

# 中化国际（控股）股份有限公司 二零一一年年度报告



中化国际（控股）股份有限公司  
SINOCHEM INTERNATIONAL CORPORATION

# 目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、会计数据和业务数据摘要	7
四、股本变动及股东情况	10
五、董事、监事和高级管理人员	15
六、公司治理结构	21
七、股东大会情况简介	26
八、董事会报告	27
九、监事会报告	44
十、重要事项	46
十一、财务会计报表	59
十二、备查文件目录	246

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 安永华明会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	潘正义
主管会计工作负责人姓名	张增根
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	覃衡德

公司负责人潘正义、主管会计工作负责人张增根及会计机构负责人（会计主管人员）覃衡德声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	中化国际（控股）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中化国际
公司的法定英文名称	SINOCHEM INTERNATIONAL CORPORATION
公司的法定英文名称缩写	SINOCHEM INTERNATIONAL
公司法定代表人	潘正义

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘翔	刘翔
联系地址	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 3 区 18 层	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 3 区 18 层
电话	(021) 61048666, 50475048	(021) 61048666, 50475048
传真	(021) 50470206	(021) 50470206
电子信箱	ir@sinochem.com	ir@sinochem.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 3 区 18 层
注册地址的邮政编码	200121
办公地址	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 3 区 18 层
办公地址的邮政编码	200121
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a>
电子信箱	ir@sinochem.com

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 3 区 18 层董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中化国际	600500	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1998 年 12 月 14 日
公司首次注册登记地点		国家工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 2 月 22 日
	公司变更注册登记地点	国家工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1000001003099
	税务登记号码	310115710923539
	组织机构代码	71092353-9
最近变更	公司变更注册登记日期	2009 年 10 月 30 日
	公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	310000000066961
	税务登记号码	310115710923539
	组织机构代码	71092353-9
公司聘请的会计师事务所名称		安永华明会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市东城区建国门内大街 8 号中粮广场 A 座二层
公司其他基本情况		<p>公司历次变更注册事项：1、2002 年 2 月 22 日，公司法定代表人由林达贤变更为刘德树；2、2002 年 7 月 31 日，公司法定代表人由刘德树变更为施国梁；3、2002 年 11 月 28 日，公司经营范围中增加“煤炭经营”，注册资本由 37265 万元增加为 55897.5 万元；4、2004 年 9 月 8 日，公司名称由“中化国际贸易股份有限公司”变更为“中化国际（控股）股份有限公司”；5、2004 年 12 月 29 日，公司法定代表人由施国梁变更为罗东江；6、2005 年 3 月 16 日，公司注册资本由 55897.5 万元变更为 83846.25 万元；7、2006 年 6 月 6 日，公司注册资本由 83846.25 万元变更为 125769.375 万元；8、2006 年 11 月 16 日，公司经营范围增加“橡胶制品”；9、2008 年 7 月 14 日，公司注册资本由 125769.375 万元增加为 143758.9571 万</p>

	元；10、2009年5月12日，公司经营范围增加“橡胶作物种植”等；11、2009年10月30日，公司法定代表人由罗东江变更为潘正义。
--	---

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	1,037,233,173.66
利润总额	1,239,229,132.29
归属于上市公司股东的净利润	775,188,641.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	565,403,204.20
经营活动产生的现金流量净额	905,683,802.25

#### (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-44,690,366.83	39,764,577.23	35,453,548.90
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	118,419,446.68	21,883,988.72	15,644,638.41
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	2,710,890.00	-13,000,000.00
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	136,574,966.48	175,285,298.49	172,108,551.08
对外委托贷款取得的损益	12,347,880.22	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	78,475,129.22	14,623,658.85	29,233,536.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	-68,680,000.00	0.00

所得税影响额	-64,630,047.91	-43,028,208.67	-44,657,851.96
少数股东权益影响额	-26,711,570.30	-10,484,374.10	14,606,441.14
合计	209,785,437.56	132,075,830.52	209,388,864.05

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011年	2010年		本年比上年增减(%)	2009年
		调整后	调整前		
营业总收入	55,291,275,745.56	39,691,946,899.00	39,691,946,899.00	39.30	22,750,482,561.67
营业利润	1,037,233,173.66	1,243,754,044.01	1,243,754,044.01	-16.60	905,498,868.76
利润总额	1,239,229,132.29	1,213,122,119.81	1,213,122,119.81	2.15	936,744,154.43
归属于上市公司股东的净利润	775,188,641.76	670,086,501.62	670,086,501.62	15.68	619,901,024.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	565,403,204.20	538,010,671.10	538,010,671.10	5.09	410,512,160.30
经营活动产生的现金流量净额	905,683,802.25	638,702,629.88	638,702,629.88	41.80	949,716,776.56
	2011年末	2010年末		本年末比上年末增减(%)	2009年末
		调整后	调整前		
资产总额	25,556,699,310.83	24,824,271,397.36	24,808,451,582.86	2.95	20,013,356,850.69
负债总额	16,728,155,451.81	16,647,977,000.36	16,611,734,457.25	0.48	11,926,016,242.68
归属于上市公司股东的所有者权益	6,299,057,562.10	5,834,668,220.97	5,834,668,220.97	7.96	5,848,350,385.17
总股本	1,437,589,571.00	1,437,589,571.00	1,437,589,571.00	-	1,437,589,571.00



主要财务指标	2011年	2010年		本年比上年增减 (%)	2009年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.54	0.47	0.47	14.89	0.43
稀释每股收益(元/股)	0.54	0.47	0.47	14.89	0.43
用最新股本计算的每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.39	0.37	0.37	5.41	0.29
加权平均净资产收益率(%)	12.77	11.22	11.22	增加1.55个百分点	11.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.27	9.01	9.01	增加0.26个百分点	7.46
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.63	0.44	0.44	43.18	0.66
	2011年末	2010年末		本年末比上年末增减 (%)	2009年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.38	4.06	4.06	7.88	4.07
资产负债率(%)	65.46	67.06	66.96	减少1.60个百分点	59.59

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
交易性金融资产	11,153,425.34	11,206,263.88	52,838.54	52,838.54
可供出售金融资产	841,886,540.60	1,427,504,179.50	585,617,638.90	0.00
交易性金融负债	-113,954,980.30	-35,235,105.93	78,719,874.37	1,980,677.58
合计	739,084,985.64	1,403,475,337.45	664,390,351.81	2,033,516.12

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积 金转 股	其他	小计	数量	比 例 (%)
一、有限 售条件股 份									
1、国家持 股									
2、国有法 人持股									
3、其他内 资持股									
其中： 境 内非国有 法人持股									
境内自 然人持股									
4、外资 持股									
其中： 境 外法人持 股									
境外自 然人持股									
二、无限 售条件流 通股份	1,437,589,571	100					0	1,437,589,571	100
1、人民币 普通股	1,437,589,571	100					0	1,437,589,571	100
2、境内上 市的外资 股									
3、境外上 市的外资 股									

4、其他									
三、股份总数	1,437,589,571	100					0	1,437,589,571	100

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

2011年末股东总数		106,098 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		105,200 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
中国中化股份有限公司	国有法人	55.17	793,100,931	0	已流通		无
中国人寿保险股份有限公司一分红—个人分红—005L—FH002 沪	境内非国有法人	1.26	18,106,352	-2,870,674	已流通		无
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红—个人分红	境内非国有法人	0.78	11,183,459	-1,755,487	已流通		无
中国石油销售有限责任公司	国有法人	0.54	7,829,010	0	已流通		无
中化金桥国际贸易公司	国有法人	0.46	6,549,144	0	已流通		无
大连华信信	境内非	0.30	4,282,529	4,282,529	已流通		无

托股份有限公司—信银3号结构化证券投资集合资金信托	国有法人						
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金	境内非国有法人	0.27	3,933,125	-187,263	已流通		无
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300指数证券投资基金	境内非国有法人	0.23	3,254,300	326,300	已流通		无
中粮集团有限公司	国有法人	0.19	2,700,000	-200,000	已流通		无
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.19	2,691,130	2,631,981	已流通		无
前十名流通股股东持股情况							
股东名称		持有流通股的数量			股份种类及数量		
中国中化股份有限公司		793,100,931			人民币普通股 793,100,931		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪		18,106,352			人民币普通股 18,106,352		
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红		11,183,459			人民币普通股 11,183,459		
中国石油销售有限责任公司		7,829,010			人民币普通股 7,829,010		
中化金桥国际贸易公司		6,549,144			人民币普通股 6,549,144		
大连华信信托股份有限公司—信银3号结构化证券投资集合资金信托		4,282,529			人民币普通股 4,282,529		
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金		3,933,125			人民币普通股 3,933,125		
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300指数证券投资基金		3,254,300			人民币普通股 3,254,300		
中粮集团有限公司		2,700,000			人民币普通股 2,700,000		
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,691,130			人民币普通股 2,691,130		
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国中化股份有限公司及中化金桥国际贸易公司同为中化集团公司控制的子公司。除此之外公司未知前10名股东之间存在其他关联关系。					

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司的控股股东中国中化股份有限公司成立于2009年，注册资本398亿元，法人代表为刘德树先生。公司的实际控制人中国中化集团公司成立于1950年，是国务院国有资产监督管理委员会监管的国有重要骨干企业。中国中化集团公司作为中国中化股份有限公司的主发起人和控股股东，对中国中化股份有限公司行使国有股权管理职能。

