



# 岳阳兴长石化股份有限公司 2012 年半年度报告

## 一、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
初 鹏	董事	因公	侯 勇

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### (一)公司信息

A 股代码	000819	B 股代码	
A 股简称	岳阳兴长	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	岳阳兴长石化股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	岳阳兴长		
公司的法定英文名称	YUEYANG XINGCHANG PETRO-CHEMICAL CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	YUEYANG XINGCHANG		
公司法定代表人	侯勇		
注册地址	湖南省岳阳市云溪区		
注册地址的邮政编码	414012		
办公地址	湖南省岳阳市云溪区		
办公地址的邮政编码	414012		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.yyxc0819.com/">http: //www.yyxc0819.com/</a>		
电子信箱	yyxczqbu@163.com		

**(二)联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谭人杰	鲁正林
联系地址	湖南省岳阳市金鹗中路康特大厦 10 楼	
电话	(0730)8844890 8452599	(0730)8844021
传真	(0730)8844930	
电子信箱	yyxczqbu@163.com	

**(三)信息披露及备置地点**

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
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券部

**三、主要会计数据和业务数据摘要****(一)主要会计数据和财务指标**

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期(1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	1,043,197,413.16	657,257,421.94	58.72%
营业利润(元)	36,489,811.88	27,282,674.53	33.75%
利润总额(元)	36,852,499.24	27,275,110.94	35.11%
归属于上市公司股东的净利润(元)	26,933,188.89	18,176,837.76	48.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	26,570,132.13	18,182,628.92	46.13%
经营活动产生的现金流量净额(元)	3,120,065.26	28,654,621.38	-89.11%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	607,483,765.36	597,833,479.36	1.61%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	543,141,158.87	537,516,338.68	1.05%
股本(股)	213,083,687	213,083,687	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期(1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.126	0.085	48.23%
稀释每股收益(元/股)	0.126	0.085	48.23%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.125	0.085	47.06%
全面摊薄净资产收益率(%)	4.96%	3.64%	1.32%
加权平均净资产收益率(%)	4.92%	3.572%	1.348%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	4.89%	3.64%	1.25%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.854%	3.574%	1.28%



每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.015	0.134	-88.81%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.55	2.52	1.19%
资产负债率(%)	10.59%	15.92%	-5.33%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明(如有追溯调整,请填写调整说明)

## (二)境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、不存在重大差异明细项目

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## (三)扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
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		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		



采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	362,687.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-369.4	
合计	363,056.76	--

## 四、股本变动及股东情况

### (一)股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### (二)证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

#### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### (三)股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 24,113 户。



## 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
中国石化集团资产经营管理有限公司	国有股	23.46%	49,995,000	0	无质押或冻结	0
湖南长炼兴长集团有限责任公司	社会法人股	20.81%	44,333,587	0	质押	31,000,000
陕西省国际信托股份有限公司-华明 1 号	其他	0.94%	2,001,000	0	无质押或冻结	0
浙商证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	社会法人股	0.93%	1,987,800	0	无质押或冻结	0
陈纯静	其他	0.52%	1,107,766	0	无质押或冻结	0
戴新华	其他	0.48%	1,032,444	0	无质押或冻结	0
大连华信信托股份有限公司-信银 3 号证券投资集合资金信托	其他	0.42%	890,910	0	无质押或冻结	0
兴业国际信托有限公司-兴业泉州<2007-12 号>资金信托	其他	0.37%	795,800	0	无质押或冻结	0
卢珍	其他	0.29%	610,803	0	无质押或冻结	0
朱宏平	其他	0.27%	573,640	0	无质押或冻结	0
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国石化集团资产经营管理有限公司	49,995,000	A 股	49,995,000
湖南长炼兴长集团有限责任公司	44,333,587	A 股	44,333,587
陕西省国际信托股份有限公司-华明 1 号	2,001,000	A 股	2,001,000
浙商证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,987,800	A 股	1,987,800
陈纯静	1,107,766	A 股	1,107,766
戴新华	1,032,444	A 股	1,032,444
大连华信信托股份有限公司-信银 3 号证券投资集合资金信托	890,910	A 股	890,910
兴业国际信托有限公司-兴业泉州<2007-12 号>资金信托	795,800	A 股	795,800
卢珍	610,803	A 股	610,803
朱宏平	573,640	A 股	573,640

上述股东关联关系或(及)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。

## 3、控股股东及实际控制人情况

### (1)控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

### (2)控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人



是  否

实际控制人名称	无实际控制人
实际控制人类别	其他

情况说明

①公司第一大股东基本情况

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。

②公司第二大股东基本情况

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

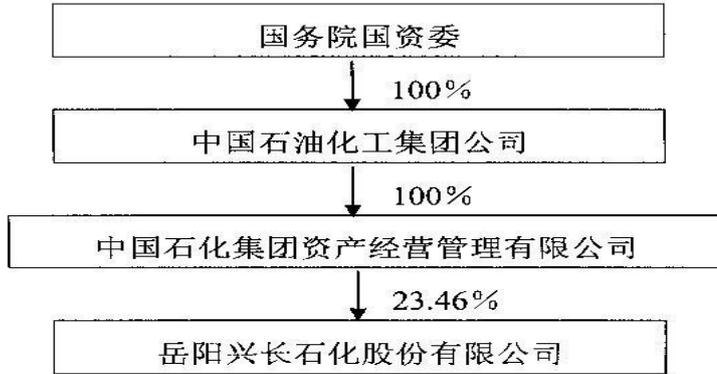
住所：岳阳市云溪区长岭

经营范围：环烷酸、石油酸、多利纳米燃油清净剂、T1602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。

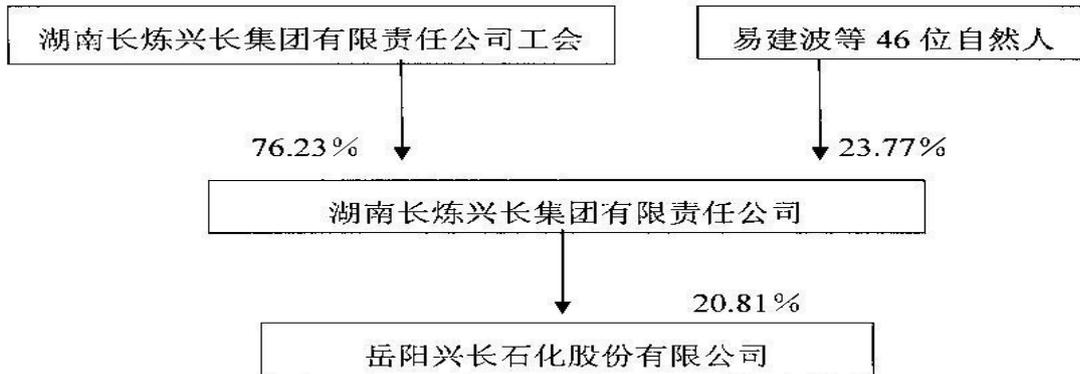


**(3)公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

公司与第一大股东之间的产权及控制关系图：



公司与第二大股东之间的产权及控制关系图：



**(4)实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用  不适用

**4、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用  不适用

**(四)可转换公司债券情况**

适用  不适用

**五、董事、监事和高级管理人员**

**(一)董事、监事和高级管理人员持股变动**

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
侯勇	董事长	男	52	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	是
初鹏	董事	男	56	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	是
冷泰民	董事	男	60	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	是
文志成	董事	男	52	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	是
易建波	董事	男	52	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	是
彭东升	董事、总经理、党委书记	男	50	2012年04月20日	2015年04月19日	8,891	0	0	8,891	0	0	/	否
彭时代	独立董事	男	57	2009年05月21日	2012年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	否
唐课文	独立董事	男	43	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	否
黄文锋	独立董事	男	47	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	否
万里明	独立董事	男	45	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	否
张权彬	监事	男	60	2009年05月21日	2012年04月19日	5,488	0	0	5,488	0	0	/	是
譙培武	监事	男	49	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	是
任继泉	监事	男	53	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	是
张苏克	监事	男	56	2009年05月21日	2012年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	否
刘建军	监事	男	55	2009年05月21日	2012年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	是
黄中伟	监事	男	49	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	是
吕勤海	监事、工会主席	男	54	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	否
邢奋强	监事、党委副书记、纪委书记	男	50	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	否
刘庆瑞	财务总监	男	49	2012年04月20日	2015年04月19日	8,891	0	0	8,891	0	0	/	否
李正峰	副总经理	男	49	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	否
杨海林	副总经理	男	43	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	否
谭人杰	董事会秘书	男	47	2012年04月20日	2015年04月19日	0	0	0	0	0	0	/	否
合计	--	--	--	--	--	23270			23270			--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用



## (二)任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
侯勇	中国石化集团长岭炼油化工有限责任公司	董事长、总经理、党委书记	2005年8月	-	是
	中国石化集团资产经营管理有限责任公司长岭分公司	总经理	2007年10月05日	-	
冷泰民	中石化集团公司资产经营管理有限责任公司	总经理 执行董事	2010年07月01日	-	是
	中国石化集团公司资本运营部	主任	2010年07月01日	-	
初鹏	中国石化股份有限公司发展计划部	副主任	2000年12月13日	-	是
文志成	中国石化集团长岭炼油化工有限责任公司	党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席	2012年5月3日	-	是
譙培武	中国石化股份有限公司长岭分公司	总会计师	2003年08月12日	-	是
任继泉	中国石化股份有限公司长岭分公司审计处	处长	2008年1月20日	-	是
易建波	湖南长炼兴长企业集团有限责任公司	董事长 党委书记	2007年1月20日	-	是
黄中伟	湖南长炼兴长企业集团有限责任公司	总经理	2010年03月10日	-	是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
彭东升	湖南长进石油化工有限公司	执行董事			否
	深圳市兴长投资有限公司	执行董事			否
	芜湖康卫生物科技有限公司	副董事长	2010年08月25日	2013年08月25日	否
刘庆瑞	芜湖康卫生物科技有限公司	董事	2010年08月25日	2013年08月25日	否



