340,436.76	1,845,562,967.04	1,686,939,005.32

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况





客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
湖南长盛石化有限公司	296,197,455.45	25.81
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	165,651,276.71	14.44
上海林航石油化工有限公司	30,459,872.77	2.65
岳阳君兴液化气销售有限公司	30,086,193.81	2.62
湖南长炼兴长集团有限责任公司	22,123,496.81	1.93
合计	544,518,295.55	47.45

### 29. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,906.00	21,922.00	应纳收入5%
城市维护建设税	3,446,610.08	5,186,236.71	缴纳流转税额7%
教育费附加	2,245,987.69	3,349,969.13	缴纳流转税额3-4.5%
合计	5,696,503.77	8,558,127.84	--

### 30. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-26,005.87	3,583.82
处置长期股权投资产生的投资收益	934,248.11	6,673,025.58
合计	908,242.24	7,476,609.40

### 31. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	706,801.24	-16,088,541.81
二、存货跌价损失	-507,480.25	733,272.25
合计	199,320.99	-15,355,269.56

### 32. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	673,515.87	146,203.70
其中：固定资产处置利得	-	146,203.70
无形资产处置利得	673,515.87	-
合计	673,515.87	146,203.70

### 33. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	678,325.93	1,049,214.19
其中：固定资产处置损失	678,325.93	1,049,214.19
对外捐赠	4,600.00	24,400.00
罚款支出	22,955.90	187,467.35
滞纳金支出	-	4,653.92
其他	34,373.89	-
合计	740,255.72	1,265,735.46

**34. 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,161,322.26	26,077,476.64
递延所得税调整	-158,336.91	-596,237.20
合计	21,002,985.35	25,481,239.44

**35. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项目	计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	a	50,888,449.90	97,642,194.30
公司发行在外普通股的加权平均数	b	193,712,443.00	193,712,443.00
基本每股收益	a/b	0.263	0.504
存在稀释性潜在普通股	c	-	-
公司发行在外普通股的加权平均数	d=b+c	193,712,443.00	193,712,443.00
稀释每股收益	a/d	0.263	0.504

本公司无稀释性潜在普通股。

**36. 现金流量表项目注释****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	金额
存款利息收入	7,129,065.11
其他营业外收入	53,227.68
其他往来收款	6,444,309.78
合计	13,626,602.57

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	金额
付现的销售费用	8,926,386.90
付现的管理费用	20,236,672.06
付现的财务费用	569,560.55
其他营业外支出	61,929.79
其他往来付款	5,152,094.29
合计	34,946,643.58

**(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	金额
长沙市怡海置业有限公司归还借款	14,752,604.21
-	-
合计	14,752,604.21

**37. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**



补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	50,907,620.77	95,304,801.39
加: 资产减值准备	199,320.99	-15,355,269.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,972,882.56	19,125,195.90
无形资产摊销	1,301,471.06	1,680,911.66
长期待摊费用摊销	183,160.00	63,160.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	549,633.84	-94,420.54
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	1,047,923.03
财务费用(收益以“-”号填列)	-	88,200.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-908,242.24	-7,476,609.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-158,336.91	-596,237.20
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,979,355.99	479,050,697.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,058,077.79	-24,547,096.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,270,129.14	-467,683,579.36
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	75,856,102.73	80,607,676.87
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	278,403,137.48	243,182,543.22
减: 现金的期初余额	243,182,543.22	139,541,246.00
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	35,220,594.26	103,641,297.22

## (2) 现金和现金等价物的构成



项目	期末数	期初数
一、现金	278,403,137.48	243,182,543.22
其中：库存现金	55,560.99	113,365.36
可随时用于支付的银行存款	277,673,186.32	242,527,432.28
可随时用于支付的其他货币资金	674,390.17	541,745.58
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	278,403,137.48	243,182,543.22