### (2) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	中国中化股份有限公司
单位负责人或法定代表人	刘德树
成立日期	2009年6月1日
注册资本	398
主要经营业务或管理活动	石油、天然气勘探开发的投资管理；石油炼制、加油站、仓储的投资管理；化肥、种子、农药及农资产品的研制开发和投资管理；橡胶、塑料、化工原料、氟化工、煤化工、医药的研制开发和投资管理；矿产资源、新能源的开发和投资管理；金融、信托、租赁、保险、基金、期货的投资管理；酒店、房地产开发、物业的投资管理；进出口业务；资产及资产受托管理；招标、投标业务；工程设计、咨询、服务、展览和技术交流；对外承包工程

### (3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

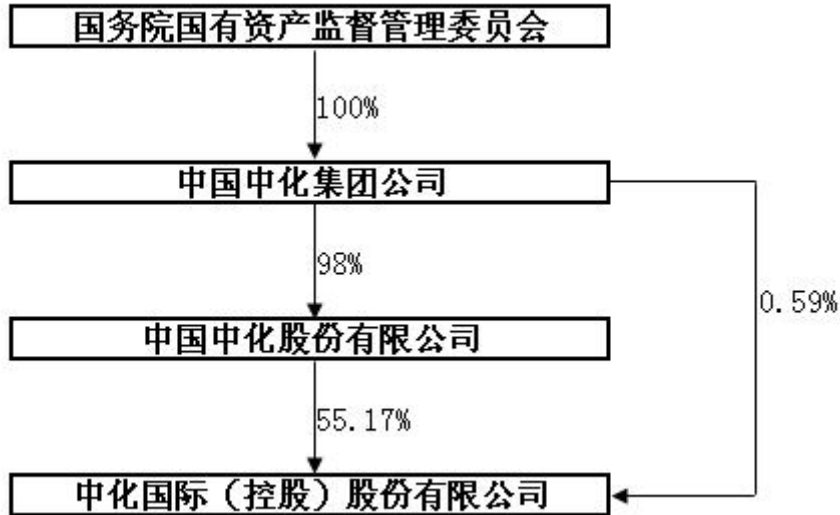
名称	中国中化集团公司
单位负责人或法定代表人	刘德树
成立日期	1950年3月1日
注册资本	101.66
主要经营业务或管理活动	中化集团主业分布在能源、农业、化工、地产、金融五大领域，是中国四大国家石油公司之一，最大的农业投入品（化肥、种子、农药）一体化经营企业，领先的化工产品综合服务商，并在高端地产酒店和非银行金融领域具有较强的影响力。“中化”和

	<p>“SINOCHEM” 的品牌在国内外享有良好声誉。中化集团是最早入围《财富》全球 500 强的中国企业之一，迄今已 21 次入围，2011 年名列第 168 位</p>
--	---

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
潘正义	董事长	男	57	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		0	是
张增根	董事、总经理	男	46	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		184.98	否
李昕	董事	男	41	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		0	是
杨林	董事	男	47	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		0	是
覃衡德	董事、副总经理兼财务总监	男	41	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		169.03	否
蓝仲凯	独立董事	男	64	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		18.00	否
程凤朝	独立董事	男	52	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		18.00	否
朱洪超	独立董事	男	52	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		18.00	否
陆海祐	独立董事	男	65	2011年9月28日	2013年12月15日	0	0		4.50	否
姜爱萍	监事会主席	男	58	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		0	是
程永	监事	男	38	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		0	是
王敬群	监事(职工代表)	男	54	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		87.90	否
张学工	副总经理	男	41	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		122.35	否
李超	副总经理	男	47	2010年12月16日	2013年12月15日	9,000	9,000		117.68	否
李大军	副总经理	男	47	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		70.53	否
顾林敏	副总经理	男	48	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		88.98	否
胡坚	副总经理	男	46	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		121.07	否
李雪涛	副总经理	男	42	2011年7月22日	2013年12月15日	0	0		25.85	否
刘翔	董事会秘书	男	37	2010年12月16日	2013年12月15日	0	0		89.52	否

孙丁	副总经理	男	38	2011年7月22日	2013年12月15日	0	0		17.55	否
刘萍	离任独立董事	女	53	2010年12月16日	2011年2月25日	0	0		3.00	否
姚星亮	离任副总经理	男	41	2010年12月16日	2011年7月22日	2,600	2,600		145.64	否
韩建国	离任副总经理	男	44	2010年12月16日	2011年7月22日	18,200	18,200		70.87	否

1、潘正义：2000年7月起任中国中化集团公司副总裁、党组成员，期间曾兼任中国中化集团公司投资发展部总经理、中国种子集团公司总经理、方兴地产（中国）有限公司董事长以及中化海内外下属多家公司董事长。现任中国中化集团公司副总裁、中国中化股份有限公司董事、本公司董事长兼战略委员会主席。

2、张增根：2006年1月至2007年11月，任中国中化集团公司风险管理部副总经理、总经理；2007年12月至今，任本公司董事、总经理。

3、李昕：2004年9月起任中国中化集团公司人力资源部总经理；2009年5月31日至今，任中国中化股份有限公司人力资源部总经理。

4、杨林：2002年1月起任中国中化集团公司资金管理部总经理，2010年3月起任中国中化集团公司副总会计师，现任中国中化集团公司总会计师、中国中化股份有限公司财务总监。

5、覃衡德：2004年加入本公司，曾任本公司业务发展部总经理、公司副总经理兼财务总监。现任本公司董事、副总经理兼财务总监。

6、蓝仲凯：2000年至2007年任中海壳牌石油化工有限公司总裁。2008年至2010年任壳牌东方石油（私人）有限公司化工投资项目总裁、现任日本横河电机总裁顾问、荷兰 Hertel 工程公司监督董事、新加坡能源管理局董事及荷兰皇家孚宝（Vopak）公司监督董事。

7、程凤朝：2006年1月任中国长城资产管理公司天津办事处党委书记、总经理，2008年8月任中国长城资产管理公司发展研究部总经理。兼任北京大学经济学院客座教授，湖南大学客座教授，北京工商大学客座教授，中国证监会上市公司重组委员会委员。现任中国农业银行股份有限公司非执行董事。

8、朱洪超：1994年开始一直担任上海律协领导工作，陆续担任上海律协副会长、会长及监事长，期间还曾担任全国律协第三、四、五、六届副会长。现兼任全国律协常务理事、上海律协监事长、中国国际经济贸易仲裁委员会和上海仲裁委员会仲裁员、上海光明集团、上海汽车集团外部董事、上海百联集团股份有限公司的独立董事。

9、陆海祜：曾任上海港务局党委书记、局长；上海国际港务（集团）有限公司党委书记、总裁；上海国际港务(集团)股份有限公司党委书记、董事长。

10、姜爱萍：曾任中国中化集团公司财务部副总经理，本公司第一届监事会监事、监事会主席、第二届监事会主席、第三届监事会主席及第四届监事会主席，现任本公司第五届监事会主席，兼任中国中化股份有限公司审计稽核部总经理。

11、程永：2003年7月起任中国中化集团公司战略规划部副总经理，2009年9月至今任中国中化股份有限公司战略规划部副总经理，现任本公司监事。

12、王敬群：2006年7月至2009年10月，任公司营运总监，2009年11月至今，任公司党委副书记、纪委书记和职工代表监事。



13、张学工：2001年2月至2008年12月，任中国中化集团公司总裁办公室主任，2009年2月至今，任本公司副总经理。

14、李超：2004年10月至2009年2月，任公司副总经理兼物流事业总部总经理，现任公司副总经理。

15、李大军：2002年加入中化国际，曾任总经理办公室副主任、化工实业总部总经理。现任公司副总经理兼农化事业总部总经理。

16、顾林敏：曾任宁波市化工进出口公司总经理助理，中化宁波进出口公司副总经理，中化（美国）公司总经理，中化美洲集团公司总经理，中化江苏公司总经理。现任公司副总经理。

17、胡坚：2005年加入本公司，曾任冶金能源事业总部焦炭事业部总经理，冶金能源事业总部副总经理，公司总经理助理兼任冶金能源事业总部总经理。现任公司副总经理兼任冶金能源事业总部总经理。

18、李雪涛：曾任中化集团化进贸易公司副总经理、本公司合成胶事业部总经理、橡胶事业总部副总经理、橡胶事业总部总经理、公司总经理助理、GMG公司副总经理，任本公司副总经理。

19、刘翔：2005年2月至2007年2月，任本公司董事会办公室副主任，2007年2月至2007年12月，任公司董事会办公室主任，2007年12月至今，任公司董事会秘书。

20、孙丁：曾任中国化工进出口总公司总裁办外事公关部经理、总裁办主任助理、中国中化集团公司办公厅副主任，现任公司副总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
潘正义	中国中化股份有限公司	董事	2009年5月	至今	是
李昕	中国中化股份有限公司	人力资源部总经理	2009年5月	至今	是
杨林	中国中化股份有限公司	财务总监	2010年8月	至今	是
姜爱萍	中国中化股份有限公司	审计稽核部总经理	2009年5月	至今	是
程永	中国中化股份有限公司	战略规划部副总经理	2009年9月	至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蓝仲凯	日本横河电机	总裁顾问	2008年1月	至今	否
	荷兰 Hertel 工程公司	监督董事	2010年5月	至今	是
	荷兰皇家孚宝公司	监督董事	2011年4月	至今	是
	新加坡能源市场管理局	董事	2009年4月	至今	是
程凤朝	中国农业银行	非执行董事	2009年1月	至今	否
	清华同方股份有限公司	独立董事	2010年5月	至今	是
朱洪超	上海联合律师事务所	高级合伙人	1986年	至今	是
	全国律协	常务理事	2008年	至今	否
	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2000年	至今	是
	上海仲裁委员会	仲裁员	1995年	至今	是
	上海光明集团	外部董事	2009年	至今	是
	上海汽车集团	外部董事	2009年	至今	是
	上海百联集团股份有限公司	独立董事	2008年	至今	是
陆海祐	易居（中国）控股股份有限公司	独立董事	2007年	至今	是
	上海口岸协会	会长	2011年	至今	是
	上海市国资委系统企业	外部董事	2011年	至今	是

