



岳阳兴长石化股份有限公司

二〇一一年年度报告

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、独立董事彭时代先生先生因公未能亲自出席会议，分别委托董事长侯勇先生、独立董事黄文锋先生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。

二〇一二年三月二十四日



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	8
五、公司治理结构	13
六、股东大会情况简介	21
七、董事会报告	21
八、监事会报告	32
九、重要事项	35
十、财务报告	40
十一、备查文件目录	101



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	yyxczqbu@163.com	
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@163.com
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：2011 年 8 月 12 日
注册登记地点：湖南省岳阳市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：430600000069369
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：长沙市芙蓉区五一大道 389 号华美欧大厦 710 室



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	54,777,194.40
利润总额	56,596,680.90
归属于上市公司股东的净利润	38,270,806.83
归属于上市公司股东的扣除非经营性损益后的净利润	37,922,565.63
经营活动产生的现金流量净额	71,614,635.60

本年度公司“非经营性损益后的净利润”指标扣除项目

项 目	金 额(元)
1、非流动资产处置损益	2,404,615.32
2、计入当期损益的政府补助	135,000.00
3、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00
4、单独进行减值测试的应收账款减值准备转回	455,929.23
5、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,755,431.69
6、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,055,893.30
减：所得税影响金额	377,063.96
非经常性损益合计	348,241.20

2、主要会计数据和财务指标(单位：人民币元)

项 目	2011 年	2010 年		比上年 增减(%)	2009 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	1,554,068,202.63	1,624,954,240.04	1,624,954,240.04	-4.36	1,147,452,502.85	1,147,452,502.85
利润总额	56,596,680.90	52,147,994.16	51,955,031.71	8.93	71,910,606.12	72,315,805.59
归属于上市公司股东的净利润	38,270,806.83	43,413,191.57	43,109,102.75	-11.22	50,888,449.90	54,281,214.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,922,565.63	42,572,554.53	42,268,465.71	-10.28	49,352,536.45	52,745,301.29
经营活动产生的现金流量净额	71,614,635.60	65,714,962.75	65,714,962.75	8.98	75,856,102.73	75,856,102.73
基本每股收益	0.180	0.224	0.223	-19.28	0.263	0.280
稀释每股收益	0.180	0.224	0.223	-19.28	0.263	0.280
扣除非经常性收益后的基本每股收益	0.178	0.220	0.218	-18.35	0.255	0.272
全面摊簿净资产收益率	7.12%	8.69%	8.57%	-1.45	11.61%	12.14%
加权平均净资产收益率	7.50%	9.34%	9.34%	-1.84	11.68%	12.41%
扣除非经常性收益后的全面摊簿净资产收益率	7.06%	8.52%	8.40%	-1.34	11.26%	11.80%
扣除非经常性收益后的加权平均净资产收益率	7.43%	9.22%	9.22%	-1.79	11.33%	12.06%



每股经营活动产生的现金流量净额	0.336	0.339	0.339	-0.88	0.392	0.391
项 目	2011 年	2010 年末		比上年 增减(%)	2009 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	597,833,479.36	583,052,276.77	583,052,276.77	2.54	525,950,104.44	525,948,741.72
股东权益(不含少数股东权益)	537,516,338.68	499,727,563.29	503,119,780.71	6.84	438,439,061.44	447,012,117.24
归属于上市公司股东的每股净资产	2.523	2.580	2.597	-2.85	2.263	2.308
股 本	213,083,687.00	193,712,443.00	193,712,443.00	10.00	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)报告期，公司实施了 2011 年度利润分配方案，每 10 股送红股 1 股，股本结构变动情况如下：

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%	送股	数量	比例%
一、有限售条件股份	15,866	0.01	1,586	17,452	0.01
1、国家持股					
2、国有法人持股					
3、其他内资持股					
其中：					
境内法人持股					
境内自然人持股					
4、外资持股					
5、高管持股	15,866	0.01	1,586	17,452	0.01
二、无限售条件股份	193,696,577	99.99	19,369,658	213,066,235	99.99
1、人民币普通股	193,696,577	99.99	19,369,658	213,066,235	99.99
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	100.00	19,371,244	213,083,687	100.00

说明：有限售条件股份 17,452 股系高管股份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
彭东升	6,062	0	606	6,668	高管锁定股份	每年从首个交
张权彬	3,742	0	374	4,116	高管锁定股份	易日起按 25%
刘庆瑞	6,062	0	606	6,668	高管锁定股份	解除限售
合计	15,866		1,586	17,452		

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。股权分置改革前，总股本为 165,133,860 股，股权分置改革后，总股本为 193,712,443 股；至 2010 年 3 月 28 日，公司全部限售条件流通股限售期满，于 2010 年 4 月 1 日全部解除限售。

③公司于 2011 年 6 月 28 日实施每 10 股送 1 股、派现金 0.20 元的 2010 年度利润分配方案，至报告期末，公司总股本为 213,083,687 股，均为流通股，除高管股份 17,452 股按规定予以锁定外，其余均为无限售条件的流通股。

4、公司股东情况介绍

(1) 股东数量和持股

前 10 名股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	24,194	本年度报告公布日前一个月末股东总数	23,700		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国石化集团资产管理有限公司	国有法人	23.46	49,995,000	0	0
湖南长炼兴长集团有限责任公司	境内非国有法人	20.81	44,333,587	0	0
陕西省国际信托股份有限公司-华明 1 号	境内非国有法人	0.55	1,182,000	0	0
陈纯静	境内自然人	0.52	1,107,766	0	0
李雪琴	境内自然人	0.47	1,009,970	0	0
天津信托有限责任公司-天信 08A4 证券投资集合资金信托	境内非国有法人	0.47	999,000	0	0
戴新华	境内自然人	0.40	850,805	0	0
黄凤刚	境内自然人	0.40	841,778	0	0
长安国际信托股份有限公司-长安申购 1 号	境内非国有法人	0.31	663,906	0	0
卢珍	境内自然人	0.29	610,803	0	0
前 10 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			股份种类	
中国石化集团资产管理有限公司	49,995,000			人民币普通股	
湖南长炼兴长集团有限责任公司	44,333,587			人民币普通股	
陕西省国际信托股份有限公司-华明 1 号	1,182,000			人民币普通股	
陈纯静	1,107,766			人民币普通股	
李雪琴	1,009,970			人民币普通股	



天津信托有限责任公司—天信 08A4 证券投资集合资金信托	999,000	人民币普通股
戴新华	850,805	人民币普通股
黄凤刚	841,778	人民币普通股
长安国际信托股份有限公司—长安申购 1 号	663,906	人民币普通股
卢珍	610,803	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动人的说明	未获知前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	
上述股东股份质押、冻结情况	报告期未获知前 10 名股东将所持公司股份质押、冻结的情形；2012 年 3 月 12 日，第二大股东兴长集团将其持有的公司股份 13,000,000 股(占公司总股本的 6.1%)质押给中国建设银行股份有限公司岳阳长岭支行，为其向长岭支行申请的人民币伍仟万元贷款提供质押担保，该笔贷款期限壹年，质押期限从 2012 年 3 月 12 日至解除质押登记手续之日止。	

(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：冷泰民

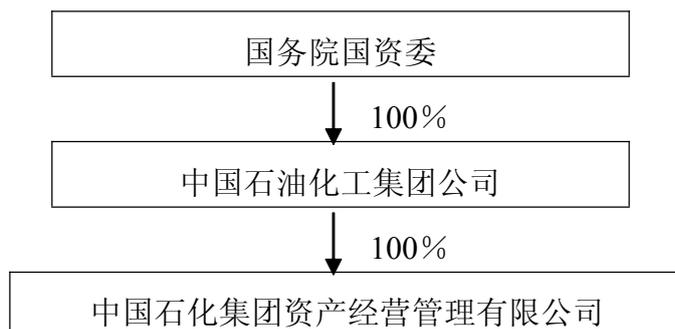
企业类别：有限责任公司(国有独资，股东为中国石化集团公司)

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。

公司与第一大股东之间的产权及控制关系图：





↓ 23.46%

岳阳兴长石化股份有限公司

(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

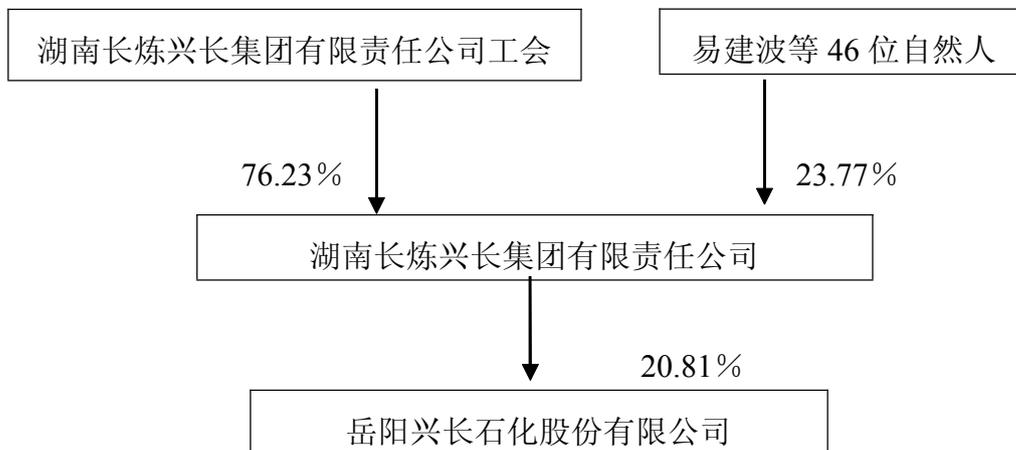
企业类别：有限责任公司

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、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	52	董事长	2009.5-2012.5	0	0	0	/
冷泰民	男	60	董事	2009.5-2012.5	0	0	0	/
初鹏	男	56	董事	2009.5-2012.5	0	0	0	/
文志成	男	52	董事	2009.5-2012.5	0	0	0	/
易建波	男	52	董事	2009.5-2012.5	0	0	0	/
彭东升	男	50	董事、总经理	2009.5-2012.5	8083	8891	808	利润分配
彭时代	男	57	独立董事	2009.5-2012.5	0	0	0	/
黄文锋	男	47	独立董事	2009.5-2012.5	0	0	0	/
万里明	男	44	独立董事	2009.5-2012.5	0	0	0	/
张权彬	男	60	监事会主席	2009.5-2012.5	4989	5488	499	利润分配
谯培武	男	49	监事	2009.5-2012.5	0	0	0	/
张苏克	男	56	监事	2009.5-2012.5	0	0	0	/
刘建军	男	55	监事	2009.5-2012.5	0	0	0	/
吕勤海	男	54	监事	2009.5-2012.5	0	0	0	/
刘庆瑞	男	49	财务总监	2009.5-2012.5	8083	8891	808	利润分配
李正峰	男	49	副总经理	2009.5-2012.5	0	0	0	/
杨海林	男	43	副总经理	2010.4-2012.5	0	0	0	/
谭人杰	男	47	董事会秘书	2009.5-2012.5	0	0	0	/

(2)现任董事、监事及高管人员主要工作经历

侯勇，1960年11月出生，中共党员，硕士研究生，教授级高级政工师，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。

冷泰民，1952年9月出生，中共党员，大学专科，高级工程师，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2010年7月任中国石化集团公司资产经营管理有限公司总经理、董事；2010年7月至今任中国石化集



团公司资本运营部主任、中国石化集团公司资产经营管理有限公司总经理、执行董事。公司第十一届董事会董事。

初 鹏，1956 年 4 月出生，中共党员，硕士研究生，高级工程师，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。

文志成，1960 年 7 月出生，中共党员，硕士研究生，教授级高级工程师，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，1960 年 10 月出生，中共党员，大学本科，讲师，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，1962 年 7 月出生，中共党员，硕士研究生，经济师，公司董事、总经理。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，1955 年 8 月出生，中共党员，大学本科学历，教授，公司独立董事。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，1965 年 7 月出生，中共党员，博士，教授、博士生导师、注册会计师，公司独立董事。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，1967 年 6 月出生，农工党党员，工商管理硕士，公司独立董事。1998 年 8 月至 2010 年 12 月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，1952 年 4 月出生，中共党员，中央党校本科，高级政工师，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 2010 年 11 月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。

譙培武，1963 年 10 月出生，中共党员，大学本科学历，教授级高级会计师，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，1956 年 6 月出生，中共党员，大学学历，公司监事。1999 年 3 月至 1999 年 9 月任巴陵石油化工有限公司统战部部长，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，1957 年 4 月出生，中共党员，大学本科，高级政工师，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，1958 年 6 月出生，中共党员，大学专科学历，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，1963 年 1 月出生，中共党员，硕士研究生，高级会计师，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。

