



## 岳阳兴长石化股份有限公司 二〇〇五半年度报告

### 重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

独立董事刘彩晖女士因公未能亲自出席会议，委托独立董事何俭亮先生出席会议并代行表决权；赖奕森董事请假未出席会议。

公司董事长王胜利先生、董事总经理邓和平先生、财务总监刘庆瑞先生、会计机构负责人谢以浩先生声明：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。

### 目 录

一、公司基本情况	2
二、股本变动和主要股东持股情况	4
三、董事、监事、高级管理人员情况	5
四、管理层讨论与分析	6
五、重要事项	10
六、财务报告	13
七、备查文件	46



## 一、公司基本情况

### (一) 公司简介

1、公司全称：岳阳兴长石化股份有限公司

中文简称：岳阳兴长

英文名称：YUEYANG XINGCHANG PETRO-CHEMICAL CO., LTD

英文简称：YUEYANG XINGCHANG

2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：岳阳兴长

股票代码：000819

3、公司注册地址：湖南省岳阳市云溪区

公司办公地址：湖南省岳阳市云溪区

邮政编码：414012

互联网网址：<http://www.yyxc0819.com>

E-mail：Zqbu@clpec.com.cn

4、公司法定代表人：王胜利

5、公司负责信息披露事务人员：

	董事会秘书	授权代表
姓名	彭东升	谭人杰
联系电话	(0730)8843910, 8452594	(0730)8844021, 8452837
传 真	(0730)8843910, 8439202	(0730)8844930, 8439102
E-mail	Pdsen@163.com	Zqbu@clpec.com.cn
联系地址	湖南省岳阳市云溪区长炼	

6、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

**(二)主要财务数据和指标****1、主要财务数据和指标**

单位：人民币元

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	增减(%)
流动资产	641,983,604.41	550,739,284.10	16.57
流动负债	521,518,675.89	417,296,556.67	24.98
总资产	915,770,232.87	833,365,059.30	9.89
股东权益(不含少数股东权益)	388,379,987.40	405,181,844.56	-4.15
每股净资产	2.35	2.45	-4.15
调整后的每股净资产	2.31	2.42	-4.55
项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	
净利润	16,903,066.26	13,070,805.04	29.32
扣除非经营性损益后的净利润	12,777,885.18	12,955,931.21	-1.37
净资产收益率(%)	4.35	3.40	0.95 个百分点
每股收益	0.10	0.08	25.00
经营活动产生的现金流量净额	16,559,958.20	-24,022,719.92	168.93

**2、报告期非经常性损益项目和金额**

单位：人民币元

项 目	金 额
股权转让收益	5,652,943.59
以前年度减值准备转回	401,294.04
营业外收支净额	102,749.06
合 计	6,156,986.69
扣除所得税后金额	4,125,181.08

**3、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》要求计算的利润数据**

报告期利润	报 告 期				上 年 同 期			
	每股收益(元)		净资产收益率(%)		每股收益(元)		净资产收益率(%)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.276	0.276	11.738	11.021	0.270	0.270	11.609	11.319
营业利润	0.096	0.096	4.073	3.824	0.109	0.109	4.667	4.551
净利润	0.102	0.102	4.352	4.086	0.079	0.079	3.404	3.319
扣除非经常性损益的净利润	0.077	0.077	3.290	3.148	0.078	0.078	3.374	3.290



## 二、股本变动及主要股东持股情况

1、股份变动情况：报告期内公司股份总数和结构未发生变动。

2、主要股东持股情况

前十名股东、前十名流通股东持股情况表

报告期末股东总数			16237 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	报告期末持股数量	比率 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结股份数量	股东性质
岳阳长炼兴长企业集团公司	0	46,160,700	27.95	未流通	/	法人股
中国石化集团长岭炼油化工有限责任公司	0	45,450,000	27.52	未流通	/	国有法人股
岳阳富兴集团有限公司	0	18,000,000	10.90	未流通	/	法人股
长炼职工技术协会	0	1,282,500	0.78	未流通	/	法人股
长炼职工大学	0	1,282,500	0.78	未流通	/	法人股
岳阳长炼长庆经贸公司	0	855,000	0.52	未流通	/	法人股
上海西红柿投资有限公司	/	558,800	0.34	已流通	/	流通股
李爱兰	/	516,000	0.31	已流通	/	流通股
曾智富	/	452,690	0.27	已流通	/	流通股
陈金秀	/	420,000	0.25	已流通	/	流通股
前十名流通股东情况						
股东名称	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其他)			
上海西红柿投资有限公司	558,800		A			
李爱兰	516,000		A			
曾智富	452,690		A			
陈金秀	420,000		A			
赵俊杰	382,000		A			
程四英	334,743		A			
杨伏秀	313,110		A			
张永和	303,000		A			
廖启见	268,400		A			
华宝信托投资有限责任公司	268,200		A			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			注			
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明			股东名称		约定持股期限	
			无		无	



注：上述股东关联关系或一致行动关系的说明：

长炼职工技术协会、长炼职工大学、岳阳长炼长庆经贸公司为行政隶属于中国石化集团长岭炼油化工有限责任公司的集体企业，它们互为关联关系；除此之外未获知上述股东之间存在关联关系或一致行动人。

岳阳长炼兴长企业集团公司原为集体所有制企业，2004年7月13日，经湖南省岳阳市工商行政管理局核准，更名为湖南长炼兴长集团有限责任公司。

报告期，公司获知岳阳长炼长庆经贸公司与岳阳群泰化工科技开发有限责任公司(以下简称“岳阳群泰”)于2004年10月21日签订了《股权转让协议》，将持有的本公司85.5万法人股(占公司总股本的0.52%)全部转让给岳阳群泰，因目前暂停持股比例较小的法人股协议转让过户，故尚未办理股权转让过户手续。

3、报告期末获知持有本公司5%以上股份的法人股东将持有的股份质押、冻结或托管的情形。

4、报告期内公司控股股东未发生变化。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变化。

2、报告期内公司无董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况。



## 四、管理层讨论与分析

### 1、公司经营成果及财务状况分析

#### 经营成果分析

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	增 减 数	增减比率(%)
主营业务收入	788,298,038.20	646,494,057.56	141,803,980.64	21.93
主营业务利润	45,586,230.80	44,579,669.51	1,006,561.29	2.26
净利润	16,903,066.26	13,070,805.04	3,832,261.22	29.32
现金及等价物 增加净额	35,091,405.93	2,543,908.70	32,547,497.23	1279.43
	2005年6月30日	2004年12月31日		
总资产	915,770,232.87	833,365,059.30	82,405,173.57	9.89
股东权益	388,379,987.40	405,181,844.56	-16,801,857.16	-4.15

主营业务收入同比增加 14180.40 万元、增长 21.93%，主要是产品销量、销售价格上涨所致；

主营业务利润同比增加 100.66 万元、仅增长 2.26%，主要是原材料价格同比增长，导致主营业务利润仅略为增长；

净利润同比增加 383.23 万元、增长 29.32%，主要是投资收益(转让股权)增加所致；

现金及等价物增加净额同比增涨 1279.43%，增加 3254.75 万元，主要是经营活动现金流净增加 4473.27 万元、投资活动现金流净增加 1256.01 万元以及筹资活动现金流净减少 2474.53 万元所致；

总资产较年初增加 8240 万元、增长 9.89%，主要是流动资金借款增加 10000 万元、预收帐款增加 4676 万元(其中房地产预售款 4186 万元)、一年内到期长期负债减少 2200 万元、分配 2004 年度红利 3302 万元、报告期实现净利润 1690 万元所致；

股东权益较年初减少 4.15%，主要是向股东分配 2004 年红利 3302.6 万元、报告期实现净利润 1690.3 万元所致。

#### 报告期公司财务状况

项 目	2005年1-6月		2004年12月31日		增减 (%)
	金 额	占资产总额%	金 额	占资产总额%	
货币资金	149,470,477.65	16.32	114,379,071.72	13.72	30.68
应收帐款	27,532,848.54	3.01	24,237,406.68	2.91	13.60
存货	413,271,439.21	45.13	351,829,005.83	42.22	17.46
短期投资	10,971,808.22	1.20	14,455,650.88	1.73	-24.10



固定资产净额	148,603,530.92	16.23	159,821,764.40	19.18	-7.02
无形资产	15,585,632.44	1.70	16,411,199.17	1.97	-5.03
应付帐款	5,217,529.37	0.57	9,447,721.76	1.13	-44.77
短期借款	217,000,000.00	23.70	117,000,000.00	14.04	85.47
股本	165,133,860.00	18.03	165,133,860.00	19.81	/
资本公积	80,308,277.27	8.77	80,360,894.04	9.64	-0.01

货币资金较上年末增加 30.68%，主要是增加银行存款所致；

存货较上年末增加 17.46%，主要是控股子公司湖南海创科技有限责任公司房地产开发成本转为存货所致；

短期投资较上年末减少 24.10%，主要是控股子公司深圳市兴长投资有限公司减少股票投资所致；

应付帐款较上年末减少 44.77%，主要是支付往来款项所致；

短期借款较上年末增加 85.47%，主要是为补充流动资金而增加的短期银行借款所致。

## 2、公司主要经营情况

经营范围：公司属石油化工产品生产企业，主营业务为：开发、生产、销售石油化工产品(不含成品油)、塑料及其制品，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《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)。

### 报告期内经营情况

报告期，公司在董事会领导下，以提高经济效益为一切工作的中心，全体员工紧盯经营目标，积极进取，奋发图强，勤奋工作，开源节流，克服了原材料涨价的不利局面，抓住石化产品价格高企的有力时机，通过稳定化工主导产品生产和销售，强化内部管理，不断挖潜增效，降低物耗与能耗，创造了良好的经济效益。

报告期公司实现主营业务收入 78,829.80 万元，较上年同期增长 21.93%；实现主营业务利润 4,558.62 万元，较上年同期增长 2.26%；实现净利润 1,690.31 万元，较上年同期增长 29.32%。

主营业务分地区、行业、产品情况

报告期主营业务分行业、产品情况



项 目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减百分点
按行业						
化工	743,493,462.01	698,990,801.35	5.99	24.49	25.83	-1.00
其他	44,804,576.19	41,059,575.44	8.36	-9.01	-6.94	-2.04
按产品						
聚丙烯	95,623,284.26	76,802,228.70	19.68	46.37	35.96	6.15
液化气	342,363,847.05	342,368,667.94	-0.0014	26.43	14.45	10.47
丙烯	170,052,163.24	165,823,789.53	2.49	20.01	65.67	26.87
MTBE	107,118,626.95	97,693,639.57	8.80	35.32	26.40	6.44
关联交易						
液化气	5,459,432.74	5,459,509.61	-0.0014	-55.30	-53.58	10.47

#### 报告期主营业务按地区分布情况

项 目	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
湖南地区	721,371,534.75	16.37
其他地区	66,926,503.45	151.85
合 计	788,298,038.20	21.93