黄文锋	暨南大学	教授	2006年3月1日		是
万里明	无锡博生医用生物技术开发有限公司	总经理	1999年10月11日		是
唐课文	湖南理工学院科技处	处长	2003年7月1日		是
在其他单位任职情况的说明	湖南长进石油化工有限公司、深圳市兴长投资有限公司系公司全资子公司，芜湖康卫生物科技有限公司系公司参股子公司；黄文锋、万里明、唐课文系公司独立董事。				

### (三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>高级管理人员报酬确定依据为《总经理班子岗位绩效工资实施办法》及董事会决议，董事和独立董事报酬确定依据为股东大会决议。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>公司现任董事、监事、高级管理人员中，彭东升、刘庆瑞、李正峰、吕勤海、谭人杰、杨海林、邢奋强和独立董事黄文锋、万里明、唐课文在公司领取的报酬总额为 104.5 万元(含个人所得税)，其中：彭东升 17 万元，刘庆瑞 15 万元，李正峰 15 万元，吕勤海 15 万元，谭人杰 15 万元，杨海林 15 万元，邢奋强 9 万元，独立董事黄文锋 1.5 万元、万里明 1.5 万元、唐课文 0.5 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、谯培武、任继泉、黄中伟均不在公司领取报酬和津贴，分别在其任职单位领取报酬。</p>

### (四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
彭时代	独立董事	离任	2012年04月20日	任期届满
张权彬	监事会主席	离任	2012年04月20日	任期届满
张苏克	监事、党委书记	离任	2012年04月20日	任期届满
刘建军	监事	离任	2012年04月20日	任期届满
任继泉	监事	新聘	2012年04月20日	新当选监事
黄中伟	监事	新聘	2012年04月20日	新当选监事



邢奋强	监事、党委副书记、 纪委书记	新聘	2012 年 04 月 20 日	新当选职工监事
唐课文	独立董事	新聘	2012 年 04 月 20 日	新当选独立董事

## (五)公司员工情况

在职员工的人数	529
公司需承担费用的离退休职工人数	30
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	319
销售人员	38
技术人员	100
财务人员	23
行政人员	49
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	11
本科	90
大专	176
高中及以下	252

## 六、董事会报告

### (一)管理层讨论与分析

今年上半年，由于受欧债危机的影响，我国产品出口出现较大程度的负增长。由于我公司主业是以生产化工原料为主，下游产品需求的放缓，也给公司产品销售带来一定的压力。特别明显的是前五个月国际原油价格居高不下，导致公司原料价格上涨，而产品价格却不能随行上涨，致使公司产品的盈利空间两头受压，在一定程度上制约了公司效益的提升。

但是，半年来，公司广大员工紧紧围绕董事会制定的方针目标，内强管理，外拓市场，同心协力，求真务实，一是通过加强内部管理，严格生产操作过程工艺指标的考核，减少操作波动，降低非计划性停工，上半年主要装置开工率达到90%以上；二是积极推进节能降耗工作，生产装置全面开展降本增效，如气分装置充分利用低温热水热能和焦化柴油替代蒸汽，节约蒸汽费用200多万元，聚丙烯装置加强丙烯控制，



提高转化率，降低丙烯单耗0.58%，节约成本110万元；三是抓住上游原材料供给相对充足的有利时机，开足马力生产，聚丙烯完成产量13500吨，完成了年计划的56.3%，特别是公司主要盈利产品MTBE比去年同期增产9300多吨。

通过以上措施，报告期，公司较好地完成了各项经营管理任务，并实现了时间过半、任务过半的目标，实现销售收入10.43亿元，净利润2693万元，较上年同期相比增长48%。

**公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：**

是  否

**公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析**

1、芜湖康卫生物科技有限公司(以下称“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%)，为其第二大股东。报告期末，该公司总资产13,368.50万元，净资产13,263.91万元；报告期，该公司实现净利润-565.72万元，累计净利润-9,239.48 万元。

报告期，芜湖康卫仍在继续与第三军医大学课题组进行“口服重组幽门螺杆菌疫苗”技术交接，截至目前，技术交接工作仍未完成。

报告期，芜湖康卫审议批准了《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》，目前正在进行关键设备的选型和施工图设计阶段的工作，其中非生产控制区的生活辅助设施工程已进入桩基工程施工阶段；根据芜湖康卫第18次股东会决议，于7月底启动了股份制改制工作，目前正在进行评估、审计工作。

芜湖康卫有关情况详见2012年2月24日、4月20日公司刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、深交所网站(www.szse.cn)的2012—002、2012—013号公告。

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2,432.42 万元，净资产670.79万元；报告期，该公司实现销售收入1,562.02万元、净利润-105.33万元。

**可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素**

一是国际国内经济环境状况，特别是化工市场的需求变化，对公司影响较大；二是生产装置处于检修后期，设备长期运转未经检修，给公司安全生产带来安全隐患；三是公司新项目的开发，从投入到收回投资具有一定的周期，在投入期内，会给公司利润带来一定的影响。

**1、公司主营业务及其经营状况****(1) 主营业务分行业、分产品情况表**

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
石油化工行业	1,031,652,757.59	963,860,082.85	6.57	56.99	58.94	-1.15
分产品						
其中：化工产品	948,200,057.61	884,125,468.12	6.76	64.62	67.23	-1.45
油品	67,862,600.23	64,405,051.85	5.09	4.37	4.59	-0.2
无纺布	13,635,755.75	13,397,584.57	1.75	-15.48	-17.07	-0.14
其他	1,954,344	1,931,978.31	1.14			

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营石油化工产品的生产与销售，公司主要产品中90%以上为化工产品，主要包括丙烯、聚丙烯、MTBE、异丁烯等，此外还经营油品、无纺布、塑料制品等其他产品。

**(2) 主营业务分地区情况**

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
湖南地区	644,951,584.70	25.15%
其他地区	386,701,172.89	172.77%

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

报告期，公司营业总收入、归属于上市公司股东的净利润分别比上年同期增长58.72%、48.17%，主要是因



为报告期公司采取以下措施，导致公司主要产品产销量均有较大幅度增长：一是通过加强内部管理，严格生产操作过程工艺指标的考核，减少操作波动，降低非计划性停工，上半年主要装置开工率达到90%以上，而上年同期气分装置处于停工状态；二是积极推进节能降耗工作，生产装置全面开展降本增效；三是抓住上游原材料供给相对充足的有利时机，开足马力生产，主要盈利产品MTBE比去年同期增产9300多吨。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (二)公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

### 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

## (三)董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

## (四)对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

业绩预告情况:同向大幅上升

业绩预告填写数据类型

确数  区间数

业绩预告情况	同向大幅上升
--------	--------



	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动 (%)	
累计净利润的预计数 (万元)	3,900	2,214.59	√ 增长 □ 下降	75%
基本每股收益 (元/股)	0.183	0.104	√ 增长 □ 下降	75%
业绩预告的说明	1、通过严格生产操作过程工艺指标的考核以及实行技改技措，优化加工方案，公司主要盈利产品 MTBE 产销量比去年同期有较大幅度的增长。 2、气分装置上年同期停工，自 2011 年 10 月下旬恢复生产以来运行平稳、生产正常。 以上因素导致报告期收入和利润同比有较大幅度的增加，预计公司 1-9 月归属于上市公司股东的净利润比去年同期增长约 75%。			

### (五)董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### (六)公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

### (七)陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

### (八)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。

最近 3 年公司利润分配情况为：2009 年度利润分配方案为每 10 股派现金 2 元，占当年实现净利润的 76.12%；2010 年度利润分配方案为每 10 股送 1 股派现金 0.2 元，现金红利占当年实现净利润的 8.92%；2011 年度利润分配方案为每 10 股派现金 1 元，占当年实现净利润的 55.68%；三年累计分配的现金红利占三年累计实现的净利润的 48.22%。

从历年利润分配情况来看，公司近年来一直严格按照《公司章程》的规定和股东大会决议进行现金分红，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。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的精神和要求，公司对《公司章程》中的利润分配政策进行了修订、完善，2012 年 8 月 17 日召开的公司第十三届董事会第二次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，即将报公司股东大会批准。

### (九)利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

**(十)公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

**(十一)内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况**

根据中国证监会《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), 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了《公司内幕信息知情人登记管理制度》, 对原内幕信息知情人管理制度进行了修改, 同时制定了内幕信息知情人档案、内幕信息内部报告制度、禁止内幕交易告知书、内幕信息知情人保密协议四个管理制度的附件。报告期, 公司经过自查没有发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的行为。

**是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究**

是  否

根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》, 以及公司《内幕信息知情人登记管理制度》的规定, 要求内幕信息知情人对是否买卖公司股票进行自查, 并将自查结果报送公司。根据内幕信息知情人的自查结果, 内幕信息知情人没有利用内幕信息买卖本公司股票的行为。