李正峰，1963 年 8 月出生，中共党员，EMBA 硕士，经济师，公司副总经理。2000 年 10 月至今任公司副总经理。

杨海林，1969 年 10 月出生，中共党员，大学本科学历，工程师，公司副总经理。曾任公司气分厂副厂长、厂长，2010 年 3 月 16 日至今任公司副总经理。

谭人杰，1965 年 4 月出生，中共党员，大学本科学历，经济师，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	兼职单位及职务	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	
		芜湖康卫生物科技有限公司副董事长	参股子公司	
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	
		芜湖康卫生物科技有限公司监事会主席	参股子公司	
刘庆瑞	财务总监	芜湖康卫生物科技有限公司董事	参股子公司	否
谭人杰	董事会秘书	芜湖康卫生物科技有限公司董事会秘书	参股子公司	否

说明：谭人杰先生已于 2011 年 12 月 31 日辞去芜湖康卫董事会秘书职务。

(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》对总经理班子成员进行考核，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、李正峰、吕勤海、谭人杰、杨海林和独立董事彭时代、黄文锋、万里明在公司领取的报酬总额为 301.4 万元(含个人所得税)，其中：彭东升 46.6 万元、张苏克 46.8 元，刘庆瑞、李正峰、吕勤海、谭人杰、杨海林各 39.8 万元，独立董事彭时代、黄文锋、万里明各 3 万元。

公司其他现任董事、监事侯勇、冷泰民、初鹏、文志成、易建波、张权彬、譙培武、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)报告期没有董事、监事选举或离任和高级管理人员聘任及解聘情况

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 534 人，在岗员工构成如下：

	类别	数量(人)	比例(%)
按职能分类	行政人员	51	9.6
	一般管理及技术人员	116	21.7
	销售人员	11	2.0
	财务人员	23	4.3
	生产人员	291	54.5
	一般白班人员	17	3.2
	离岗人员	25	4.7
	总计	534	100.0
按学历分类	研究生	11	2
	本科生	89	16.7
	专科生	179	33.5
	中专生	25	4.7
	技校	73	13.7
	高中及以下	157	29.4
	总计	534	100.0
需公司承担费用的离退休职工人数		25	

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，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利。会议充分听取参会股东意见，回答股东质询。报告期召开的股东大会均由律师进行了现场见证。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。公司董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会。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 3 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。董事会各专门委员会按照相关法律法规及《公司章程》的规定分别履行了职责，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 3 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)关于利益相关者：公司充分尊重和维护职工、供应商、客户等利益相关者的合法权益，重视与利益相关者积极合作，共同推动公司持续健康发展。

(6)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，公平对待所有投资者。同时按照相关法律法规的要求，公司加强投资者关系管理，保持与投资者的良性互动，及时准确的回复投资者提出的问题，提高公司的透明度，充分尊重和维护投资者的合法权益。

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，公司独立董事按照《独立董事制度》的要求，认真、勤勉、尽责的履行了独立董事的职责，忠实行使了独立董事的权利。独立董事对公司生产经营工作进行了检查和指导，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。在保护中小股东合法权益方面，独立董事持续关注公司的信息披露，监督公司



运作和制度建设，就中小股东关注的相关问题与公司保持了积极有效的沟通交流，切实维护了中小股东的合法权益。

(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
彭时代	3	2	1	0
黄文锋	3	3	0	0
万里明	3	3	0	0

(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

公司与第一、第二大股东在业务、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第一、第二大股东，拥有独立的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第一大股东的关联企业；因产业链关联，公司与第一大股东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总经理。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

公司与第一、第二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、非专利技术等无形资产均由本公司拥有，不存在任何被大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，与第一、第二大股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司及各职能部门与大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，资金使用也不受大股东及其他部门的干预。

(6)同业竞争与关联交易方面

公司与第一大股东中国石化集团资产经营管理有限公司的关联单位中国石化股份有限公司(以下称“中国石化”)及中国石化控制的其他上市公司存在相同或类似的业务。其相同或类似业务中，绝大部分由于销售区域不同、销售对象不同等原因而不发生业务竞争及利益冲突的状况，少部分属于同业竞争的情形亦不存在激烈的业务竞争和利益冲突。由于石化产品市场巨大，竞争较为充分，生产厂家和用户数量众多，本公司产品销售依托地域优势，在 MTBE 和聚丙烯粉料的细分市场与相关用户建立了长期稳定的合作关系，并按照市场供求关系自主决定销售价格，同业竞争对公司并不构成实质性影响。

因历史原因，公司与中国石化下属企业长岭分公司、长盛公司产业链关联而存在较大的关联交易：向中国石化长岭分公司采购原材料、水电气风，向长岭分公司及长盛公司销售化工产品。该关联交易是由于产业链关联形成的，是公司日常生产经营必须的，并将持续进行，其价格为市场价、或者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，价格公允，定价原则符合国家规定。

公司关联交易严格按照关联交易管理办法确定的决策程序进行决策：独立董事对关联交易发表独立意见后由董事会审议，在董事会权限范围内的由董事会批准，超过董事会权限的由股东大会批准；在审议时，关联董事、关联股东予以回避。

公司将持续严格关联交易审批程序，履行关联交易信息披露义务，确保关联交易规范化运作。

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、



审计委员会和薪酬与考核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、内幕信息知情人管理制度、外部信息使用人管理制度、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、财务管理人员，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、财务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财务报告内部控制

为建设良好有效的会计系统，确保规范资产安全，规范财务会计管理，公司在制度规范建设、财务人员、各主要会计处理程序等方面做了大量工作。在贯彻执行《企业会计准则》及相关规定的前提下，制定了财务管理制度等系列具体规定，在制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。在岗位设置、人员配备以及主要会计处理程序方面严格按照《会计法》和《企业会计准则》等相关规定来处理会计事项。

报告期，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

③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，公司与中国石化长岭分公司(以下称“长岭股份分公司”)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；公司油品分公司向中国石化湖南岳阳石油分公司采购成品油，已经得到公司股东大会的批准；向第二大股东关联方销售液化气的关联交易已得到董事会批准。上述关联交易公司均及时履行了信息披露义务。但是，2011 年度向长岭股份分公司采购原材料的关联交易实际金额均比原股东大会审议的预计金额超过 3000 万元，需重新提请公司股东大会予以确认。

2011 年度，因中国石化对销售体制进行改革，将有关化工产品的销售业务统一纳入化工销售公司，公司原向长岭股份分公司采购丙烯、聚丙烯颗粒料也转为与化工销售公司华中分公司结算，定价原则为市场价，2011 年交易金额 4306 万元，需提请公司股东大会予以确认。

上述关联交易价格公平合理，没有损害股东权益。

④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，亦无以前担保延续到报告期。

⑤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，公司没有募集资金亦无以前年度募集资金延续到报告期使用的情形。

⑥重大投资内部控制

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，公司没有重大投资事项。

⑦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》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，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。报告期岳阳市地方税务局稽查局对公司及公司下属油品分公司进行了税务检查，并下达了《税务处理决定书》。公司对查补税款的会计差错事项按追溯重述法进行了调整。公司因有关涉税事项会计差错更正引起的追溯调整事项符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》及信息编报规则的有关要求，上述会计差错的更正和追溯调整真实地反映了公司财务状况。

(3)内部控制的持续改进

2012 年是上市内部控制制度全面建设年，根据五部委《企业内部控制配套指引》以及《企业内部控制基本规范》的要求，公司积极开展内部控制制度建立健全工作，公司第十二届董事会第十三次会议审议通过了《公司内部控制规范实施工作方案》，成立了内部控制规范领导小组和内部控制规范工作小组，确定了内部控制



规范工作专门机构，对内部控制制度建设、内控自我评价、内控审计工作进行了切实可行的安排与部署。

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，HSE体系的运行良好。

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、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。总经理班子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、公司第三十七次(2010 度)股东大会于 2011 年 5 月 26 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三十七次(2010 年度)股东大会的律师见证书》一并刊登于 2011 年 5 月 27 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》。

2、公司第三十八次(临时)股东大会于 2011 年 9 月 16 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三十八次(临时)股东大会的律师见证书》一并刊登于 2011 年 9 月 17 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》。

七 董事会报告

2011 年是公司经营形势较为困难的一年。上游装置扩能改造后导致公司部分装置因原材料影响而开工不足。公司主要盈利装置之一的气分装置经历了自建成投产以来最长的停工周期，达 10 个月之久；MTBE 装置也受上游原料中组分含量的影响，一直不能达到饱和生产状态，给公司生产经营带来了较大的影响。面对重重困难，公司上下齐心协力，通过严格安全生产，在“比学赶帮超”、“创先争优”和强“三基”活动上不走形式，在倡导 HSE 对待事故“零容忍”的价值观上敢抓敢管、



不留情面，在强化组织措施保证，落实干部带班与值班制度上不打折扣，保证了公司的安全生产实现“十二连冠”。

四季度上游装置项目投产后，原材料相对充足。公司提出了“奋战 70 天全面完成全年方针目标”的总动员，各生产装置抓住了这一有利时期，鼓足干劲，齐抓共管，较好的完成了生产经营任务目标。全年实现销售收入 15.54 亿元，净利润 3827 万元，每股收益 0.18 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)。

单位：人民币万元

项 目	2011 年度	2010 年度	增 减 数	增减比率
营业收入	155,406.82	162,495.42	-7,088.60	-4.36%
营业利润	5,477.72	5178.57	299.15	5.78%
净利润	3827.08	4310.91	-483.83	-11.22%

主要变动原因：

①营业收入较上年减少 4.36%，主要是由于上游装置升级改造导致原料供应不足，部分装置停工，产品产销量较上年同期减少所致。

②营业利润较上年增长 5.78%，主要是由于上年公司合并报表并入控股子公司重庆康卫 1-8 月份报表，重庆康卫 2010 年净利润约-1600 万元，而本年度因重庆康卫持股比例降低变成参股子公司未纳入合并范围所致。

③净利润较上年降低 11.22%，主要是由于部分装置因原材料不足停工，且原材料价格上涨所致。

(3) 主营业务及其经营状况

分行业						
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
石油化工	155,359.80	143,843.50	7.41	-4.35	-3.69	-0.64
其中:关联交易	33,810.70	29,160.97	13.75	-42.09	-43.27	1.79
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
化工产品	138,347.44	127,419.65	7.90	-5.83	-5.68	-0.14
油品	13,488.04	12,886.81	4.46	24.10	31.43	-5.33
无纺布	3198.86	3220.65	-0.68	-28.29	-24.53	-5.01
其他	325.46	316.37	2.79	80.02	74.60	3.01
其中:关联交易	33,810.70	29,160.97	13.75	-42.09	-43.27	1.79
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	96,550.19		-21.63			
其他地区	58,809.61		49.96			

(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 127,935.29 万元，占年度采购总额 137,360.14 的 93.14%；报告期公司向前五名客户销售合计金额 42,036.90 万元，占年度销售总额 155,406.82 万元的 27.05%。

(5)主要资产情况

项 目	2011 年度		2010 年度		增减(%)
	金额(万元)	占资产总额(%)	金额(万元)	占资产总额(%)	
预付款项	855.60	1.43	1,976.58	3.39	-56.71
应收利息	196.90	0.33	113.61	0.19	73.31
其他应收款	845.93	1.41	363.06	0.62	133.00
应付账款	2,744.83	4.59	3,700.21	6.35	-25.82
预收款项	1,680.25	2.81	943.20	1.62	78.14
应交税费	-412.99	-0.69	1,059.57	1.82	-138.98
其他应付款	791.17	1.32	1,065.50	1.83	-25.75

说明：

- ①报告期预付款项较年初减少 56.71%，主要是由于报告期末预付款减少所致。
- ②报告期应收利息较年初增加 73.31%，主要是应收定期存款增加所致。
- ③报告期其他应收款较年初增加 133.00%，主要是公司油品分公司增加应收岳阳石油分公司 93[#]汽油用户维修维护款 724.49 万元所致。
- ④报告期应付账款较年初减少 25.82%，主要是期末待结算款项减少。



⑤报告期预收款项较年初增加 78.14%，主要是期末预收货款增加。

⑥报告期应交税费较年初减少 138.98%，主要是由于上期末欠交增值税，本期末预交增值税。

⑦报告期其他应付款较年初减少 25.75%，主要是报告期公司加大了往来款的清理。

(6)费用及所得税情况

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减	本年比上年增减 变化率(%)
营业费用	1000.07	1291.97	-291.90	-22.59
管理费用	4,596.58	5,928.91	-1,332.33	-22.47
财务费用	-644.60	-490.39	-154.21	31.45
所得税	1,703.18	1,785.67	-82.49	-4.62