(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	董事、监事薪酬和奖惩由董事会薪酬与考核委员会提案，经董事会批准后提交股东大会表决决定；高级管理人员报酬和奖惩由董事会薪酬与考核委员会提案，报董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期经公司董事会薪酬与考核委员会提议，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《公司2010年高管人员绩效考核及奖励方案》、《公司2011年薪酬绩效方案（含高管）》及《公司2011年中长期激励计划》，对公司高级管理人员年度业绩考核指标、考核标准、考核方法及奖励兑现等进行明确，并在中化国际2010年度股东大会上审议通过了《公司2011年薪酬绩效方案（含高管）》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内董事、监事和高级管理人员的实际薪酬严格按照股东大会和董事会的相关决议予以支付。

(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	变动原因
刘萍	独立董事	离任	个人原因
陆海祜	独立董事	聘任	股东大会选举产生
姚星亮	副总经理	离任	工作变动
韩建国	副总经理	离任	工作变动
李雪涛	副总经理	聘任	公司聘任
孙丁	副总经理	聘任	公司聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	10,379
公司需承担费用的离退休职工人数	0
教育程度	
专业构成类别	数量（人）
业务人员	826
生产人员	8358
技术人员	204
财务人员	220
中高层管理人员	353
行政等职能人员	418
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士学历	11
研究生学历	319
大学本科学历	868
大学专科学历	546
中专、高中及以下学历	8,635

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《公司章程》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。

报告期内，公司新制订了《中化国际内幕信息知情人登记制度》、《中化国际董事会秘书管理办法》，并修订了《中化国际独立董事制度》、《中化国际股东大会议事规则》及《中化国际董事会议事规则》等规章制度，加强内幕信息保密管理，提高公司治理的效率和质量。

公司在2010年就建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，年报信息披露的质量和透明度进一步提升。

目前，公司治理结构完善，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。鉴于公司治理是项长期、持续的工作，在今后的工作中，公司会将治理工作持续、深入开展下去，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，不断改进和完善公司治理水平，维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步发展。

公司治理的主要情况如下：

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司共召开了1次年度股东大会、3次临时股东大会。公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开公司历次股东大会，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利。股东大会请专业律师现场见证并出具法律意见书，历次法律意见书均认为：公司股东大会的召集、召开程序符合法律、行政法规、《股东大会议事规则》和《公司章程》的规定。公司对关联交易的决策和程序有明确的规定，并按规定执行，确保了关联交易的公平合理。

2、关于董事和董事会：公司董事会由9名董事组成，其中独立董事4名。董事会下设战略委员会、提名与公司治理委员会、薪酬与考核委员会、审计与风险委员会。三名独立董事分别担任提名与公司治理委员会、薪酬与考核委员会、审计与风险委员会主席职务，同时董事会三个重要的专业委员会构成中独立董事占多数。在公司审议重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等事项时，公司独立董事通过与相关人员面谈或电话沟通、事先审阅相关材料、向董事会办公室咨询等多种方式了解实际情况，利用自身的专业知识作出审慎的判断，并发表独立意见，起到了重要的监督咨询作用。2011年公司各位董事按照相关法律法规赋予的权利，按照《董事会议事规则》，忠实、诚信、勤勉地行使权利和履行义务。

3、关于监事和监事会：公司监事会有3名成员，包括2名股东代表监事和1名职工代表监事，其中职工代表监事由公司职工代表大会选举产生，符合相关规定。在日常工作中，监事会勤勉尽责，审核公司季度、半年度、年度财务报表、利润分配方案等事项，并提出书面审核意见；对公司董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。

4、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通 and 交流，充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他相关利益者的合法权益，努力推动公司健康、持续发展。

5、关于信息披露与透明度：公司董事会秘书负责公司的信息披露工作，对于对公司的生产经营可能产生重大影响、对公司股价有重大影响的信息，公司均会按照《公司章程》、《信息披露内控制度》的规定，主动进行信息披露。指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和公司信息披露管理制度的要求真实、准确、完整、及时的披露信息。

综上所述，在中国证监会、上海市证监局、上海证券交易所的指导下，经过公司董事会及相关部门的认真工作，中化国际的公司治理得到有效推进，治理水平得到进一步强化和提升。未来公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》及相关法律法规的要求，在前期工作基础上持续关注公司治理、不断提高公司质量，合规经营、守法运作，以良好的公司治理状态保障和促进公司可持续发展。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
潘正义	否	10	5	5	0	0	否
杨林	否	10	4	5	1	0	否
李昕	否	10	5	5	0	0	否
张增根	否	10	4	5	1	0	否
覃衡德	否	10	4	5	1	0	否
蓝仲凯	是	10	5	5	0	0	否
程凤朝	是	10	4	5	1	0	否
朱洪超	是	10	5	5	0	0	否
陆海祜	是	2	2	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司修定了《独立董事制度》，对独立董事的任职资格与条件、独立董事的提名、选举和更换、独立董事的权利和义务等作出了规定。

根据《公司章程》等规范性文件以及上述制度的具体要求，公司全体独立董事勤勉尽责，切实履行了独立董事的责任与义务。2011 年全年公司共召开董事会 10 次（5 次为实地召开，5 次以通讯方式召开）独立董事均积极出席会议，确实因故不能出席的，均依照《公司章程》的规定委托其他独立非执行董事代为出席。在董事会上认真审议每项议案，积极参与讨论研究，在决策过程中，努力维护公司的整体利益和全体股东的合法权益。

根据监管部门有关规定和公司相关制度的要求，从维护公司整体利益和中小股东合法权益的角度出发，独立董事对公司 2011 年度的董事及高管人员变更、董事和高管人员薪酬、更换会计师事务所、中长期激励计划等重大事项发表了独立审核意见，核查了公司关联方资金占用情况和对外担保情况。就公司经营情况独立董事认真听取相关人员的详实汇报，主动深入现场进行调研。程凤朝独立董事曾现场考察公司兴中项目；蓝仲凯独立董事两次前往公司听取人力资源部关于公司薪酬体系制度建设的汇报。在会计年度结束后，独立董事听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报。在年审注册会计师进场审计前，独立董事就年审计工作安排与财务负责人进行了沟通。在年报的审计过程中，独立董事注重与年审注册会计师的持续沟通，对年审会计师提交的审计计划提出了修改意见，召开与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。

### (三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的采购、销售系统和渠道，商品采购和销售均由公司自行完成，不依赖于控股股东。控股股东没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的经营。
人员方面独立完整情况	是	公司总经理、其他高级管理人员和主要员工均专职在本公司工作并领取报酬，未在控股股东处担任任何行政职务和获取报酬。公司设有人力资源部，独立对公司的人事、劳资实施管理，根据董事会和经理层的决策进行定岗定编、绩效考核和工资分配。公司在人员的选拔、任免和任用上与控股股东完全分开。
资产方面独立完整情况	是	公司股东投入公司的资产独立完整，公司账面各项资产的产权明晰。公司拥有独立的生产经营系统和相关配套设施，独立对所有资产进行登记、建帐、核算和管理。
机构方面独立完整情况	是	公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间无上下级关系。控股股东及其下属机构未以任何形式影响公司在机构设置和管理上的独立性。公司建立了完全独立于控股股东的组织结构，拥有独立的职能管理部门，设有董事会办公室、公司管理总部、战略管理总部、安全环保部、人力资源部、财务总部、绩效管理

		部、风险管理总部、信息技术部、审计稽核部、党群工作部等职能部门，各部门之间分工明确，各司其职，相互配合，形成了一个有机的组织整体，保证公司正常运作。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备有足够数量的专职人员进行财务工作。公司拥有独立的银行账户，单独进行税务登记，依法独立纳税。

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据与内部控制有关的法规与监管要求，已经建立健全内部控制并有效运行。公司建立的主要内部控制包括：董事会议事规则；总经理工作细则；业务操作流程；财务管理制度；劳动人事管理制度；法律事务管理制度；商务风险管理制度；信息管理制度；安全管理制度等，这些内控建设已形成公司的管理体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司制定了建立和健全内部控制的工作计划，通过不断完善内控环境，已经建立和健全各业务流程和内控制度，以确保公司各类目标的实现。公司依据《公司法》和公司章程，建立了完善的法人治理结构与议事规则，根据经营业务变化及管理的需要设置职能部门并建立了配套的业务流程与管理制度。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司审计稽核部负责公司内部控制检查监督工作，负责对内部控制的健全性、有效性进行检查与评价，并提出改善建议。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计稽核部负责对公司各机构开展制度遵循审计、经营管理审计、经济责任审计和专项审计调查等，将审计发现与改善情况定期向审计委员会汇报，合理确保了公司经营管理有序、有效、有监督。同时，在年度内由审计稽核部牵头在公司内各主要单位配合下开展了年中和年度两次内控自评工作，并形成正式的内控自评报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会及审计与风险委员会每半年对公司内部控制自我评估报告进行审查，并对公司内部控制有关的工作提出健全和改善意见和批复安排；董事会通过审计与风险委员会定期向相关方听取关于公司内控的评价，包括内、外部审计评价与内控自评，并听取审计稽核部对公司内控检查、监督的评价结果。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司按照《企业会计准则》制定了与财务核算相关的内部控制制度《中化国际财会基础工作手册》，该内控制度对主要的会计处理程序做了明确的规定，包括货币资金、商业汇票、国际结算、贸易业务、外汇业务、固定资产等业务的核算，在实际核算业务中完全遵照该制度执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	本公司董事会对本年度的内部控制情况进行了自我评估，于 2011 年 12 月 31 日，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。