## 六、 关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国石化集团资产管理有限公司	第一大股东	有限公司	北京市	李春光	制造业	三百亿元	23.463	23.463		
湖南长炼兴长集团有限责任公司	第二大股东	有限公司	岳阳市	易建波	制造业	一亿一仟六佰二十八万元	23.3	23.3		18620270-X
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	股东关联企业	有限公司	岳阳市	李华	制造业					71705234-2
中国石油化工资产管理公司长岭分公司	股东关联企业	有限公司	岳阳市	候勇	制造业					

### 2. 本企业的子公司情况



子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳兴长投资有限公司	全资	有限责任公司	深圳市	彭东升	商业	10,000,000.00	100.00	100.00	72984523-5
湖南长进石油化工有限公司	全资	有限责任公司	岳阳市	彭东升	工业	20,000,000.00	100.00	100.00	75583889-9
湖南海创科技有限责任公司	控股	有限责任公司	长沙市	邓和平	研发	10,800,000.00	97.00	97.00	71705099-6
湖南海创房地产开发有限公司	控股	有限责任公司	长沙市	熊江	房地产开发	8,000,000.00	48.00	60.00	73285307-6
重庆康卫生物科技有限公司	控股	有限责任公司	重庆市	邓和平	研发	40,432,000.00	57.6276	57.6276	70933486-8

### 3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
<b>一、合营企业</b>														
<b>二、联营企业</b>														
岳阳金鹏石化发展有限公司	有限责任	岳阳	袁正兴	商业	3,600,000.00	33.33	33.33	4,443,775.05	739,719.52	3,704,055.53	24,385,214.67	-78,025.42	-	18612626-8



#### 4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
湖南长盛石化有限公司	实际控制人之控股子公司	6166524-2

#### 5. 关联交易情况

##### (2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联方交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	原材料采购	采购合成气及液态烃	协议价	748,403,746.22	83.99	1,367,443,126.34	96.51
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	其他采购	蒸汽、压缩风、软化水、电	协议价、市场价	30,926,447.38	81.52	37,456,890.43	86.14
中国石化集团资产经营管理公司长岭分公司	其他采购	新鲜水	协议价	322,605.40	0.85	1,109,719.00	2.55
湖南长炼兴长集团有限责任公司	销售产品	液化气	市场价	22,123,496.81	1.93	16,927,238.74	0.92
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	销售产品	MTBE、氢气	协议价	165,651,276.71	14.45	260,685,390.08	14.13
湖南长盛石化有限公司	销售产品	丙烯	协议价	296,197,455.45	25.84	578,537,146.15	31.37
中国石化集团资产经营管理公司长岭分公司	提供劳务	装卸劳务	协议价	2,578,997.38		2,870,954.31	

##### 采购定价原则:

①本报告期向中国石油化工股份有限公司长岭分公司采购液态烃的计价方式为协议价,按组分计价,作价公式:(液化气市场价/1.13\*液化气收率+丙烯市场价/1.17\*丙烯收率)-240(元/吨)(不含税),其中:丙烯市场价为回购价即液化气市场价+2000(元/吨)(含税)。

②本报告期向中国石油化工股份有限公司长岭分公司采购合成气定价原则为协议价,即每吨定价 1500 元。

③本报告期向中国石油化工股份有限公司长岭分公司采购 1.0 兆帕蒸汽、压缩风、



循环水、软化水等以协议价确定，采购电以市场价确定。

④本报告期向中石化集团资产经营管理公司长岭分公司采购新鲜水定价原则以市场价确定。

**销售及提供劳务定价原则：**

①本报告期销售给湖南长炼兴长集团有限责任公司液化气价格确定原则为市场价；

②本报告期销售给中国石油化工股份有限公司长岭分公司甲基叔丁基醚价格每月执行本公司甲基叔丁基醚产品的平均销售单价；氢气价格为协议价，按（减压重油价格-消费税 812 元/吨\*1.17）\*4.5/10000(元/立方米)(含税) 计算。