说明：

①营业费用较上年减少 22.59%，主要是由于本年度部分装置停工，减少了相关费用。

②管理费用较上年减少 22.47%，主要是由于上年公司合并报表并入了重庆康卫 1-8 月份报表，而本年度未将其纳入合并范围所致。

③财务费用比上期增加 31.45%，主要是定期存款增加所致。

(7)现金流量表相关情况单位：

万元

项目	2011 年	2010 年	增减比率(%)
经营活动现金流入	141,740.34	119,396.53	18.71
经营活动现金流出	134,578.88	112,825.03	19.28
经营活动现金流量净额	7,161.46	6,571.50	8.98
投资活动现金流入	70.93	28.16	151.88
投资活动现金流出	2,925.64	19,915.94	-85.31
投资活动现金流量净额	-2,854.71	-19,887.78	-85.65
筹资活动现金流入	0	17,430.21	-100
筹资活动现金流出	387.42	3,874.25	-90.00
筹资活动现金流量净额	-387.42	13,555.96	-102.86
汇率变动对现金的影响	/	/	/
现金及现金等价物净增加额	3,919.33	239.67	1535.30



说明:

①投资活动现金流入比上年增加 151.88%，主要是由于从本公司投资的华融湘江银行股份有限公司取得了投资收益。

②投资活动现金流出以及投资活动现金流量净额分别比上年减少 85.31%、85.65%，主要原因是：上年度重庆康卫引进战略投资者吸收投资 17430 万元后，重庆康卫由控股子公司变为参股子公司，公司 2010 年度仅合并重庆康卫 1—8 月份报表所致，年底不再合并重庆康卫报表。

③筹资活动现金流入较上年度减少 17430 万元、100%，主要原因是上年度重庆康卫引进战略投资者吸收投资所致。

④筹资活动现金流出比上年减少 90%，主要是由于本公司 2011 年度现金分红减少。

⑤筹资活动现金流量净额比上年度减少 102.86%，主要原因是上年度重庆康卫引进战略投资者吸收投资 17430 万元、本年度现金分红比上年度减少约 3487 万元。

⑥现金及现金等价物净增加额比上年增加约 3680 万元、1535.30%，主要是经营活动现金流量净额增加约 590 万元、投资活动现金流量净额增加约 17033 万元、筹资活动现金流量净额减少约 13943 万元。

(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(已于 2011 年 10 月 20 日更名为“芜湖康卫生物科技有限公司”，简称“芜湖康卫”)：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 11789.41 万元，本公司持有其 3730 万元股份(占总股本的 31.64%)。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 获得国家食品药品监督管理局颁发的新药证书。

报告期，该公司自主开展了工艺放大摸索工作，基本确定了主要工艺路线，明确了关键设备参数，为工艺设计和设备选型奠定了基础，为项目工业化生产方案的



制定提供了较好的依据。

鉴于国家有关政策发生变化，该公司无法按照原有“框架协议”的约定与重庆市北碚区签署正式投资协议，2011年6月28日第十五次股东会决定项目产业化重新选址在安徽芜湖经济技术开发区，并于2011年8月8日与安徽省芜湖经济技术开发区管委会签署了《口服重组幽门螺杆菌疫苗项目投资协议书》。

经2011年7月22日该公司第十六次股东会批准，其注册地址变更为芜湖经济技术开发区，并将公司名称变更为“芜湖康卫生物科技有限公司”，工商变更登记已于2011年10月20日办理完毕。

2012年2月22日芜湖康卫第三届董事会第三次会议原则通过了《关于“口服重组幽门螺杆菌疫苗”项目产业化建议方案的议案》和《“口服重组幽门螺杆菌疫苗”项目建设工程可行性研究报告》，目前正在按照方案要求积极抓紧落实、推进胃病疫苗的产业化工作。

以上有关内容详见公司刊登于2011年6月29日、7月26日、8月9日、2012年2月24日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、深圳证券交易所网站(www.szse.cn)、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

截至2011年12月31日，重庆康卫总资产13929.35万元，净资产13829.64万元；报告期，该公司实现净利润-1596.78万元，累计净利润-8673.76万元。

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2634.37万元，净资产776.12万元；报告期实现销售收入3400.42万元、净利润-284.09万元。

2、公司新年度经营计划

2012年是公司发展进程中比较关键的一年，一是上游装置扩能改造已经实施完成，原材料供给较为充足。二是公司可持续发展项目规划与实施之年。公司提出了“以安全生产为前提，以提高产品产量为目标，向主体装置资产要效益；以项目开发为先导，以提升公司资产质量为着力点，寻找新的利润增长点；以完善内控管理制度为契机，以优化管理为目的，实现精细化长效管理；以员工技能培训为抓手，提升员工综合素质，打造创新型团队。”的工作思路，拟定了实现销售收入18亿元的经营目标，并从以下几方面采取措施，努力实现经营目标：



①搞好安全生产，力争主导产品产量再创新高。2012 年，原材料供给较为充足，但同时也是公司装置检修周期的后期。只有在保证安全生产的前提下，实行大处理量，才能消化原料涨价的不利因素，保持公司平稳、持续发展。公司将继续抓好“强三基、反三违”活动，采取切实有效的措施，抓好现场管理，加强对关键岗位、重点设备的监督与管理，确保全年安全环保“四无”，实现安全生产“十三连冠”。

②强化专业管理，继续抓好降本压费和分、子公司减亏工作。

认真组织好合理化建议、“星级达标比学赶超”竞赛、劳动竞赛等活动，调动广大员工的参与热情；明确主体装置节能降耗的任务指标，严格考核；对实施完成的项目，下现场把好“量”、“费”的核算关；严格执行采购管理的招投标制度，确保质好价优；做到物资需求与库存的科学优化配置，严防浪费；加强过程审计管理控制，严防资金流失风险。

针对分、子公司中仍存在亏损的情况，将开源节流作为分、子公司今后工作的主旋律，严格考核，严格兑现。

③加强员工基本功训练，提高队伍综合素质，提升企业形象。

积极开展“加强基本功训练，提高员工素质与操作技能比武”活动，完善活动的考核机制，分重点、分层次、分类别，抓好员工素质的现状分析和调研，制定与薪酬管理制度和人才成长通道相匹配的激励机制，吸引员工主动加强学习，提高自身素质，引导员工积极参与企业与社会组织的各类资格考试。通过个体带动整体，推动全员素质的整体提高，建设一支创新型、学习型的员工队伍。

④认真组织好内控体系的修订、完善与执行。

公司将按照五部委《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的具体要求，修订、完善、执行内控制度，并抓住引导、强化、落实三个重点，使制度形成全员责任体系，成为公司内部的管理法典。各分、子公司也将在职能部门的帮助下，修订与完善自身的内控体制。

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

岳阳市地方税务局稽查局根据《中华人民共和国税收征管法》第五十四条规定，自 2010 年 11 月起对公司 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日期间涉税情况进行检查，并于 2011 年 7 月下达了《岳阳市地方税务局税务处理决定书》（岳地税处[2011]2 号）。2011 年 7 月，岳阳市岳阳楼区地方税务局对本公司之油品分公司 2010 年度地方税收缴纳情况进行检查，并于 2011 年 12 月下达了《岳阳市岳阳楼区地方税务局稽查局税务处理决定书》（岳楼地税稽处[2011]14 号）。为此，公司按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》及信息编报规则的有关要求，对查补税款的会计差错事项按追溯重述法进行了调整。

查补税款的具体情况为：

(1)2007 年 1 月 1 日——2009 年 12 月 31 日所查补的税款合计-3,696,306.24 元，其明细为：企业所得税-4,172,028.25 元、营业税-69,050.31 元、城建税 5,950.22 元、教育费附加-5,778.17 元、房产税-71,101.98 元、土地使用税 402,979.56 元、车船使用税 10,458.00 元、印花税 202,264.69 元。

按上述查补税款处理决定，公司对 2010 年年初的有关会计事项进行了追溯调整，共调增母公司和合并报表期初未分配利润 3,326,675.62 元、调增盈余公积金 369,630.62，调减期初应交税费 3,696,306.24 元。

(2)2010 年 1 月 1 日——2010 年 12 月 31 日所查补的税款合计 304,088.82 元，其明细为：企业所得税 111,126.37 元、土地使用税 185,023.92 元、印花税 3,303.60 元、房产税 4,634.93 元。

按上述查补税款处理决定，公司对 2011 年年初的有关会计事项进行了追溯调整，共调减母公司和合并报表期初未分配利润 273,679.94 元、调减盈余公积金 30,408.88 元，调增期初应交税费 304,088.82 元。

上述 1-2 项追溯调整 2011 年年初合计影响数为：共调增母公司和合并报表期初未分配利润 3,052,995.68 元、调增盈余公积金 339,221.74 元，调减期初应交税费 3,392,217.42 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)2011 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 3 次会议。

①第十二届董事会第十次会议通知于 2011 年 4 月 5 日发出，于 2011 年 4 月 15 日以现场方式召开，会议决议刊登于 2011 年 4 月 19 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》。

②第十二届董事会第十一次会议通知于 2011 年 8 月 9 日发出，于 2011 年 8 月 20 日以现场方式召开，会议决议刊登于 2011 年 8 月 23 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》。

③第十二届董事会第十二次会议通知于 2011 年 10 月 19 日发出，会议以通讯方式召开，表决截止时间为 2011 年 10 月 24 日中午 12 点，会议决议内容刊登于 2011 年 10 月 25 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。经公司第三十七次(2010 年度)股东大会批准：以总股本 193,712,443.00 元为基数，向全体股东每 10 股送 1 股、派发现金 0.20 元(含税)的分配方案已于 2010 年 6 月 28 日实施完毕，公司总股本增至 213,083,687 股。

(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

2012 年 1 月 4 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，听取了公司财务总监关于公司 2011 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。

2012年3月5日，审计委员会审阅了审计报告初稿，同意年审会计师出具正式审计报告。

2012年3月23日，审计委员会会同独立董事召开审计委员会会议，对公司编制的财务报表与审计报告的差异原因、内部控制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、审计意见等，与公司相关人员、年审会计师进一步沟通，审阅了审计报告正稿，同意提交董事会审议批准。

②对公司编制的 2011 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 2011 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 2011 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 2011 年审计报告的审阅意见

2012年3月5日，审计委员会审阅了公司财务部提供的审计报告初稿，同意年审会计师出具正式审计报告。

2012年3月23日，审计委员会会审阅了正式审计报告。审计委员会认为，公司能够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，报表真实、准确、完整地反映了公司2011年12月31日的财务状况以及2011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 2010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 2011 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 2011 年年度财务报告审计工作。

⑤对公司聘请 2012 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 2012 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 2010 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 2011 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

公司按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）的要求修订完善了内幕信息知情人登记管理制度，并已经公司第十二届董事会第十三次会议审议批准。

报告期，公司根据内幕信息的流转做好内幕信息知情人登记管理工作，并对内幕信息知情人买卖本公司股票进行了自查，没有发现内幕信息知情人买卖本公司股票的情形。公司及相关人员没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

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 2011 年实现归属于母公司所有者的净利润为 38,270,806.83 元，提取法定盈余公积金 4,145,764.48 元，加年初未分配利润 105,195,915.45 元，减当年已分配股利 23,245,492.86 元（含转为股本的普通股股利 19,371,244.00 元及分配普通股现金股利 3,874,248.86 元），本年度末可供股东分配利润为 116,075,464.94 元。

本年度利润分配预案为：以公司 2011 年末的总股本 213,083,687.00 元为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.00 元（含税），共派发现金红利 21,308,368.70 元。



剩余未分配利润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
2010	387.42	4310.91	8.99%	10519.59
2009年	3874.25	5088.84	76.13%	7915.07
2008年	3874.25	9764.22	39.68%	7283.40
最近三年累计现金分红金额占最近年平均净利润的比例				125.00%

(3)公司现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百八十六条明确规定了现金分红政策。

近年来，公司一直严格按照《公司章程》的规定和股东大会决议的要求进行现金分红，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分的维护。

8、其他报告事项

公司选定的信息披露报刊为《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》，报告年度内没有变更。

八 监事会报告

1、监事会工作情况

2011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，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责，并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，深入贯彻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 3 次会议。

(1)公司第十二届监事会第七次会议于 2011 年 4 月 15 日召开,审议通过了《监事会工作报告》、《2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告》、《2010 年年度报告正文及摘要》、《关于会计差错更正及追溯调整的说明》、《关于公司内部控制自我评价报告》、《公司 2011 年第一季度报告正文及摘要》。

本次监事会决议刊登于 2011 年 4 月 19 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》。

(2)公司第十二届监事会第八次会议于 2011 年 8 月 20 日召开,审议通过了《2011 年半年度报告正文及摘要》、《关于核销坏账的报告》、《关于对海创科技债务进行二次豁免的议案》

本次监事会决议刊登于 2011 年 8 月 23 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》。

(3)公司第十二届监事会第九次会议于 2011 年 10 月 24 日以通讯方式召开,审议通过了《2011 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(2 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;监事代表参加第 37 次(2010 年度)股东大会;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。

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、监事会对公司董事会内部控制自我评价报告的意见



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。

4、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，对公司公司核销坏账的情况进行了核查。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。