#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期经公司董事会薪酬与考核委员会提议，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《公司 2010 年高管人员绩效考核及奖励方案》、《公司 2011 年薪酬绩效方案（含高管）》及《公司 2011 年中长期激励计划》，对公司高级管理人员年度业绩考核指标、考核标准、考核方法及奖励兑现等进行明确，并在中化国际 2010 年度股东大会上审议通过了《公司 2011 年薪酬绩效方案（含高管）》。

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、[www.sinochemintl.com](http://www.sinochemintl.com)

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第四届第二十四次董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010年度股东大会	2011年3月25日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年3月26日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011年第一次临时股东大会	2011年6月3日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年6月4日
2011年第二次临时股东大会	2011年7月20日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月21日
2011年第三次临时股东大会	2011年9月28日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年9月29日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期公司重大战略推进情况、整体经营状况及 2012 年重点工作

2011 年，受日本大地震、欧债危机恶化、中国紧缩调控以及标普下调美国评级等重要政治、经济事件的影响，公司主营商品的市场价格剧烈波动，给公司经营带来较大冲击。面对复杂的经营环境，公司围绕“扎根本土的国际化”长期战略目标，提出“整合、创新、提升、跨越”的年度工作方针，强化在本土市场的核心能力建设，扎实提升核心产业地位。经过 2011 年全体员工的共同努力，公司在战略推进、能力提升、管理改善、经营规模、文化建设等方面取得了重要阶段性成果。

##### (1) 重大战略推进情况

2011年公司坚定贯彻既定战略经营方针，在核心产业领域大力推进战略并购与整合，坚定地退出低价值业务，为公司的长期可持续发展积蓄力量。

对外合作方面，公司成功实现了与江苏扬农化工集团有限公司（以下简称“扬农集团”）的合作。2011年，公司以增资方式完成持有扬农集团5%的股份，同时，公司同意出资约8亿元，对扬农集团独资设立的江苏瑞盛新材料科技有限公司进行增资，增资后公司持有该公司80%的股份。2012年，公司拟通过收购和增资获得扬农集团约6,166万股股份，如交易完成，公司将累计持有扬农集团约40.53%的股权。该项目的合作成功，有助于增强公司的研发和产业转化能力，丰富产品线、完善产业链，增加投资收益，并进而提升公司的行业竞争力和影响力。

战略资源获取方面，天然橡胶业务，在非洲取得重大进展，获取土地储备10万公顷，新增产能5万吨。2012年，公司的控股子公司GMG Global LTD拟出资1.93亿欧元获取比利时公司SIAT NV公司35%股权，本次交易将进一步扩展公司在非洲的天然橡胶、油棕资源和土地储备，提升投资回报，并与公司现有业务形成协同效应，为公司橡胶业务的全球资源整合和营销战略提供重要支持。化工物流业务，完成连云港化工码头储罐项目签约，标志着公司多年来谋划的“船、罐、码头”业务线组合得以贯通；同时，物流平台公司及船员公司的成立，为进一步发挥内部整合、外部合作发展奠定了基础。农化业务，积极开展对国内外农药企业并购研究，大力开展国际农药注册登记工作，协同江山内部资源，完成大砍刀、敌百虫等产品的销售渠道整合。

与此同时，公司在战略上有取有舍，积极退出低战略价值投资项目。上半年公司抓住经济回暖的有利时机，对山西寰达、内蒙三联项目实施了处理和退出，这两个战略低价值项目的退出，优化了公司的业务组合和资产结构，有利于公司进一步战略聚焦和轻装前进。

##### (2) 报告期公司整体经营状况

2011年公司认真贯彻年度经营方针，努力抢抓市场机遇，报告期实现销售收入553亿元，同比增长39.30%；报告期实现净利润7.75亿元，同比增长15.68%。

公司天然橡胶业务通过建设全球化市场营销体系、提高全球化资源组织能力、建设全链条的运营管理和提升交易管理能力，全球市场份额由6.1%提高8%，扩大了在中国市场的领先优势。2011年中化国际和GMG合计实现销量80万吨，销售收入和考核利润均创历史新高，市场份额位居中国第一，全球第二，距离百万吨的销量目标及世界第一的位置仅一步之遥。2011年，橡胶业务实现销售收入239亿元，同比增长75.77%；贡献毛利10.79亿元，同比增长29.17%。

公司物流业务在面临全球化工品船舶运力过剩、市场需求不振、油价持续高企的恶劣市场环境下，积极采取应对措施，深化结构调整，扎实推进战略实施，不断强化绩效管理和精益管理，持续改善和发展。2011年船队总规模47艘船舶，总运力达45.23万吨，船运内贸市场占有率从2010年的12%提升到2011年的16%。集装罐大力推进全球营销战略实施，罐队总规模4748个，牢牢占据亚洲第一的位置。在韩国建立销售网点，完善东北亚、东南亚、中东印度和FOB营销四个分区管理，实现了远洋业务的快速增长，市场份额稳定提升，国内市场份额达到20.5%。2011年，物流业务整体实现收入17.36亿元，贡献毛利2.17亿元，上年同期比较数中剔除兴中、兴源两家公司的经营业绩后，物流业务销售收入同比增长17.64%，贡献毛利同比增长86.81%。

公司农化业务受异常气候影响，中国及东南亚地区农药总体需求量大幅下降。在本土市场面临困境、全球经济复苏缓慢的形势下，农化业务调整营销策略，积极开展对国内外农药企业的并购研究，并大力开展国际农药注册登记工作。2011年，完成全国3,928营销网络标准门店建设，扩大品牌影响力，疏通渠道末梢。同时，发布中国区实地销售管理手册，完成物流条码跟踪系统上线，确立渠道管理标准，提升了营销及供应链管理的能力。2011年，农化业务实现销售收入7.26亿元，贡献毛利0.80亿元，上年同期比较数据中剔除内蒙三联的经营业绩后，农化业务销售收入同比减少13.95%，贡献毛利同比减少24.70%。

公司营销业务方面，化工业务受欧债危机影响，下半年主要化工品市场价格急速下跌且年内持续低位。在此情况下，化工业务坚定聚焦核心商品，以苯乙烯、基础油、塑料、石油焦、苯酚、丙酮等大商品上游资源营销获取为核心目标，积极发挥新加坡、迪拜、台湾、首尔等海外分支机构的作用，经营规模从量变初步实现了质变，化工品经营量增长25%，达到162万吨。冶金能源业务面对严峻的市场考验，紧紧围绕市场，坚持以客户为导向，重点强化市场营销能力和客户服务能力的建设，在提升经营规模的同时夯实经营内涵。2011年，营销业务实现销售收入288亿元，同比增长27.33%；贡献毛利2.45亿元，同比减少18.95%。

公司在大力推进战略并购及整合的同时，继续致力于长期资金获得和融资能力建设。2011年，在公司各项战略高效推进、资本性支出需求大幅增长的背景下，公司创造性地运用相关金融工具有效地拓展融资渠道：国内，启动19亿公司债的发行筹备工作并获得中国证监会核准，同时在6月份成功发行了7亿元的中期票据；海外，SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE LTD在9月份成功低成本发行1.9亿美元的海外银团贷款，GMG Global Ltd在12月份通过增发实现3.5亿新币的融资。上述项目的顺利实施为中化国际今后的战略发展提供了长期资本保障，从而为公司进一步进行战略转型、业务扩张奠定了良好的基础。

### (3) 公司未来发展及重点工作

2012年，世界政治经济格局预计仍将是充满动荡与变化的一年，公司将围绕“加快产业整合、强化能力建设、实现新的跨越”总体经营方针，继续坚定

执行“扎根本土的国际化”战略，通过全球资源的整合和核心能力建设，持续提升本土市场的领先地位。在产业整合方面，公司将抓住产业调整机遇，继续通过并购扩大产业基础和必需的战略资源，并通过对新的战略性并购进一步优化公司的业务组合。在积极推动产业并购的同时，公司将大力推动核心产业的内部资源整合，促进产业内部的“化学反应”，激发战略协同，为业务的可持续发展积蓄后劲。2012年外部经营环境仍将面临重重挑战，公司将要求在扩大经营规模的同时更加强调提升盈利能力，推动公司核心业务实现更为健康的内涵式发展。

2012年，公司将做好以下重点工作：

①强化公司层面的战略指导和管控能力，抓住产业调整机遇，继续通过并购扩大产业基础和必需的战略资源，并通过对新的战略性并购进一步优化公司的业务组合；

②将大力推动核心产业的内部资源整合，促进产业内部的“化学反应”，激发战略协同，为业务的可持续发展积蓄后劲；

③进一步强化总体营销能力，重点推动国内区域营销平台建设，丰富营销内涵，优化价值客户服务模式；

④全面强化核心产业的专业化人才队伍和国际化的人力资源体系建设；

⑤进一步深化战略绩效变革，逐步形成涵盖战略规划、经营计划与预算、组织绩效管理及激励体系的公司战略管控模式；

⑥强化现金流过程管理，确保公司现金流稳健顺畅运行。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

①主要核心业务经营发展情况如下：

单位：万元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业收入同比增减	贡献毛利	贡献毛利同比增减	贡献毛利率
化工物流业务 (注 1)	173,616.72	17.64%	21,731.56	86.81%	12.52%
橡胶业务	2,389,554.88	75.77%	107,916.88	29.17%	4.52%
农化业务 (注 2)	72,625.95	-13.95%	8,012.87	-24.70%	11.03%
营销业务	2,878,404.90	27.33%	24,546.65	-18.95%	0.85%
合计	5,514,202.45	43.15%	162,207.96	19.18%	2.94%