#### 主要控股子公司经营情况

重庆康卫生物科技有限公司：主营新药“口服重组幽门螺杆菌疫苗”研究与开发。注册资本 3164.2 万元，本公司持有 1780 万元股份，占总股本的 56.25%。该公司研究开发的用于预防人幽门螺杆菌导致的胃病的国家“预防用生物制品第 类”新药“口服重组幽门螺杆菌疫苗”，已于 2004 年 12 月底进入 期临床实验。目前临床实验正在有序进行，预计年底能够按计划完成 期临床的实验工作。同时，该公司正在进行产业化准备工作，产业化选址已经完成，正在进行项目的立项备案、环境评估和初步设计。上半年，该公司实现利润 - 375.54 万元，主要为研发与临床试验费用。

湖南海创科技有限责任公司：主营研究、开发生物工程技术、新材料；销售化工产品(不含危险品)；房地产投资。注册资本 1080 万元人民币，本公司占总股本的 97%。报告期实现利润 - 488.14 万元。其下属公司投资的湖南省长沙市黄兴北路铜锣湾广场房地产项目，建筑面积 103000m<sup>2</sup>，主体工程已经完工，其中塔楼约 22000m<sup>2</sup>已经交付使用，裙楼将于下半年进行内、外装修，预计年底可以交付使用。该房地



产项目已于 2004 年 5 月开始预售,截止 2005 年 6 月 30 日,实现预售收入 15626.80 万元(报告期实现预售收入 4185.42 万元),由于项目尚未进行竣工决算,根据有关规定,其实现的收入暂时不能确认。下半年,公司在加强房产销售力度的同时,将积极组织人员尽快对项目进行竣工验收,争取尽快确认收入、计算项目效益情况。

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,本公司占总股本 95%。报告期实现利润 30.60 万元。

深圳市中海融投资担保有限公司:主营信用担保、企业贷款担保,上市公司、拟上市公司、高新技术企业、民营企业、中小企业投融资担保。注册资本 28000 万元,本公司持有其 5000 万元股份、占总股本的 17.86%。报告期实现利润 256.70 万元。

#### 经营中存在的问题与困难

部分装置原料供应相对不足,导致生产成本增加。下半年,公司将加大原材料采购协调力度,增加装置生产时间,提高产品产量,降低单位成本。

原材料价格上涨制约主营业务利润同比增长。公司将采取降本降耗、开源节流的劳动竞赛,努力提高装置利润。

部分控股子公司仍然存在市场开拓困难和资金短缺的问题。公司将利用本部丰富的客户资源、营销经验、营销网络和人才优势,积极帮助控股子公司建立健全营销网络;给发展势头良好的子公司提供财务上的支持;加大对控股子公司的整合力度。

### 3、报告期投资情况

报告期内没有募集资金,亦无以前年度募集资金使用延续到报告期的情形。

#### 报告期重大非募集资金投资情况

报告期,控股子公司湖南海创科技有限责任公司增加房地产投资 5279.44 万元,目前,该公司房地产总投资为 37797.42 万元。

报告期,公司办公楼增加投资 1100 万元,目前,总投资达到 1631.92 万元。



## 五、重要事项

### 1、报告期公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会关于《上市公司治理准则》以及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关文件精神，认真搞好公司规范运作，严格公司信息披露制度，同时根据中国证券监督管理委员会 2004 年 12 月发布的《关于加强社会公众股股东合法权益保护的若干规定》的文件精神，结合公司实际对公司《章程》进行了相应修改和补充。

### 2、公司利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况

公司于 2005 年 6 月 10 日向全体股东每 10 股派现金 2 元(含税)，已实施完毕。公司中期无利润分配预案、公积金转增股本预案。

### 3、报告期公司无重大诉讼、仲裁等事项。

### 4、报告期公司重大资产收购、出售及资产重组等事项

报告期公司收到转让湖南建长石化股份有限公司(以下简称“建长公司”)300 万元股份(占注册资本的 10%)、深圳市深长实业股份有限公司(以下简称“深长公司”)290 万元股份(占注册资本的 3.06%)的股权转让款 13,756,943.59 元，实现投资收益 5,652,943.59 元。该两项股权转让分别以评估价格或经审计的净资产作价，报告期已经实施完毕。

2005 年 6 月 16 日，本公司与岳阳群泰签订了《股权转让协议》，约定以经审计的湖南汇博化工科技有限公司(以下简称“汇博化工”)2004 年 12 月 31 日净资产为依据，公司以 0.6 元/股价格受让岳阳群泰持有的汇博化工 80 万股份(占汇博化工总股本的 10.18%)，受让完成后公司持有汇博化工 53.44% 股权。目前，该股权转让已经实施完毕。

除此之外，报告期公司无其他重大资产收购、出售及资产重组等事项。

### 5、重大关联交易事项

定价政策：关联交易事项的定价原则为市场价格原则。



销售货物：本公司 2005 年度 1-6 月及 2004 年度 1-6 月向关联方—控股股东湖南长炼兴长集团有限责任公司、中国石化集团长岭炼油化工有限责任公司及其他关联方 - 岳阳金鹗石化发展有限公司销售货物、提供劳务有关明细如下：

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	发生额	占销货%	金额	占销货%
兴长集团 - 液化气	5,459,432.74	0.69	3,262,281.94	0.50
金鹗发展 - 油品			8,951,305.30	1.14
长岭炼化 - 装卸劳务	955,414.20		1,110,062.70	

#### 关联方应收、应付款项余额

项 目	期末余额		占全部应收(付)款余额的比重(%)	
	2003 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日	2003 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
应收账款：				
湖南长炼兴长集团有限责任公司	599,479.78	599,309.12	2.04	2.28
应付帐款：				
中国石化集团长岭炼油化工有限责任公司		2,533,756.73		26.82
其他应收款：				
岳阳金鹗石化发展有限责任公司	1,286,253.72	1,251,122.73	7.57	9.33

#### 6、重大合同及其履行情况

##### 重大托管、承包、租赁事项

报告期无公司重大托管、承包、租赁事项。

##### 重大担保、抵押合同

本公司控股子公司湖南海创科技有限责任公司之下属公司长沙市怡海置业有限公司以座落在长沙市黄兴路老照壁的在建铜锣湾商业广场第 6 至 29 层(建筑面积 102,335.56 平方米,抵押物面积 26,917.67 平方米),抵押给中信实业银行长沙分行以取得 5000 万元的人民币借款,用于房地产开发,借款期限为 2004 年 9 月 28 日至 2005 年 3 月 28 日。2005 年 3 月 28 日已归还本金 2,000 万元,其余 3,000 万元展期 6 个月,到期日为 2005 年 9 月 28 日。

本公司控股子公司湖南海创科技有限责任公司之下属公司长沙市怡海置业有限公司以座落在长沙市黄兴路老照壁的土地使用权(土地使用证号为长国用(2004)第 013522 号,土地使用面积为 6,921.42 平方米),抵押给中国工商银行长沙市东塘支行以取得 2000 万元的人民币借款,借款期限为 2002 年 9 月 6 日至 2004 年 8 月 8 日。2004 年 8 月 8 日已与中国工商银行长沙市东塘支行签定借款展期协议,展期期限为



2004年8月20日至2005年8月8日。2005年6月23日已归还200万。

本公司控股子公司湖南海创科技有限责任公司之下属公司长沙市怡海置业有限公司以座落在长沙市黄兴路老照壁的在建铜锣湾商业广场第5层及5层夹层，面积为7,103.20平方米，抵押给兴业银行长沙五一路支行，为岳阳群泰化工科技开发有限公司取得2000万元的人民币借款提供抵押担保，借款期限为2004年12月20日至2005年12月19日。该贷款用于铜锣湾商业广场工程建设。

本公司控股子公司湖南海创科技有限责任公司之下属公司长沙市怡海置业有限公司为商品房承购人向银行按揭贷款提供阶段性保证，即在承购人取得该房屋的所有权证并办妥抵押登记之前，由长沙市怡海置业有限公司提供阶段性连带责任保证。截止2005年6月30日尚未结清的担保金额为人民币4,766.76万元。

#### 现金资产管理

2004年10月16日，公司与湖北贵邦投资有限公司签订《资产委托管理补充协议》，将剩余900万元资金委托管理延期一年，即2004年10月16日起至2005年10月15日止，约定收益为90万元。

除此之外，报告期内公司无其他重大合同。

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

#### 8、控股股东及其他关联方资金占用和公司担保及违规担保情况

##### 控股股东及其他关联方资金占用情况

报告期，公司向第一大股东岳阳长炼兴长企业集团公司以市场价格销售液化气总金额545.94元，到报告期末该公司尚欠本公司货款59.95万元。

公司油品供销分公司上年度向参股公司岳阳金鄂石化发展有限公司以市场价格销售油品，到报告期末该公司尚欠本公司货款128.62万元。

上述款项中，是由于结算时间存在差异所致，属于正常销售业务往来。

除此之外，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情形。

##### 公司担保及违规担保情况

本公司为岳阳金鄂石化发展有限公司80万元的银行借款提供担保，贷款到



期日为 2005 年 9 月 30 日。

本公司为控股子公司岳阳圣吉力高科技涂料有限公司 200 万元的银行借款提供担保，贷款到期日为 2005 年 9 月 30 日。

本公司控股子公司湖南海创科技有限责任公司之下属公司长沙市怡海置业有限公司为岳阳群泰化工科技开发有限公司 2000 万元人民币借款提供抵押担保、为商品房承购人向银行按揭贷款提供阶段性保证，详情见“重大担保抵押合同”。

除此之外，公司没有为控股股东及其关联方、本公司持股 50%以下的子公司提供担保的情形。

#### 独立董事意见：

公司控股股东及其他关联方资金占用属于经营性占用，且数额较小；公司对外担保符合中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的要求。

#### 11、报告期公司信息披露公告索引

信息披露时间	信息有关内容
2005 年 3 月 8 日	2004 年年度报告及摘要
2005 年 3 月 8 日	2003 年度财务报告之审计报告
2005 年 3 月 8 日	第十届董事会第十二次会议决议公告
2005 年 3 月 8 日	第二十二次(2004 年度)股东大会通知
2005 年 3 月 8 日	第十届监事会第八次会议决议公告
2005 年 3 月 30 日	第十届董事会第十三次会议决议公告
2005 年 3 月 30 日	第十届监事会第九次会议决议公告
2005 年 3 月 30 日	董事会关于第二十三次(2004 年度)股东大会增加议案公告
2005 年 4 月 13 日	第二十三次(2004 年度)股东大会决议公告
2005 年 4 月 19 日	2005 年第一季度报告
2005 年 6 月 4 日	2004 年度分红派息实施公告

## 六 财务报告

(未经审计)

公司半年度财务报告按照财政部发布的《企业会计准则—中期报告》要求编制。

### 1、会计报表



## 合并资产负债表

(2005年6月30日)