5、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。

6、监事会对关联交易的独立意见

公司向岳阳长炼兴长兆瑞石化有限公司(以下称“兆瑞公司”)销售液化气、向中国石化股份有限公司长岭分公司(以下称“长岭股份分公司”)采购电、向中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司(以下称“长岭资产分公司”)采购新鲜水以及向中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司(以下称“岳阳石油分公司”)采购成品油(汽油、柴油)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；向中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司支付劳务费、向中国石化股份有限公司化工销售华中分公司(以下称“华中分公司”)采购丙烯，系根据市场价格制订的协议价；向湖南长盛石化有限公司(以下称“长盛公司”)销售丙烯按华中分公司丙烯买断协议价。除向兆瑞公司销售液化气采取及时清结外，其他均采取月末盘点、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；2011 年度向长岭股份分公司采购原材料的关联交易实际金额比原股东大会审议的预计金额超过 3000 万元，需重新提请公司股东大会予以确认。



2011 年中国石化股份有限公司对销售体制进行改革，将有关化工产品的销售业务统一纳入化工销售公司，长岭股份分公司生产的丙烯、长盛公司生产的聚丙烯粒料改为其华中分公司统一进行销售，公司原向长岭股份分公司采购丙烯、向长盛公司采购聚丙烯粒料也转为向华中分公司采购、结算。丙烯定价原则为根据市场价格制定的协议价，聚丙烯粒料定价原则为市场价，2011 年交易金额 4,306 万元，需提请公司股东大会予以确认。

7、监事会对内幕信息知情人登记管理制度实施情况的意见

公司监事会对内幕信息知情人登记管理制度实施情况进行监督。监事会认为，公司按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）以及湖南证监局《关于做好上市公司内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（湘证监公司字[2011]87 号）的要求修订完善了内幕信息知情人登记管理制度，并已经公司第十二届董事会第十三次会议审议批准。

报告期，公司严格按照上述制度控制内幕信息知情人范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及相关信息，未发生内幕交易，维护了信息披露的公开、公正、公平原则，保护了投资者的合法权益。

九 重要事项

1、报告期公司无重大诉讼、仲裁等事项

2、报告期内未发生资产重组相关事项。

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

2011 年 12 月 21 日，本公司与自然人叶新民签定股权转让协议，将公司持有的湖南海创科技有限责任公司（以下简称“海创科技”）97%的股权转让给自然人叶新民，转让价格以海创科技 2011 年 9 月 30 日经审计的净资产-64.70 万元为依据，



协商作价人民币 45 万元。股权转让后，本公司不再拥有海创科技股权，本年末海创科技不再纳入本公司合并财务报表合并范围。

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

单位：元

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(%)
兴长兆瑞	销售产品	液化气	市场价	26,168,099.82	1.68	31,231,721.68	1.92
长岭股份分公司	销售产品	MTBE、氢气、编织袋	协议价	287,658,316.24	18.51	128,133,971.79	7.89
长盛公司	销售产品	丙烯	协议价	24,280,599.11	1.56	424,466,544.44	26.14
长岭股份分公司	原材料采购	合成气及液态烃	协议价	1,094,327,790.82	92.43	1,172,921,036.30	88.36
岳阳石油分公司	产成品采购	成品油	市场价	97,220,902.56	60.92	77,867,830.77	80.38
华中分公司	原材料采购	丙烯、聚丙烯粒料	协议价	43,055,802.18	3.64		
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	26,634,235.87	88.66	35,041,505.07	73.24
长岭资产分公司	其他采购	新鲜水	市场价	97,401.21	0.32	341,389.10	0.71
长岭资产分公司	提供劳务	装卸劳务	协议价	405,896.90		3,078,840.37	

采购定价原则：

①本期向中国石油化工股份有限公司长岭分公司采购液化石油气(液化气、液态烃)的定价原则为市场价和协议价，其中：A、采购液化气按当月液化气外销均价确定；B、采购液态烃按组分计价，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：丙烯市场价为中石化销售公司华中分公司买断价。



②本期向中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司采购成品油定价原则为市场价。

③本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。

④本期向中国石油化工股份有限公司长岭分公司采购蒸汽、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。

⑤本期向中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司采购丙烯的价格为根据市场价格制订的协议价。

⑥本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价格以市场价确定。

销售及提供劳务定价原则：

①本期销售给岳阳长炼兴长兆瑞石化有限公司液化气价格确定原则为市场价。

②本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；氢气按协议价 1.36 元/立方米(含税)。

③本期销售给湖南长盛石化有限公司丙烯结算价格按中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司买断价确定。

④本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，液化气每吨按公路出厂量乘以 15 元确定，异丁烯装卸费按 45 元/吨确定，丙烯装卸费为 30 元/吨。

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第三十七次(2010 年度)股东大会、第十二届董事会第十次会议决议批准。因 2011 年度向长岭股份分公司采购原材料的关联交易实际金额比原股东大会审议的预计金额超过 3000 万元，需重新提请公司股东大会予以确认。

2011 年，中国石化股份有限公司对销售体制进行改革，将有关化工产品的销售业务统一纳入化工销售公司，长岭股份分公司生产的丙烯、长盛公司生产的聚丙烯粒料改为其华中分公司统一进行销售，公司原向长岭股份分公司采购丙烯、向长盛公司采购聚丙烯粒料也转为向华中分公司采购、结算。丙烯定价原则为根据市场价格制定的协议价，聚丙烯粒料定价原则为市场价，2011 年交易金额 4,306 万元，需提请公司股东大会予以确认。



(2)关联方应收应付款项(关联方资金占用)

单位：元

项 目	期末余额		占全部应收(付)款余额的比重(%)	
	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
其他应付款:				
金鹏石化	660,365.04	655,661.84	8.35	6.15
预付帐款:				
岳阳石油分公司	1,200,000	4,326,744.00	14.03	21.89
长岭股份分公司	0	10,131,503.49	0	51.26
应付帐款				
长岭股份分公司	13,008,356.82	0	47.39	0
长岭资产分公司	0	469,873.39	0	1.27
应收帐款				
兴长集团	1,436.37	28,524.57	0.11	2.70
其他应收款				
岳阳石油分公司	7,244,934.49	0	85.64	0

说明:

1、本公司应收中国石化岳阳石油分公司(以下简称岳阳石油分公司)724.49万元,系公司协助岳阳石油分公司处理部分客户5月初在本公司所属加油站加注93#汽油后导致用户产生的维修维护费用,先行由公司垫付,岳阳石油分公司将在该事件处理完毕后支付上述垫付费用;预计该费用在2012年内结算完毕。

2、上述与股东及其关联方的资金往来属于经营性往来,是由于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2011年度大股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》(寅会[2012]1064-4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。

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、深交所网站 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。

因稽查结论尚未收到,上述承诺尚未到履行时点。

9、报告期,拟支付华寅会计师事务所有限责任公司 2011 年度财务报告审计费用 38 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、2009 年,中国证券监督管理委员会湖南监管局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,未发生公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其它行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

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
报告期	公司证券部	电话沟通	个人投资者	公司基本经营情况及芜湖康卫产业化进展情况等，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	2011年1月13日	澄清公告
2	2011年4月19日	第十二届董事会第十次会议决议公告
3	2011年4月19日	第十二届监事会第七次会议决议公告
4	2011年4月19日	2010年年度报告摘要
5	2011年4月19日	2010年度关联交易执行情况及2011年日常关联交易公告
6	2011年4月19日	2011年第一季度报告全文
7	2011年4月19日	关于召开第三十七次(2010年度)股东大会的通知
8	2011年5月27日	第三十七次(2010年度)股东大会决议公告
9	2011年6月21日	分红派息实施公告
10	2011年6月29日	董事会关于子公司重庆康卫董事会、股东会有有关决议的公告
11	2011年7月26日	关于子公司重庆康卫股东会决议和技术交接进展的公告
12	2011年8月8日	停牌公告
13	2011年8月9日	关于参股公司重庆康卫签署重大协议的公告
14	2011年8月23日	第十二届董事会第十一次会议决议公告
15	2011年8月23日	第十二届监事会第八次会议决议公告
16	2011年8月23日	关于召开第三十八次(临时)股东大会的通知
17	2011年8月23日	关于对海创科技债务进行二次豁免的公告
18	2011年8月23日	2011年半年度报告摘要
19	2011年9月3日	关于2011年半年度报告的更正公告
20	2011年9月17日	第三十八次(临时)股东大会决议公告
21	2011年10月25日	2011年第三季度报告
22	2011年10月25日	关于公司气分装置恢复生产的公告



十、财务报告

1、审计报告(华寅会计师事务所寅会[2012]1064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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是岳阳兴长管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则,计划和执行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,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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,岳阳兴长财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了岳阳兴长 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华寅会计师事务所有限责任公司
中国·北京

中国注册会计师:黄忠国
中国注册会计师:罗伟
二〇一二年三月二十四日

2、会计报表

**合并资产负债表**

(2011 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	五. 1	319,993,148.88	280,799,873.44	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	五. 2	3,950,000.00	3,915,916.70	应付票据			
应收账款	五. 4	1,366,952.43	1,058,271.41	应付账款	五. 18	27,448,322.49	37,002,069.21
预付账款	五. 6	8,556,046.80	19,765,757.23	预收账款	五. 19	16,802,451.07	9,432,042.54
应收利息	五. 3	1,968,983.64	1,136,073.84	应付职工薪酬	五. 20	12,284,564.58	12,185,522.02
应收股利				应交税费	五. 21	-4,129,915.36	10,595,742.28
其他应收款	五. 5	8,459,323.30	3,630,649.16	应付利息			
存货	五. 7	31,036,137.63	27,983,934.12	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	五. 22	7,911,717.90	10,654,979.14
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		375,330,592.68	338,290,475.90	其他流动负债	五. 23		125,000.00
非流动资产：				流动负债合计		60,317,140.68	79,995,355.19
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	五. 9	54,402,390.16	59,889,337.88	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产	五. 10	143,946,911.35	160,052,830.25	预计负债			
在建工程	五. 11	104,000.00		递延所得税负债			
工程物资	五. 12	1,623,931.65		其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计			
生产性生物资产				负债合计		60,317,140.68	79,995,355.19
油气资产				所有者权益：			
无形资产	五. 13	17,875,015.22	18,342,612.04	实收资本	五. 24	213,083,687.00	193,712,443.00
开发支出				资本公积	五. 25	82,710,437.44	82,710,437.44
商誉	五. 14	225,000.00	225,000.00	减：库存股			
长期待摊费用	五. 15	2,412,700.00	2,730,600.00	盈余公积	五. 26	125,646,749.30	121,500,984.82
递延所得税资产	五. 16	1,912,938.30	3,521,420.70	未分配利润	五. 27	116,075,464.94	105,195,915.45
其他非流动资产				归属于母公司所有者权益合计		537,516,338.68	503,119,780.71
非流动资产合计		222,502,886.68	244,761,800.87	少数股东权益			-62,859.13
				所有者权益合计		537,516,338.68	503,056,921.58
资产总计		597,833,479.36	583,052,276.77	负债和所有者权益总计		597,833,479.36	583,052,276.77

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**

(2011 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		311,844,474.22	271,821,049.27	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		3,200,000.00	3,915,916.70	应付票据			
应收账款	十一. 1	1,365,279.58	1,020,708.76	应付账款		25,723,864.43	35,266,136.99
预付账款		6,881,537.48	16,563,822.91	预收账款		19,725,092.22	13,570,975.76
应收利息		1,968,983.64	1,136,073.84	应付职工薪酬		11,746,651.76	11,524,312.22
应收股利				应交税费		-4,472,457.53	10,234,414.76
其他应收款	十一. 2	23,485,178.91	19,830,915.08	应付利息			
存货		29,103,552.22	26,668,634.06	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		7,735,417.29	10,514,813.86
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		377,849,006.05	340,957,120.62	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		60,458,568.17	81,110,653.59
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	十一. 3	84,450,790.16	89,937,737.88	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		124,703,962.70	137,694,357.70	预计负债			
在建工程		104,000.00		递延所得税负债			
工程物资		1,623,931.65		其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计			
生产性生物资产				负债合计		60,458,568.17	81,110,653.59
油气资产				所有者权益：			
无形资产		17,875,015.22	16,698,696.71	实收资本		213,083,687.00	193,712,443.00
开发支出				资本公积		82,822,044.76	82,822,044.76
商誉		225,000.00	225,000.00	减：库存股			
长期待摊费用		360,000.00	520,000.00	盈余公积		125,646,749.30	121,500,984.82
递延所得税资产		1,912,938.30	6,140,420.70	未分配利润		127,093,594.85	113,027,207.44
其他非流动资产				归属于母公司所有者权益合计		548,646,075.91	511,062,680.02
非流动资产合计		231,255,638.03	251,216,212.99	少数股东权益			
				所有者权益合计		548,646,075.91	511,062,680.02
资产总计		609,104,644.08	592,173,333.61	负债和所有者权益总计		609,104,644.08	592,173,333.61