③本报告销售给湖南长盛石化有限公司丙烯结算价格为协议价，按当月液化气销售均价加 2000 元(含税价)。

④本报告期与中国石化集团资产经营管理公司长岭分公司签订的提供装卸劳务合同约定每吨按公路出厂量乘以 15 元确定。

上述关联交易分别经第三十四次(2008 年度)股东大会、第十一届董事会第二十二次会议决议批准。

**(3) 关联托管情况**

无。

**(4) 关联承包情况**

无。

**(5) 关联租赁情况**

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司	岳阳兴长石化股份有限公司	轻油罐		2009-1-1	2009-12-30	220,000.00	协议价	收益减少
中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司		各生产装置及聚丙烯土地		注		514,600.00	协议价	收益减少

注：

①2007 年 12 月 7 日，本公司与中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司签订《土地使用权租赁协议》，租用对方位于生产区 2 宗土地，用于高纯异丁烯生产装置，总面积 3007 平方米，17.00 元/平方米/年，合计年租金 5.10 万元，租赁期限自 2008 年



1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。

②2008 年 11 月 20 日,本公司与中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司签订《土地使用权租赁协议》,租用对方位于生产区 1 宗土地,用于聚丙烯生产办公楼,总面积 2019 平方米,17.00 元/平方米/年,合计年租金 3.43 万元,租赁期限自 2008 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

③2009 年 10 月 21 日,本公司与中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司签订《土地使用权租赁协议》,租用对方位于生产区 5 宗土地,用于甲醇厂、气分厂、聚丙烯厂等,总面积 25253.16 平方米,17.00 元/平方米/年,合计年租金 42.93 万元,租赁期限自 2009 年 7 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日。

**(6) 关联担保情况**

无。

**(7) 关联方资金拆借**

无。

**(8) 关联方资产转让、债务重组情况**

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司	出售股权	股权转让	成本价	1,000,000.00	100.00		

本公司本报告期与中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司签订了股权转让协议。中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司按成本价受让本公司对长岭炼化岳阳机械制造有限公司股权投资 1,000,000.00 元。该股权投资原已计提减值准备 934,248.11 元,本公司因此股权转让增加收益 934,248.11 元。

**(9) 其他关联交易**

无。

**6. 关联方应收应付款项**





项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付账款	中国石油化工股份有限公司长岭分公司	6,243,798.97	6,914,603.95
应付账款	中国石油化工资产管理公司长岭分公司	236,660.84	1,248,146.16
其他应收款	岳阳金鄂石化发展有限公司	-275,287.88	138,767.50
预收账款	湖南长炼兴长集团有限责任公司	-	482.89

## 七、或有事项

公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1. 重要的资产负债表日后事项说明

(1) 子公司重庆康卫生物科技有限公司引进战略投资者情况

为加快推进胃病疫苗产业化进程，本公司第十一届董事会第二十二次会议决定对重庆康卫积极寻求战略投资伙伴；2009年10月13日公司第三十五次(临时)股东大会审议通过了《关于对战略投资者引进方案进行部分修改的议案》；2010年1月28日，重庆康卫确定河北华安生物药业有限公司(以下称“河北华安”)为战略投资者，河北华安的增资价格为3.86元/单位注册资本，并与河北华安签订《增资框架协议》；2010年4月14日，根据重庆康卫股东会的授权，重庆康卫代表原股东与河北华安签署了《增资扩股协议书》。

目前，河北华安已支付5,300万元增资认购资金；按照《增资扩股协议》的约定，剩余9700万元将自该协议签署之日起20日内支付。重庆康卫本次增资方案的附加条件实施完毕以后，股本结构如下：

序号	股东名称	注册资本(万元)	占注册资本比例(%)
1	河北华安生物药业有限公司	3886.01	32.96
2	岳阳兴长石化股份有限公司	3730.00	31.64
3	中国人民解放军第三军医大学	1130.00	9.58
4	重庆市阳春生物科技有限责任公司	31.10	0.26
5	个人股东	3012.30	25.56
	合计	11789.41	100