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：元

资产	附注	期末数	年初数	负债和所有者权益	附注	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	5.1	149,470,477.65	114,379,071.72	短期借款	5.15	217,000,000.00	117,000,000.00
短期投资	5.2	10,971,808.22	14,455,650.88	应付票据		2,000,000.00	
应收票据	5.3	754,660.00	540,600.00	应付账款	5.16	5,217,529.37	9,447,721.76
应收股利	5.4	657,820.12	527,320.12	预收账款	5.17	172,819,552.65	126,055,027.11
应收利息				应付工资	5.18	203,023.88	3,717,458.38
应收账款	5.5	27,532,848.54	24,237,406.68	应付福利费		5,611,318.10	7,890,743.81
其他应收款	5.6	15,221,860.20	12,014,510.73	应付股利		-	469,902.42
预付账款	5.7	24,102,690.47	32,755,718.14	应交税金	5.19	24,107,950.06	33,109,937.76
应收补贴款				其他应交款	5.20	397,376.06	320,144.63
存货	5.8	413,271,439.21	351,829,005.83	其他应付款	5.21	76,125,925.77	79,106,620.80
待摊费用				预提费用		36,000.00	179,000.00
一年内到期长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债	5.22	18,000,000.00	40,000,000.00
流动资产合计		641,983,604.41	550,739,284.10	其他流动负债			
长期投资：							
长期股权投资	5.9	77,127,669.38	85,417,626.19	流动负债合计		521,518,675.89	417,296,556.67
长期债权投资				长期负债：			
长期投资合计		77,127,669.38	85,417,626.19	长期借款			
固定资产：				应付债券			
固定资产原价	5.10	293,776,721.20	293,936,019.12	长期应付款	5.23	1,201,866.47	1,201,866.47
减：累计折旧	5.10	141,671,480.70	130,612,545.14	专项应付款			
固定资产净值	5.10	152,105,240.50	163,323,473.98	其他长期付债			
减：固定资产减值准备		3,501,709.58	3,501,709.58	长期负债合计		1,201,866.47	1,201,866.47
固定资产净额		148,603,530.92	159,821,764.40	递延税项：			
工程物质				递延税款贷项			
在建工程	5.11	27,450,512.41	16,319,200.00	负债合计		522,720,542.36	418,498,423.14
固定资产清理	5.12	695,389.57		少数股东权益		4,669,703.11	9,684,791.60
固定资产合计		176,749,432.90	176,140,964.40	股东权益：			
无形资产及其他资产：				股本	5.24	165,133,860.00	165,133,860.00
无形资产	5.13	15,585,632.44	16,411,199.17	资本公积	5.25	80,308,277.27	80,360,894.04
长期待摊费用	5.14	4,323,893.74	4,655,985.44	盈余公积	5.26	89,681,786.17	89,681,786.17
其他长期资产				其中：法定公益金		17,664,680.52	17,664,680.52
无形及其他资产合计：		19,909,526.18	21,067,184.61	未分配利润	5.27	55,541,009.51	71,664,715.25
				应付股利			33,026,772.00
递延税项：				未确认的投资损益	5.28	-2,284,945.55	-1,659,410.90
递延税款借项				股东权益合计		388,379,987.40	405,181,844.56
资产总计		915,770,232.87	833,365,059.30	负债和股东权益总计		915,770,232.87	833,365,059.30

法定代表人：王胜利 总经理：邓和平 财务总监：刘庆瑞 会计机构负责人：谢以浩



## 母公司资产负债表

(2005年6月30日)

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：元

资产	附注	期末数	年初数	负债和所有者权益	附注	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		115,335,052.48	93,937,603.09	短期借款		150,000,000.00	30,000,000.00
短期投资		8,166,340.00	8,170,300.00	应付票据		2,000,000.00	
应收票据		754,660.00	190,600.00	应付账款		1,875,322.87	5,559,816.35
应收股利		657,820.12	527,320.12	预收账款		7,177,809.59	9,098,961.24
应收利息				应付工资		173,536.68	3,623,757.38
应收账款	6.1	28,449,122.76	18,245,693.13	应付福利费		4,327,883.22	6,817,128.15
其他应收款	6.2	187,060,798.73	117,242,719.40	应付股利			342,000.00
预付账款		7,885,673.05	7,885,026.93	应交税金		29,687,192.64	35,822,733.41
应收补贴款				其他应交款		536,593.57	410,314.88
存货		20,014,035.02	17,517,994.50	其他应付款		35,823,195.07	7,965,193.36
待摊费用				预提费用			
一年内到期长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债			20,000,000.00
流动资产合计		368,323,502.16	263,717,257.17	其他流动负债			
长期投资：							
长期股权投资	6.3	118,111,301.14	128,751,267.66	流动负债合计		231,601,533.64	119,639,904.77
长期债权投资				长期负债：			
长期投资合计		118,111,301.14	128,751,267.66	长期借款			
固定资产：				应付债券			
固定资产原价		241,597,914.86	241,768,556.78	长期应付款			
减：累计折旧		133,716,702.36	124,717,774.03	专项应付款			
固定资产净值		107,881,212.50	117,050,782.75	其他长期付债			
减：固定资产减值准备		3,501,709.58	3,501,709.58	长期负债合计			
固定资产净额		104,379,502.92	113,549,073.17	递延税项：			
工程物质				递延税款贷项			
在建工程		27,319,200.00	16,319,200.00	负债合计		231,601,533.64	119,639,904.77
固定资产清理		695,389.57		少数股东权益			
固定资产合计		132,394,092.49	129,868,273.17	股东权益：			
无形资产及其他资产：				股本		165,133,860.00	165,133,860.00
无形资产		3,530,644.83	3,681,369.57	资本公积		80,308,277.27	80,360,894.04
长期待摊费用				盈余公积		89,596,476.10	89,596,476.10
其他长期资产				其中：法定公益金		17,636,243.82	17,636,243.82
无形资产及其他资产合计		3,530,644.83	3,681,369.57	未分配利润		55,719,393.61	71,287,032.66
				应付股利			33,026,772.00
递延税项：							
递延税款借项							
				股东权益合计		390,758,006.98	406,378,262.80
资产总计		622,359,540.62	526,018,167.57	负债和股东权益总计		622,359,540.62	526,018,167.57

法定代表人：王胜利    总经理：邓和平    财务总监：刘庆瑞    会计机构负责人：谢以浩



## 利润及利润分配表

2005年6月30日

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并			母 公 司		
	附注	2005年1-6月	2004年1-6月	附注	2005年1-6月	2004年1-6月
一. 主营业务收入	5.29	788,298,038.20	646,494,057.56	6.4	778,920,426.37	632,440,551.64
减：主营业务成本		740,050,376.79	599,621,284.52		732,973,763.93	588,352,168.26
主营业务税金及附加		2,661,430.61	2,293,103.53		2,620,750.42	2,269,584.35
二. 主营业务利润		45,586,230.80	44,579,669.51		43,325,912.02	41,818,799.03
加：其他业务利润	5.30	-1,634,351.58	-577,916.37		-1,780,981.29	-860,962.99
减：营业费用		6,233,428.52	6,405,585.86		3,843,176.43	4,160,681.39
管理费用		20,478,075.80	18,764,518.65		12,125,670.54	9,803,336.16
财务费用	5.31	1,422,593.36	908,711.36		1,193,627.22	509,940.85
三. 营业利润		15,817,781.54	17,922,937.27		24,382,456.54	26,483,877.64
加：投资收益	5.32	5,887,313.18	545,766.06	6.5	3,127,743.84	-4,283,211.83
营业外收入	5.33	104,099.06	30,300.00		68,250.00	30,300.00
减：营业外支出		1,350.00	362,341.40		1,300.00	302,090.40
四. 利润总额		21,807,843.78	18,136,661.93		27,577,150.38	21,928,875.41
减：所得税		10,118,017.43	8,858,070.37		10,118,017.43	8,858,070.37
减：少数股东损益		-4,587,705.26	-3,792,213.48			
未确认的投资损益		-625,534.65				
五. 净利润		16,903,066.26	13,070,805.04		17,459,132.95	13,070,805.04
加：年初未分配利润		71,664,715.25	58,108,583.96		71,287,032.66	58,189,723.69
其他转入						
六. 可供分配的利润		88,567,781.51	71,179,389.00		88,746,165.61	71,260,528.73
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
七. 可供股东分配利润		88,567,781.51	71,179,389.00		88,746,165.61	71,260,528.73
减：已分配优先股股利						
提取任意公积金						
应付普通股股利		33,026,772.00	16,513,386.00		33,026,772.00	16,513,386.00
转作股本的普通股股利						
上缴利润						
八. 未分配利润		55,541,009.51	54,666,003.00		55,719,393.61	54,747,142.73

## 补充资料：

项目	附注	报告期	上年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		5,652,943.59	
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额			
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			
合 计		5,652,943.59	

法定代表人：王胜利 总经理：邓和平 财务总监：刘庆瑞 会计机构负责人：谢以浩

**现金流量表**

(2005年6月30日)

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：元

项 目	附注	母 公 司	合 并
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		739,334,767.60	801,115,679.34
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		460,746.15	17,225,378.79
现金流入小计		739,795,513.75	818,341,058.13
购买商品、接受劳务支付的现金		643,589,848.04	702,556,910.42
支付给职工以及为职工支付的现金		22,318,970.72	25,479,757.87
支付的各项税费		44,810,818.12	47,403,385.62
支付的其他与经营活动有关的现金		7,966,050.57	26,341,046.02
现金流出小计		718,685,687.45	801,781,099.93
经营活动产生的现金流量净额		21,109,826.30	16,559,958.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		13,756,943.59	17,408,442.65
取得投资收益所收到的现金		311,610.00	311,610.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			
购置或处置子公司所支付的现金		146,000.00	146,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		14,214,553.59	17,866,052.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		11,248,280.00	14,588,904.57
投资所支付的现金		480,000.00	480,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		69,455,524.94	
现金流出小计		81,183,804.94	15,068,904.57
投资活动产生的现金流量净额		-66,969,251.35	2,797,148.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		130,000,000.00	130,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			12,800,000.00
现金流入小计		130,000,000.00	142,800,000.00
偿还债务所支付的现金		30,000,000.00	52,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		32,743,125.56	32,965,700.35
支付的其他与筹资活动有关的现金			42,100,000.00
现金流出小计		62,743,125.56	127,065,700.35
筹资活动产生的现金流量净额		67,256,874.44	15,734,299.65
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		21,397,449.39	35,091,405.93

法定代表人：王胜利 总经理：邓和平 财务总监：刘庆瑞 会计机构负责人：谢以浩



## 现金流量表附注

(2005年6月30日)

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：元

项 目	附注	母公司	合 并
1、将净利润调节经营活动现金流量：			
净利润		17,459,132.95	16,903,066.26
加：少数股东本期收益			-4,587,705.26
未确认的投资损失			-625,534.65
计提的资产减值准备		210,766.44	399,073.10
固定资产折旧		8,911,900.68	11,422,467.91
无形资产摊销		150,724.74	825,566.73
长期待摊费用摊销			482,091.70
待摊费用减少(减：增加)			
预提费用增加(减：减少)			-143,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			
固定资产报废损失			
财务费用		1,640,900.00	1,717,888.23
投资损失(减：收益)		-3,127,743.84	-5,486,019.14
递延税款贷项(减：收借项)			
存货的减少(减：增加)		-2,496,040.52	-61,442,433.38
经营性应收项目的减少(减：增加)		-11,487,156.58	1,391,403.24
经营性应付项目的增加(减：减少)		9,847,342.43	55,703,093.46
其他			
经营活动产生的现金流量净额		21,109,826.30	16,559,958.20
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
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增加情况：			
现金的期末余额		115,335,052.48	149,470,477.65
减：现金的期初余额		93,937,603.09	114,379,071.72
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		21,397,449.39	35,091,405.93