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**

2011 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	2011 年度	2010 年度	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	五. 28	1,554,068,202.63	1,624,954,240.04	十一. 4	1,503,878,153.00	1,546,681,007.49
减：营业成本	五. 28	1,438,699,656.94	1,493,758,322.63	十一. 4	1,389,279,918.54	1,420,703,749.41
营业税金及附加	五. 29	4,547,051.81	6,666,172.23		4,420,389.82	6,440,304.85
销售费用		10,000,682.55	12,919,698.55		8,491,592.04	10,468,459.00
管理费用		45,965,849.89	59,289,062.55		43,136,445.10	43,377,655.18
财务费用		-6,445,971.77	-4,903,913.22		-6,297,434.36	-5,131,882.55
资产减值损失	五. 31	4,175,659.59	4,492,533.41		-44,049,754.95	4,040,856.10
加：公允价值变动收						
益 投资收益	五. 30	-2,348,079.22	-946,685.77	十一. 5	-4,403,861.95	-5,111,673.58
其中：对联营企						
业和合营企业的投资收		-5,486,947.72	-946,685.77		-5,486,947.72	-5,111,673.58
益 一、营业利润		54,777,194.40	51,785,678.12		104,493,134.86	61,670,191.92
加：营业外收入	五. 32	1,971,221.78	699,553.13		1,765,047.81	366,553.13
减：营业外支出	五. 33	151,735.28	530,199.54		45,149,761.41	516,271.72
其中：非流动资					101,587.41	
产处置损失		101,587.41	244,268.69			243,680.37
三、利润总额		56,596,680.90	51,955,031.71		61,108,421.26	61,520,473.33
减：所得税费用	五. 34	17,031,776.51	17,856,721.70		19,650,776.51	17,852,699.34
四、净利润		39,564,904.39	34,098,310.01		41,457,644.75	43,667,773.99
(一) 归属于母公						
司所有者的净利润		38,270,806.83	43,109,102.75		41,457,644.75	43,667,773.99
(二) 少数股东损益		1,294,097.56	-9,010,792.74			
五、每股收益：						
(一) 基本每股收益	五. 35	0.180	0.223		0.195	0.225
(二) 稀释每股收益	五. 35	0.180	0.223		0.195	0.225

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

(2011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	
	2011年1-12月	2010年1-12月	2011年1-12月	2010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	1,409,907,453.12	1,187,033,401.75	1,350,784,215.24	1,108,508,158.24
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	7,495,942.13	6,931,870.40	9,088,698.31	5,258,950.77
经营活动现金流入小计	1,417,403,395.25	1,193,965,272.15	1,359,872,913.55	1,113,767,109.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,163,070,134.28	947,503,094.59	1,110,782,332.23	872,613,052.43
支付给职工以及为职工支付的现金	74,314,514.66	64,272,846.80	71,415,246.80	61,104,221.22
支付的各项税费	76,300,165.45	88,172,510.56	75,118,435.55	85,556,367.77
支付其他与经营活动有关的现金	32,103,945.26	28,301,857.45	31,508,852.83	23,244,355.10
经营活动现金流出小计	1,345,788,759.65	1,128,250,309.40	1,288,824,867.41	1,042,517,996.52
经营活动产生的现金流量净额	71,614,635.60	65,714,962.75	71,048,046.14	71,249,112.49
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			450,000.00	
取得投资收益收到的现金	633,085.77	13,963.44	633,085.77	13,963.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	76,227.00	267,637.32	76,227.00	267,637.32
收到其他与投资活动有关的现金				12,840,000.00
投资活动现金流入小计	709,312.77	281,600.76	1,159,312.77	13,121,600.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,590,573.55	23,359,957.39	28,309,685.10	23,132,537.39
投资支付的现金		14,000,000.00		14,000,000.00
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	665,850.52	161,799,481.56		
投资活动现金流出小计	29,256,424.07	199,159,438.95	28,309,685.10	37,132,537.39
投资活动产生的现金流量净额	-28,547,111.30	-198,877,838.19	-27,150,372.33	-24,010,936.63
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		174,302,100.00		
借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		174,302,100.00		
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,874,248.86	38,742,488.60	3,874,248.86	38,742,488.60
支付的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	3,874,248.86	38,742,488.60	3,874,248.86	38,742,488.60
筹资活动产生的现金流量净额	-3,874,248.86	135,559,611.40	-3,874,248.86	-38,742,488.60
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	39,193,275.44	2,396,735.96	40,023,424.95	8,495,687.26
加：期初现金及现金等价物余额	280,799,873.44	278,403,137.48	271,821,049.27	263,325,362.01
六、期末现金及现金等价物余额	319,993,148.88	280,799,873.44	311,844,474.22	271,821,049.27

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：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	193,712,443.00	82,710,437.44		121,161,763.08		102,142,919.77	-62,859.13	499,664,704.16	193,712,443.00	48,811,373.08		116,764,576.80		87,723,724.36	-5,980,294.29	441,031,822.95
加：会计政策变更																
前期差错更正				339,221.74		3,052,995.68		3,392,217.42				369,630.62		3,326,675.62		3,696,306.24
二、本年年年初余额	193,712,443.00	82,710,437.44		121,500,984.82		105,195,915.45	-62,859.13	503,056,921.58	193,712,443.00	48,811,373.08		117,134,207.42		91,050,399.98	-5,980,294.29	444,728,129.19
三、本年增减变动金额	19,371,244.00			4,145,764.48		10,879,549.49	62,859.13	34,459,417.10		33,899,064.36		4,366,777.40		14,145,515.47	5,917,435.16	58,328,792.39
(一) 净利润						38,270,806.83	1,294,097.56	39,564,904.39						43,109,102.75	-9,010,792.74	34,098,310.01
(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						38,270,806.83	1,294,097.56	39,564,904.39						43,109,102.75	-9,010,792.74	34,098,310.01
(三) 所有者投入和减少资本										33,899,064.36						33,899,064.36
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										33,899,064.36						33,899,064.36
(四) 利润分配	19,371,244.00			4,145,764.48		-27,391,257.34	-1,231,238.43	-5,105,487.29				4,366,777.40		-28,963,587.28	14,928,227.90	-9,668,581.98
1. 提取盈余公积				4,145,764.48		-4,145,764.48						4,366,777.40		-4,366,777.40		
2. 对所有者的分配	19,371,244.00					-23,245,492.86		-3,874,248.86						-38,742,488.60		-38,742,488.60
3. 其他							-1,231,238.43	-1,231,238.43						14,145,678.72	14,928,227.90	29,073,906.62
(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	213,083,687.00	82,710,437.44		125,646,749.30		116,075,464.94		537,516,338.68	193,712,443.00	82,710,437.44		121,500,984.82		105,195,915.45	-62,859.13	503,056,921.58

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	本金额						上年金额					
	归属于母公司所有者权益					所有者 权益合计	归属于母公司所有者权益					所有者 权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存 股	盈余公积	未分配利润		实收资本	资本公积	减：库存 股	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	193,712,443.00	82,822,044.76		121,161,763.08	109,974,211.76	507,670,462.60	193,712,443.00	48,922,980.40		116,764,576.80	126,360,675.00	485,760,675.20
加：会计政策变更												
前期差错更正				339,221.74	3,052,995.68	3,392,217.42				369,630.62	3,326,675.62	3,696,306.24
二、本年初余额	193,712,443.00	82,822,044.76		121,500,984.82	113,027,207.44	511,062,680.02	193,712,443.00	48,922,980.40		117,134,207.42	129,687,350.62	489,456,981.44
三、本年增减变动金额	19,371,244.00			4,145,764.48	14,066,387.41	37,583,395.89		33,899,064.36		4,366,777.40	-16,660,143.18	21,605,698.58
(一)净利润					41,457,644.75	41,457,644.75					43,667,773.99	43,667,773.99
(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. 其他												
上述(一)和(二)小计					41,457,644.75	41,457,644.75					43,667,773.99	43,667,773.99
(三)所有者投入和减少资本								33,899,064.36				33,899,064.36
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								33,899,064.36				33,899,064.36
(四)利润分配	19,371,244.00			4,145,764.48	-27,391,257.34	-3,874,248.86				4,366,777.40	-60,327,917.17	-55,961,139.77
1. 提取盈余公积				4,145,764.48	-4,145,764.48					4,366,777.40	-4,366,777.40	
2. 对所有者的分配	19,371,244.00				-23,245,492.86	-3,874,248.86					-38,742,488.60	-38,742,488.60
3. 其他											-17,218,651.17	-17,218,651.17
(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	213,083,687.00	82,822,044.76		125,646,749.30	127,093,594.85	548,646,075.91	193,712,443.00	82,822,044.76		121,500,984.82	113,027,207.44	511,062,680.02

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

2011 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

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 213,083,687 元

营业执照注册号: 430600000069369

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、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 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，并于 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。

2011 年 5 月 26 日，经公司第三十七次(2010 年度)股东大会决议，以公司 2010 年末总股本 193,712,443 元为基数向全体股东每 10 股送 1 股，共送股 19,371,244 股，该方案于 2011 年 6 月 28 日实施完毕，实施送股后，公司总股本为 213,083,687 元。

(四)财务报表的批准报出

本财务报表已经 2012 年 3 月 24 日公司第十二届董事会第十三次会议批准报出。

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 2011 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审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	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。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	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。

(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一次摊销。

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：

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，应当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。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的控股合并中，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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

本期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

27. 前期会计差错更正

本报告期采用追溯重述法更正前期会计差错。

自 2010 年 11 月，岳阳市地方税务局稽查局对公司 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日期间涉税情况进行检查，并于本年度 7 月下达《岳阳市地方税务局税务处理决定书》(岳地税处[2011]2 号)。

本年度 7 月，岳阳市岳阳楼区地方税务局对本公司之油品分公司 2010 年度地方税收缴纳情况进行检查，并于本年度 12 月下达《岳阳市岳阳楼区地方税务局稽查局税务处理决定书》(岳楼地税稽处[2011]14 号)。

税务稽查调整影响数如下：

年度	2009年度及以前年度小计	2010年度	合计
企业所得税	-4,172,028.25	111,126.37	-4,060,901.88
城市维护建设税	5,950.22		5,950.22
营业税	-69,050.31		-69,050.31
土地使用税	402,979.56	185,023.92	588,003.48
车船使用税	10,458.00		10,458.00
教育费附加	-5,778.17		-5,778.17
印花税	202,264.69	3,303.60	205,568.29
房产税	-71,101.98	4,634.93	-66,467.05
小计	-3,696,306.24	304,088.82	-3,392,217.42
净利润	3,696,306.24	-304,088.82	3,392,217.42
盈余公积	369,630.62	-30,408.88	339,221.74
未分配利润	3,326,675.62	-273,679.94	3,052,995.68

本公司将上述事项作为重要前期会计差错更正处理，调增母公司及合并报表 2009 年度及以前年度未分配利润 3,326,675.62 元，调减 2010 年度净利润 304,088.82 元，调减



2010 年度利润分配-提取盈余公积 30,408.88 元, 合计调增母公司及合并报表 2011 年年初未分配利润 3,052,995.68 元, 同时调减母公司及合并报表 2011 年年初应交税费 3,392,217.42 元, 调增母公司及合并报表 2011 年年初盈余公积 339,221.74 元。

上述前期差错更正调整的 2010 年以前年度未分配利润及 2010 年度净利润, 均归属于母公司, 对少数股东权益、少数股东损益不产生影响。

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	7%
教育费附加	流转税应征额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、24%

本公司之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: 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)
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
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

续表



子公司全称	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)
深圳市兴长投资有限公司		100	100	是			
湖南长进石油化工有限公司		100	100	是			

(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

适用 不适用

2011 年 12 月 21 日，本公司与自然人叶新民签定股权转让协议，将持有的原子公司湖南海创科技有限责任公司(以下简称海创科技)97%的股权转让给自然人叶新民，股权转让后，本公司不再拥有海创科技股权，本年末海创科技不再纳入本公司合并财务报表合并范围，本公司仅并入该公司年初至股权转让日的收入、费用、利润、现金流量。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南海创科技有限责任公司	-2,119,363.63	44,833,250.87

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：			25,787.17			58,950.44
人民币			25,787.17			58,950.44
银行存款：			319,793,977.75			279,970,888.64
人民币			319,793,977.75			279,970,888.64
其他货币资金：			173,383.96			770,034.36
人民币			173,383.96			770,034.36
合计			319,993,148.88			280,799,873.44

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,950,000.00	3,915,916.70
商业承兑汇票		
合计	3,950,000.00	3,915,916.70

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	624,720.84	1,968,983.64	624,720.84	1,968,983.64
企业借款利息	511,353.00	0.00	511,353.00	0.00
合计	1,136,073.84	1,968,983.64	1,136,073.84	1,968,983.64