重庆康卫本次引进战略投资者暨增资完成以后，将修改公司章程、办理工商变



更登记，并重组其法人治理结构；公司将不再是重庆康卫控股股东，将与河北华安共同控制重庆康卫。

### （2）新增限售股解除限售情况

中国石化集团资产经营管理有限公司、湖南长炼兴长集团有限责任公司原分别持有本公司限售股份 26,078,756 股，26,789,456 股。该限售股份于 2010 年 4 月 1 日达到解除限售条件。本次新增解除限售股份 52,868,212 股，占公司总股份 27.29%。

### （3）有关长沙怡海置业有限公司股权转让后债务豁免事项说明

2008 年 1 月 15 日公司第三十一次（临时）股东大会审议通过，本公司初步豁免长沙怡海置业有限公司债务 7,000 万元，并授权公司董事会根据与百联集团有限公司（以下简称百联）的结算情况确定最终豁免额度。2007 年 12 月 31 日，本公司应收长沙怡海置业有限公司（以下简称怡海置业）163,750,612.31 元，在怡海置业归还 30,000,000.00 元（于 2008 年 1 月收到）和初步豁免 70,000,000.00 元后，本公司仍应收怡海置业 63,750,612.31 元。2007 年度本公司根据该款项预计可收回性，对差额部分全部计提坏账准备。

根据 2009 年 1 月 6 日本公司与百联就有关怡海置业股权转让结算问题会议纪要，因商铺最终实测面积增加而增加股权转让款。经初步测算，百联将增加股权款 31,542,625.66 元，扣除由本公司承担的债权债务后，百联将先支付本公司股权结算款 12,252,604.01 元。本公司已于 2009 年 4 月 10 日收到怡海置业归还欠款 12,252,604.01 元，2009 年 12 月 29 日收到其归还欠款 2,500,000.00 元。

截止本报告报出日，因怡海置业 2008 年度有关税收清缴工作已经完成，塔楼业主的产权办理及面积退款等事项正办理之中。本公司与百联的最终结算及应收怡海置业款项的最终豁免额度（即应收金额与全部结算工作完成后实际可收到金额的差额为最终豁免额度）尚不能确定。

## 2. 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司第十二届董事会第七次会议于 2010 年 4 月 16 日召开，会议通过 2009 年度利润分配预案如下：以公司 2009 年 12 月 31 日的总股本 193,712,443 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计派发现金红利 38,742,488.60 元，剩余利润作为未分配利润留存。此利润分配预案尚需经本公司股东大会审议通过。股东大会决议如与本预不一致，按股东大会决议的分配方案调整。

## 3. 其他资产负债表日后事项说明

公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项



本公司于 2009 年 8 月 10 日收到中国证券监督管理委员会湖南监管局《立案稽查通知书》(湘证监稽查字【2009】3 号),称因本公司信息披露存在违反证券法律法规行为,自 2009 年 8 月 12 日起,湖南监管局将正式进入调查。截止本财务报告报出日,稽查尚未有结论。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	年末数			年初数		
	账面数	比例%	坏账准备	账面数	比例%	坏账准备
1年以内	5,746,363.81	53.54	25,364.59	4,685,625.80	46.34	30,395.06
1至2年	2,003.75	0.02	200.38	3,575,033.81	35.36	357,503.38
2至3年	3,134,871.91	29.21	940,461.57	500.00	0.00	150.00
3-4年	-	-	-	5,417.50	0.05	2,708.75
4-5年	5,417.50	0.05	4,334.00	1,845,028.85	18.25	1,842,315.62
5年以上	1,845,028.85	17.19	1,845,028.85	-	-	-
合计	10,733,685.82	100.00	2,815,389.39	10,111,605.96	100.00	2,233,072.81

#### (2) 按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	8,373,443.98	78.01	940,311.57	11.23	7,632,836.67	75.49	355,511.19	4.66
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,831,462.68	17.06	1,831,462.68	100.00	1,831,462.68	18.11	1,831,462.68	100.00
其他不重大应收账款	528,779.16	4.93	43,615.14	8.25	647,306.61	6.40	46,098.94	7.12
合计	10,733,685.82	100.00	2,815,389.39	26.23	10,111,605.96	100.00	2,233,072.81	22.08