法定代表人：王胜利 总经理：邓和平 财务总监：刘庆瑞 会计机构负责人：谢以浩

**合并资产减值准备表**

(2005年6月30日)

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏账准备合计	3,436,331.13	800,367.14		4,236,698.27
其中：应收账款	2,042,404.49	430,040.01		2,472,444.50
其他应收款	1,393,926.64	370,327.13		1,764,253.77
二、短期投资跌价准备合计	637,452.30	-	401,294.04	236,158.26
其中：股票投资	637,452.30		401,294.04	236,158.26
债券投资				-
三、存货跌价准备合计	214,662.96			214,662.96
其中：产成品	214,662.96			214,662.96
原材料				-
四、长期投资减值准备合计	934,248.11			934,248.11
其中：长期股权投资	934,248.11			934,248.11
长期债券投资				-
五、固定资产减值准备	3,501,709.58			3,501,709.58
其中：房屋建筑物	3,501,709.58			3,501,709.58
机器设备				-
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				-
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
合 计	8,724,404.08	800,367.14	401,294.04	9,123,477.18

法定代表人：王胜利 总经理：邓和平 财务总监：刘庆瑞 会计机构负责人：谢以浩

**母公司资产减值准备表**

(2005年6月30日)

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏账准备合计	1,401,958.25	235,019.59	24,253.15	1,612,724.69
其中：应收账款	738,121.86	235,019.59		973,141.45
其他应收款	663,836.39		24,253.15	639,583.24
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计	934,248.11	-	-	934,248.11
其中：长期股权投资	934,248.11			934,248.11
长期债券投资				-
五、固定资产减值准备	3,501,709.58	-	-	3,501,709.58
其中：房屋建筑物	3,501,709.58			3,501,709.58
机器设备				-
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				-
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
合 计	5,837,915.94	235,019.59	24,253.15	6,048,682.38

法定代表人：王胜利 总经理：邓和平 财务总监：刘庆瑞 会计机构负责人：谢以浩



## 股东权益增减变动表

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	2005年6月	2004年度	2005年6月	2004年度
<b>一、股本</b>				
年初余额	165,133,860.00	165,133,860.00	165,133,860.00	165,133,860.00
本期增加数	-	-	-	-
其中：资本公积转入	-	-	-	-
本年减少数				
期末余额	165,133,860.00	165,133,860.00	165,133,860.00	165,133,860.00
<b>二、资本公积</b>				
年初余额	80,360,894.04	79,771,622.20	80,360,894.04	79,771,622.20
本期增加数		590,074.72	-	590,074.72
其中：股本溢价	-	-	-	-
接受捐赠非现金资产准备	-	-	-	-
接受现金捐赠	-	-	-	-
其他		590,074.72	-	590,074.72
本期减少数	52,616.77	802.88	52,616.77	802.88
其中：转增股本	-	-	-	-
期末余额	80,308,277.27	80,360,894.04	80,308,277.27	80,360,894.04
<b>三、法定和任意盈余公积</b>				
年初余额	72,017,105.66	68,244,678.93	71,960,232.28	68,190,585.78
本期增加数		3,772,426.73		3,769,646.50
本期减少数				
其中：弥补亏损				
转增股本				
弥补住房周转金亏损				
分派股票股利				
期末余额	72,017,105.66	72,017,105.66	71,960,232.28	71,960,232.28
其中：法定盈余公积	47,017,105.66	47,017,105.66	46,960,232.28	46,960,232.28
储备基金				
企业发展基金				
<b>四、法定公益金：</b>				
年初余额	17,664,680.52	15,778,467.16	17,636,243.82	15,751,420.57
本期增加数		1,886,213.36		1,884,823.25
其中：从净利润中提取	-	-	-	-
本年减少数	-	-	-	-
其中：集体福利支出	-	-	-	-
期末余额	17,664,680.52	17,664,680.52	17,636,243.82	17,636,243.82
<b>五、未分配利润</b>				
年初未分配利润	71,664,715.25	55,677,283.69	71,287,032.66	55,758,423.42
本期净利润	16,903,066.26	38,159,457.65	17,459,132.95	37,696,464.99
其他转入				
利润分配	33,026,772.00	22,172,026.09	33,026,772.00	22,167,855.75
期末未分配	55,541,009.51	71,664,715.25	55,719,393.61	71,287,032.66
<b>六、应付股利</b>				

法定代表人：王胜利 总经理：邓和平 财务总监：刘庆瑞 会计机构负责人：谢以浩



## 2、计报表附注

### 附注一、公司基本情况

岳阳兴长石化股份有限公司(以下简称本公司)是 1989 年 1 月 31 日经岳阳市体改办批准由长岭炼油化工总厂劳动服务公司独家发起设立的股份有限公司,1989 年 3 月经中国人民银行湖南省分行湘银字(1989)第 55 号文批准公开发行首期股票 850 万元。1990 年 9 月经岳阳市体改委岳体改字(1990)第 18 号文批复,向原股东按 1:1 平价配售新股 1500 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 1550 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,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 10400 万元。

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

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,1999 年公司实施配股,公司股本现为 165,133,860 元,其中:法人股 113,030,700 元,社会公众股 52,103,160 元。

本公司所处行业为石油化工行业。营业执照注册号:4300001000946,注册资本人民币 165,133,860 元。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《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)。

### 附注二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。各项资产在取得时按实际成



本计量，其后若发生减值，则按账面余额减计提的资产减值准备后的净额确定为账面价值。

#### 5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇率折合人民币记账。年末各外币货币性资产和负债项目按中国人民银行公布的年末市场汇率进行调整，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)属筹建期间的，先在长期待摊费用科目归集，于公司开始生产经营的当月一次摊入当期损益；

(2)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；

(3)除上述情况外，汇兑损益均计入财务费用。

#### 6、现金等价物的确定标准

本公司将期限短(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的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

#### 7、短期投资核算方法

短期投资系指公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资。

(1)短期投资在取得时按照取得时的投资成本入账。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用，但不包括实际价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息；

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本；

C、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，减去接受的短期投资中含有的已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息作为短期投资成本。若涉及补价，收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为短期投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的税费，作为短期投资成本；

D、以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。若涉及补价，按以下方法确定受让的短期投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确定的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为短期投资成本；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为短期投资成本。

(2)短期投资收益确认方法

本公司短期投资在持有期间实际取得的现金股利和利息冲减短期投资成本(不含购买时支付的已宣告但未领取的现金股利或已到付息期但未领取的利息)，处置短期投资时实际取得的收入减去短期投资成本后的差额确认为投资收益。



### (3)短期投资的计价方法

短期投资期末按成本与市价孰低法计价。

### (4)短期投资跌价准备的计提方法

按投资总体计算并确定所计提的跌价准备,当某项投资占短期投资总额 10%及以上的,按单项计提跌价准备。

短期投资在取得时,以实际成本计价,即实际支付的全部价款扣除支付的价款中包含的已宣告或已到期尚未领取的现金股利或利息而确定的。短期投资持有期间收到的现金股利或利息,冲减投资的账面值,但已记入应收项目的现金股利或利息冲减原应收项目。

期末,短期投资采用成本与市价孰低法计价,按投资总体(类别、单项)计算并将市价低于成本的差额确认为短期投资跌价准备。

## 8、坏账核算方法

### (1)坏账确认标准

- a. 债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回的款项;
- b. 债务人逾期未履行偿债义务,且有确凿证据表明确实无法收回的应收款项。

### (2)坏账核算方法

本公司坏账损失采用备抵法。

### (3)坏账准备计提方法和比例

本公司期末坏账准备根据债务单位的财务状况和现金流量等信息分析后,采用账龄分析法按如下计提比率计提:

账 龄	计提比率
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

应收款项包括应收账款、其他应收款。

## 9、存货的核算方法

### (1)对生产性、商品流通等服务性行业的存货

按库存商品、原材料、开发产品、在产品、产成品、低值易耗品等类别进行分类。

存货的购入与入库按实际成本计价,耗用按售价转出,销售时按加权平均法计算结转成本;低值易耗品和周转使用的包装物在领用时按一次摊销法核算。

期末存货按成本与可变现净值孰低法计价。在对存货进行全面清查的基础上,对由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存



货跌价准备。提取时按类别存货成本高于其可变现净值的差额确定。

#### (2)对房地产行业的存货

按房地产开发产品和非开发产品分类。房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品、出租开发产品和拟开发土地。非开发产品包括原材料、库存商品、低值易耗品。

存货以成本与可变现净值孰低计量。各项存货按实际成本计价。低值易耗品在领用时按一次性摊销或分期摊销。

年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单项、按其可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。房地产开发产品的可变现净值是指单个开发成本、开发产品在资产负债表日以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值。

已完工开发产品是指已建成、待出售的物业。

出租开发产品是指以出租方式经营的物业，出租开发产品在预计可使用年限之内(12.5年-25年)分期摊销。

在建开发产品是指尚未建成、以出售或出租为开发目的的物业。

拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地。项目整体开发时，全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在本项目。公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入住宅等可售物业的成本，但如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施，单独计入“出租开发产品”或“已完工开发产品”。

### 10、长期投资核算方法

#### (1)长期股权投资

本公司对外长期股权投资，按初始投资成本入账，初始投资成本按《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定确定。本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下的，或虽投资占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司投资占被投资单位有表决权资本总额的 20%以上或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；采用权益法核算的初始投资成本超过应享有被投资单位权益份额的差额，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销，没有规定投资期限的按 10 年期限平均摊销，记入损益；初始投资成本低于被投资单位权益份额的差额计入资本公积。

#### (2)长期债权投资

本公司长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本入账，长期债权投资的初始投资成本按《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定确定。长期债权投资的初始投资成本与债券面值的差额，在债券存续期内确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。处置长期债权



投资时，实际收到的价款与长期债权投资的账面价值的差额作为当期投资收益。

### (3)长期投资减值准备

本公司期末对长期投资进行逐项检查分析，按照其账面价值与可收回金额孰低计价，凡单项长期投资的可收回金额低于其账面价值的差额计提长期投资减值准备。计提的长期投资减值准备列入当期损益。

## 11、固定资产计价及其折旧方法

### (1)固定资产的确认标准

本公司固定资产系指使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具等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；包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、工具器具等。

(2)固定资产在取得时按发生的实际成本入账。实际成本按《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定确定。

### (3)固定资产后续支出的核算方法

A、固定资产修理费用，直接记入当期损益；

B、固定资产改良支出，记入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过固定资产的可收回金额；

C、固定资产装修费用符合可予资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧；

D、融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产装修费用，符合可予资本化的，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧；