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	45.23	3,134,371.91	53.38
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	72,500.00	4.80	72,500.00	50.06	2,631,905.09	37.97	2,631,905.09	44.82
其他不重大应收账款	1,439,292.04	95.20	72,339.61	49.94	1,163,984.15	16.80	105,712.74	1.80
合计	1,511,792.04	100.00	144,839.61	100.00	6,930,261.15	100.00	5,871,989.74	100.00



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。

(2) 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
长沙冰宇液化气公司	72,500.00	72,500.00	100.00	预计无法收回
合计	72,500.00	72,500.00		

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

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(%)	
4至5年				1,014,312.56	38.54	1,014,312.56
5年以上	72,500.00	100.00	72,500.00	1,617,592.53	61.46	1,617,592.53
合计	72,500.00	100.00	72,500.00	2,631,905.09	100.00	2,631,905.09

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为本公司本部应收长沙冰宇液化气公司货款，预计难以收回，本公司之分、子公司期末无该类应收账款。

(3) 前期已全额计提坏账准备本期又转回情况

单位	金额	前期计提比例%	前期计提金额	本期收回金额	收回原因	确定原坏账准备比例的依据及其合理性
岳阳紫成经贸有限公司	3,134,371.91	100.00	3,134,371.91	320,000.00	抵债资产变卖	原预计无法收回依据合理
合计	3,134,371.91	100.00	3,134,371.91	320,000.00		

(4) 本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(%)
华能电厂	客户	642,058.65	1年以内	42.47
市政府车队	客户	76,412.06	1年以内	5.05
长沙冰宇液化气公司	客户	72,500.00	5年以上	4.80
洞麻客车队	客户	58,142.42	1年以内	3.85
城区供电局	客户	53,874.11	1年以内	3.56
合计		902,987.24		59.73

(6) 应收关联方账款情况

见本附注六.6。

(7) 本公司本期实际核销应收款项情况

经公司董事会审议批准，公司本年度将三年以上预计无法收回的应收款项共计 5,750,928.93 元进行坏账核销处理，同时采取账销案存原则，仍保留对债权的追索权。

(8) 本公司本期无以应收款项为标的进行证券化的交易安排。

(9) 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	13,300,827.79	87.60	5,418,140.02	80.58	52,645,470.29	93.65	50,813,274.49	96.63
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	920,860.00	6.07	920,860.00	13.70	1,100,779.69	1.96	1,100,779.69	2.09
其他不重大其他应收款	960,990.78	6.33	384,355.25	5.72	2,470,519.58	4.39	672,066.22	1.28
合计	15,182,678.57	100.00	6,723,355.27	100.00	56,216,769.56	100.00	52,586,120.40	100.00

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。

本年度，经公司第十二届董事会第十一次会议决议，本公司豁免原子公司湖南海创科技有限责任公司债务 4500 万元，从而减少期末其他应收款余额。

**(2) 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**

应收账款内容	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	4,055,893.30	4,055,893.30	100.00	预计无法收回
余易承	800,000.00	800,000.00	100.00	预计无法收回
湖南弼时建设公司	120,860.00	120,860.00	100.00	预计无法收回
合计	4,976,753.30	4,976,753.30		

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情况

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 (%)	
2至3年				65,259.69	5.93	65,259.69
3至4年						
4至5年						
5年以上	920,860.00	100.00	920,860.00	1,035,520.00	94.07	1,035,520.00
合计	920,860.00	100.00	920,860.00	1,100,779.69	100.00	1,100,779.69

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中，本公司本部该类其他应收款余额为 800,000.00 元，本公司之子公司湖南长进石油化工有限公司该类其他应收款余额 120,860.00 元。

(3) 前期已全额计提坏账准备本期又转回情况

单位	金额	前期计提比例%	前期计提金额	本期收回金额	收回原因	确定原坏账准备比例的依据及其合理性
广州弈诚贸易有限公司	65,259.69	100.00	65,259.69	21,269.23	材料抵债	原预计无法收回依据合理
湖南弼时建设公司	235,520.00	100.00	235,520.00	114,660.00	往来款清理	原预计无法收回依据合理
合计	300,779.69	100.00	300,779.69	135,929.23		

(4) 单项金额较大的其他应收款的性质及内容

单位名称	性质或内容	金额	年限
中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司	代付款	7,244,934.49	1年以内
湖南海创科技有限责任公司	往来款	4,055,893.30	5年以上
云溪区工业园管委会	往来款	2,000,000.00	4至5年
余易承	往来款	800,000.00	5年以上
合计		14,100,827.79	

本公司为中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司(以下简称岳阳石油分公司)代付款 724.49 万元，系公司协助岳阳石油分公司处理部分客户 5 月初在本公司所属加油



站加注 93#汽油后导致用户产生的维修维护费用(其中汽车修理费 678.38 万元、置换油品费用 15.86 万元、其他协调等费用 30.25 万元),先行由公司垫付,岳阳石油分公司将在该事件处理完毕后支付上述垫付费用;预计该费用在 2012 年内结算完毕。

本公司应收海创科技余额 405.59 万元,实际为应收长沙市怡海置业有限公司(以下简称“怡海置业”)款项。截至 2007 年 10 月 31 日,本公司通过海创科技应收怡海置业借款本金 16,382.96 万元;根据 2007 年 12 月 26 日签署的怡海置业股权转让协议的约定,在收回欠款 4475.26 万元并经 2008 年 1 月 15 日公司第三十一次(临时)股东大会批准豁免 7000 万元、2011 年 8 月 20 日公司第十二届董事会第十一次会议批准豁免 4500 万元后,余额为 405.59 万元。该余额为预留怡海置业遗留问题处理费用,尚需遗留问题处理完毕后与怡海置业股权受让方(即怡海置业欠款代付方)百联集团有限公司最终结算,公司按预计可收回性全额计提坏账准备;因该应收款一直通过海创科技进行,仍然暂挂海创科技往来。

(5) 本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

无。

(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(%)
中国石油化工股份有限公司湖南岳阳分公司	合并范围外关联方	7,244,934.49	1年以内	47.72
湖南海创科技有限责任公司	其他往来单位	4,055,893.30	5年以上	26.71
云溪区工业园管委会	其他往来单位	2,000,000.00	4至5年	13.17
余易承	其他往来客户	800,000.00	5年以上	5.27
中国人民武装警察部队岳阳市支队	其他往来客户	156,968.32	1年以内	1.03
合计		14,257,796.11		93.90

(7) 应收关联方账款情况

见本附注六.6。

(8) 本公司本期实际核销其他应收款项情况

经公司董事会审议批准,公司本年度将三年以上预计无法收回的其他应收款项共计 2,292,994.80 元进行坏账核销处理,同时采取账销案存原则,仍保留对债权的追索权。

(9) 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。

(10) 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	7,873,626.80	92.02	19,043,333.86	96.35
1至2年				
2至3年			682,420.00	3.45
3至4年	682,420.00	7.98	35,187.28	0.18
4至5年				
5年以上			4,816.09	0.02
合计	8,556,046.80	100.00	19,765,757.23	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	发生时间	未结算原因
甘肃子博石油化工贸易有限公司	一般供应商	2,690,727.48	2011年	正常结算期内
东莞市宏川化工供应链有限公司	一般供应商	1,350,000.00	2011年	正常结算期内
中国石油化工股份有限公司湖南岳阳分公司	合并范围外关联方	1,200,000.00	2011年	正常结算期内
陕西神木化学工业有限公司	一般供应商	922,163.68	2011年	正常结算期内
湖南省中正工程有限公司	一般供应商	682,420.00	2005年-2008年	新办公楼中央空调进度款, 正常结算期内
合计		6,845,311.16		

(3) 本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

无。

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	4,013,851.55		4,013,851.55	3,301,328.84		3,301,328.84
在产品						
库存商(产成)品	27,609,348.26	871,609.24	26,737,739.02	25,468,977.40	817,135.62	24,651,841.78
周转材料	25,610.58		25,610.58	30,763.50		30,763.50
包装物						
低值易耗品						
发出商品	324,134.00	65,197.52	258,936.48			
合计	31,972,944.39	936,806.76	31,036,137.63	28,801,069.74	817,135.62	27,983,934.12

(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					
在产品					
库存商(产成)品	817,135.62	99,826.38		45,352.76	871,609.24
周转材料					
包装物					
低值易耗品					
发出商品		65,197.52			65,197.52
合 计	817,135.62	165,023.90		45,352.76	936,806.76

(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
库存商(产成)品	成本高于可变现净值、期末市场价格		
发出商品	期末市场价格		



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
一、合营企业												
二、联营企业												
岳阳金鹏石化发展有限公司	有限责任	湖南岳阳市	袁正兴	商业	3,600,000.00	33.33	33.33	3,510,228.47	-64,753.17	3,574,981.64		-265,839.86
岳阳兴辰建材有限公司	有限责任	湖南岳阳市										
芜湖康卫生物科技有限公司	有限责任	安徽芜湖市	井力敏	科研	117,894,100.00	31.64	31.64	139,293,523.19	997,140.41	138,296,382.78		-15,967,814.65

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，破产程序已经终结。

9、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
华融湘江银行股份有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00	0.24	0.24				311,432.88
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	1,280,145.81	-434,731.16	845,414.65	33.33	33.33				
芜湖康卫生物科技有限公司	权益法	37,300,000.00	48,809,192.07	-5,052,216.56	43,756,975.51	31.64	31.64				
合计		57,400,000.00	59,889,337.88	-5,486,947.72	54,402,390.16						311,432.88

本年度，本公司联营企业岳阳金鹏石化发展有限公司因土地被征用而停止营业，征用补偿款暂未确定，期末本公司已充分考虑该事项对公司长期股权投资的影响。



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:	373,311,741.00	4,301,550.71	4,705,158.45	372,908,133.26
其中: 房屋及建筑物	93,138,746.50	6,828,618.09	295,855.00	99,671,509.59
机器设备	244,837,977.90	-5,311,215.43	3,802,655.95	235,724,106.52
电子设备	24,713,940.64	725,701.56	255,300.00	25,184,342.20
运输工具	10,621,075.96	2,058,446.49	351,347.50	12,328,174.95
二、累计折旧合计:	208,856,889.78	19,948,421.24	4,246,110.08	224,559,200.94
其中: 房屋及建筑物	31,353,884.56	4,489,457.55	14,201.04	35,829,141.07
机器设备	151,500,505.47	12,219,435.08	3,647,448.44	160,072,492.11
电子设备	17,856,049.08	2,476,928.25	521,901.60	19,811,075.73
运输工具	8,146,450.67	762,600.36	62,559.00	8,846,492.03
三、固定资产账面净值合计	164,454,851.22	-15,646,870.53	459,048.37	148,348,932.32
其中: 房屋及建筑物	61,784,861.94	2,339,160.54	281,653.96	63,842,368.52
机器设备	93,337,472.43	-17,530,650.51	155,207.51	75,651,614.41
电子设备	6,857,891.56	-1,751,226.69	-266,601.60	5,373,266.47
运输工具	2,474,625.29	1,295,846.13	288,788.50	3,481,682.92
四、减值准备合计	4,402,020.97			4,402,020.97
其中: 房屋及建筑物				
机器设备	4,402,020.97			4,402,020.97
电子设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	160,052,830.25	-15,646,870.53	459,048.37	143,946,911.35
其中: 房屋及建筑物	61,784,861.94	2,339,160.54	281,653.96	63,842,368.52
机器设备	88,935,451.46	-17,530,650.51	155,207.51	71,249,593.44
电子设备	6,857,891.56	-1,751,226.69	-266,601.60	5,373,266.47
运输工具	2,474,625.29	1,295,846.13	288,788.50	3,481,682.92

本期折旧额 19,948,421.24 元。

本期由在建工程转入固定资产金额为-3,970,510.99 元, 主要为公司新建年产 6 万吨 MTBE 装置, 本期结算价低于上期暂估价, 按规定进行调整。

(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	2,508,960.68
机器设备	13,927.27
电子设备	1,769.88
合计	2,524,657.83



(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	原值	累计折旧
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	14,603,897.37	9,541,036.48
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	7,751,245.00	2,387,208.41

本公司董事会认为本公司没有取得有关的房产证不会影响该房产的使用及运作。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

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
办公楼装修	104,000.00		104,000.00			
合计	104,000.00		104,000.00			

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
办公楼装修工程	18,000,000.00		104,000.00			0.58	0.58				公司自筹	104,000.00
合计	18,000,000.00		104,000.00									104,000.00

12、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
聚丙烯DCS改造专用		1,623,931.65		1,623,931.65
合计		1,623,931.65		1,623,931.65