**上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚**

是  否

**(十二)其他披露事项**

无

**(十三)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排 (本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)**

适用  不适用

## 七、重要事项

**(一)公司治理的情况**

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关文件精神, 结合公司实际情况, 认真搞好公司规范运作, 不断完善法人治理结构, 完善内部控制体系。公司认真履行信息披露义务, 积极做好与投资者关系管理, 充分维护广大投资者权益, 公司治理实际情况符合国家法律法规以及中国证监会颁发的有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期, 公司根据五部委《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的相关规定, 制



订了内部控制规范实施工作计划和实施方案。公司管理层高度重视内控规范实施工作，成立了内部控制规范领导小组、内部控制规范工作小组，并抽调各部门精干力量组建了内部控制规范建设办公室，除参加湖南证监局组织的内控规范培训外，还派出相关人员参加专业机构组织的内控管理培训、聘请专业内控咨询机构进行专业培训，培养了一批内控专员，为公司内控规范建设奠定了坚实的基础，目前，公司内控规范正在按计划进行之中。

根据中国证监会对现金分红的有关要求，公司对利润分配政策进行修订、完善，公司第十三届董事会第二次会议审议通过了《关于修改章程的议案》，拟对公司现金分红的分配原则、分配的条件、形式和比例、决策程序、分配政策的调整等内容进行完善和补充，并提交股东大会批准。

## (二)以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

2012年4月20日，公司第三十九次(2011年度)股东大会审议通过了《公司2011年利润分配预案》，决定：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。该分配方案已于2012年5月31日实施完毕。

## (三)重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (四)破产重整相关事项

适用  不适用

## (五)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

适用  不适用

### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
华融湘江银行	9,800,000	9,800,000	0.24%	9,800,000	529,200	-	长期股权投资	投资设立



股份有限公司								
合计	9,800,000	9,800,000	--	9,800,000	529,200		--	--

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

### (六)资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### (七)公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### (八)公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### (九)重大关联交易



### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
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	销售产品	液化气	市场价		1,209.7	1.17%	即时结清			
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	第一大股东关联方	销售产品	甲基叔丁基醚/编织袋	协议价		18,736.11	18.16%	月末盘点 结算			
湖南长盛石化有限公司	第一大股东关联方	销售产品	丙烯	买断价		8,137.12	7.89%	月末盘点 结算			
中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司	第一大股东关联方	销售产品	丙烯	协议价		296.29	0.29%	月末盘点 结算			
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	第一大股东关联方	原材料采购	液化石油气\混合碳四	市场价、协议价		79,589.85	94.97%	月末盘点 结算			
中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司	第一大股东关联方	产成品采购	成品油	市场价		4,096.19	67.87%	月末盘点 结算			
中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司	第一大股东关联方	原材料采购	甲醇/聚丙烯粒料	市场价		396	0.48%	月末盘点 结算			
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	第一大股东关联方	其他采购	蒸汽\压缩风\循环水\软化水等	市场价、协议价		2,260.56	91.58%	月末盘点 结算			
中石化集团资产经营管理	第一大股东下	其他采购	新鲜水	市场价		13.65	0.55%	月末盘点			



公司长岭分公司	属分公司							结算			
中国石化集团资产经营管理公司长岭分公司	第一大股东下属分公司	接受劳务	装卸劳务	协议价		91.48		月末盘点 结算			
合计				--	--			--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因		1、本公司与长岭股份分公司、长盛公司属产业链的上下游关系，且长岭股份分公司为公司主体装置生产原料和动力的唯一供应方，上述关联交易的发生是公司日常生产经营必须的，并将持续进行。2、与长岭股份分公司、华中分公司、长盛公司、岳阳石油分公司的关联交易，有利于确保公司原料、动力的供应和产品销售。3、与长岭资产分公司的关联交易有利于公司产品出厂。									
关联交易对上市公司独立性的影响		上述关联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。									
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施(如有)		公司与上述单位关联交易存在一定的相互依赖，但不形成被其控制状态。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况											
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
岳阳长炼兴长兆瑞石化有限公司	1209.70	1.17%		
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	18,736.11	18.16%		
湖南长盛石化有限公司	8,137.12	7.89%		
中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司	296.29	0.29%		
中国石油化工股份有限公司长岭分公司			79,589.85	94.97%
中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司			4,096.19	67.87%



中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司			396.00	0.48%
中国石油化工股份有限公司长岭分公司			2,260.56	91.58%
中石化集团资产经营管理公司长岭分公司			13.64	0.55%
中石化集团资产经营管理公司长岭分公司			91.48	
合计	28,379.22		86,447.72	

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金(万元)						关联方向上市公司提供资金(万元)					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
湖南长炼兴长集团有限责任公司	本公司第二大股东	0.14			3.64								
中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司	本公司第一大股东关联人中国石油化工股份有限公司之下属分公司	844.49			752.97								
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	与本公司第一大股东实际控制人同为				1,916.92			1,300.84					



	中国石化集团公司												
中国石油化工股份有限公司 化工销售华中分公司	与本公司第一大股东实际控制人同为 中国石化集团公司				60.57							53.36	
中国石化集团资产经营管理 有限公司长岭分公司	本公司第一大股东 下属分公司											2.40	
岳阳金鹏石化发展有限公司	本公司参股子公司							66.04				66.04	
岳阳长炼兴长兆瑞石化有限 公司	公司第二大股东湖南 长炼兴长集团有限 责任公司全资子 公司											39.42	
合计		844.63			2,734.1			1366.88				161.22	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(万元)													
关联债权债务形成原因													
上述关联债权债务是由结算时间差异形成的。													
关联债权债务清偿情况													
货款结算完成，上述关联债权债务即清偿。													
与关联债权债务有关的承诺													
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响													
关联债权债务对公司本期和未来财务状况和经营成果没有重大影响。													

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用



## 5、其他重大关联交易

### (十)重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

##### (1)托管情况

适用  不适用

##### (2)承包情况

适用  不适用

##### (3)租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

### (十一)发行公司债的说明

适用  不适用

### (十二)承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					



收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	邓和平 彭东升 张苏克 刘庆瑞 黄中伟 李正峰 吕勤海 谭人杰	(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。	2009 年 09 月 16 日		因稽查结论尚未收到，上述承诺尚未到履行时点。
承诺是否及时履行	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	因稽查结论尚未收到，上述承诺尚未到履行时点。待稽查结论出来以后，公司再履行上述承诺。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	因稽查结论尚未收到，上述承诺尚未到履行时点。				

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

适用  不适用

**(十三)其他综合收益细目**



**(十四)报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
报告期	证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况、芜湖康卫疫苗进展情况；未提供资料

**(十五)聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是  否

**(十六)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**(十七)其他重大事项的说明**

适用  不适用

**(十八)本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用  不适用

**(十九)信息披露索引**

序号	事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
1	2011 年度业绩快报	证券时报 中国证券报 上海证券报	2012 年 01 月 05 日	www.szse.cn www.cninfo.com.cn
2	参股子公司重庆康卫更名及其董事会有关决议的公告		2012 年 02 月 24 日	
3	第二大股东股权质押的公告		2012 年 03 月 16 日	
4	第十二届董事会第十三次会议决议公告		2012 年 03 月 27 日	
5	第十二届监事会第十次会议决议公告		2012 年 03 月 27 日	
6	2011 年年度报告摘要		2012 年 03 月 27 日	
7	2011 年度关联交易执行情况及 2012 年日常关联交易公告		2012 年 03 月 27 日	
8	关于对有关涉税事项会计差错更正及追溯调整的说明		2012 年 03 月 27 日	
9	关于召开第三十九次(2011 年度)股东大会的通知		2012 年 03 月 27 日	
10	关于第三十九次(2011 年度)股东大会增加临时提案的公告		2012 年 04 月 10 日	



11	关于第三十九次(2011 年度)股东大会增加临时提案后的通知	2012 年 04 月 10 日
12	2012 年第一季度业绩预告公告	2012 年 04 月 13 日
13	关于参股子公司芜湖康卫董事会、股东会有关决议的公告	2012 年 04 月 20 日
14	第三十九次(2011 年度)股东大会决议公告	2012 年 04 月 23 日
15	职工代表监事选举公告	2012 年 04 月 23 日
16	第十三届董事会第一次会议决议公告	2012 年 04 月 23 日
17	第十三届监事会第一次会议决议公告	2012 年 04 月 23 日
18	2012 年第一季度季度报告正文	2012 年 04 月 23 日
19	2011 年年度权益分派实施公告	2012 年 05 月 24 日
20	第二大股东股权质押的公告	2012 年 06 月 19 日

## 八、财务会计报告

### (一)审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### (二)财务报表

是否需要合并报表:

是  否

如无特殊说明,财务报告中的财务报表的单位为:人民币元

财务附注中报表的单位为:人民币元



1、合并资产负债表

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		301,681,427.31	319,993,148.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		6,450,165	3,950,000
应收账款		4,349,571.54	1,366,952.43
预付款项		26,090,803.23	8,556,046.8
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		486,164.38	1,968,983.64
应收股利			
其他应收款		12,641,239.53	8,459,323.3
买入返售金融资产			
存货		43,332,923.01	31,036,137.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		395,032,294	375,330,592.68
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		52,612,451.45	54,402,390.16
投资性房地产			
固定资产		135,128,223.31	143,946,911.35
在建工程		277,800	104,000
工程物资		2,307,692.33	1,623,931.65
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,642,114.68	17,875,015.22
开发支出			
商誉		225,000	225,000
长期待摊费用		2,253,750	2,412,700
递延所得税资产		2,004,439.59	1,912,938.3
其他非流动资产			
非流动资产合计		212,451,471.36	222,502,886.68
资产总计		607,483,765.36	597,833,479.36