报告期内公司主营业务收入再创历史新高，其中 37%来自价格上涨因素，63%来自经营规模的上升。橡胶业务经营规模大幅提升，物流业务集装罐远洋罐次、租赁业务及航运业务的航线运力增幅显著，收入及贡献毛利均实现较大幅度增长；农化业务受异常气候影响，中国及东南亚地区需求量下降，导致收入及贡献毛利同比下降；营销业务通过聚焦国内市场营销及交易管理能力建设，

经营规模大幅提升，但化工及冶金产品获利能力下降，致使营销业务收入虽实现较大幅度增长，但贡献毛利低于去年同期。

注 1：自 2011 年 1 月 1 日起，化工物流业务中的原子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司不再纳入合并范围，上年同期比较数已剔除这两家公司的经营数据。

注 2：2011 年母公司出售中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司股权，报告期与上年同期数据中已剔除该公司经营数据；2011 年因业务结构调整，氯碱业务从农化业务调整至营销业务，上年同期比较数中已将氯碱调至营销业务。

②报告期公司营业收入和利润构成情况如下(按经营方式分)

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率(毛利率)比上年增减 (%)
分行业						
贸易	4,991,120.51	4,863,297.32	2.56	43.79	46.28	减少 1.66 个百分点
物流(注 1)	173,616.72	147,155.99	15.24	17.64	11.10	增加 4.99 个百分点
实业(注 2)	349,465.22	250,128.36	28.43	49.67	51.98	减少 1.09 个百分点

报告期内公司在实业方面实现收入大幅增长，下半年随着经济环境下滑，下游行业放缓采购节奏，营业利润率略有下降；公司贸易方面受欧债危机、国内宏观调控等经济、政治因素影响，积极调整营销策略，收入实现突破性增长，营业利润率略有下降；公司物流业务中集装罐远洋及船运业务保持稳定盈利水平，收入大幅增长，实现了收入及营业利润率的大幅提升。

注 1：自 2011 年 1 月 1 日起，物流业务中的原子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司不再纳入合并范围，上年同期比较数中已剔除这两家公司的经营数据。

注 2：2011 年母公司出售中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司股权，实业报告期数据与上年同期数据中已剔除该公司经营数据。

### 3、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

#### (1) 主要控股子公司

##### ① SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE.LTD.

该公司成立于 2003 年 6 月，注册资本 600 万美元，公司占 100%的股权。其经营范围是：化工、橡胶、冶金等产品的贸易。报告期末该公司资产总额为

845,468.72 万元，净资产 168,792.19 万元，报告期实现收入 2,916,071.84 万元，实现净利润 23,322.85 万元。

② GMG Global Ltd (合并)

该公司成立于 1999 年，注册资本 26,708 万新加坡元，核心业务包括种植、加工、行销和出口天然胶。中化国际于 2008 年 9 月 5 日完成对该公司 51% 股权的收购。报告期 SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE.LTD 使用资金 87,719 万元，买入 GMG 股份数量 195,797 万股，实现了对该公司的增资。报告期末该公司合并资产总额为 509,173.24 万元，合并净资产 393,966.56 万元，报告期实现合并收入 614,824.07 万元，实现合并净利润 38,370.17 万元。

③ 中化国际物流有限公司 (合并)

该公司成立于 2010 年 12 月，注册资本 291,100 万元，公司占 100% 的股权，主要从事国际航线（以近洋国际航线为主）及国内沿海航线的液体化工品运输，道路货物运输（国际集装箱），以及出口货物的运输及代理业务等。报告期末该公司合并资产总额为 621,740.04 万元，合并净资产 310,768.17 万元，报告期实现合并收入 177,528.37 万元，实现合并净利润 14,655.64 万元。

④ 海南中化橡胶有限公司 (合并)

该公司成立于 2004 年 12 月，注册资本为 6000 万元，公司占 46.5% 的股份，通过海外全资子公司中化国际新加坡有限公司占 49% 的股份。其经营范围是：农业种植及农产品生产、加工、销售等。报告期末该公司合并资产总额为 18,283.20 万元，合并净资产 9,089.61 万元；报告期实现合并收入 175,675.96 万元，实现合并净利润 2,711.79 万元。

⑤ 西双版纳中化橡胶有限公司

该公司成立于 2005 年 9 月，注册资本为 9000 万元，公司占 96.67% 的股份。其主要经营范围是：橡胶的生产加工、销售及农作物的种植、管理等。报告期末该公司资产总额为 16,893.56 万元，净资产 12,546.77 元；报告期实现收入 232,361.90 万元，实现净利润 2,523.67 万元。

⑥ 苏州中化国际聚氨酯有限公司

该公司成立于 2007 年 12 月，注册资本人民币 6000 万元。公司占 60% 股份，主要从事聚氨酯新材料研发及技术转让；聚氨酯及消泡剂技术咨询服务；经销化工原料及产品（不含危险品）、自营和代理各类商品技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。报告期末该公司资产总额为 12,976.68 万元，净资产 1,849.07 万元。报告期实现收入 48,089.98 万元，实现净利润-1,781.30 万元。

⑦ 中化作物保护品有限公司

该公司成立于 2011 年 1 月，注册资本人民币 8 亿元。公司占 100% 股份，主要从事货物及技术的进出口业务，农资经营，实业投资等业务。报告期末该公司资产总额为 83,154.67 万元，净资产 78,410.02 万元。报告期实现收入 9,852.72 万元，实现净利润-1,338.04 万元。

(2) 本年取得和处置的子公司

① 山西中化寰达实业有限责任公司

该公司成立于 2001 年 8 月，注册资本 14,500 万元，公司占 80.06% 的股份。其主要生产经营焦炭、余热发电、硅和铬铁。由于本报告期公司加强对低价值战略项目退出，处置该子公司实现投资收益-7,892.61 万元。

② 中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司

该公司成立于 2005 年 6 月，注册资本 30,000 万元，公司占 50.5% 的股份。其主要经营范围为进行 PVC、三氯乙烯相关产品的开发、制造、销售。由于本报告期公司加强对低价值战略项目退出，处置该子公司实现投资收益 2,913.43 万元。

(3) 主要参股公司

① 上海北海船务股份有限公司

该公司成立于 1994 年 3 月，注册资本 76,375 万元，公司占 20% 的股权，主要从事货物和油品运输业务。报告期末该公司资产总额为 255,745.04 万元，净资产 189,220.72 万元，公司按权益法核算获得投资收益 9,165.24 万元。

② 中化兴中石油转运(舟山)有限公司

该公司成立于 1990 年 4 月，注册资本 3,256.40 万美元，公司占 44.8% 的股权。其经营范围是：经营自建码头、储罐，为用户提供石油和石化产品及非直接食用植物油的装卸、储存、中转、分运服务。报告期末该公司资产总额为 110,625.13 万元，净资产 88,189.74 万元，公司按权益法核算获得投资收益 7,617.57 万元。

4、财务报表讨论与分析

(1) 资产负债表主要变动项目

单位:元 币种:人民币

报表项目	2011 年末	2010 年末	变动幅度 (%)	差异原因
应收票据	629,203,697.27	263,742,859.42	138.57	主要为报告期受宏观政策影响，银根收紧，客户资金面受到影响，结算方式由现款转为票据所致
应收股利	19,145,188.37	0.00	不适用	本期应收联营公司股利所致
其他流动资产	1,027,809,121.59	70,103,300.00	1,366.14	主要为报告期银行理财产品及对外委托贷款增加所致
持有至到期投资	312,275.79	501,031.91	-37.67	主要为报告期持有的长期债券部分收回所致
长期股权投资	1,930,024,333.13	1,352,018,249.86	42.75	主要为报告期兴中、兴源由成本法核算转为权益法核算以及联营企业盈利所致
在建工程	69,195,630.82	230,037,857.39	-69.92	主要为报告期在建工程建造完成转固以及三联股权处置所致
工程物资	117,074.54	4,268,039.38	-97.26	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源所致



长期待摊费用	425,619.07	5,620,107.72	-92.43	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源所致
递延所得税资产	115,270,340.40	18,576,539.93	520.52	主要为报告期母公司可抵扣亏损增加所致
交易性金融负债	35,235,105.93	113,954,980.30	-69.08	主要为报告期末金融衍生工具合约公允价值变动所致
预收账款	676,989,651.62	1,437,306,523.62	-52.90	主要为受国家政策影响，客户采用预付款结算方式减少所致
应交税费	74,471,143.02	14,818,008.98	402.57	主要为报告期母公司增值税进项留抵减少所致。
应付利息	36,734,939.23	14,095,350.63	160.62	主要为报告期末计提中期票据利息增加所致
应付股利	0.00	77,670,920.75	-100	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源以及三联股权处置所致
其他应付款	292,474,800.65	722,277,078.81	-59.51	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源所致
长期借款	2,032,822,325.50	577,664,099.76	251.90	主要为报告期海外子公司贷款增加所致
长期应付款	0.00	756,110.43	-100.00	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源所致
专项应付款	0.00	67,975,234.36	-100.00	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源所致
其他非流动负债	1,000,000.00	0.00	不适用	主要为报告期子公司收到政府专项资金补助所致
专项储备	640,780.00	255,923.00	150.38	主要为报告期按规定提取的高危行业安全生产费
外币报表折算差额	-208,216,726.75	-116,310,847.72	不适用	主要为报告期外币汇率变动所致