13、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	21,878,234.80			21,878,234.80
土地使用权	21,878,234.80			21,878,234.80
二、累计摊销合计	3,535,622.76	467,596.82		4,003,219.58
土地使用权	3,535,622.76	467,596.82		4,003,219.58
三、无形资产账面净值合计	18,342,612.04	-467,596.82		17,875,015.22
土地使用权	18,342,612.04	-467,596.82		17,875,015.22
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	18,342,612.04	-467,596.82		17,875,015.22

本期摊销额 467,596.82 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	1,678,431.96			31,372.56	1,647,059.40	52年5个月
兴达土地使用权	1,415,132.66	1,018,893.60			30,043.48	988,850.12	34年11个月
湖南汇博土地使用权	2,721,338.52	2,468,426.02			60,699.00	2,407,727.02	39年8个月
新办公楼土地使用权	8,579,200.00	7,306,620.37			171,584.00	7,135,036.37	41年6个月
湖南长进土地使用权	1,875,713.62	1,643,915.33			38,608.16	1,605,307.17	41年7个月
荆州土地使用权1	186,550.00	146,548.80			4,714.70	141,834.10	30年1个月
荆州土地使用权2	56,000.00	38,865.28			1,250.36	37,614.92	30年1个月
月亮湾土地使用权1	557,760.00	504,000.00			15,272.73	488,727.27	32年
长康土地使用权	4,456,540.00	3,515,393.85			113,399.79	3,401,994.06	30年
月亮湾土地使用权2	30,000.00	21,516.83			652.04	20,864.79	32年
合计	21,878,234.80	18,342,612.04			467,596.82	17,875,015.22	

14、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



2011 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。

15、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	520,000.00		160,000.00		360,000.00	
电力接入费	2,210,600.00		157,900.00		2,052,700.00	
合计	2,730,600.00		317,900.00		2,412,700.00	

16、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	1,912,938.30	3,521,420.70
可抵扣亏损		
小计	1,912,938.30	3,521,420.70

(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	1,138,817.36	12,350,488.76
可抵扣亏损	2,510,821.45	3,602,210.64
合计	3,649,638.81	15,952,699.40

(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
2012	272,497.82	1,163,990.53	
2013	2,704,804.71	289,105.72	
2014	0.00	11,536,934.35	
2015	1,378,599.82	39,493.18	
2016	6,017,515.13	1,379,318.78	
合计	10,373,417.48	14,408,842.56	

(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	12,207,022.61
可抵扣亏损	10,373,417.48
合计	22,580,440.09

**17、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	58,458,110.14	-43,090,062.30	455,929.23	8,043,923.73	6,868,194.88
二、存货跌价准备	817,135.62	165,023.90		45,352.76	936,806.76
三、固定资产减值准备	4,402,020.97				4,402,020.97
合计	63,677,266.73	-42,925,038.40	455,929.23	8,089,276.49	12,207,022.61

本年度公司通过清理、催收往来款项，收回已核销的应收岳阳紫成经贸有限公司账款 320,000.00 元，转回坏账准备 320,000.00 元。

坏账准备本期增加额中含本年度末因原子公司海创科技未纳入合并范围，增加的坏账准备-47,876,627.22 元。

18、应付账款**(1) 应付账款情况**

项目	期末数	期初数
1年以内	23,323,802.95	33,048,506.72
1至2年	1,408,385.12	371,683.36
2至3年	158,360.53	1,084,428.25
3年以上	2,557,773.89	2,497,450.88
合计	27,448,322.49	37,002,069.21

(2) 本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。

19、预收款项**(1) 预收账款情况**

项目	期末数	期初数
1年以内	15,967,558.11	7,612,842.59
1至2年	408,535.00	515,007.54
2至3年	298,095.54	101,211.25
3年以上	128,262.42	1,202,981.16
合计	16,802,451.07	9,432,042.54

(2) 本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。

**20、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	10,958,185.00	48,495,614.75	48,607,699.75	10,846,100.00
二、职工福利费		1,874,222.57	1,874,222.57	
三、社会保险费	17,204.56	11,809,691.80	11,807,795.71	19,100.65
其中：基本养老保险	10,241.04	6,163,594.74	6,162,055.78	11,780.00
医疗保险	4,074.56	2,204,783.24	2,204,626.30	4,231.50
失业保险	1,024.32	590,403.35	590,218.67	1,209.00
年金缴费	76.88	1,423,746.82	1,423,823.70	
工伤保险	1,457.40	811,828.68	811,829.08	1,457.00
生育保险	330.36	16,869.65	16,776.86	423.15
补充医疗保险		598,465.32	598,465.32	
四、住房公积金		5,785,332.00	5,785,332.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,210,132.46	1,807,446.91	1,598,215.44	1,419,363.93
六、非货币性福利		160,000.00	160,000.00	
七、因解除劳动关系给予的补偿		123,900.00	123,900.00	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	12,185,522.02	70,056,208.03	69,957,165.47	12,284,564.58

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 160,000.00 元，系公司为职工租入住房装修摊销。

21、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-4,253,467.22	12,966,367.18
营业税	-14,649.51	-15,249.51
企业所得税	-785,056.88	-3,495,694.43
个人所得税	-87,767.74	-264,059.00
城市维护建设税	438,743.79	82,232.12
教育费附加	303,056.12	33,818.47
房产税	117,877.51	273,527.63
土地使用税	24,767.26	637,528.73
车船税	10,458.00	10,544.00
印花税	101,458.47	352,062.25
防洪基金	14,664.85	14,664.85
代扣代缴营业税	-0.01	-0.01
合计	-4,129,915.36	10,595,742.28



22、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	1,223,435.19	4,071,241.86
1至2年	1,559,160.25	4,429,968.51
2至3年	3,974,158.63	352,597.17
3年以上	1,154,963.83	1,801,171.60
合计	7,911,717.90	10,654,979.14

(2) 本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。

23、其他流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		125,000.00
合计		125,000.00

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		19,371,244.00			19,371,244.00	213,083,687.00

经 2011 年 5 月 26 日公司第三十七次 (2010 年度) 股东大会决议, 本公司以 2010 年末总股本 193,712,443 元为基数向全体股东每 10 股送 1 股, 共送股 19,371,244 股。

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)	48,697,724.66			48,697,724.66
其他资本公积	34,012,712.78			34,012,712.78
合计	82,710,437.44			82,710,437.44

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	121,500,984.82	4,145,764.48		125,646,749.30
合计	121,500,984.82	4,145,764.48		125,646,749.30

**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	102,142,919.77	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,052,995.68	
调整后 年初未分配利润	105,195,915.45	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,270,806.83	
减：提取法定盈余公积	4,145,764.48	10%
应付普通股股利	3,874,248.86	
转作股本的普通股股利	19,371,244.00	
其他		
期末未分配利润	116,075,464.94	

由于前期差错更正，影响年初未分配利润增加 3,052,995.68 元，具体见本附注二.27。

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	1,553,598,019.77	1,624,187,752.94
其他业务收入	470,182.86	766,487.10
营业成本	1,438,699,656.94	1,493,758,322.63

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

行业名称	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
石油化工行业	1,553,598,019.77	1,438,434,940.22	1,624,187,752.94	1,493,477,445.38
合计	1,553,598,019.77	1,438,434,940.22	1,624,187,752.94	1,493,477,445.38

(3) 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	1,383,474,389.24	1,274,196,528.39	1,469,083,936.76	1,350,936,072.27
油品	134,880,431.48	128,868,140.15	108,689,210.23	98,053,124.62
无纺布	31,988,625.61	32,206,549.05	44,606,680.59	42,676,282.23
其他	3,254,573.44	3,163,722.63	1,807,925.36	1,811,966.26
合计	1,553,598,019.77	1,438,434,940.22	1,624,187,752.94	1,493,477,445.38

**(4) 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	965,501,891.08	893,932,431.24	1,232,011,065.78	1,130,524,123.05
其他地区	588,096,128.69	544,502,508.98	392,176,687.16	362,953,322.33
合计	1,553,598,019.77	1,438,434,940.22	1,624,187,752.94	1,493,477,445.38

(5) 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(%)
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	287,658,316.21	18.51
广州九丰燃气有限公司	38,878,008.58	2.50
湘潭市大鹏燃气有限公司	32,607,680.00	2.10
五华县长鸿石油化工有限公司	31,065,251.60	2.00
番禺兴旺石油液化气公司	30,159,717.70	1.94
合计	420,368,974.09	27.05

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	4,560.00	4,560.00	应纳收入5%
城市维护建设税	2,641,295.07	4,044,710.92	缴纳流转税额7%
教育费附加	1,901,196.74	2,616,901.31	缴纳流转税额5%
资源税			
合计	4,547,051.81	6,666,172.23	

30、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

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	311,432.88	
权益法核算的长期股权投资收益	-5,486,947.72	-946,685.77
处置长期股权投资产生的投资收益	2,505,782.73	
其他	321,652.89	
合计	-2,348,079.22	-946,685.77

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华融湘江银行岳阳分公司	311,432.88		上期被投资单位未分配
合计	311,432.88		

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
芜湖康卫生物科技有限公司	-5,052,216.56	-1,006,233.31	上期由成本法改为权益法核算
岳阳兴辰建材有限公司		13,963.44	上年收回以前年度红利
岳阳金鹏石化发展有限公司	-434,731.16	45,584.10	土地被征用停止营业亏损
合计	-5,486,947.72	-946,685.77	

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,010,635.69	2,554,157.07
二、存货跌价损失	165,023.90	590,350.01
三、固定资产减值损失		1,348,026.33
合计	4,175,659.59	4,492,533.41

32、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	420.00	158,203.13
其中：固定资产处置利得	420.00	158,203.13
政府补助	135,000.00	325,000.00
废品收入	169,856.00	7,350.00
无需支付的应付款	1,594,763.30	0.00
其他	71,182.48	209,000.00
合计	1,971,221.78	699,553.13

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
技术成果转化基金	125,000.00	125,000.00	递延收益本年结转
财政局阿里巴巴电子商务扶持基金	10,000.00		
环保补助款		200,000.00	
合计	135,000.00	325,000.00	

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	101,587.41	244,268.69
其中：固定资产处置损失	101,587.41	244,268.69
对外捐赠	9,100.00	3,800.00
罚款支出	11,996.12	103,095.51
滞纳金支出	173.87	59.50
无法收回的预付款	28,877.88	
其他		178,975.84
合计	151,735.28	530,199.54

**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	15,423,294.11	18,664,704.37
递延所得税调整	1,608,482.40	-807,982.67
合计	17,031,776.51	17,856,721.70

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	38,270,806.83	43,109,102.75
公司发行在外普通股的加权平均数	b	213,083,687	193,712,443
基本每股收益	a/b	0.180	0.223
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	213,083,687	193,712,443
稀释每股收益	a/d	0.180	0.223

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
收到的利息	5,839,211.87
收到的往来款	1,299,834.34
营业外收入	179,856.00
收到的其他	177,039.92
合计	7,495,942.13

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
付现的管理费用	13,755,291.45
付现的制造费用	3,240,534.66
付现的销售费用	2,381,518.04
付现的财务费用	265,951.65
营业外支出	22,201.79
支付的往来款	12,438,447.67
合计	32,103,945.26

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
处置子公司湖南海创科技有限责任公司期末现金	665,850.52
合计	665,850.52



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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	39,564,904.39	34,098,310.01
加：资产减值准备	4,175,659.59	4,492,533.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,948,421.24	20,332,921.25
无形资产摊销	467,596.82	1,130,686.43
长期待摊费用摊销	317,900.00	317,900.00
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）	101,167.41	159,150.14
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		85,118.55
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	2,348,079.22	946,685.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,608,482.40	-807,982.67
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,171,874.65	10,901,221.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	36,069,270.77	-18,243,982.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-29,814,971.59	12,302,400.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	71,614,635.60	65,714,962.75

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	319,993,148.88	280,799,873.44
其中：库存现金	25,787.17	58,950.44
可随时用于支付的银行存款	319,793,977.75	279,970,888.64
可随时用于支付的其他货币资金	173,383.96	770,034.36
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	319,993,148.88	280,799,873.44



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
中国石化集团资产经营管理有限公司	第一大股东	有限公司	北京市	冷泰明	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	20.81	20.81		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

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
一、合营企业														
二、联营企业														
岳阳金鹏石化发展有限公司	有限责任公司	湖南岳阳	袁正兴	商业	3,600,000.00	33.33	33.33	3,510,228.47	-64,753.17	3,574,981.64		-265,839.86		18612626-8
芜湖康卫生物科技有限公司	有限责任公司	安徽芜湖	井力敏	科研	117,894,100.00	31.64	31.64	139,293,523.19	997,140.41	138,296,382.78		-15,967,814.65		70933486-8



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	第一大股东关联企业之子公司	6166524-2
中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司	第一大股东关联企业之分公司	72250123-7
中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司	第一大股东关联企业之分公司	
岳阳长炼兴长兆瑞石化有限公司	第二大股东之全资子公司	