流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		13,762,836.56	27,448,322.49
预收款项		8,817,112.23	16,802,451.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,583,554.6	12,284,564.58
应交税费		-752,686.05	-4,129,915.36
应付利息			
应付股利		4,999,500	
其他应付款		32,932,289.15	7,911,717.9
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		64,342,606.49	60,317,140.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		64,342,606.49	60,317,140.68
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		213,083,687	213,083,687
资本公积		82,710,437.44	82,710,437.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		125,646,749.3	125,646,749.3
一般风险准备			
未分配利润		121,700,285.13	116,075,464.94
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		543,141,158.87	537,516,338.68
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		543,141,158.87	537,516,338.68
负债和所有者权益(或股东权益)总计		607,483,765.36	597,833,479.36

法定代表人：侯勇

主管会计工作负责人：刘庆瑞

会计机构负责人：段顺罗

**2、母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		295,079,668.63	311,844,474.22
交易性金融资产			
应收票据		5,950,165	3,200,000
应收账款		4,347,506.39	1,365,279.58
预付款项		25,826,679.6	6,881,537.48
应收利息		486,164.38	1,968,983.64
应收股利			
其他应收款		27,795,701.78	23,485,178.91
存货		38,341,222.54	29,103,552.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		397,827,108.32	377,849,006.05
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		82,660,851.45	84,450,790.16
投资性房地产			
固定资产		117,445,910.25	124,703,962.7
在建工程		277,800	104,000
工程物资		2,307,692.33	1,623,931.65
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,642,114.68	17,875,015.22
开发支出			
商誉		225,000	225,000
长期待摊费用		280,000	360,000
递延所得税资产		2,004,439.59	1,912,938.3
其他非流动资产			
非流动资产合计		222,843,808.3	231,255,638.03
资产总计		620,670,916.62	609,104,644.08



流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		12,124,192.37	25,723,864.43
预收款项		10,891,542.49	19,725,092.22
应付职工薪酬		4,198,854.91	11,746,651.76
应交税费		-436,081.53	-4,472,457.53
应付利息			
应付股利		4,999,500	
其他应付款		32,759,278.82	7,735,417.29
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		64,537,287.06	60,458,568.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		64,537,287.06	60,458,568.17
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		213,083,687	213,083,687
资本公积		82,822,044.76	82,822,044.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		125,646,749.3	125,646,749.3
未分配利润		134,581,148.5	127,093,594.85
外币报表折算差额			
所有者权益(或股东权益)合计		556,133,629.56	548,646,075.91
负债和所有者权益(或股东权益)总计		620,670,916.62	609,104,644.08



## 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,043,197,413.16	657,257,421.94
其中：营业收入		1,043,197,413.16	657,257,421.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,005,446,862.57	628,063,820.41
其中：营业成本		975,312,068.25	606,539,491.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,632,394.18	1,585,630.32
销售费用		6,288,374.81	3,798,345.27
管理费用		20,010,028.57	16,241,647.07
财务费用		-423,666.78	-214,354.98
资产减值损失		627,663.54	113,061.08
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		-1,260,738.71	-1,910,927
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,789,938.71	-2,222,359.88
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		36,489,811.88	27,282,674.53
加：营业外收入		363,887.36	2,420
减：营业外支出		1,200	9,983.59
其中：非流动资产处置损失			1,313.6
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		36,852,499.24	27,275,110.94
减：所得税费用		9,919,310.35	9,114,080.44
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		26,933,188.89	18,161,030.5
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		26,933,188.89	18,176,837.76
少数股东损益			-15,807.26
六、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		0.126	0.085
(二)稀释每股收益		0.126	0.085
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		26,933,188.89	18,161,030.5
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,933,188.89	18,176,837.76
归属于少数股东的综合收益总额			-15,807.26

法定代表人：侯勇

主管会计工作负责人：刘庆瑞

会计机构负责人：段顺罗



## 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,035,752,174.66	640,919,905.33
减：营业成本		968,333,113.6	590,664,885.21
营业税金及附加		3,605,477.39	1,557,133.8
销售费用		5,401,927.01	3,106,197.13
管理费用		18,842,889.1	15,175,219.98
财务费用		-418,232.47	-202,377.37
资产减值损失		378,062.62	43,051.82
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)			
投资收益(损失以“－”号填列)		-1,260,738.71	-1,910,927
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,789,938.71	-2,222,359.88
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		38,348,198.7	28,664,867.76
加：营业外收入		363,887.36	2,420
减：营业外支出		1,000	9,509.72
其中：非流动资产处置损失			1,313.6
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		38,711,086.06	28,657,778.04
减：所得税费用		9,915,163.71	9,114,080.44
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		28,795,922.35	19,543,697.6
五、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		0.135	0.092
(二)稀释每股收益		0.135	0.092
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		28,795,922.35	19,543,697.6



## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	883,053,319.99	625,712,373.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	600,526.47	2,203,111.48
经营活动现金流入小计	883,653,846.46	627,915,484.83
购买商品、接受劳务支付的现金	791,744,702.05	521,163,877.9
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	34,152,027.97	27,421,614.51
支付的各项税费	42,372,323.5	33,218,344.86
支付其他与经营活动有关的现金	12,264,727.68	17,457,026.18
经营活动现金流出小计	880,533,781.2	599,260,863.45
经营活动产生的现金流量净额	3,120,065.26	28,654,621.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	529,200	311,432.88



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		420
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	529,200	311,852.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,592,985.38	7,536,757.47
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,165,000	
投资活动现金流出小计	5,757,985.38	7,536,757.47
投资活动产生的现金流量净额	-5,228,785.38	-7,224,904.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
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	16,203,001.45	1,722,412.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	16,203,001.45	1,722,412.69
筹资活动产生的现金流量净额	-16,203,001.45	-1,722,412.69
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	-18,311,721.57	19,707,304.1
加：期初现金及现金等价物余额	319,993,148.88	280,799,873.44
六、期末现金及现金等价物余额	301,681,427.31	300,507,177.54



## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	873,443,703.38	602,535,267.62
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	535,655.68	2,148,917.75
经营活动现金流入小计	873,979,359.06	604,684,185.37
购买商品、接受劳务支付的现金	784,383,960.23	505,759,050.86
支付给职工以及为职工支付的现金	32,926,869.47	25,947,889.74
支付的各项税费	41,765,770.67	32,446,672.43
支付其他与经营活动有关的现金	10,238,671.45	14,106,152.91
经营活动现金流出小计	869,315,271.82	578,259,765.94
经营活动产生的现金流量净额	4,664,087.24	26,424,419.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	529,200	311,432.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		420
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	529,200	311,852.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,590,091.38	7,434,569.02
投资支付的现金		
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	3,165,000	
投资活动现金流出小计	5,755,091.38	7,434,569.02
投资活动产生的现金流量净额	-5,225,891.38	-7,122,716.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
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	16,203,001.45	1,722,412.69
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	16,203,001.45	1,722,412.69
筹资活动产生的现金流量净额	-16,203,001.45	-1,722,412.69
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	-16,764,805.59	17,579,290.6
加：期初现金及现金等价物余额	311,844,474.22	271,821,049.27
六、期末现金及现金等价物余额	295,079,668.63	289,400,339.87



7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	213,083,687	82,710,437.44			125,646,749.3		116,075,464.94			537,516,338.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	213,083,687	82,710,437.44			125,646,749.3		116,075,464.94			537,516,338.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							5,624,820.19			5,624,820.19
(一)净利润							26,933,188.89			26,933,188.89
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							26,933,188.89			26,933,188.89
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配	0	0	0	0	0	0	-21,308,368.7	0	0	-21,308,368.7
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,308,368.7			-21,308,368.7
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	213,083,687	82,710,437.44			125,646,749.3		121,700,285.13			543,141,158.87



上年金额										单位：元
项目	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
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	193,712,443	82,710,437.44			121,161,763.08		102,142,919.77		-62,859.13	499,664,704.16
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正					339,221.74		3,052,995.68			3,392,217.42
其他										
二、本年年初余额	193,712,443	82,710,437.44			121,500,984.82		105,195,915.45		-62,859.13	503,056,921.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	19,371,244				4,145,764.48		10,879,549.49		62,859.13	34,459,417.1
(一)净利润							38,270,806.83		1,294,097.56	39,564,904.39
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							38,270,806.83		1,294,097.56	39,564,904.39
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配	19,371,244	0	0	0	4,145,764.48	0	-27,391,257.34	0	-1,231,238.43	-5,105,487.29
1. 提取盈余公积					4,145,764.48		-4,145,764.48			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	19,371,244						-23,245,492.86			-3,874,248.86
4. 其他									-1,231,238.43	-1,231,238.43
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	213,083,687	82,710,437.44			125,646,749.3		116,075,464.94			537,516,338.68

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	213,083,687	82,822,044.76			125,646,749.3		127,093,594.85	548,646,075.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	213,083,687	82,822,044.76			125,646,749.3		127,093,594.85	548,646,075.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							7,487,553.65	7,487,553.65
(一)净利润							28,795,922.35	28,795,922.35
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							28,795,922.35	28,795,922.35
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配	0	0	0	0	0	0	-21,308,368.7	-21,308,368.7
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,308,368.7	-21,308,368.7
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	213,083,687	82,822,044.76			125,646,749.3		134,581,148.5	556,133,629.56