应收账款种类的划分标准见本附注五.4。

#### (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
深圳圳辉化工有限公司	325,000.00	325,000.00	100.00	预期难以收回
长沙冰宇液化气有限公司	849,898.48	849,898.48	100.00	预期难以收回
醴陵市祥盛液化气有限公司	656,564.20	656,564.20	100.00	预期难以收回
合计	1,831,462.68	1,831,462.68	--	--



单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	1,506,462.68	82.25	1,506,462.68
3至4年	1,506,462.68	82.25	1,506,462.68	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	325,000.00	17.75	325,000.00	325,000.00	17.75	325,000.00
合计	1,831,462.68	--	1,831,462.68	1,831,462.68	--	1,831,462.68

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款情况见本附注五.4。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况见本附注六.6。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南长进石油化工有限公司	子公司	3,326,419.46	1年内	30.99
岳阳紫成经贸有限公司	客户	3,134,371.91	2-3年	29.20
深圳市兴长投资有限	子公司	1,912,652.61	1年内	17.82
长沙冰宇液化气有限公司	客户	849,898.48	5年以上	7.92
醴陵市祥盛液化气有限公司	客户	656,564.20	5年以上	6.12
合计	--	9,879,906.66	--	92.05

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖南长进石油化工有限	子公司	3,326,419.46	30.99
深圳市兴长投资有限	子公司	1,912,652.61	17.82
合计	--	5,239,072.07	

## 2. 其他应收款

(1) 按账龄披露



账龄	年末数			年初数		
	账面数	比例%	坏账准备	账面数	比例%	坏账准备
1年以内	5,493,619.42	6.29	157,990.21	7,430,303.55	7.31	76,286.55
1至2年	6,253,282.01	7.16	14,760.97	7,237,310.89	7.12	289,782.96
2至3年	20,620,754.91	23.61	15,641,392.93	31,302,942.81	30.79	12,354,942.97
3-4年	31,090,571.13	35.59	27,807,623.12	36,107,421.95	35.52	35,828,420.05
4-5年	6,222,619.19	7.12	5,390,423.39	16,539,481.83	16.27	50,292.34
5年以上	17,666,588.45	20.23	3,103,272.34	3,043,272.34	2.99	3,043,272.34
合计	87,347,435.11	100.00	52,115,462.96	101,660,733.37	100.00	51,642,997.21

(2) 按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	85,441,784.73	97.82	50,968,237.91	59.65	98,777,893.88	97.16	50,436,392.90	51.06
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	800,000.00	0.92	800,000.00	100.00	800,000.00	0.79	800,000.00	100.00
其他不重大其他应收款	1,105,650.38	1.27	347,225.05	31.40	2,082,839.49	2.05	406,604.31	19.52
合计	87,347,435.11	100.00	52,115,462.96	59.66	101,660,733.37	100.00	51,642,997.21	50.80

其他应收款种类的划分标准见本附注五.5。

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计

提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
湖南海创科技有限责任公司	49,057,465.50	48,165,812.30	98.18	预期大部分难以收回
余易承	800,000.00	800,000.00	100.00	预期难以收回
合计	49,857,465.50	48,965,812.30	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	800,000.00	100.00	800,000.00	800,000.00	100.00	800,000.00
合计	800,000.00	100.00	800,000.00	800,000.00	100.00	800,000.00



余易承在公司借款 800,000.00 元，预期难以收回。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况见本附注六.6。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	性质或内容	金额	年限
湖南海创投资有限责任公司	往来款	49,057,465.50	1-4年
湖南长进石油化工有限公司	往来款	16,836,838.62	1-5年
重庆康卫生物科技有限公司	往来款	12,840,000.00	1-3年
岳阳投资开发建设有限公司	土地款	2,636,900.00	1年以内
陈卫	欠款	2,070,580.61	5年以上
合计		85,441,784.73	