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	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 (%)
岳阳长炼兴长兆瑞石化有限公司	销售产品	液化气	市场价	26,168,099.82	1.68	31,231,721.68	1.92
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	销售产品	氢气/甲基叔丁基醚/编织袋	协议价	287,658,316.24	18.51	128,133,971.79	7.89
湖南长盛石化有限公司	销售产品	丙烯	中石化化工销售华中分公司买断价	24,280,599.11	1.56	424,466,544.44	26.14
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	原材料采购	合成气\液化石油气	协议价	1,094,327,790.82	92.43	1,172,921,036.30	88.36
中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司	产成品采购	成品油	市场价	97,220,902.56	60.92	77,867,830.77	80.38
中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司	原材料采购	丙烯、聚丙烯粒料	市场价	43,055,802.18	3.64		
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\循环水\软化水等	协议价、市场价	26,634,235.87	88.66	35,041,505.07	73.24
中石化集团资产经营管理公司长岭分公司	其他采购	新鲜水	市场价	97,401.21	0.32	341,389.10	0.71
中石化集团资产经营管理公司长岭分公司	接受劳务	装卸劳务	协议价	405,896.90		3,078,840.37	

采购定价原则

①本期向中国石油化工股份有限公司长岭分公司采购液化石油气(液化气、液态烃)的定价原则为市场价和协议价，其中：A、采购液化气按当月液化气外销均价确定；B、采购



液态烃按组分计价, 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: 丙烯市场价为中石化销售公司华中分公司买断价。

②本期向中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司采购成品油定价原则为市场价。

③本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。

④本期向中国石油化工股份有限公司长岭分公司采购蒸汽、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。

⑤本期向中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司采购丙烯的价格为根据市场价格制订的协议价。

⑥本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价格以市场价确定。

销售及提供劳务定价原则

①本期销售给岳阳长炼兴长兆瑞石化有限公司液化气价格确定原则为市场价。

②本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; 氢气按协议价 1.36 元/立方米(含税)。

③本期销售给湖南长盛石化有限公司丙烯结算价格按中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司买断价确定。

④本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, 液化气每吨按公路出厂量乘以 15 元确定, 异丁烯装卸费按 45 元/吨确定, 丙烯装卸费为 30 元/吨。

上述关联交易分别经第三十七次(2010 年度)股东大会、第十二届董事会第十次会议决议批准。

(2) 关联托管情况

无。

(3) 关联承包情况

无。

(4) 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		2011-1-1	2011-12-31	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	岳阳兴长石化股份有限公司	各生产装置及聚丙烯土地		注		608,400.00	协议价	收益减少



注：

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》，共计租赁中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司生产装置用地 10 宗，租赁土地总面积为 35,620.59 平方米。本期土地租赁费用总额为 608,400.00 元。

(5) 关联担保情况

无。

(6) 关联方资金拆借

无。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(8) 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
应收账款	湖南长炼兴长集团有限责任公司	1,436.37	28,524.57
其他应收款	中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司	7,244,934.49	
应付账款	中国石油化工股份有限公司长岭分公司	13,008,356.82	
预付账款	中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司	1,200,000.00	4,326,744.00
应付账款	中石化资产经营管理公司长岭分公司		469,873.39
其他应付款	岳阳金鹏石化发展有限公司	660,365.04	655,661.84
预付账款	中国石油化工股份有限公司长岭分公司		10,131,503.49

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

无。

2. 资产负债表日后利润分配情况说明

2012 年 3 月 24 日公司第十二届董事会第十三次会议审议通过 2011 年度利润分配预案如下：以公司 2011 年末的总股本 213,083,687.00 元为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.00 元(含税)，共派发现金红利 21,308,368.70 元。 剩余未分配利润留存到下一年度分配。资本公积金不转增股本。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案不一致，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

因本公司信息披露涉嫌存在违反证券法律法规的行为，2009年8月，中国证券监督管理委员会湖南监管局决定对公司立案稽查(湘证监稽查字[2009]3号)，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	54.87	3,134,371.91	66.81
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	72,500.00	4.80	72,500.00	50.09	1,483,462.68	25.97	1,483,462.68	31.62
其他不重大应收账款	1,437,531.14	95.20	72,251.56	49.91	1,094,178.09	19.16	73,469.33	1.57
合计	1,510,031.14	100.00	144,751.56	100.00	5,712,012.68	100.00	4,691,303.92	100.00

应收账款种类的划分标准见本附注五.4。

(2) 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
长沙冰宇液化气公司	72,500.00	72,500.00	100.00	预计无法收回
合计	72,500.00	72,500.00		

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

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 (%)	
5年以上	72,500.00	100.00	72,500.00	1,483,462.68	100.00	1,483,462.68
合计	72,500.00	100.00	72,500.00	1,483,462.68	100.00	1,483,462.68

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。

(3) 本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。

(4) 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(%)
华能电厂	客户	642,058.65	1年以内	42.52
市政府车队	客户	76,412.06	1年以内	5.06
长沙冰宇液化气公司	客户	72,500.00	5年以上	4.80
洞麻客车队	客户	58,142.42	1年以内	3.85
城区供电局	客户	53,874.11	1年以内	3.57
合计		902,987.24		59.80

(5) 应收关联方账款情况

见本附注六. 6。

(6) 本公司本期实际核销应收款项情况

经公司董事会审议批准，公司本年度将三年以上预计无法收回的应收款项共计 4,564,318.26 元进行坏账核销处理，同时采取账销案存原则，仍保留对债权的追索权。

2、其他应收款

(1) 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	28,418,666.10	95.10	5,418,140.02	84.68	69,988,059.53	96.74	51,236,000.91	97.57
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	2.68	800,000.00	12.50	800,000.00	1.11	800,000.00	1.52
其他不重大其他应收款	664,692.54	2.22	180,039.71	2.82	1,555,484.13	2.15	476,627.67	0.91
合计	29,883,358.64	100.00	6,398,179.73	100.00	72,343,543.66	100.00	52,512,628.58	100.00

其他应收款种类的划分标准见本附注五. 5。

(2) 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

应收账款内容	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	4,055,893.30	4,055,893.30	100.00	预计无法收回
余易承	800,000.00	800,000.00	100.00	预计无法收回
合计	4,855,893.30	4,855,893.30		



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 (%)	
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

(3) 本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

无。

(4) 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
中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司	代付款	7,244,934.49	1年以内
湖南海创科技有限责任公司	往来款	4,055,893.30	5年以上
云溪区工业园管委会	往来款	2,000,000.00	4-5年
余易承	往来款	800,000.00	5年以上
合计		14,100,827.79	

(5) 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 (%)
中国石油化工股份有限公司湖南岳阳分公司	合并范围外关联方	7,244,934.49	1年以内	24.24
湖南海创科技有限责任公司	其他往来单位	4,055,893.30	5年以上	13.57
云溪区工业园管委会	其他往来单位	2,000,000.00	4-5年	6.69
余易承	原职员	800,000.00	5年以上	2.68
中国人民武装警察部队岳阳市支队	其他往来客户	156,968.32	1年以内	0.53
合计		14,257,796.11		47.71

(6) 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 (%)
湖南长进石油化工公司	子公司	15,117,838.31	50.59
合计	--	15,117,838.31	50.59



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
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				
湖南海创科技有限责任公司	成本法	10,476,000.00	10,476,000.00	-10,476,000.00		100.00	100.00				
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				
华融湘江银行股份有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00	0.24	0.24				311,432.88
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	1,280,145.81	-434,731.16	845,414.65	33.33	33.33				
芜湖康卫生物科技有限公司	权益法	37,300,000.00	48,809,192.07	-5,052,216.56	43,756,975.51	31.64	31.64				
合计	—	97,924,400.00	100,413,737.88	-15,962,947.72	84,450,790.16						311,432.88

本公司对岳阳兴辰建材有限公司投资情况见本附注五.8

本公司母公司长期股权投资期初余额 100,413,737.88 元，对湖南海创科技有限责任公司计提减值准备 10,476,000.00 元，期初账面价值 89,937,737.88 元。



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	1,503,686,347.91	1,546,161,873.09
其他业务收入	191,805.09	519,134.40
营业成本	1,389,279,918.54	1,420,703,749.41

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

行业名称	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
石油化工行业	1,503,686,347.91	1,389,092,256.10	1,546,161,873.09	1,420,493,226.59
合计	1,503,686,347.91	1,389,092,256.10	1,546,161,873.09	1,420,493,226.59

(3) 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	1,368,805,916.43	1,260,224,115.95	1,437,472,662.86	1,322,440,101.97
油品	134,880,431.48	128,868,140.15	108,689,210.23	98,053,124.62
合计	1,503,686,347.91	1,389,092,256.10	1,546,161,873.09	1,420,493,226.59

(4) 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	978,862,702.22	904,264,776.58	1,250,270,026.29	1,148,783,083.56
其他地区	524,823,645.69	484,827,479.52	295,891,846.80	271,710,143.03
合计	1,503,686,347.91	1,389,092,256.10	1,546,161,873.09	1,420,493,226.59

(5) 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(%)
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	287,658,316.21	19.13
广州九丰燃气有限公司	38,878,008.58	2.59
湘潭市大鹏燃气有限公司	32,607,680.00	2.17
番禺兴旺石油液化气公司	30,159,717.70	2.01
上海沃坤工贸有限公司	28,507,552.71	1.90
合计	417,811,275.20	27.80

**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	311,432.88	
权益法核算的长期股权投资收益	-5,486,947.72	-5,111,673.58
处置长期股权投资产生的投资收益	450,000.00	
其他	321,652.89	
合计	-4,403,861.95	-5,111,673.58

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	41,457,644.75	43,667,773.99
加：资产减值准备	-44,049,754.95	4,040,856.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,832,173.32	16,780,761.73
无形资产摊销	467,596.82	425,415.09
长期待摊费用摊销	160,000.00	160,000.00
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）	101,167.41	209,226.77
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		84,530.23
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）	4,403,861.95	5,111,673.58
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	4,227,482.40	-807,982.67
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,554,390.82	4,531,637.41
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	56,227,458.89	1,895,808.22
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-6,225,193.63	-4,850,587.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	71,048,046.14	71,249,112.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	311,844,474.22	271,821,049.27
减：现金的期初余额	271,821,049.27	263,325,362.01
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	40,023,424.95	8,495,687.26



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	2,404,615.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	30,222.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	135,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	455,929.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,755,431.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,055,893.30	应收海创科技款计提的减值
减：所得税影响额	377,063.96	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	348,241.20	

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	7.495	0.180	0.180
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.427	0.178	0.178



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	319,993,148.88	280,799,873.44	39,193,275.44	13.96	正常经营增加
预付款项	8,556,046.80	19,765,757.23	-11,209,710.43	-56.71	报告期末预付款减少
应收利息	1,968,983.64	1,136,073.84	832,909.80	73.31	定期存款增加
其他应收款	8,459,323.30	3,630,649.16	4,828,674.14	133.00	代付93#汽油维修、维护款
存货	31,036,137.63	27,983,934.12	3,052,203.51	10.91	正常经营增加
长期股权投资	54,402,390.16	59,889,337.88	-5,486,947.72	-9.16	对芜湖康卫权益法核算减少投资
固定资产	143,946,911.35	160,052,830.25	-16,105,918.90	-10.06	计提折旧减少
应付账款	27,448,322.49	37,002,069.21	-9,553,746.72	-25.82	期末待结算款项减少
预收款项	16,802,451.07	9,432,042.54	7,370,408.53	78.14	期末预收货款增加
应交税费	-4,129,915.36	10,595,742.28	-14,725,657.64	-138.98	上期末欠交增值税，本期末预交增值税
其他应付款	7,911,717.90	10,654,979.14	-2,743,261.24	-25.75	报告期，公司加大了往来款清理
股本	213,083,687.00	193,712,443.00	19,371,244.00	10.00	分配股票股利
未分配利润	116,075,464.94	105,195,915.45	10,879,549.49	10.34	分配股利、提取盈余公积及本年增加盈利所致
营业收入	1,554,068,202.63	1,624,954,240.04	-70,886,037.41	-4.36	气分装置1-10月停工，产量减少
营业成本	1,438,699,656.94	1,493,758,322.63	-55,058,665.69	-3.69	同时气分装置1-10月停工产量减少及原材料价格上涨影响
销售费用	10,000,682.55	12,919,698.55	-2,919,016.00	-22.59	气分装置1-10月停工，产量减少，装卸费减少
管理费用	45,965,849.89	59,289,062.55	-13,323,212.66	-22.47	上期并入芜湖康卫1-8月利润表，本期未并入
财务费用	-6,445,971.77	-4,903,913.22	-1,542,058.55	31.45	定期存款增加
营业外收入	1,971,221.78	699,553.13	1,271,668.65	181.78	处理无法支付的应付款项



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，注册会计师黄忠国、罗伟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

二〇一二年三月二十四日