上年金额		上年金额							单位：元
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益 合计	
一、上年年末余额	193,712,443	82,822,044.76			121,161,763.08		109,974,211.76	507,670,462.6	
加：会计政策变更									
前期差错更正					339,221.74		3,052,995.68	3,392,217.42	
其他									
二、本年初余额	193,712,443	82,822,044.76			121,500,984.82		113,027,207.44	511,062,680.02	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	19,371,244				4,145,764.48		14,066,387.41	37,583,395.89	
(一)净利润							41,457,644.75	41,457,644.75	
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							41,457,644.75	41,457,644.75	
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配	19,371,244	0	0	0	4,145,764.48	0	-27,391,257.34	-3,874,248.86	
1. 提取盈余公积					4,145,764.48		-4,145,764.48		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配	19,371,244						-23,245,492.86	-3,874,248.86	
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	213,083,687	82,822,044.76			125,646,749.3		127,093,594.85	548,646,075.91	



### (三)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)公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正**

##### **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2012年半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，其余部分仍冲减少数股东权益。

### (2)对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法



## 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、外币业务和外币报表折算

### (1)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。

### (2)外币财务报表的折算

## 9、金融工具

### (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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 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。



#### (4)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。

#### (5)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- 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。

#### (6)金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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。



**(7)将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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。	

#### (1)单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提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)按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
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	其他方法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	方法说明
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	单独进行测试，并计提坏帐准备。

**(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

坏账准备的计提方法：

**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**

永续盘存制  定期盘存制  其他



## (5)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1)初始投资成本确定

A. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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**

### **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) 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。

## (3) 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：

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。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 年	4%	4.80%
机器设备	10 年	4%	9.60%
电子设备	5 年	4%	19.20%
运输设备	5 年	4%	19.20%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--



其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 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。

#### (5) 其他说明

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为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) 在建工程的减值测试方法、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)暂停资本化期间

### (4)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、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1)无形资产的计价方法

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到达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)使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据

### (3)使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4)无形资产减值准备的计提

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。



**(5)划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

**(6)内部研究开发项目支出的核算**

**20、长期待摊费用摊销方法**

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。

**21、附回购条件的资产转让**

**22、预计负债**

**(1)预计负债的确认标准**

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)预计负债的计量方法**

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。

**23、股份支付及权益工具**

**(1)股份支付的种类**

**(2)权益工具公允价值的确定方法**

**(3)确认可行权权益工具最佳估计的依据**



#### **(4)实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

#### **24、回购本公司股份**

#### **25、收入**

##### **(1)销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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)确认让渡资产使用权收入的依据**

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。

##### **(3)按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

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。

#### **26、政府补助**

##### **类型与会计处理方法**

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。



## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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。

### (2) 融资租赁会计处理

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

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

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。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

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。



### 30、资产证券化业务

### 31、套期会计

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

#### (1)会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2)会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1)追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2)未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (五)税项

##### 1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

25%



## 2、税收优惠及批文

## 3、其他说明

## (六)企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

**(1)通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市兴长投资有限公司	独资	深圳市	贸易	1,000	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		100%	100%	是			
湖南长进石油化工有限公司	独资	岳阳市	生产、销售	2,000	生产、加工、销售非织造布；研究、开发、生产、销售石油化工产品	1,994.84		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：



**(2)通过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)通过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**

适用  不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：



### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

### 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## (七)合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

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：	--	--	35,014.17	--	--	25,787.17
人民币	--	--	35,014.17	--	--	25,787.17
银行存款：	--	--	301,504,651.08	--	--	319,793,977.75
人民币	--	--	301,504,651.08	--	--	319,793,977.75



其他货币资金：	--	--	141,762.06	--	--	173,383.96
人民币	--	--	141,762.06	--	--	173,383.96
合计	--	--	301,681,427.31	--	--	319,993,148.88

## 2、交易性金融资产

### (1)交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

### (2)变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3)套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1)应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,450,165	3,950,000
商业承兑汇票		
合计	6,450,165	3,950,000

### (2)期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注



合计	--	--		--
----	----	----	--	----

说明：

### (3)因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

## 5、应收利息

### (1)应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,968,983.64		1,482,819.26	486,164.38
企业借款利息				
合 计	1,968,983.64		1,482,819.26	486,164.38

**(2)逾期利息**

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	

**(3)应收利息的说明**

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

**6、应收账款****(1)应收账款按种类披露**

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	4,598,972.2	98.45%	249,400.66	5.42%	1,439,292.04	95.2%	72,339.61	5.03%
组合小计	4,598,972.2	98.45%	249,400.66	5.42%	1,439,292.04	95.2%	72,339.61	5.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	72,500	1.55%	72,500	100%	72,500	4.8%	72,500	100%
合计	4,671,472.2	--	321,900.66	--	1,511,792.04	--	144,839.61	--

应收账款种类的说明：

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--



1 年以内小计	4,598,472.2	99.99%	249,000.66	1,438,792.04	99.97%	71,939.61
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	500	0.01%	400	500	0.03%	400
3 至 4 年						
4 至 5 年				500	0.03%	400
5 年以上	500	0.01%	400			
合计	4,598,972.2	--	249,400.66	1,439,292.04	--	72,339.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙冰宇液化气公司	72,500	72,500	100%	预计无法收回
合计	72,500	72,500	100%	--

## (2)本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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	72,500	100%	预计无法收回
合计	72,500	72,500	--	--

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的说明：

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)本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

## (4)本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

单位：元



单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
湖南长炼兴长集团有限责任公司	36,408.04		1,436.37	
合计	36,408.04		1,436.37	

**(5)应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南中创化工股份有限公司	客户	2,929,931.68	1年以内	62.72%
华能电厂	客户	570,190.14	1年以内	12.21%
岳阳市检察院	客户	210,205.6	1年以内	4.5%
洞麻客车队	客户	158,398.2	1年以内	3.39%
岳阳市自来水公司	客户	154,832.25	1年以内	3.31%
合计	--	4,023,557.87	--	86.13%

**(6)应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖南长炼兴长集团有限责任公司	第二大股东	36,408.04	0.84%
合计	--	36,408.04	0.84%

**(7)终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

**(8)以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	



## 7、其他应收款

## (1)其他应收款按种类披露

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,070,270.8	20.8	4,070,270.8	100	4,055,893.3	26.71	4,055,893.3	100
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款项	14,573,808.58	74.49	1,932,568.05	13.26	10,205,925.27	67.22	1,746,601.97	17.11
组合小计	14,573,808.58	74.49	1,932,568.05	13.26	10,205,925.27	67.22	1,746,601.97	17.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	920,860	4.71	920,860	100	920,860	6.07	920,860	100
合计	19,564,939.38	--	6,923,698.85	--	15,182,678.57	--	6,723,355.27	--

其他应收款种类的说明：

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
湖南海创科技有限责任公司	4,070,270.8	4,070,270.8	100%	预计无法收回
合计	4,070,270.8	4,070,270.8	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	12,206,031.78	83.75%	610,301.59	7,691,883.31	75.37%	384,594.16
1 至 2 年	19,949.36	0.14%	1,994.94	27,136.3	0.27%	2,713.63
2 至 3 年	77,476.44	0.53%	23,242.93	107,576.44	1.05%	32,272.93
3 年以上	2,270,351	15.57%	1,297,028.59	2,379,329.22	23.31%	1,327,021.25



3 至 4 年	19,391	0.13%	9,695.5	85,855.02	0.84%	42,927.51
4 至 5 年	2,000,100	13.72%	1,036,473.09	2,050,105.6	20.09%	1,040,725.14
5 年以上	250,860	1.72%	250,860	243,368.6	2.38%	243,368.6
合计	14,573,808.58	--	1,932,568.05	10,205,925.27	--	1,746,601.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
余易承	800,000	800,000	100%	预计无法收回
湖南弼时建设公司	120,860	120,860	100%	预计无法收回
合计	920,860	920,860	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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
湖南海创科技有限责任公司	4,070,270.8	4,070,270.8	100%	预计无法收回
余易承	800,000	800,000	100%	预计无法收回
湖南弼时建设公司	120,860	120,860	100%	预计无法收回
合计	4,991,130.8	4,991,130.8	--	--

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的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额



中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司	7,446,151.49		7,244,934.49	
合计	7,446,151.49		7,244,934.49	

**(5)金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	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石油分公司	7,446,151.49	代付款	38.06%
湖南海创科技有限责任公司	4,070,270.8	往来款	20.8%
长岭石化科技开发公司	2,520,000	往来款	12.88%
云溪区工业园管委会	2,000,000	往来款	10.22%
余易承	800,000	往来款	4.09%
合计	16,836,422.29	--	86.05%

说明：

**(6)其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

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	7,446,151.49	1 年以内	38.06%
湖南海创科技有限责任公司	其他往来单位	4,070,270.8	5 年以上	20.8%
长岭石化科技开发公司	其他往来单位	2,520,000	1 年以内	12.88%
云溪区工业园管委会	其他往来单位	2,000,000	5 年以上	10.22%
余易承	其他往来客户	800,000	5 年以上	4.09%
合计	--	16,836,422.29	--	86.05%

**(7)其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

**(8)终止确认的其他应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

**(9)以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元



项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	25,285,383.23	96.91%	7,873,626.8	92.02%
1 至 2 年	123,000	0.47%		
2 至 3 年				
3 年以上	682,420	2.62%	682,420	7.98%
合计	26,090,803.23	--	8,556,046.8	--