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南海创投资有限责任公司	子公司	49,058,965.50	1-4年	56.17
湖南长进石油化工有限公司	子公司	16,836,838.62	1-5年	19.28
重庆康卫生物科技有限公司	子公司	12,840,000.00	1-3年	14.70
岳阳投资开发建设有限公司	往来单位	2,636,900.00	1年以内	3.02
陈卫	原为职工	2,070,580.61	5年以上	2.37
合计	--	83,443,284.73	--	95.53

(7) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖南海创投资有限责任公司	子公司	49,057,465.50	56.16
湖南长进石油化工有限公司公司	子公司	16,836,838.62	19.28
重庆康卫生物科技有限公司	子公司	12,840,000.00	14.70
合计	--	78,734,304.12	90.14

### 3. 长期股权投资



被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆康卫生物科技有限公司	成本法	23,300,000.00	23,300,000.00	-	23,300,000.00	57.63	57.63	-	-	-	-
湖南长进石油化工有限公司	成本法	19,948,400.00	19,948,400.00	-	19,948,400.00	100.00	100.00	-	-	-	-
湖南海创科技有限公司责任	成本法	10,476,000.00	10,476,000.00	-	10,476,000.00	100.00	100.00	-	10,476,000.00	-	-
深圳市兴长投资有限公司	成本法	10,100,000.00	10,100,000.00	-	10,100,000.00	97.00	97.00	-	-	-	-
岳阳兴辰建材有限公司	权益法	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
岳阳金鹏石化发展有限公司	权益法	1,300,000.00	1,260,567.58	-26,005.87	1,234,561.71	33.33	33.33	-	-	-	-
岳阳市商业银行	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00	-	9,800,000.00	9.80	9.80	-	-	-	-
长岭炼化岳阳机械制造有限公司	成本法	1,000,000.00	65,751.89	-65,751.89	-	-	-	-	-	-	-
合计	—	84,924,400.00	74,950,719.47	-91,757.76	74,858,961.71	--	--	--	10,476,000.00	-	-

本公司对长岭炼化岳阳机械制造有限公司的投资，本报告年度已转让，具体见本附注六. 5. (7)。

本公司对岳阳兴辰建材有限公司投资情况见本附注五. 8



#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,111,793,501.69	1,803,306,288.84
其他业务收入	636,561.01	1,125,630.08
营业成本	981,473,889.76	1,649,432,394.12

##### (2) 主营业务（分产品）

适用 不适用

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入				
其中：化工产品	1,009,468,259.06	890,109,724.79	1,679,144,839.41	1,533,386,285.76
油品	102,325,242.63	91,147,240.17	124,161,449.43	115,500,671.05
其他	-	-	-	-
合计	1,111,793,501.69	981,256,964.96	1,803,306,288.84	1,648,886,956.81

##### (3) 主营业务（分地区）

适用 不适用

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南地区	1,023,700,166.99	903,741,797.85	1,318,234,666.66	1,206,224,435.17
其他地区	88,093,334.70	77,515,167.11	485,071,622.18	442,662,521.64
合计	1,111,793,501.69	981,256,964.96	1,803,306,288.84	1,648,886,956.81

##### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
湖南长盛石化有限公司	296,197,455.45	26.63
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	165,651,276.71	14.89
上海林航石油化工有限公司	30,459,872.77	2.74
岳阳君兴液化气销售有限公司	30,086,193.81	2.70
湖南长炼兴长集团有限责任公司	22,123,496.81	1.99
合计	544,518,295.55	48.95

#### 5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-26,005.87	3,583.82
处置长期股权投资产生的投资收益	934,248.11	7,000,000.00
合计	908,242.24	7,803,583.82