## (2) 利润表主要变动项目

单位:元 币种:人民币

报表项目	2011 年度	2010 年度	变动幅度 (%)	差异原因
营业收入	55,291,275,745.56	39,691,946,899.00	39.30	主要为本期橡胶业务和营销业务销售规模较去年同期大幅增加所致
营业成本	52,743,818,083.92	37,018,809,971.47	42.48	主要为本期橡胶业务和营销业务销售规模较去年同期大幅增加所致
公允价值变动损益	2,033,516.12	-6,821,983.86	不适用	主要为本期海外公司衍生金融工具公允价值变动所致
营业外收入	217,342,476.83	47,135,645.91	361.10	主要为报告期母公司收到橡胶火宅损失赔款, 以及海外子公司 Hevecam 收到财政补助收入所致
营业外支出	15,346,518.20	77,767,570.11	-80.27	主要为去年同期数据含橡胶火宅损失, 本报告期无此因素影响
所得税费用	185,785,412.27	296,559,044.12	-37.35	主要为报告期母公司可抵扣亏损增加导致所得税费用减少所致

## (3) 现金流量表主要变动项目

单位:元 币种:人民币

报表项目	2011 年度	2010 年度	变动幅度 (%)	差异原因
经营活动产生的现金流量净额	905,683,802.25	638,702,629.88	41.80	主要为本期销售货物净现金流入增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,239,516,077.00	-262,004,874.75	不适用	主要为购买银行理财产品及委托贷款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,304,267,849.58	2,511,698,696.93	-48.07	主要为本报告期偿还短期借款、长期借款所致

5、资金需求、使用计划及来源情况

单位:元 币种:人民币

资本支出承诺	金额	融资方式	资金来源安排
购建长期资产	53,742,532.71	债务融资	自有资金与债务融资

(二) 公司投资情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内投资额	125,014.90
投资额增减变动数	36,487.65
上年同期投资额	88,527.25
投资额增减幅度(%)	41.22

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)
中化作物保护品有限公司	贸易	100
Sinochem International Crop Care (Overseas) Pte. Ltd.	贸易	100
江苏扬农化工集团有限公司	加工、制造、销售	5
白沙中化橡胶有限公司	加工、制造、销售	100
SC Petrochemical FZE	贸易	100
连云港港口国际石化仓储有限公司	物流	51
连云港港口国际石化港务有限公司	物流	49
上海化兴船员管理有限公司	服务	100

1、委托理财及委托贷款情况

(1)委托理财情况

本报告期公司无委托理财。

## (2) 委托贷款情况

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否诉讼	资金来源是否为募集资金	关联关系	投资盈亏
南通江山农药化工股份有限公司	15,000.00	1年	5.454%	否	是	否	否	否	联营公司	725.80
南通江山农药化工股份有限公司	15,000.00	1年	5.679%	否	是	否	否	否	联营公司	508.99

本集团无逾期未收回的本金或收益。

本集团对南通江山农药化工股份有限公司的委托贷款实现投资收益人民币12,347,880.22元。

## 2、募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
1999	首次发行	94,139.00	0	94,139.00	0	
2006	分离交易可转债	118,200.00	0	118,200.00	0	
2007	分离交易可转债	115,503.81	0	95,300.00	20,203.81	将择机用于增资子公司海南中化船务及版纳中化橡胶
合计	/	327,842.81	0	307,639.00	20,203.81	/

公司于2006年12月发行了12亿分离交易的可转债，实际募集资金118,200万元，2007年12月权证行权实际募集资金115,503.81万元，截止2011年12月31日资金使用情况如下：

(1) 公司以分离交易可转债的募集资金53,500万元(于2006年12月对原95%股权的子公司海南中化船务有限责任公司进行增资，以分离交易可转债的募集资金40,700万元于2007年5月对子公司海南中化船务有限责任公司进行增资，以权证行权募集资金59,300万元于2007年12月对子公司海南中化船务有限责任公司进行增资。截止2011年12月31日，增资款项已全部用于买造船项目。

(2) 公司以分离交易可转债的募集资金 24,000 万元于 2006 年 12 月对原占 90% 股权的子公司上海思尔博化工物流有限公司进行增资；以权证行权募集资金 24,000 万元于 2007 年 12 月对子公司上海思尔博化工物流有限公司进行增资。截止 2011 年 12 月 31 日，增资款项中 45,440 万元已支付用于购买、建造集装箱罐。

(3) 公司权证行权募集资金 6,000 万元于 2007 年 12 月到位后，已完成对子公司天津港中化国际危险品物流有限责任公司的投资。

(4) 公司以权证行权募集资金 6,000 万元于 2008 年 3 月完成对西双版纳中化橡胶有限公司的第一期增资。

## 2、募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
对子公司海南中化船务有限责任公司增资	否	167,700	153,500	是	是
对子公司上海思尔博化工物流有限公司增资	否	48,000	48,000	是	是
对子公司西双版纳中化橡胶有限公司增资	否	12,000	6,000	是	是
对子公司天津港中化国际危险品物流有限公司增资	否	6,000	6,000	是	是
合计	/	233,700	213,500	/	/

## 3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
中化作物保护品有限公司	80,000.00	已完成全部出资	-1,338.04
江苏扬农化工集团有限公司	18,114.48	已完成全部出资	-
Sinochem International Crop Care (Overseas) Pte. Ltd.	24,195.36	已完成全部出资	-
白沙中化橡胶有限公司	200.00	已完成全部出资	87.91
SC Petrochemical FZE	515.06	已完成全部出资	366.78
连云港港口国际石化仓储有限公司	2,550.00	完成部分出资 (510 万元)	-1.37
连云港港口国际石化港务有限公司	4,900.00	完成部分出资 (980 万元)	-
上海化兴船员管理有限公司	500.00	已完成全部出资	-1.58
合计	130,974.90	/	-

报告期母公司以非募集资金 80,000.00 万元对外投资成立中化作物保护品有限公司，占股比例为 100%；以非募集资金增资江苏扬农化工集团有限公司 18,114.48 万元，占股比例为 5%。

报告期母公司的全资子公司中化作物保护品有限公司以非募集资金投资 24,195.36 万元对外投资成立 Sinochem International Crop Care (Overseas) Pte. Ltd.，占股比例为 100%。

报告期母公司的控股子公司海南中化橡胶有限公司以非募集资金 200 万元对外投资成立白沙中化橡胶有限公司，占股比例为 100%。

报告期母公司的全资子公司尚诚石化（香港）有限公司以非募集资金投资 515.06 万元对外投资成立 SC Petrochemical FZE，占股比例 100%。

报告期母公司的全资子公司中化国际物流有限公司以非募集资金投资 510 万元对外投资成立连云港港口国际石化仓储有限公司，完成部分出资，占股比例 51%；以非募集资金投资 980 万元对外投资成立连云港港口国际石化港务有限公司，完成部分出资，占股比例 49%。

报告期母公司的全资子公司中化国际仓储运输有限公司以非募集资金 500 万元对外投资成立上海化兴船员管理有限公司，占股比例 100%。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第三次会议	2011年2月25日	略	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年2月28日
第五届董事会第四次会议	2011年4月11日	略	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年4月13日
第五届董事会第五次会议	2011年4月21日	审议通过：《关于修改中化三联股权转让方案的提案》		
第五届董事会第六次会议	2011年4月28日	略	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年4月30日
第五届董事会第七次会议	2011年7月4日	略	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月5日
第五届董事会第八次会议	2011年7月22日	略	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月26日
第五届董事会第九次会议	2011年8月16日	审议通过中化国际物流有限公司与江苏连云港港口股份有限公		

		司合资设立码头公司；同意中化国际物流有限公司与江苏连云港港口股份有限公司合资成立储罐公司；同意中化国际物流有限公司购买两艘22000吨级二手不锈钢化工品船		
第五届董事会第十次会议	2011年8月29日	略	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年8月31日
第五届董事会第十一次会议	2011年10月28日	略	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年10月31日
第五届董事会第十二次会议	2011年12月8日	审议通过《公司2012-2014年战略规划》、《公司2012年经营计划及预算》、《关于推进DIAMOND项目的议案》、《关于公司中长期激励计划的处置方案》、《关于太仓兴国股权转让的议案》		

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了一次年度股东大会以及三次临时股东大会。董事会按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，严格在股东大会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。

### (1) 2010年度股东大会决议的执行情况

公司根据2010年度股东大会决议执行了公司2010年度利润分配方案。经2010年度股东大会批准，公司2010年度利润分配方案为：以公司2010年末总股本1,437,589,571股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金股利1.5元（含税），总计分配利润金额215,638,435.65元，占可供分配利润的39.79%，剩余未分配利润326,341,005.83元结转下年度。公司于2011年4月8日刊登《2010年度分红派息实施公告》，股权登记日为2011年4月13日，除息日为2011年4月14日，现金红利发放日为2011年4月20日，详细情况见2011年4月8日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》的相关公告。报告期内上述利润分配方案已顺利实施完毕。

董事会严格按照股东大会决议的规定，将公司全年日常关联交易控制在决议议定的 15.03 亿元之内。

公司董事会严格按照 2011 年度绩效考核结果，为公司的董事与高管发放 2011 年的薪酬。

公司严格按照股东大会所规定的 50 亿元人民币的数额，进行短期投资理财。

(2) 2011 年度第一次临时股东大会决议的执行情况

公司根据 2011 年度第一次临时股东大会的决议，为江山股份发行不超过 3.5 亿元的短期融资券提供担保。

(3) 2011 年度第二次临时股东大会决议的执行情况

公司根据 2011 年度第二次临时股东大会的决议，启动发行中化国际公司债，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》。