预付款项账龄的说明：

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	关联企业	19,169,222.48	2012 年 06 月 01 日	正常结算期内
陕西神木化学工业有限公司	一般供应商	3,454,920.44	2012 年 06 月 13 日	正常结算期内
湖南省中正工程有限公司	一般供应商	682,420	2005 年 10 月 15 日	新办公楼中央空调进度款，正常结算期内
甘肃子博石油化工贸易有限公司	一般供应商	413,450.32	2012 年 06 月 08 日	正常结算期内
北京捷联奥威尔科技发展有限公司	一般供应商	324,000	2011 年 07 月 20 日	正常结算期内
合计	--	24,044,013.24	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	19,169,222.48			
中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司	83,500		1,200,000	
中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司	605,705.92			
合计	19,858,428.4		1,200,000	



**(4) 预付款项的说明**

**9、 存货**

**(1) 存货分类**

单位：元

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	4,714,413.91		4,714,413.91	4,013,851.55		4,013,851.55
在产品						
库存商品	39,405,624.44	1,075,565.05	38,330,059.39	27,609,348.26	871,609.24	26,737,739.02
周转材料	23,825.23		23,825.23	25,610.58		25,610.58
消耗性生物资产						
发出商品	329,822	65,197.52	264,624.48	324,134	65,197.52	258,936.48
合计	44,473,685.58	1,140,762.57	43,332,923.01	31,972,944.39	936,806.76	31,036,137.63

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

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					
库存商品	871,609.24	250,258.91		46,303.1	1,075,565.05
周转材料					
消耗性生物资产					
发出商品	65,197.52				65,197.52
合计	936,806.76	250,258.91		46,303.1	1,140,762.57

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	成本高于可变现净值、期末市场价格		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	期末市场价格		

存货的说明：

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

**11、可供出售金融资产****(1)可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

**(2)可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

**12、持有至到期投资****(1)持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

**(2)本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例(%)



合计		--
----	--	----

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		



**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

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	33.33%	33.33%	3,510,228.47	-64,753.17	3,574,981.64		
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	31.64%	31.64%	133,684,970.36	1,045,789.58	132,639,180.78		-5,657,202

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

**15、长期股权投资**

**(1)长期股权投资明细情况**

单位：元

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	9,800,000		9,800,000	0.24%	0.24%				529,200
岳阳金鹏石化发展有限公司	权益法	1,300,000	845,414.65		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	43,756,975.51	-1,789,938.71	41,967,036.8	31.64%	31.64%				
合计	--	48,400,000	54,402,390.16	-1,789,938.71	52,612,451.45	--	--	--			529,200



**(2)向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

**16、投资性房地产**

**(1)按成本计量的投资性房地产**

适用  不适用

**(2)按公允价值计量的投资性房地产**

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

**17、固定资产**

**(1)固定资产情况**

单位：元

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：	372,908,133.26	768,087.98			373,676,221.24
其中：房屋及建筑物	99,671,509.59				99,671,509.59
机器设备	235,724,106.52	626,276.94			236,350,383.46
运输工具	11,272,374.1				11,272,374.1
电子设备	26,240,143.05	141,811.04			26,381,954.09
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	224,559,200.94	9,586,776.02			234,145,976.96
其中：房屋及建筑物	35,961,833.69	2,332,681.56			38,294,515.25
机器设备	159,801,027.92	5,587,763.09			165,388,791.01
运输工具	8,846,492.03	436,662.42			9,283,154.45
电子设备	19,949,847.3	1,229,668.95			21,179,516.25
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	148,348,932.32	--			139,530,244.28
其中：房屋及建筑物	63,709,675.9	--			61,376,994.34
机器设备	75,923,078.6	--			70,961,592.45
运输工具	2,425,882.07	--			1,989,219.65
电子设备	6,290,295.75	--			5,202,437.84
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
运输工具		--	
电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	143,946,911.35	--	135,128,223.31
其中：房屋及建筑物	63,709,675.9	--	61,376,994.34
机器设备	71,521,057.63	--	66,559,571.48
运输工具	2,425,882.07	--	1,989,219.65
电子设备	6,290,295.75	--	5,202,437.84

本期折旧额 9,586,776.02 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

**(2)暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

**(3)通过融资租赁租入的固定资产**

适用  不适用

**(4)通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

**(5)期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6)未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
母公司厂房等房屋	土地是租赁的，无法单独办理房产证	无法预计
子公司长进公司厂房、车间等建筑物	未办理产权证不影响该建筑物所有权	无法预计

固定资产说明：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。

**18、在建工程**

**(1)**

单位：元



项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼装修	277,800		277,800	104,000		104,000
合计	277,800		277,800	104,000		104,000

**(2)重大在建工程项目变动情况**

单位：元

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
合计						--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明：

**(3)在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

**(4)重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5)在建工程的说明**

**19、工程物资**

单位：元

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	683,760.68		2,307,692.33
合计	1,623,931.65	683,760.68		2,307,692.33

工程物资的说明：

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：



## 21、生产性生物资产

### (1)以成本计量

适用  不适用

### (2)以公允价值计量

适用  不适用

## 22、油气资产

单位：元

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

### (1)无形资产情况

单位：元

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	21,878,234.8			21,878,234.8
土地使用权	21,878,234.8			21,878,234.8
二、累计摊销合计	4,003,219.58	232,900.54		4,236,120.12
土地使用权	4,003,219.58	232,900.54		4,236,120.12
三、无形资产账面净值合计	17,875,015.22	-232,900.54		17,642,114.68
土地使用权	17,875,015.22	-232,900.54		17,642,114.68
四、减值准备合计				



土地使用权				
无形资产账面价值合计	17,875,015.22	-232,900.54		17,642,114.68
土地使用权	17,875,015.22	-232,900.54		17,642,114.68

本期摊销额 232,900.54 元。

## (2)公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

## (3)未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购长康加油站	225,000			225,000	
合计	225,000			225,000	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

## 25、长期待摊费用

单位：元

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	360,000		80,000		280,000	
电力接入费	2,052,700		78,950		1,973,750	
合计	2,412,700		158,950		2,253,750	--

长期待摊费用的说明：

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1)递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元



项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,004,439.59	1,912,938.3
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	2,004,439.59	1,912,938.3
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

**(2)递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

**27、资产减值准备明细**

单位：元

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	6,868,194.88	377,404.63			7,245,599.51
二、存货跌价准备	936,806.76	250,258.91		46,303.1	1,140,762.57
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	4,402,020.97				4,402,020.97
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	12,207,022.61	627,663.54		46,303.1	12,788,383.05

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1)短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：



**(2)已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

**32、应付账款**

**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,147,805.61	23,323,802.95
1 至 2 年	29,386	1,408,385.12
2 至 3 年	460	158,360.53
3 年以上	2,585,184.95	2,557,773.89
合计	13,762,836.56	27,448,322.49

**(2)本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项**

√ 适用 □ 不适用



单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国石油化工股份有限公司长岭分公司		13,008,356.82
中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司	24,033.7	
合计	24,033.7	13,008,356.82

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,466,686.99	15,967,558.11
1 至 2 年	45,550.71	408,535
2 至 3 年	20,519.56	298,095.54
3 年以上	284,354.97	128,262.42
合计	8,817,112.23	16,802,451.07

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司	533,609	
岳阳长炼兴长兆瑞石化有限公司	394,166.4	
合计	927,775.4	

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

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	10,846,100	18,079,162.24	27,019,533.24	1,905,729
二、职工福利费		1,849,797.05	820,512.76	1,029,284.29
三、社会保险费	19,100.65	6,895,995.52	6,836,801.57	78,294.6
其中：基本养老保险	11,780	3,361,919.96	3,309,479.96	64,220
医疗保险	4,231.5	1,196,071.78	1,188,767.28	11,536
失业保险	1,209	300,355.92	301,832.72	-267.8
年金缴费		976,898.59	976,898.59	
工伤保险	1,457	424,319.72	424,123.92	1,652.8
生育保险	423.15	2,314.55	1,584.1	1,153.6
补充医疗保险		634,115	634,115	



四、住房公积金		2,918,037	2,918,037	
五、辞退福利		327,363	327,363	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	1,419,363.93	768,459.14	617,576.36	1,570,246.71
八、非货币性福利		80,000	80,000	
合计	12,284,564.58	30,918,813.95	38,619,823.93	4,583,554.6

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿 327,363。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,623,648.05	-4,253,467.22
消费税		
营业税	-10,849.51	-14,649.51
企业所得税	461,211.04	-785,056.88
个人所得税	392,734.53	-87,767.74
城市维护建设税	-121,548.11	438,743.79
教育费附加	-92,397.03	303,056.12
房产税	99,274.51	117,877.51
土地使用税	24,767.26	24,767.26
车船税	10,458	10,458
印花税	92,646.47	101,458.47
防洪基金	14,664.85	14,664.85
代扣代缴营业税	-0.01	-0.01
合计	-752,686.05	-4,129,915.36

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
中国石化集团资产经营管理有限公司	4,999,500		
合计	4,999,500		--

应付股利的说明：

**38、其他应付款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	24,112,885.49	1,223,435.19
1 至 2 年	2,674,925.47	1,559,160.25
2 至 3 年	4,281,493.56	3,974,158.63
3 年以上	1,862,984.63	1,154,963.83
合计	32,932,289.15	7,911,717.9