E、经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，单设“经营租入固定资产改良”科目核算，并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

### (4)固定资产折旧方法

固定资产折旧采用直线法，按分类折旧率计提。各类固定资产折旧率如下：

资产类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	4%	4.8%
其中：土地使用权	20 年	4%	4.8%
机器设备	10 年	4%	9.6%
运输工具	5 年	4%	19.20%
电子设备	5 年	4%	19.20%



因土地使用权的使用年限为 50 年，房屋建筑物的使用年限为 20 年，土地使用权剩余年限 30 年的价值部分作为残值预留。

#### (5) 固定资产减值准备

本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，应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。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

#### 12、在建工程核算方法

在建工程按实际成本核算，包括为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程。在建工程成本包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出。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，待办理竣工决算后再进行调整。

在建工程减值准备：本公司期末对于有证据表明在建工程已经发生了减值的，按在建工程预计可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### 13、借款费用的会计处理方法

(1) 公司发生的借款费用，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其它借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期损益。为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用满足资本化条件的，于费用发生时资本化，计入所购建的固定资产成本；未满足资本化条件的，于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

#### (2) 借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

资产支出(只包括为购建固定资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出)已经发生；

款费用已经发生；

使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 用借款进行的工程所发生的借款利息，属于在固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入在建工程成本，固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入当期损益；用外币借款进行的工程，因汇率变动而多付或少付的人民币，在固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入



在建工程成本，固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入当期损益。

借款费用资本化金额的计算方法：

每一会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率

#### 14、无形资产核算方法

##### (1)无形资产的计价

本公司购入的无形资产按实际支付的价款作为实际成本；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用入账；开发过程中发生的费用，计入当期损益。以非货币性交易等其他方式取得的无形资产按《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定确定其入账价值。

##### (2)无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起，在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，按如下原则确定：

合同规定了受益年限，法律没有规定有效年限的按不超过合同规定的受益年限平均摊销；

合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限平均摊销；

合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，按不超过受益年限和有效年限两者之中较短的期限摊销；

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。

##### (3)无形资产减值准备

本公司期末无形资产按其账面价值与可收回金额孰低计价，其可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。

#### 15 长期待摊费用摊销方法

(1)公司在筹建期内发生的费用，包括人员工资、办公费、培训费、差旅费、注册登记费以及不计入固定资产价值的借款费用等，先在本科目中归集，在公司开始生产经营的当月一次性计入当期损益；

(2)其他长期待摊费用按受益年限平均摊销。

#### 16、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

(1)该义务是企业承担的现时义务；

(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。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。

#### 17、收入确认原则

商品销售：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

房地产销售：在房产完工并验收合格，签定了销售合同，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时(通常收到销售合同金额 20% 或以上之订金或/及已确认余下房款的付款安排)确认销售收入的实现。

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

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；

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。

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。

#### 18、所得税的会计处理方法

本公司的所得税费用系采用应付税款法核算。

#### 19、合并会计报表的编制方法

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》及其补充规定，将本公司拥有过半数以上(不含半数)权益性资本的被投资企业和被本公司实际控制的其他企业，纳入合并会计报表范围。

合并会计报表编制方法：以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益；对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。



### 附注三、税 项

本公司适用的主要税种和税率：

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税销售额	17%
	应税销售额(民用液化气)	13%
营业税	服务业收入	5%
城市维护建设税	流转税应征额	7%
教育费附加	流转税应征额	3%
企业所得税	应纳税所得额	33%

### 附注四、控股子公司及合营企业

#### 1、纳入合并报表范围的子公司情况

公司名称	注册地	法定 代表人	注册资本 万元 RMB	实际投资 额万元 RMB	持股 比例	主营业务
岳阳圣吉力高科技涂料有限公司	岳阳市	邓和平	200	110	55%	化工涂料生产及产品自销、自产防火涂料施工
重庆康卫生物科技有限公司	重庆市	邓和平	3,164.2	1780	56.254%	新药研究、开发及技术服务
湖南新邦软件开发有限责任公司	长沙市	张苏克	800	520	65%	开发销售计算机软件；销售电子信息系统集成产品、计算机配件、电子产品、办公用品、化工产品、建筑材料；提供计算机维修及电子信息安防工程设计、安装、维修服务。
湖南海创科技有限责任公司	长沙市	邓和平	1080	1047.6	97%	研究开发生物工程技术、新材料；研究、开发、生产、销售环保产品；销售化工产品；房地产投资；提供信息咨询服务。
深圳市兴长投资有限公司	深圳市	彭东升	1000	900	90%	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。
湖南汇博化工科技有限公司	岳阳市		786	388	53.44%	化工产品的研究、生产、销售
湖南长进石油化工有限公司	岳阳市	邓和平	2000	1900	95%	生产、加工、销售非织造布；研究、开发、生产、销售石油化工产品

#### 2、合营企业情况：

公司名称	注册地	注册资本	实际 投资额	持股比例	主营业务
岳阳兴辰建材有限公司	岳阳市	3500 万元	900 万元	25.71%	生产销售建筑陶瓷
长沙四方加油城有限责任公司	长沙市	669.5 万元	415 万元	49%	汽油、柴油、润滑油、车用液化油等销售
岳阳金鹤石化发展有限公司	岳阳市	360 万元	130 万元	33.33%	成品油零售、化工原料、化工燃料
长沙高新技术产业开发区爱威科技实业有限公司	长沙市	1000 万元	390 万元	39%	实验仪器、医疗、生物制品等研究、开发、销售及相关的技术服务

**附注五、合并会计报表主要项目注释****1、货币资金**

种 类	2005. 6. 30	2004. 12. 31
现 金	654,301.12	184,806.60
银行存款	143,878,511.06	112,727,763.25
其他货币资金	4,937,665.47	1,466,501.87
合 计	149,470,477.65	114,379,071.72

货币资金期末数比期初数增加 30.68%，主要系增加银行存款所致。

**2、短期投资**

项 目	2005.6.30			2004.12.31		
	投资金额	跌价准备	净额	投资金额	跌价准备	净额
股票投资	3,041,626.48	236,158.26	2,805,468.22	6,922,803.18	637,452.30	6,285,350.88
基金投资	166,340.00	-	166,340.00	170,300.00	-	170,300.00
委托理财	8,000,000.00	-	8,000,000.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00
合 计	11,207,966.48	236,158.26	10,971,808.22	15,093,103.18	637,452.30	14,455,650.88

本公司委托理财自 2002 年 10 月 15 日起，委托资产本金为人民币 1000 万元。截止 2004 年 12 月 31 日共收回资金 300 万元，其中 2003 年确认收益 100 万元。2004 年 10 月 16 日，本公司与湖南贵邦投资公司续签资产委托管理补充协议，延长委托期限至 2005 年 10 月 15 日。

**短期投资跌价准备增减变动情况**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票投资	637,452.30		401,294.04	236,158.26
合 计	637,452.30		401,294.04	236,158.26

本公司短期投资变现不存在重大限制。

**3、应收票据**

票据种类	2005. 6. 30	2004. 12. 31
银行承兑汇票	754,660.00	390,600.00
商业承兑汇票	0	150,000.00
合 计	754,660.00	540,600.00

应收票据期末数比期初数增加 39.60%，主要系收到客户银行承兑汇票所致。

**4、应收股利**

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
岳阳兴辰建材有限公司	527,320.12	527,320.12
岳阳汇创信息有限公司	130,500.00	0.00
合 计	657,820.12	527,320.12

应收股利系 2002 年及和 2004 年本公司应收的现金股利。

**5、应收账款**



账龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31			计提比例
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备	
1年以内	23,626,784.20	78.74%	1,181,339.21	19,822,089.94	75.43%	991,104.50	5%
1-2年	3,814,389.53	12.71%	381,439.95	4,788,338.63	18.22%	478,833.86	10%
2-3年	2,057,630.37	6.86%	617,289.11	1,506,789.66	5.73%	452,036.90	30%
3-4年	413,160.58	1.38%	206,580.29	69,264.58	0.26%	34,632.29	50%
4-5年	37,657.09	0.12%	30,125.67	37,657.09	0.14%	30,125.67	80%
5年以上	55,671.27	0.19%	55,671.27	55,671.27	0.22%	55,671.27	100%
合计	30,005,293.04	100.00%	2,472,444.50	26,279,811.17	100.00%	2,042,404.49	

应收账款期末余额中，有持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。详见附注七、3。

期末应收账款中前五名欠款单位欠款合计11,804,429.57元，占应收账款总额的39.34%。

#### 6、其他应收款

账龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31			计提比例
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备	
1年以内	12,828,391.00	75.52%	641,419.55	10,800,389.88	80.55%	540,019.49	5%
1-2年	1,984,796.64	11.68%	198,479.66	301,155.46	2.24%	30,115.55	10%
2-3年	840,542.98	4.95%	252,162.89	1,678,272.07	12.52%	503,481.62	30%
3-4年	1,312,383.35	7.73%	656,191.67	608,619.96	4.54%	304,309.98	50%
4-5年	20,000.00	0.12%	16,000.00	20,000.00	0.15%	16,000.00	80%
5年以上	-	-	-	-	-	-	100%
合计	16,986,113.97	100.00%	1,764,253.77	13,408,437.37	100.00%	1,393,926.64	

期末余额中，有本持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。详见附注七、3中披露。

期末其他应收款中前五名欠款单位欠款合计5,074,925.39元，占其他应收款总额的29.88%。

期末余额较大的其他应收款情况如下：

欠款单位	期末余额	欠款性质或内容
岳阳紫宇生物技术有限公司	1,547,196.77	借款
岳阳金鄂石化发展有限公司	1,286,253.72	借款
杨锡	905,500.00	购地款
杨春公司	750,000.00	借款
杨光辉	585,974.90	借款

#### 7、预付账款

账龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	23,308,299.97	96.70%	31,769,491.88	96.99%
1-2年	454,160.41	1.88%	799,305.57	2.44%
2-3年	340,230.09	1.42%	186,920.69	0.57%
3年以上	-	-	-	-
合计	24,102,690.47	100.00%	32,755,718.14	100.00%



预付账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的预付款项。

8、存货

项目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	3,353,819.30	-	3,353,819.30	3,843,965.61	-	3,843,965.61
在产品	1,126,575.93	-	1,126,575.93	13,396.25	-	13,396.25
产成品	30,806,059.18	214,662.96	30,591,396.22	22,751,338.93	214,662.96	22,536,675.97
包装物	69,012.15	-	69,012.15	85,401.51	-	85,401.51
低值易耗品	15,456.60	-	15,456.60	12,764.60	-	12,764.60
自制半成品	-	-	-	16,024.54	-	16,024.54
在建开发产品	377,974,166.31	-	377,974,166.31	325,179,764.65	-	325,179,764.65
分期收款发出商品	141,012.70	-	141,012.70	141,012.70	-	141,012.70
合计	413,486,102.17	214,662.96	413,271,439.21	352,043,668.79	214,662.96	351,829,005.83