(4) 2011 年度第三次临时股东大会决议的执行情况

公司根据 2011 年度第三次临时股东大会的决议，聘请安永华明会计师事务所担任本公司 2011 年度的财务审计机构，同意为境外全资子公司提供担保，选举陆海祜为公司独立董事。

### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计与风险委员会根据相关规定，认真履行了职责，本年度主要工作如下：

(1) 2011 年，审计与风险委员会共计召开了 3 次会议，审议通过了《公司 2010 年度报告及摘要》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年内部控制自评报告》、《2011 年日常关联交易议案》、《关于 2010 年度审计费用的提案》、《关于续聘德勤华永为公司 2011 年审计机构的提案》、《公司 2011 年半年度报告及摘要》、《公司 2011 年半年度内部控制自评报告》、安永会计师事务所提交的关于公司 2011 年年报审计的工作计划、聘请利安达会计师事务所为公司 2011 年度内控审计的实施单位，以及利安达会计师事务所提交的公司 2011 年内部控制审计计划等提案。

公司董事会审计与风险委员会按照《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》，认真执行《董事会审计委员会年报工作规程》的相关规定，发挥了审计委员会在年报相关工作中的监督作用，保证了 2011 年年报的按时披露。

报告期内，审计委员会积极参与并指导公司财务工作，对公司的财务报表、定期报告事先作了认真的审阅，尤其是在年度审计工作过程中发挥了较大的作用。审计与风险委员会在独立跟踪安永华明会计师事务所出具的外审报告和公司审计部出具的内审调查结果基础上，对公司在战略规划推进和年度经营计划实施过程中存在的各种风险隐患进行了全面的评估和提示；组织选聘公司内控工作第三方审计单位并对内控工作计划执行涉及相关专项预算等工作资源配置进行审批。逐步建立和完善相关内控体系，完善公司内部控制制度，指导公司经营层不断优化企业内部控制体系。

(2) 年报审计工作总结

按照中国证监会和上海证券交易所的相关要求，2011 年 12 月 19 日，审计与风险委员会与审计机构安永华明会计师事务所就年报工作安排进行了协商和沟通，审议了安永华明会计师事务所递交的审计工作计划，2012 年 3 月 5 日，审



计与风险委员会认真审阅了公司财务部门提呈的未经审计的财务报表，形成书面意见，认为：

①公司财务报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求。

②公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确。

③公司财务报表未发现有重大偏差或重大遗漏的情况，同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作，并提示公司财务部门重点关注并严格按照新企业会计准则处理相关会计事项，以保证财务报表的公允性、真实性。

④在安永华明会计师事务所进场后，审计与风险委员会保持了与安永的沟通。在安永华明会计师事务所于2012年2月29日对公司财务报告出具初步审计意见后，公司审计与风险委员会于2012年3月5日听取了安永华明会计师事务所关于审计工作的总结报告，审阅了公司2011年年度财务报表，保持原有的审议意见，认为：1) 公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表没有重大差异，经审计的财务报表如实地反映了公司的财务状况。2) 经审计公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定，能够如实地反映了企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏。审计委员会认为：安永华明会计师事务所在对公司2011年年度财务报表审计过程中，以公允、客观的态度完成了独立审计，同意将公司财务会计报表提交董事会审议。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会召开2次会议，评估并核准了公司经营层拟订的公司年度薪酬方案，制定了公司高管人员的绩效考核标准并进行考核，审查了公司董事及高管人员的薪酬政策与方案，审议通过了《公司2011中长期激励计划》。薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》，对2011年年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核。经评审，薪酬和考核委员会认为：公司为董事、监事和高级管理人员发放的报酬符合薪酬体系规定，披露的薪酬数据真实、准确、无虚假。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，经公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》以加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理。报告期内，公司严格执行《外部信息使用人管理制度》的相关规定。

#### 6、董事会对于内部控制责任的声明

建立健全和有效实施内部控制是董事会的责任。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在2011年12月31日有效，无重要及重大缺陷。

公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制重要及重大缺陷。

公司聘请的利安达会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了无保留意见审计报告。

#### 7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，经公司第五届董事会第三次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》。公司按照上述规定，严格执行内幕信息知情人登记管理的相关规定，防止泄露内幕信息，保证信息披露的公平性和及时性。公司自查，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### 8、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会 2008 年 10 月 9 日实施的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》【证监会令第 57 号】，公司在《公司章程》中明确了现金分红政策：第一百五十五条 公司利润分配政策为：为保证投资者的长期基本回报，公司在综合考虑历年股息水平、当年资本支出计划、净资产收益率、当期平均股价水平等因素的基础上，将坚持每年至少一次分红，分红比例不低于公司可供分配利润总额的 20%。

公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。

报告期内，公司实施了 2010 年度利润分配，以公司 2010 年末总股本 1,437,589,571 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 1.5 元（含税），总计分配利润金额 215,638,435.65 元。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据公司资金状况以及中国证监会关于上市公司分红的有关规定，拟以公司 2011 年末总股本 1,437,589,571 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 1.5 元（含税），总计分配利润金额 215,638,435.65 元，占可供分配利润的 26.99%，剩余未分配利润 583,275,970.05 元结转下年度。

#### (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2008		2		287,517,914.2	705,774,404.35	40.74

2009		2.5		359,397,392.75	619,901,024.35	57.98
2010		1.5		215,638,435.65	670,086,501.62	32.18

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第二次会议于 2011 年 2 月 25 日召开，会议应到监事 3 名，实到 3 名。	一、同意《公司 2010 年度报告及摘要》；二、同意《监事会 2010 年度工作报告》；三、同意《公司 2010 年内部控制自评报告》；四、同意《中化国际 2010 年度社会责任报告》。
第五届监事会第三次会议于 2011 年 4 月 28 日召开，会议应到监事 3 名，实到 3 名。	一、同意公司 2011 年第一季度报告及摘要。
第五届监事会第四次会议于 2011 年 8 月 29 日召开，会议应到监事 3 名，实到 3 名。	一、同意《公司 2011 年半年度报告及摘要》；二、同意《公司募集资金存放和实际使用情况的专项报告》。
第五届监事会第五次会议于 2011 年 10 月 28 日召开，会议应到监事 3 名，实到 3 名。	一、同意《公司 2011 年第三季度报告全文及摘要》

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

本年度公司监事会根据国家法律、法规和《上市公司治理准则》等要求，对公司股东大会、董事会的召开和决策程序，对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员的执行职务情况及公司内部控制情况等进行监督。监事会认为：公司董事会的决策程序合法，公司已建立起完善的内部控制制度；公司董事和公司高级管理人员能认真落实股东大会决议，各项经营决策科学、合理，在执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》及损害公司和投资者利益的行为发生。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司本年度的财务制度执行情况和财务状况进行了认真细致的检查。监事会认为：安永华明会计师事务所对本公司出具的标准无保留意见的财务审计报告是客观公正的，真实反映了公司的财务状况和经营成果。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2007 年 12 月权证行权实际募集资金 115,503.81 万元严格按照《中化国际认股权和债券分离交易的可转换公司债券募集说明书》使用。监事会经审核认为公司募集资金使用情况正常，按照既定的募集资金用途投入使用。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

2011年度公司的经常性关联交易遵守了《中化国际与中化集团及其他关联方关于经常性关联交易的框架协议》的约定内容。监事会认为公司的关联交易行为遵循公平、公正、公开的原则，定价采用市场公允价格，公司及股东利益没有因此等关联交易而受损害。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期内，公司监事会审阅了公司《2011年度内部控制自我评价报告》。监事会认为公司内部控制设计合理完整，执行有效，能够合理地保证内部控制目标的达成，并对董事会内部控制自我评价报告无异议。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整及暂停上市或终止上市相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有其他上市公司股权情况

单位:万元 币种:人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600389	江山股份	50,156.82	29.19	58,303.62	78.53	0.00	长期股权投资	市场自行购入
601328	交通银行	10,324.87	0.24	67,249.51	272.93	-7,532.82	可供出售金融资产	法人股/市场自行购入
601118	海南橡胶	400.00	0.10	2,720.00	32.00	324.00	可供出售金融资产	法人股
SIN590	GMG	152,201.27	51.00	239,970.02	19,568.78	0.00	长期股权投资	市场自行购入
合计		213,082.96	/	368,243.15	19,952.24	-7,208.82	/	/

#### 2、报告期买卖其他上市公司股份的情况。

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
GMG	1,957,966,185.00	1,957,966,185.00	877,189,779.79	0	3,915,932,370.00	-

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元

#### (四) 资产交易事项

##### 1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
江苏扬农化工集团有限公司	江苏扬农化工集团有限公司5%股权	2011年12月20日	181,144,810.07	-	否	合同价格	是	是

收购资产情况说明:公司以增资方式取得江苏扬农化工集团有限公司5%的股权。

##### 2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
内蒙古三联化工股份有限公司	中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司49.5%股权	2011年6月7日	13,893.04	-358.11	2,932.76	否	合同价格	是	是	3.78	无
山东南铁投资发展有限公司	山西中化寰达实业有限责任公司80.06%股权及部分债权	2011年6月14日	13,300.00	-3,097.93	-7,892.61	否	合同价格	是	是	-10.18	无
上海科瑞鼎昇投资管理有限公司	中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司1%股权	2011年11月29日	280.67	0.00	-19.33	否	合同价格	是	是	-0.02	无
太仓中化环保化工有限公司	中化国际太仓兴国实业有限公司19%股权	2011年12月22日	0.0001	0.00	0.0001	是	合同价格	是	是	0.00	母公司的控股子公司