**(2)本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项** 适用  不适用**(3)账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明****(4)金额较大的其他应付款说明内容****39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：



**40、一年内到期的非流动负债**

**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

**(2)一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

**(3)一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

**(4)一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

**42、长期借款****(1)长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

**(2)金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

**43、应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：



#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	213,083,687						213,083,687

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

#### 48、库存股

库存股情况说明



#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

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

资本公积说明：

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	125,646,749.3			125,646,749.3
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	125,646,749.3			125,646,749.3

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	116,075,464.94	--		--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--		--
调整后年初未分配利润		--	116,075,464.94	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,933,188.89	--		--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	21,308,368.7			



转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	121,700,285.13	--	116,075,464.94	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

## 54、营业收入及营业成本

### (1)营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,031,652,757.59	657,127,786.63
其他业务收入	11,544,655.57	129,635.31
营业成本	975,312,068.25	606,539,491.65

### (2)主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

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	1,031,652,757.59	963,860,082.85	657,127,786.63	606,428,597.43
合计	1,031,652,757.59	963,860,082.85	657,127,786.63	606,428,597.43

### (3)主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

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
其中: 化工产品	948,200,057.61	884,125,468.12	575,976,054.17	528,695,842.34
油品	67,862,600.23	64,405,051.85	65,018,386.36	61,577,128.41
无纺布	13,635,755.75	13,397,584.57	16,133,346.1	16,155,626.68
其他	1,954,344	1,931,978.31		
合计	1,031,652,757.59	963,860,082.85	657,127,786.63	606,428,597.43



**(4) 主营业务(分地区)**

适用  不适用

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	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	177,623,149.54	17.03%
湖南长盛石化有限公司	95,204,361.33	9.13%
湖南中创化工有限公司	70,932,641.07	6.8%
广州九丰燃气有限公司	61,847,933.9	5.93%
湘潭市大鹏燃气有限公司	44,804,632.6	4.29%
合计	450,412,718.44	43.18%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

适用  不适用

合同项目的说明：

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	2,305	2,280	应纳收入 5%
城市维护建设税	2,109,741.46	919,842.08	缴纳流转税额 7%
教育费附加	1,520,347.72	663,508.24	缴纳流转税额 5%
资源税			
合计	3,632,394.18	1,585,630.32	--

营业税金及附加的说明：

本期金额较上年同期增加2,046,763.86元，增长128.30%，主要是因为报告期销售额增长，相关税费增加所致。

**57、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		



合计		
----	--	--

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	529,200	311,432.88
权益法核算的长期股权投资收益	-1,789,938.71	-2,222,359.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-1,260,738.71	-1,910,927

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	529,200	311,432.88	分配金额变动
合计	529,200	311,432.88	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	-1,789,938.71	-2,135,615.4	经营利润变动
岳阳金鹏石化发展有限公司		-86,744.48	
合计	-1,789,938.71	-2,222,359.88	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	377,404.63	56,982.61
二、存货跌价损失	250,258.91	56,078.47
三、可供出售金融资产减值损失		



四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	627,663.54	113,061.08

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		2,420
其中：固定资产处置利得		2,420
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
其他	363,887.36	
合计	363,887.36	2,420

### (2)政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
合计			--

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		1,313.6
其中：固定资产处置损失		1,313.6
无形资产处置损失		



债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	200	100
罚款支出	1,000	1,000
滞纳金支出		7,569.99
合计	1,200	9,983.59

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

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	10,010,811.64	7,423,073.77
递延所得税调整	-91,501.29	1,691,006.67
合计	9,919,310.35	9,114,080.44

## 63、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	26,933,188.89	18,176,837.76
公司发行在外普通股的加权平均数	b	213,083,687	213,083,687
基本每股收益	a/b	0.126	0.085
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	213,083,687
稀释每股收益	a/d	0.126	0.085

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		



4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1)收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的利息	513,375.54
收到的往来款	44,443.78
营业外收入	30,707.15
收到的其他	12,000
合计	600,526.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2)支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现的管理费用	7,761,786.7
付现的销售费用	3,306,433.6
付现的财务费用	5,591.05
营业外支出	1,200
支付的往来款	1,189,716.33
合计	12,264,727.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3)收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明



**(4)支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付公司邻甲酚项目实验款	3,165,000
合计	3,165,000

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5)收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6)支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**66、现金流量表补充资料**

**(1)现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,933,188.89	18,161,030.5
加：资产减值准备	627,663.54	113,061.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,586,776.02	9,945,415.87
无形资产摊销	232,900.54	232,875.88
长期待摊费用摊销	158,950	158,950
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)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		-1,106.4
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)	1,260,738.71	1,910,927
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-91,501.29	1,691,006.67
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)	-12,500,741.19	-16,906,277.47
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-11,967,836.64	-6,346,674.01
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-11,120,073.32	19,695,412.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,120,065.26	28,654,621.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	301,681,427.31	300,507,177.54
减: 现金的期初余额	300,507,177.54	280,799,873.44
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	-18,311,721.57	19,707,304.1

**(2)本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

**(3)现金和现金等价物的构成**

单位: 元



项目	期末数	期初数
一、现金	301,681,427.31	300,507,177.54
其中：库存现金	35,014.17	25,787.17
可随时用于支付的银行存款	301,504,651.08	319,793,977.75
可随时用于支付的其他货币资金	141,762.06	173,383.96
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	301,681,427.31	319,993,148.88

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

## (八)资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## (九)关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	有限责任公司	北京市	冷泰民	制造业	30,000,000,000	23.46%	23.46%		
湖南长炼兴长集团有限责任公司	第二大股东	有限责任公司	岳阳市	易建波	制造业	116,280,000	20.81%	20.81%		18620270-X



中国石油 化工股份 有限公司 长岭分公 司	第一大 股东关 联方	股份有 限公司 之分公 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	第一大 股东下 属分公 司	有限责 任公司 之分公 司	岳阳市	侯勇	制造业					

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构 代码
深圳市兴长 投资有限公 司	控股子公司	有限责 任公 司	深圳市	彭东升	商业	10,000,000	100%	100%	72984523-5
湖南长进石 油化工股份 有限公司	控股子公司	有限责 任公 司	岳阳市	彭东升	工业	20,000,000	100%	100%	75583889-9



## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
岳阳金鹗石化发展有限公司	有限责任公司	湖南岳阳	袁正兴	商业		33.33%	33.33%							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	31.64%	31.64%	133,684,970.36	1,045,789.58	132,639,180.78		-5,657,202		70933486-8



#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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子公司	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子公司	
岳阳长炼兴兆瑞石化有限公司	第二大股东之全资子公司	

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1)采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	液化石油气/混合碳四	市场价、协议价	795,898,472.76	94.97%	440,801,772.7	80.06%
中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司	成品油	市场价	40,961,917	67.87%	45,112,282.05	75.32%
中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司	甲醇/聚丙烯粒料	市场价	3,960,026.74	0.48%	40,852,500.92	7.42%
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	蒸汽/压缩风/循环水/软化水等	市场价、协议价	22,605,610.53	91.58%	12,136,181.12	55.65%
中石化集团资产管理公司长岭分公司	新鲜水	市场价	136,481.8	0.55%	34,203	0.16%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	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	液化气	市场价	12,097,033.19	1.17%	12,989,057.95	1.98%
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	甲基叔丁基醚/编织袋	协议价	187,361,147.35	18.16%	114,560,460.18	17.43%
湖南长盛石化有限公司	丙烯	买断价	81,371,249	7.89%		
中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司	丙烯	协议价	2,962,858.97	0.29%		

##### (2)关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表



单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

### (3)关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
中国石化集团资产管理有限公司长岭分公司	岳阳兴长石化股份有限公司	设备	轻油罐				协议价		收益减少
中国石化集团资产管理有限公司长岭分公司	岳阳兴长石化股份有限公司	土地	各生产装置及聚丙烯土地				协议价		收益减少

关联租赁情况说明：本期关联租赁尚未办理结算。

### (4)关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明



**(5)关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6)关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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(%)

**(7)其他关联交易**

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收款项	湖南长炼兴长集团有限责任公司	36,408.04	1,436.37
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	7,446,151.49	7,244,934.49
预付账款	中国石油化工股份有限公司长岭分公司	19,169,222.48	
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	83,500	1,200,000
预付账款	中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司	605,705.92	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
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
应付账款	中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司	24,033.7	
其他应付款	岳阳金鹏石化发展有限公司	660,365.04	660,365.04
预收账款	中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司	533,609	
预收账款	岳阳长炼兴长兆瑞石化有限公司	394,166.4	

**(十)股份支付**

**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
-----------------	--



公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

### (十一)或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无



其他或有负债及其财务影响：  
无

## (十二)承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

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。

## (十三)资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 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。



**(十四)其他重要事项说明**

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

**(十五)母公司财务报表主要项目注释**

1、应收账款

**(1)应收账款**

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	4,596,798.36	98.45 %	249,291.97	5.42 %	1,437,531.14	95.2 %	72,251.56	5.03 %
组合小计	4,596,798.36	98.45 %	249,291.97	5.42 %	1,437,531.14	95.2 %	72,251.56	5.03 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	72,500	1.55 %	72,500	100 %	72,500	4.8 %	72,500	100 %



账款								
合计	4,669,298.36	--	321,791.97	--	1,510,031.14	--	144,751.56	--

应收账款种类的说明:

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,596,298.36	99.99%	248,891.97	1,437,031.14	99.97%	71,851.56
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	500	0.01%	400	500	0.03%	400
3 至 4 年						
4 至 5 年	500	0.01%	400	500	0.03%	400
5 年以上						
合计	4,596,798.36	--	249,291.97	1,437,531.14	--	72,251.56

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙冰宇液化气公司	72,500	72,500	100%	预计无法收回
合计	72,500	72,500	100%	--

## (2)本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额



合 计	--	--		--
-----	----	----	--	----

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	72,500	100%	预计无法收回
合计	72,000	72,000	--	--

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的说明:

### (3)本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明:

### (4)本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
湖南长炼兴长集团有限责任公司	36,408.04		1,436.37	
合计	36,408.04		1,436.37	

### (5)金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (6)应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南中创化工股份有限公司	客户	2,929,931.68	1 年以内	62.72%
华能电厂	客户	570,190.14	1 年以内	12.21%
岳阳市检察院	客户	210,205.6	1 年以内	4.5%
洞麻客车队	客户	158,398.2	1 年以内	3.39%
岳阳市自来水公司	客户	154,832.25	1 年以内	3.31%
合计	--	4,023,557.87	--	86.13%

### (7)应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------



湖南长炼兴长集团有限责任公司	本公司第二大股东	36,408.04	0.78%
合计	--	36,408.04	0.78%

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

**(9)以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排****2、其他应收款****(1)其他应收款**

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,070,270.8	13.57 %	4,070,270.8	100 %	4,055,893.3	13.57 %	4,055,893.3	100 %
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款项	29,524,632.92	83.75 %	1,728,931.14	5.86 %	25,027,465.34	83.75 %	1,542,286.43	6.16 %
组合小计	29,524,632.92	83.75 %	1,728,931.14	5.86 %	25,027,465.34	83.75 %	1,542,286.43	6.16 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	800,000	2.68 %	800,000	100 %	800,000	2.68 %	800,000	100 %
合计	34,394,903.72	--	6,599,201.94	--	29,883,358.64	--	6,398,179.73	--

其他应收款种类的说明：

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
湖南海创科技有限责任公司	4,070,270.8	4,070,270.8	100 %	预计无法收回
合计	4,070,270.8	4,070,270.8	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：



□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
余易承	800,000	800,000	100%	预计无法收回
合计	800,000	800,000	100%	--

**(2)本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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
湖南海创科技有限责任公司	4,070,270.8	4,070,270.8	100%	预计无法收回
余易承	800,000	800,000	100%	预计无法收回
合计	4,870,270.8	4,870,270.8	--	--

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的说明：

**(3)本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

**(4)本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司	7,446,151.49		7,244,934.49	
合计	7,446,151.49		7,244,934.49	

**(5)金额较大的其他应收款的性质或内容**

**(6)其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

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石油分公司	合并范围外关联方	7,446,151.49	1 年以内	21.65%
湖南海创科技有限责任公司	其他往来单位	4,070,270.8	5 年以上	11.83%
长岭石化科技开发公司	其他往来单位	2,520,000	1 年以内	7.33%
云溪区工业园管委会	其他往来单位	2,000,000	5 年以上	5.81%
余易承	原职员	800,000	5 年以上	2.33%
合计	--	16,836,422.29	--	48.95%

**(7)其他应收关联方账款情况**

单位：元

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	15,239,186.76	44.31%
合计	--	15,239,186.76	44.31%

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

**(9)以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

**3、长期股权投资**

单位：元

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	19,948,400		19,948,400	100%	100%				
深圳市兴长投资有限公司	成本法	10,100,000	10,100,000		10,100,000	97%	97%				
华融湘江银行股份有限公司	成本法	9,800,000	9,800,000		9,800,000	0.24%	0.24%				529,200
岳阳金鹏石化发展有限公司	权益法	1,300,000	845,414.65		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	43,756,975.51	-1,789,938.71	41,967,036.8	31.64%	31.64%				
合计	--	78,448,400	84,450,790.16	-1,789,938.71	82,660,851.45	--	--	--			529,200

长期股权投资的说明



#### 4、营业收入及营业成本

##### (1)营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,024,246,212.69	640,875,227.28
其他业务收入	11,505,961.97	44,678.05
营业成本	968,333,113.6	590,664,885.21
合计		

##### (2)主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	1,024,246,212.69	956,881,128.2	640,875,227.28	590,573,853.99
合计	1,024,246,212.69	956,881,128.2	640,875,227.28	590,573,853.99

##### (3)主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
化工产品	956,383,612.46	892,476,076.35	575,856,840.92	528,996,725.58
油品	67,862,600.23	64,405,051.85	65,018,386.36	61,577,128.41
合计	1,024,246,212.69	956,881,128.2	640,875,227.28	590,573,853.99

##### (4)主营业务(分地区)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	620,928,528.97	580,511,120.81	510,102,778.93	480,292,195.26
其他地区	403,317,683.72	376,370,007.39	130,772,448.35	110,281,658.73
合计	1,024,246,212.69	956,881,128.2	640,875,227.28	590,573,853.99

**(5)公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	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	177,623,149.54	17.15%
湖南长盛石化有限公司	95,204,361.33	9.19%
湖南中创化工股份有限公司	70,932,641.07	6.85%
广州九丰燃气有限公司	61,847,933.9	5.97%
湘潭市大鹏燃气有限公司	44,804,632.6	4.33%
合计	450,412,718.44	43.49%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1)投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	529,200	311,432.88
权益法核算的长期股权投资收益	-1,789,938.71	-2,222,359.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-1,260,738.71	-1,910,927

**(2)按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

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
华融湘江银行股份有限公司	529,200	311,432.88	分配金额变动
合计	529,200	311,432.88	--

**(3)按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

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
芜湖抗微生物科技有限公司	-1,789,938.71	-2,222,359.88	经营利润变动



合计	-1,789,938.71	-2,222,359.88	--
----	---------------	---------------	----

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,795,922.35	19,543,697.6
加：资产减值准备	378,062.62	43,051.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,023,666.93	8,090,841.66
无形资产摊销	232,900.54	232,875.88
长期待摊费用摊销	80,000	80,000
处臵固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		-1,106.4
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)	1,260,738.71	1,910,927
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-91,501.29	1,691,006.67
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)	-9,237,670.32	-14,853,712.66
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-16,019,318.79	-10,045,834.62
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-8,758,713.51	19,732,672.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,664,087.24	26,424,419.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	295,079,668.63	289,400,339.87
减：现金的期初余额	311,844,474.22	271,821,049.27
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	-16,764,805.59	17,579,290.6

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

**(十六)补充资料****1、净资产收益率及每股收益**

单位：元

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	4.92%	0.126	0.126
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.854%	0.125	0.125

**2、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%
预付款项	26,090,803.23	8,556,046.80	17,534,756.43	204.94
应收利息	486,164.38	1,968,983.64	-1,482,819.26	-75.31
其他应收款	12,641,239.53	8,459,323.30	4,181,916.23	49.44
存货	43,332,923.01	31,036,137.63	12,296,785.38	39.62
应付账款	13,762,836.56	27,448,322.49	-13,685,485.93	-49.86
预收款项	8,817,112.23	16,802,451.07	-7,985,338.84	-47.52
应交税费	-752,686.05	-4,129,915.36	3,377,229.31	-81.77
其他应付款	32,932,289.15	7,911,717.90	25,020,571.25	316.25
营业收入	1,043,197,413.16	657,257,421.94	385,939,991.22	58.72
营业成本	975,312,068.25	606,539,491.65	368,772,576.60	60.80
销售费用	6,288,374.81	3,798,345.27	2,490,029.54	65.56
管理费用	20,010,028.57	16,241,647.07	3,768,381.50	23.20
财务费用	-423,666.78	-214,354.98	-209,311.80	-97.65
营业外收入	363,887.36	2,420.00	361,467.36	14,936.67
经营活动产生的现金流量净额	3,120,065.26	28,654,621.38	-25,534,556.12	-89.11

- 1、预付款项比上期增加204.94%，是由于本期末预付原料采购款增加所致。
- 2、应收利息比上期减少75.31%，是由于收回了定期利息所致。
- 3、其他应收款增加了49.44%，是邻甲酚项目单列管实验暂付款所致。
- 5、存货增加39.62%，是由于产量增加所致。
- 6、应付账款减少49.86%，是由于本期末待结算款项减少所致。
- 7、预收款项减少47.52%，是因为本期末预收货款减少所致。
- 8、应交税费减少81.77%，是由于本期末预交增值税减少所致。
- 9、其他应付款增加316.25%，是由于本期产销量增加，未支付往来款相应增加所致。
- 10、营业收入增加58.72%、营业成本增加60.80%，是由于本期MTBE产销量增加以及上年同期气分装置停工、而报告期该装置生产正常所致。
- 11、销售费用增加65.56%，是由于本期产销量增加致运输费及装卸费增加所致。
- 12、管理费用增加23.20%，是由于本期修理费用列入管理费所致。
- 13、财务费用减少97.65%，是由于本期存款利息增加所致。
- 14、营业外收入增加14936.6%，是由于本期油票盘盈所致。
- 15、经营活动产生的现金流量净额减少89.11%，是由于预付原料采购款增加所致。



## 九、备查文件目录

### 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、会计机构负责人段顺罗先生亲笔签名并盖章的半年度财务报表。

2、报告期内公司在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》公告的所有文件的正本及公告的原稿。

3、载有法定代表人侯勇先生亲笔签名并盖章的半年度报告正文。

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。

董事长：侯勇

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 17 日