其中：在建开发产品

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长沙铜锣湾商业广场	325,179,764.65	52,794,401.66	-	377,974,166.31
合计	325,179,764.65	52,794,401.66	-	377,974,166.31

存货抵押情况见附注八。

9、长期股权投资

项目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
股票投资	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	78,061,917.49	934,248.11	77,127,669.38	86,351,874.30	934,248.11	85,417,626.19
其中：股权投资差额	530,916.23	-	530,916.23	575,159.25	-	575,159.25
合计	78,061,917.49	934,248.11	77,127,669.38	86,351,874.30	934,248.11	85,417,626.19

(1)按控股程度列示如下：

项目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
对合营企业投资	13,285,417.49	-	13,285,417.49	13,771,374.30	-	13,771,374.30
对联营企业投资	64,776,500.00	934,248.11	63,842,251.89	72,580,500.00	934,248.11	71,646,251.89
合计	78,061,917.49	934,248.11	77,127,669.38	86,351,874.30	934,248.11	85,417,626.19

(2)长期股权投资明细

被投资单位名称	投资成本	本期权益调整	分配利润	累计权益调整	期末余额	减值准备
按权益法核算：						
岳阳兴辰建材有限公司	9,000,000.00	-295,530.56	-	-3,834,383.47	5,165,616.53	-



长沙四方加油城有限责任公司	4,150,000.00	41,074.98	-	290,919.48	4,440,919.48	-
岳阳金鹤石化发展有限公司	1,300,000.00	10,451.69	-	-100,972.67	1,199,027.33	-
长沙爱威科技实业有限公司	3,900,000.00	-241,952.92	-	-1,420,145.85	2,479,854.15	-
按权益法核算小计	18,350,000.00	-485,956.81	-	-5,064,582.51	13,285,417.49	-
按成本法核算：						
湖南建长石化股份有限公司	3,000,000.00	-		-		-
深圳深长实业股份有限公司	5,104,000.00	-		-		-
岳阳市商业银行	9,800,000.00	-		-	9,800,000.00	-
岳阳汇创信息技术公司	600,000.00	-	430,500.00	-	900,000.00	-
长岭炼化岳阳机械制造有限公司	1,000,000.00	-		-	1,000,000.00	934,248.11
深圳市中海融担保投资公司	50,000,000.00	-		-	50,000,000.00	-
岳阳机电技术有限公司*	3,076,500.00	-	307,650.00	-	3,076,500.00	-
成本法单位小计	72,580,500.00	-	783,150.00	-	64,776,500.00	934,248.11
合计	90,930,500.00	-8,289,956.81	6,391,093.59	-12,868,582.51	78,061,917.49	934,248.11

岳阳汇创信息技术有限公司增资扩股(每 10 股转增 5 股), 故对其投资成本由原来的 60 万元增至 90 万元。

本公司持有的湖南建长石化股份有限公司和深圳深长实业股份有限公司的股权本期已全部转让。

### (3)股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	摊销方法	本期摊销金额	期末余额
长沙四方加油城有限公司	884,860.39	溢价	10 年	直线法	44,243.02	530,916.23
合计	884,860.39				44,243.02	530,916.23

## 10、固定资产及累计折旧

固定资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产原价：				
房屋建筑物	59,132,038.79	19,300.00	772,600.00	58,378,738.79
机器设备	190,851,856.12	391,000.00	273,276.92	190,969,579.20
电子设备	29,990,625.02	157,615.28	30,136.28	30,118,104.02
运输工具	13,961,499.19	988,800.00	640,000.00	14,310,299.19
其他设备	-			
合计	293,936,019.12	1,556,715.28	1,716,013.20	293,776,721.20
累计折旧：				
房屋建筑物	15,461,893.54	1,346,826.16	242,022.42	16,566,697.28
机器设备	82,465,923.55	8,024,324.34	112,666.57	90,377,581.32
电子设备	24,856,662.25	1,203,881.08	17,679.49	26,042,863.84
运输工具	7,828,065.80	1,306,832.46	450,560.00	8,684,338.26
其他设备	-			
合计	130,612,545.14	11,881,864.04	822,928.48	141,671,480.70
净值	163,323,473.98			152,105,240.50
减：固定资产减值准备*	3,501,709.58			3,501,709.58
净额	159,821,764.40			148,603,530.92



11、在建工程

工程名称	期初余额	本期增加额	其他减少额	期末余额	资金来源
新建办公楼	16,319,200.00	11,000,000.00	-	27,319,200.00	自筹
无纺布生产线一期工程	-	131,312.41	-	131,312.41	股东借款
合计	16,319,200.00	11,131,312.41		27,450,512.41	
减: 在建工程减值准备	-	-	-	-	
净额	16,319,200.00			27,450,512.41	

本期在建工程未发生减值，故未计提减值准备。

本期在建工程无利息资本化。

12、固定资产清理

固定资产名称	期初余额	本期增加额	其他减少额	期末余额
长城加油站	0	695,389.57	0	695,389.57

13、无形资产

类别	原值	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	本期累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
长康加油站商誉	500,000.00	325,000.02	-	-	25,000.02	200,000.00	300,000.00	6年
海长加油站土地使用权	672,000.00	584,640.00	-	-	6,720.00	94,080.00	577,920.00	43年
兴达土地使用权	1,910,382.00	1,621,729.55	-	-	19,004.72	307,657.17	1,602,724.83	41年6个月
本部土地使用权	2,000,000.00	1,150,000.00	-	-	100,000.00	950,000.00	1,050,000.00	5年3个月
圣吉力公司专有技术	200,000.00	116,666.66	-	-	10,000.00	93,333.34	106,666.66	5年4个月
重庆康卫专有技术	10,000,000.00	6,000,000.00	-	-	500,000.00	500,000.00	5,500,000.00	5年6个月
汇博专有技术	2,050,000.00	1,412,500.05	-	-	102,502.05	740,002.00	1,309,998.00	6年2个月
新邦软件使用权	250,000.00	216,666.72	-	-	12,499.98	45,833.26	204,166.74	7年6个月
湖南长进土地使用权	4,983,996.17	4,983,996.17	-	-	49,839.96	49,839.96	4,934,156.21	49年6个月
合计	22,566,378.17	16,411,199.17	-	-	825,566.73	980,745.73	15,585,632.44	
减: 无形资产减值准备	-	-					-	
净额	22,566,378.17	16,411,199.17					15,585,632.44	

14、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
装修费	2,670,311.69	1,225,188.30	-	357,267.90	1,802,391.29	867,920.40	1年6个月
中试基地建设费	1,691,097.70	642,677.14	-	67,513.80	1,115,934.36	575,163.34	1年6个月
中试基地建设费	150,000.00	-	150,000.00	15,000.00	15,000.00	135,000.00	4年6个月
型式认可检测费用	90,180.00	60,120.00	-	15,030.00	45,090.00	45,090.00	1年6个月
电力接入费**	2,728,000.00	2,728,000.00	-	27,280.00	27,280.00	2,700,720.00	49年6个月
合计	7,329,589.39	4,655,985.44	150,000.00	482,091.70	3,005,695.65	4,323,893.74	

15、短期借款

借款条件及币种	2005.6.30		2004.12.31
	月利率‰	金额	金额



信用借款：			
人民币	3.9825-5.38	150,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款：			
人民币	4.65	30,000,000.00	50,000,000.00
保证借款：			
人民币	5.115	37,000,000.00	37,000,000.00
合计		217,000,000.00	117,000,000.00

短期借款比期初增加了 85.47%，系流动资金需求增加向银行借款所致。

#### 16、应付账款

账 龄	2005. 6. 30	2004. 12. 31
1 年以内	4,660,049.81	8,986,465.15
1—2 年	183,822.95	87,600.00
2—3 年	332,864.15	332,864.15
3 年以上	40,792.46	40,792.46
合 计	5,217,529.37	9,447,721.76

应付账款期末比期初减少 44.77%，主要系公司支付了往来款项所致。

应付账款期末余额中，无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

#### 17、预收账款

账 龄	2005. 6. 30	2004. 12. 31
1 年以内	172,699,431.35	125,878,679.77
1—2 年	29,845.62	18,415.83
2—3 年	4,646.72	4,646.72
3 年以上	85,628.96	153,284.79
合 计	172,819,552.65	126,055,027.11

预收账款期末比期初增加 37.10%，主要系本公司控股子公司湖南海创科技有限责任公司之下属公司湖南海创科技有限责任公司房地产预售收款增加所致。

预收账款余额中，无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

其中：预售房款

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31	竣工时间	预售比例
长沙铜锣湾商业广场-商铺	87,029,208.68	63,059,378.68	2005 年 6 月	21.00%
长沙铜锣湾商业广场-住宅	69,238,548.00	51,354,186.00	2005 年 6 月	97.40%
合 计	156,267,756.68	114,413,564.68		

#### 18、应付工资

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
应付工资	203,023.88	3,717,458.38
合 计	397,376.06	320,144.63



应付工资期末余额为 203,023.88 元，比期初数减少了 94.54%，主要是发放工资所致。

#### 19、应交税金

税 种	2005. 6. 30	2004. 12. 31
增 值 税	16,201,287.46	23,813,991.31
营 业 税	-4,402,253.59	-2,294,427.98
城 建 税	993,629.72	748,715.03
房 产 税	144,418.02	193,143.05
个人所得稅	4,145.62	5,313.42
土地使用稅	71,129.84	80,095.13
企业所得稅	11,399,750.24	10,519,167.64
代扣營業稅	-	9,723.28
车 船 稅	119.00	119.00
代扣建安稅	33,864.74	33,864.74
印 花 稅	-338,140.99	233.14
合 计	24,107,950.06	33,109,937.76

期末營業稅为-4,402,253.59 元，主要为本公司控股子公司湖南海创科技有限责任公司之下属公司长沙市怡海置业有限公司房地产项目预售预交營業稅所致。

#### 20、其他应交款

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
教育費附加	336,450.87	258,947.20
防洪費	14,664.85	14,664.85
其他	46,260.34	46,532.58
合 计	397,376.06	320,144.63

#### 21、其他应付款

账 龄	2005. 6. 30	2004. 12. 31
1 年以内	65,563,642.22	66,932,735.28
1—2 年	9,312,697.33	9,122,915.04
2—3 年	1,160,410.92	2,960,995.18
3 年以上	89,175.30	89,975.30
合 计	76,125,925.77	79,106,620.80

其他应付款余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

期末余额较大的其他应付款情况如下：

单 位	期末余额	款项性质或内容
岳阳群泰化工科技开发有限责任公司	18,575,463.55	借款本金及利息
湖南依星房地产开发有限公司	10,000,000.00	借款本金

#### 22、一年内到期的长期负债



项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
一年内到期的长期借款	18,000,000.00	40,000,000.00
合 计	18,000,000.00	40,000,000.00

## \* 一年内到期的长期借款

借款条件	2005.6.30	2004.12.31
	金额	金额
抵押借款：		
人民币	18,000,000.00	40,000,000.00
合 计	18,000,000.00	40,000,000.00