本公司本报告期处置投资取得投资收益。具体见本附注六. 5. (7)。

本公司投资收益汇回不存在有重大限制。





## 6. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	59,394,577.89	98,473,096.30
加: 资产减值准备	547,302.08	-15,589,528.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,162,244.22	15,484,751.41
无形资产摊销	349,027.65	561,175.89
长期待摊费用摊销	120,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	549,633.84	-43,013.69
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	876,700.94
投资损失(收益以“-”号填列)	-908,242.24	-7,803,583.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-858,030.03	103,455.92
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,216,633.44	-166,621.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,825,886.48	66,249,275.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,452,388.56	-78,345,940.68
经营活动产生的现金流量净额	76,766,382.05	79,799,768.14
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	263,325,362.01	229,294,701.23
减: 现金的期初余额	229,294,701.23	116,595,576.04
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	34,030,660.78	112,699,125.19

## 十二、 补充资料

## 1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	929,438.05	长期股权处置利得934248.11元, 无形资产处置利得673515.87元, 固定资产处置损失678325.93元
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	320,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,929.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	210,813.08	
减: 所得税影响额	-137,592.11	
少数股东权益影响额(税后)	-	
合计	1,535,913.45	

## 2. 净资产收益率及每股收益



报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.683	0.263	0.263
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.330	0.255	0.255

### 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	本期末或本期	上期末或上期	变动金额	变动比例%	原因
货币资金	278,403,137.48	243,182,543.22	35,220,594.26	14.48	主要系收回投资款所致
应收利息	623,456.25	385,600.00	237,856.25	61.68	短期定期存款增加
存货	38,168,196.39	30,681,360.15	7,486,836.24	24.40	期末存货增加
固定资产	147,914,509.28	122,127,523.73	25,786,985.55	21.11	主要系在建工程转固所致
预收款项	22,013,323.02	12,307,854.02	9,705,469.00	78.86	预收货款增加
应付职工薪酬	12,911,558.04	7,990,707.30	4,920,850.74	61.58	期末待发绩效考核
其他应付款	12,673,408.17	9,065,386.44	3,608,021.73	39.80	主要系期末未结算待付款增加所致
盈余公积	116,764,576.80	110,825,119.01	5,939,457.79	5.36	提取盈余公积所致
未分配利润	79,150,668.56	72,833,963.81	6,316,704.75	8.67	分配股利、提取盈余公积及本年增加盈利所致
营业收入	1,147,452,502.85	1,845,562,967.04	-698,110,464.19	-37.83	因停工检修、原料不足造成生产装置开工不足及产品价格下降共同影响所致
营业成本	1,011,985,723.93	1,686,939,005.32	-674,953,281.39	-40.01	销售减少
营业税金及附加	5,696,503.77	8,558,127.84	-2,861,624.07	-33.44	因营业收入减少
销售费用	12,910,329.73	11,350,284.89	1,560,044.84	13.74	主要因部分销售改变了运费承担试所致
管理费用	52,762,596.71	46,518,771.27	6,243,825.44	13.42	主要因引进战略投资者增加所致
财务费用	-7,171,076.01	-6,876,915.91	-294,160.10	4.28	利息收入增加
投资收益	908,242.24	7,476,609.40	-6,568,367.16	-87.85	投资处置收益减少
营业外收入	673,515.87	146,203.70	527,312.17	360.67	土地转让及被收回增加
营业外支出	740,255.72	1,265,735.46	-525,479.74	-41.52	主要因罚款支出及固定资产处置损失减少所致
所得税费用	21,002,985.35	25,481,239.44	-4,478,254.09	-17.57	因利润减少所致



## 十一、备查文件目录

1、载有法定代表人侯勇先生、总经理彭东升先生、财务总监刘庆瑞先生、财务部部长段顺罗先生亲笔签名并盖章的财务报表。

2、载有华寅会计师事务所有限责任公司盖章，注册会计师郭李锦、张海峰亲笔签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内公司在《证券时报》公告的所有文件的正本及公告的原稿。

4、载有法定代表人侯勇先生亲笔签名并盖章的年度报告正文。

公司在证券部备置上述文件的原件。当中国证监会、深圳证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

岳阳兴长石化股份有限公司董事会

董 事 长(签字)： 侯 勇

二〇一〇年四月十六日