一年内到期的长期借款中抵押借款 1800 万元，系控股子公司——湖南海创科技有限责任公司向中国工商银行长沙市东塘支行的借款 2000 万元，期限为 2002 年 9 月 6 日至 2004 年 8 月 23 日。2004 年 8 月 8 日湖南海创科技有限责任公司已与中国工商银行长沙市东塘支行签定借款展期协议，展期期限为 2004 年 8 月 20 日至 2005 年 8 月 8 日，2005 年 6 月 23 日已还款 200 万。

## 23、专项应付款

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
科技创新基金	1,201,866.47	1,201,866.47
合 计	1,201,866.47	1,201,866.47

科技型中小企业技术创新基金为重庆康卫生物科技有限公司收到的国家科技部与重庆市科委的无偿资助款。

## 24、股本

项 目	期初余额	本期增(减)变动						期末余额
		增发	配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一. 尚未流通股份								
1. 发起人股份	64,160,700.00	-	-	-	-	-	-	64,160,700.00
其中:								
国家股								
境内法人持有股份	64,160,700.00	-	-	-	-	-	-	64,160,700.00
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股	48,870,000.00	-	-	-	-	-	-	48,870,000.00
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
其中：转配股								
尚未流通股份合计	113,030,700.00	-	-	-	-	-	-	113,030,700.00
二. 已流通股份								
1. 人民币普通股	52,103,160.00	-	-	-	-	-	-	52,103,160.00
2. 境内上市的外资股								



3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已流通股份合计	52,103,160.00	-	-	-	-	-	-	52,103,160.00
三、. 股份总数	165,133,860.00	-	-	-	-	-	-	165,133,860.00

## 25、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本(或资本)溢价	79,556,508.91	-	-	79,556,508.91
接受捐赠非现金资产准备	-	-	-	-
接受现金捐赠	-	-	-	-
股权投资准备	689,330.64		52,616.77	636,713.87
拨款转入	-	-	-	-
外币资本折算差额	-	-	-	-
关联交易差价	-	-	-	-
其他资本公积	115,054.49		-	115,054.49
合 计	80,360,894.04		52,616.77	80,308,277.27

本期资本公积变动原因：(1) 本期增加对控股子公司----湖南汇博化工科技有限公司的投资，且持股比例由 43.26% 增加至 53.44%，由此减少资本公积----股权投资准备 52,616.77 元。

## 26、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,017,105.65		-	47,017,105.65
任意盈余公积	25,000,000.00		-	25,000,000.00
小 计	72,017,105.65		-	72,017,105.65
法定公益金	17,664,680.52		-	17,664,680.52
合 计	89,681,786.17		-	89,681,786.17

## 27、未分配利润

	2005.6.30
上年期末数	71,664,715.25
加：本期调整上年数	
年初未分配利润	71,664,715.25
加：本期实现净利润	16,903,066.26
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
提取任意盈余公积金	
分配普通股股利	33,026,772.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	55,541,009.51

本公司 2005 年 4 月 12 日第 23 次股东大会决议通过利润分配方案如下：以 2004 年年末股本总额 165,133,860 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)共计 33,026,772.00 元。该分配方案已于 2005 年 6 月实施。



## 28、未确认投资损失

项 目	期初余额	本期增加	本期转出	期末余额
湖南海创科技有限责任公司	1,659,410.90	625,534.65	-	2,284,945.55
合 计	1,659,410.90	625,534.65	-	2,284,945.55

未确认投资损失系本公司控股公司湖南海创科技有限责任公司下属公司长沙市怡海置业有限公司房地产项目尚未完工而未能确认销售收入，已发布的广告费按有关规定列入当期损益，致使净资产为负数所致。本公司未确认投资损失按享有的股权比例列示。

## 29、主营业务收入及成本

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
化工产品	743,493,462.01	597,251,156.26	698,990,801.35	555,489,184.95	44,502,660.66	41,761,971.31
油 品	44,296,434.74	43,674,418.89	40,677,502.66	39,560,512.96	3,618,932.08	4,113,905.93
软 件	508,141.45	2,928,894.81	382,072.78	2,222,998.16	126,068.67	705,896.65
其 他		2,639,587.60		2,348,588.45		290,999.15
合 计	788,298,038.20	646,494,057.5	740,050,376.79	599,621,284.52	48,247,661.41	46,872,773.04

## 前五位客户销售情况：

客 户	2005年1-6月		2004年1-6月	
	销售额	占公司全部销售收入的比例	销售额	占公司全部销售收入的比例
前五位客户销售合计	295,386,720.11	37.47%	224,189,901.32	34.68%

## 30、其他业务利润

项 目	其他业务收入		其他业务支出		其他业务税金		其他业务利润	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
劳务收入	34,327.02	100,300.97	2,664.10	-	-	-	31,662.92	100,300.97
代理服务收入	3,300.00	350.00	-	-	165.00	17.50	3,135.00	332.50
租赁收入*	-	1,022,235.17	1,784,003.67	1,807,921.09	-	55,000.00	-1,784,003.67	-840,685.92
边料销售	1,417,592.81	-	1,304,715.60	-	-	-	112,877.21	-
其他收入	528,207.89	689,719.14	526,230.93	522,483.06	-	5,100.00	1,976.96	162,136.08
合 计	1,983,427.72	1,812,605.28	3,617,614.30	2,330,404.15	165.00	60,117.50	-1,634,351.58	-577,916.37

其他业务利润本期数比上年同期数减少了182.80%，主要是本公司高纯氢生产装置因租赁期到期以及产品市场原因，2005年上半年度处于停工状态所致。目前该装置设备完好。

## 31、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	1,950,396.24	1,286,334.79
减：利息收入	682,672.95	546,495.27
其他	154,870.07	168,871.84
合 计	1,422,593.36	908,711.36

财务费用比上年同期增加56.55%，主要是银行借款增加所致。

## 32、投资收益



项 目	本期	上年同期
短期投资收益----股票及基金投资	-17,823.60	2,104,816.63
短期投资收益----跌价准备		
短期投资收益----委托理财	-	
长期投资收益----成本法	738,150.00	-128,243.36
长期投资收益----权益法	-485,956.81	-1,430,807.21
其中：股权投资差额摊销	-44,243.02	-44,243.02
长期投资收益----股权投资转让收益	5,652,943.59	
长期投资收益----减值准备		
其他	-	
合 计	5,887,313.18	545,766.06

投资收益比上年同期数增加了 978.72%，主要系本公司持有的湖南建长石化股份有限公司和深圳深长实业股份有限公司的股权本期全部转让所致。

本公司投资收益的汇回不存在重大限制。

### 33、营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置废旧物资收益	63,250.00	-
其他	40,849.06	30,300.00
合 计	104,099.06	30,300.00

营业外收入比上年同期数增加了 243.56%，主要系处置废旧物资净收益。

## 附注六、母公司财务报表主要项目附注

### 1、应收账款

账龄	2005.6.30			2004.12.31			计提比例
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备	
1 年以内	27,996,145.46	95.15%	734,229.21	17,610,581.25	92.77%	503,015.30	5%
1-2 年	1,246,273.67	4.24%	124,627.37	1,195,974.55	6.30%	119,597.45	10%
2-3 年	73,852.14	0.25%	22,155.64	61,266.25	0.32%	18,379.88	30%
3-4 年	12,664.58	0.04%	6,332.29	22,664.58	0.12%	11,332.29	50%
4-5 年	37,657.09	0.13%	30,125.67	37,657.09	0.20%	30,125.67	80%
5 年以上	55,671.27	0.19%	55,671.27	55,671.27	0.29%	55,671.27	100%
合计	29,422,264.21	100.00%	973,141.45	18,983,814.99	100.00%	738,121.86	

应收账款比期初数增加了 54.98%，主要是销售额增加，收款滞后所致。

应收账款期末余额中应收控股子公司的款项合计 13,311,561.25 元不计提坏账准备。

期末应收账款中前五名欠款单位欠款合计 23,794,477.44 元，占应收账款总额的 80.87%。

### 2、其他应收款

账龄	2005.6.30			2004.12.31			计提比例
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备	
1 年以内	186,913,272.63	99.58%	276,945.98	116,058,085.30	98.43%	134,463.00	5%
1-2 年	947.65	0.00%	94.76	760,808.80	0.64%	76,080.89	10%
2-3 年	182,691.73	0.10%	54,807.52	482,691.73	0.41%	144,807.52	30%
3-4 年	583,469.96	0.31%	291,734.98	584,969.96	0.50%	292,484.98	50%



4-5年	20,000.00	0.01%	16,000.00	20,000.00	0.02%	16,000.00	80%
5年以上				-	-	-	100%
合计	187,700,381.97	100.00%	639,583.24	117,906,555.79	100.00%	663,836.39	

其他应收款比期初数增加了 59.19%，主要是本公司控股子公司借款增加所致。

期末其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 180,676,740.01 元，占其他应收款总额的 96.26%。

期末余额较大的其他应收款情况如下：

欠款单位	期末余额	欠款性质或内容
湖南海创科技有限责任公司	148,665,173.40	借款
湖南长进石油化工有限公司	18,137,452.86	借款
湖南汇博化工科技有限公司	7,011,949.39	借款
重庆康卫生物科技有限公司	4,601,781.04	借款
湖南新邦软件开发有限责任公司	2,260,383.32	借款

其他应收款期末余额中应收控股子公司的款项合计 181,374,352.92 元未计提坏账准备。

坏账准备

项目	金额	坏账准备			
		期初数	本期计提	本期冲回	期末数
应收账款	29,422,264.21	738,121.86	235,019.59		973,141.45
其他应收款	187,700,381.97	663,836.39	-24,253.15		639,583.24
合计	217,122,646.18	1,401,958.25	210,766.44		16,127,24.69

### 3、长期股权投资

项目	2005.6.30			2004.12.31		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
长期股权投资	119,045,549.25	934,248.11	118,111,301.14	129,685,515.77	934,248.11	128,751,267.66
其中：股权投资差额	530,916.23		530,916.23	575,159.25	-	575,159.25
合计	119,045,549.25	934,248.11	118,111,301.14	129,685,515.77	934,248.11	128,751,267.66

(1)控股程度列示如下

项目	2005.6.30			2004.12.31		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
对子公司投资	43,463,485.91	-	43,463,485.91	46,055,448.54	-	46,055,448.54
对合营企业投资	10,805,563.34	-	10,805,563.34	11,049,567.23	-	11,049,567.23
对联营企业投资	64,776,500.00	934,248.11	63,842,251.89	72,580,500.00	934,248.11	71,646,251.89
合计	119,045,549.25	934,248.11	118,111,301.14	129,685,515.77	934,248.11	128,751,267.66

(2)长期股权投资明细

被投资单位名称	投资成本	本期权益调整	分配利润	累计权益调整	期末余额	投资比例
<b>按权益法核算：</b>						
岳阳圣吉力高科技涂料有限公司	1,100,000.00	6,140.12	-	315,036.90	1,415,036.90	55%
湖南汇博化工科技有限公司	3,880,000.00	-470,317.90	-	-1,636,447.94	2,243,552.06	53.44%
湖南新邦软件开发有限责任公司	5,200,000.00	-632,451.17	-	-2,251,212.19	2,948,787.81	65%



湖南海创科技有限责任公司	10,476,000.00	-339,027.08	-	-5,074,022.96	5,401,977.04	97%
重庆康卫生物科技有限公司	17,800,000.00	-2,112,567.38	-	-12,861,797.04	4,938,202.96	56.25%
深圳市兴长投资有限公司	9,000,000.00	185,527.71	-	14,786.00	9,014,786.00	90%
湖南长进石油化工有限公司	19,000,000.00	290,733.07	-	-1,498,856.86	17,501,143.14	95%
岳阳兴辰建材有限公司	9,000,000.00	-295,530.56	-	-3,834,383.47	5,165,616.53	25.71%
长沙四方加油城有限公司	4,150,000.00	41,074.98	--	290,919.48	4,440,919.48	49%
岳阳金鹤石化发展有限公司	1,300,000.00	10,451.69	-	-100,972.67	1,199,027.33	33.33%
按权益法核算小计	80,906,000.00	-3,315,966.52	-	-26,636,950.75	54,269,049.25	
按成本法核算：						
湖南建长石化股份有限公司	3,000,000.00	-		-		
深圳深长实业股份有限公司	5,104,000.00	-		-		
岳阳市商业银行	9,800,000.00	-	-	-	9,800,000.00	4.41%
岳阳汇创信息技术公司	900,000.00		430,500.00	-	900,000.00	12.05%
长岭炼化岳阳机械制造有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	10.41%
深圳市中海融担保投资公司	50,000,000.00	-	-	-	50,000,000.00	17.86%
岳阳机电技术有限公司	3,076,500.00	-	307,650.00	-	3,076,500.00	9.16%
成本法单位小计	72,880,500.00	0.00	783,150.00	0.00	64,776,500.00	
合计	153,786,500.00	-11,419,966.52	6,391,093.59	-34,740,950.75	119,045,549.25	

上述其他股权投资减值准备计提情况如下：

被投资单位名称	减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长岭炼化岳阳机械制造有限公司	934,248.11	-	-	934,248.11
合计	934,248.11	-	-	934,248.11

### (3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	摊销期限	本期摊销金额	累计摊销额	期末余额
长沙四方加油城有限责任公司	884,860.39	575,159.25	10年	44,243.02	353,944.16	530,916.23
合计	884,860.39	575,159.25		44,243.02	353,944.16	530,916.23

### 4、主营业务收入及成本

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
化工产品	734,623,991.63	588,766,132.75	692,296,261.27	548,791,655.30	42,327,730.36	39,974,477.45
油品	44,296,434.74	43,674,418.89	40,677,502.66	39,560,512.96	3,618,932.08	4,113,905.93
合计	778,920,426.37	632,440,551.64	732,973,763.93	588,352,168.26	45,946,662.44	44,088,383.38

前五位客户销售情况：

客户	2005年1-6月		2004年1-6月	
	销售额	占公司全部销售收入的比例	销售额	占公司全部销售收入的比例
前五位客户销售合计	299,044,189.14	38.39%	239,651,998.83	37.89%

### 5、投资收益

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
短期投资收益---股票投资		639,200.74



短期投资收益---资产委托理财收益	-	
长期投资收益---成本法	738,150.00	-128,243.36
长期投资收益---权益法	-3,263,349.75	-4,794,169.21
其中：股权投资差额摊销	-44,243.02	-44,243.02
长期投资收益---股权转让收益	5,652,943.59	
长期投资减值准备冲回		
合    计	3,127,743.84	-4,283,211.83

## 附注七、关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

#### (1)存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质或类型	法定代表人	注册地址	与本公司关系	主营业务
湖南长炼兴长集团有限责任公司	有限责任公司	刘燕华	岳阳市	母公司	环烷酸、石油酸、多利纳米燃油清净剂等生产销售
中石化集团长岭炼化有限责任公司	国有独资公司	王胜利	岳阳市	母公司	原油加工及成品油销售
岳阳圣吉力高科技涂料有限公司	有限责任公司	邓和平	岳阳市	控股子公司	化工涂料、生产及销售，防火涂料施工
重庆康卫生物科技有限公司	有限责任公司	邓和平	重庆市	控股子公司	新药研究、开发与技术服务
湖南新邦软件开发有限责任公司	有限责任公司	张苏克	长沙市	控股子公司	开发、销售计算机软件；销售电子信息系统集成产品，计算机配件
湖南海创科技有限公司	有限责任公司	邓和平	长沙市	控股子公司	研究、开发生物工程技术，新材料、环保产品销售化工产品；房地产投资；提供信息咨询
深圳兴长投资有限公司	有限责任公司	彭东升	深圳市	控股子公司	投资新办实业，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
湖南长进石油化工有限公司	有限责任公司	邓和平	岳阳市	控股子公司	生产、加工、销售非织造布；研究、开发、生产、销售石油化工产品
湖南汇博化工科技有限公司	有限责任公司	黄中伟	岳阳市	控股子公司	化工产品的研究、生产、销售

#### (2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：人民币万元)

关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖南长炼兴长集团有限责任公司	11,628.00	-	-	11,628.00
中国石化集团长岭炼化有限责任公司	120,000.00	-	-	120,000.00
岳阳圣吉力高科技涂料有限公司	200.00	-	-	200.00
重庆康卫生物科技有限公司	3,164.20	-	-	3,164.20
湖南新邦软件开发有限责任公司	800.00	-	-	800.00
湖南海创科技有限责任公司	1,080.00	-	-	1,080.00
深圳兴长投资有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
湖南汇博化工科技有限公司	786.00	-	-	786.00
湖南长进石油化工有限公司	2,000.00	-	-	2,000.00

#### (3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
湖南长炼兴长集团有限责任公司	46,160,700.00	27.95	-		-		46,160,700.00	27.95
中国石化集团长岭炼化有限公司	45,450,000.00	27.52	-		-		45,450,000.00	27.52



岳阳圣吉力高科技涂料有限公司	1,100,000.00	55	-	-	-	1,100,000.00	55
重庆康卫生物科技有限公司	17,800,000.00	56.25	-	-	-	17,800,000.00	56.25
湖南新邦软件开发有限责任公司	5,200,000.00	65	-	-	-	5,200,000.00	65
湖南海创科技有限公司	10,476,000.00	97	-	-	-	10,476,000.00	97
深圳兴长投资有限公司	9,000,000.00	90	-	-	-	9,000,000.00	90
湖南汇博化工科技有限公司	3,400,000.00	43.26	480,000.00	10.18	-	3,880,000.00	53.44
湖南长进石油化工有限公司	19,000,000.00	95	-	-	-	19,000,000.00	95

## (4)不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本企业的关系
岳阳兴辰建材有限公司	参股单位
岳阳金鄂石化发展有限公司	参股单位
长沙四方加油城有限公司	参股单位

## 2、关联方交易

## (1)销售货物

关联方名称	2005年1-6月		2004年1-6月	
	金额	占年度销 货百分比	金额	占年度销 货百分比
湖南长炼兴长集团有限责任公司	5,459,432.74	0.69%	3,262,281.94	0.50%
岳阳金鄂石化发展有限公司	0	0%	8,951,305.30	1.14%
合计	5,459,432.74	0.69%	12,213,587.24	1.64%

定价政策：市场价。

## (2)提供劳务

关联方名称	内容	2005年1-6月	2004年1-6月
		金额	金额
中国石化集团长岭炼化有限公司	装卸费	955,414.20	1,110,062.70
合计		955,414.20	1,110,062.70

## 2、关联方应收应付款项

项 目	关联方名称	期末余额		全部应收(付)款项 余额的比重	
		2005.6.30	2004.12.31	2005.6.30	2004.12.31
应收账款					
	湖南长炼兴长集团有限责任公司	599,479.78	599,309.12	2.04%	2.28%
其他应收款					
	岳阳金鄂石化发展有限公司	1,286,253.72	1,251,122.73	7.57%	9.33%
应付账款					
	中国石化集团长岭炼油化工有 限责任公司	0	2,533,756.73	-	26.82%



#### 附注八、抵押事项

1、本公司控股子公司湖南海创科技有限责任公司之下属公司长沙市怡海置业有限公司以座落在长沙市黄兴路老照壁的在建铜锣湾商业广场第6至29层(建筑面积102,335.56平方米,抵押物面积26,917.67平方米),抵押给中信实业银行长沙分行以取得5000万元的人民币借款,用于房地产开发,借款期限为2004年9月28日至2005年3月28日。2005年3月28日已归还本金2,000万元,其余3,000万元展期6个月,到期日为2005年9月28日。

2、本公司控股子公司湖南海创科技有限责任公司之下属公司长沙市怡海置业有限公司以座落在长沙市黄兴路老照壁的土地使用权(土地使用证号为长国用(2004)第013522号,土地使用面积为6,921.42平方米),抵押给中国工商银行长沙市东塘支行以取得2000万元的人民币借款,借款期限为2002年9月6日至2004年8月8日。2004年8月8日已与中国工商银行长沙市东塘支行签定借款展期协议,展期期限为2004年8月20日至2005年8月8日。2005年6月23日已归还200万。

3、本公司控股子公司湖南海创科技有限责任公司之下属公司长沙市怡海置业有限公司以座落在长沙市黄兴路老照壁的在建铜锣湾商业广场第5层及5层夹层,面积为7,103.20平方米,抵押给兴业银行长沙五一路支行,为岳阳群泰化工科技开发有限公司取得2000万元的人民币借款提供抵押担保,借款期限为2004年12月20日至2005年12月19日。

#### 附注九、对外担保事项

1、本公司为岳阳金鄂石化发展有限公司80万元的银行借款提供担保,贷款到期日为2005年9月30日。

2、本公司为控股子公司——岳阳圣吉力高科技涂料有限公司200万元的银行借款提供担保,贷款到期日为2005年9月30日。

3、本公司之下属孙公司长沙市怡海置业有限公司对外担保事项见附注八之3。

4、本公司控股子公司湖南海创科技有限责任公司之下属公司长沙市怡海置业有限公司为商品房承购人向银行按揭贷款提供阶段性保证,即在承购人取得该房屋的所有权证并办妥抵押登记之前,由长沙市怡海置业有限公司提供阶段性连带责任保证。截止2005年6月30日尚未结清的担保金额为人民币4,766.76万元。

#### 附注十、其他重要事项

1、本公司高纯氢生产装置因租赁期到期以及产品市场原因,2005年上半年度处于停工状态。目前该装置设备完好。

2、本公司持有的湖南建长石化股份有限公司和深圳深长实业股份有限公司的股权本期已全部转让。



## 七、备查文件目录

- 1、载有法定代表人王胜利先生、总经理邓和平先生、财务总监刘庆瑞先生、会计机构负责人谢以浩先生亲笔签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内公司在《证券时报》公告的所有文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有法定代表人王胜利先生、总经理邓和平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。

岳阳兴长石化股份有限公司董事会

董 事 长(签字)：王胜利

董事总经理(签字)：邓和平

二〇〇五年七月二十八日