报告期母公司以 13,893.04 万元于 2011 年 6 月 7 日出售控股子公司中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司 49.5% 股权。于 2011 年 11 月 29 日以 280.67 万元出售该公司 1% 股权。

报告期母公司及子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL(OVERSEAS) PTE.LTD 以 0.0002 万元于 2011 年 6 月 14 日出售控股子公司山西中化寰达实业有限责任公司 80.06% 股权，以 13,300 万元出售其相关债权。

报告期母公司以 0.0001 万元于 2011 年 12 月 22 日出售参股公司中化国际太仓兴国实业有限公司 19% 股权。

## (五) 重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
中化塑料有限公司	母公司的控股子公司	销售	销售货物	合同价格	24,108,110.04	0.045
中化镇江焦化有限公司	联营公司	销售	销售货物	合同价格	21,083,111.97	0.039
南通江山农药化工股份有限公司	联营公司	销售	销售货物	合同价格	7,624,294.21	0.014
中化近代环保化工(西安)有限公司	母公司的控股子公司	销售	销售货物	合同价格	6,788,207.38	0.013
山西亚鑫煤焦化有限公司	联营公司	采购	采购货物	合同价格	509,815,095.28	0.967
中化浦东贸易有限公司	母公司的控股子公司	采购	采购货物	合同价格	102,362,302.68	0.194
中国中化集团公司	间接控股股东	采购	采购货物	合同价格	46,911,312.31	0.089
中化塑料有限公司	母公司的控股子公司	采购	采购货物	合同价格	23,846,418.82	0.045
南通江山农药化工股份有限公司	联营公司	采购	采购货物	合同价格	22,794,622.81	0.043
中化上海有限公司	母公司的控股子公司	采购	采购货物	合同价格	19,455,560.10	0.037
SINOCHEM JAPAN CO.,LTD	母公司的控股子公司	采购	采购货物	合同价格	7,146,255.78	0.014
中化化肥有限公司	母公司的控股子公司	采购	采购货物	合同价格	39,515.73	0.000
中化塑料有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	货运代理	合同价格	7,858,412.31	0.470
SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD.	母公司的控股子公司	提供劳务	货运代理	合同价格	3,336,744.47	0.199
中化河北有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	货运代理	合同价格	1,058,293.33	0.063
中化香港化工国际有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	货运代理	合同价格	254,464.52	0.015
中国中化集团公司	间接控股股东	提供劳务	货运代理	合同价格	209,561.00	0.013
中化石油有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	货运代理	合同价格	80,738.83	0.005
远东宏信租船有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	货运代理	合同价格	17,387,569.37	2.672
中化南通石化储运	母公司的控股子	接受劳务	货运代理	合同价格	2,443,739.58	0.376



有限公司	公司					
中化金茂物业管理(北京)有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	物业管理服务	合同价格	1,265,666.03	0.201
天津港中化危险品物流有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	货运代理	合同价格	1,041,471.08	0.160
上海金茂英泰设施管理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	物业管理服务	合同价格	910,581.06	0.144
中化格力港务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	货运代理	合同价格	385,776.82	0.059
上海昌化实业有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	货运代理	合同价格	222,486.58	0.034
中化集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其他流入	利息收入	合同价格	1,451,158.58	1.124
中化集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其他流出	利息支出	合同价格	4,223,970.37	1.326
中化集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其他流出	手续费	合同价格	1,272.00	0.002
中化近代环保化工(西安)有限公司	母公司的控股子公司	其他流入	租赁收入	合同价格	3,792,040.00	3.729
太仓中化环保化工有限公司	母公司的控股子公司	其他流入	租赁收入	合同价格	4,637,715.00	4.561
中化宁波(集团)有限公司	母公司的控股子公司	其他流入	租赁收入	合同价格	7,458,492.76	7.335
中国金茂(集团)股份有限公司	母公司的控股子公司	其他流出	租赁支出	合同价格	27,544,822.41	4.367
中化国际物业酒店管理有限公司	母公司的控股子公司	其他流出	租赁支出	合同价格	2,456,282.04	0.389
中化国际太仓兴国实业有限公司	母公司的控股子公司	其他流出	租赁支出	合同价格	1,870,687.92	0.297
中化广东有限公司	母公司的控股子公司	其他流出	租赁支出	合同价格	669,113.90	0.106
合计	/	/	/	/	882,535,867.07	/

报告期内公司与控股股东及其子公司共计发生 32,121.87 万元的日常关联交易，交易内容主要为采购和销售货物，其中关联采购 25,595.96 万元，占公司报告期采购总额的 0.48%，关联销售 5,958.28 万元，占报告期销售总额的 0.11%，交易价格为比照第三方、按市场公开价格，经双方协议或双方约定后定价。上述日常关联交易为公司正常经营的有益补充，对公司利润无不利影响。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
太仓中化环保化工有限公司	母公司的控股子公司	股权转让	中化国际太仓兴国实业有限公司 19% 股权	合同价格	0.00	-11,732.20	0.0001	-	现金	0.0001

报告期公司以 0.0001 万元于 2011 年 12 月 22 日出售参股公司中化国际太仓兴国实业有限公司 19%股权。

### 3、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国中化集团公司	间接控股股东	6,907,816.95	6,907,816.95		
中国金茂(集团)股份有限公司	母公司的控股子公司	0.00	6,618,389.64		
中化国际石油(巴哈马)有限公司	母公司的控股子公司		6,328,245.91		
中化塑料有限公司	母公司的控股子公司	1,002,981.51	1,087,030.84		
中化宁波(集团)有限公司	母公司的控股子公司	437,674.44	625,157.95		
中化国际物业酒店管理有限公司	母公司的控股子公司	584,322.80	584,322.80		
中化近代环保化工(西安)有限公司	母公司的控股子公司	96,720.00	226,920.00		
中化金茂物业管理(北京)有限公司	母公司的控股子公司	103,980.50	103,980.50		
中国中化股份有限公司	控股股东	0.00	1,500.00		
中化(舟山)兴海建设有限公司(注)	母公司的控股子公司	-1,098,053.10	0.00		
CHEMIFORWARD TRADING CO.	母公司的控股子公司	-867,625.87	0.00		
中化上海有限公司	母公司的控股子公司	-562,383.61	0.00		
太仓中化环保化工有限公司	母公司的控股子公司	-270,165.00	0.00		
中化河北有限公司	母公司的控股子公司	-108,342.00	0.00		
SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD.	母公司的控股子公司	-24,894.00	0.00		
中化浦东贸易有限公司	母公司的控股子公司			3,676,570.00	7,106,790.00
山西亚鑫煤焦化有限公司	联营公司			-2,424,238.93	6,193,467.71
SINOCHEM JAPAN CO., LTD	母公司的控股子公司			-304,026.56	598,837.54
中化塑料有限公司	母公司的控股子公司			75,771.11	288,417.37
中国中化集团公司	间接控股股东			108,808.21	108,808.21

中化上海有限公司	母公司的控股子公司			14,600.37	14,600.37
中化河北有限公司	母公司的控股子公司			0.00	198.22
中化(舟山)兴海建设公司(注)	母公司的控股子公司			-6,454,616.35	0.00
中化国际石油(伦敦)有限公司(注)	母公司的控股子公司			-1,347,131.83	0.00
中化国际石油(新加坡)有限公司(注)	母公司的控股子公司			-1,057,151.57	0.00
SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD.	母公司的控股子公司			-69,474.12	0.00
合计		6,202,032.62	22,483,364.59	-7,780,889.67	14,311,119.42
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		6,202,032.62			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		22,483,364.59			

注：报告期公司与中化(舟山)兴海建设公司、中化国际石油(伦敦)有限公司、中化国际石油(新加坡)有限公司发生额的减少为原子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司不再纳入合并范围所致。

#### 4、其他重大关联交易

##### (1) 关联租赁情况

##### 公司承租情况表

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用定价依据	年度确认的租赁费用
中国金茂(集团)股份有限公司	本公司	办公楼	2007.12.01	2012.11.30	合同价格	26,033,068.67
中国金茂(集团)股份有限公司	中化作物保护品有限公司	办公楼	2011.06.01	2012.11.30	合同价格	1,043,475.44
中国金茂(集团)股份有限公司	上海中化思多而特船务有限公司	办公楼	2010.12.01	2012.11.30	合同价格	468,278.30
中化广东有限公司	本公司	办公楼	2011.04.01	2016.03.31	合同价格	669,113.90
中化国际物业酒店管理有限公司	本公司	办公楼	2010.10.01	2013.09.30	合同价格	2,456,282.04
中化国际太仓兴国贸实业有限公司	苏州中化国际聚氨酯有限公司	办公楼及土地	2008.08.01	2028.07.31	合同价格	1,870,687.92

##### 公司出租情况表

单位：元 币种：人民币

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
中化近代环保化工(西安)有限公司	上海思尔博化工物流有限公司	集装罐	2011.01.01	2011.12.31	合同价格	3,792,040.00

太仓中化环保化工有限公司	上海思尔博化工物流有限公司	集装箱	2011.01.01	2011.12.31	合同价格	4,637,715.00
中化宁波(集团)有限公司	上海思尔博化工物流有限公司	集装箱	2011.01.01	2011.12.31	合同价格	7,458,492.76

## (2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

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
本公司	南通江山农药化工股份有限公司（注1）	220,000,000.00	2008.11	2013.10	否
本公司	南通江山农药化工股份有限公司（注2）	350,000,000.00	2011.12	2014.12	否

注1：本集团为联营公司南通江山农药化工股份有限公司 2.2 亿元人民币贷款额度提供连带责任担保，本次担保由南通产业控股集团有限公司向公司提供相应比例的反担保。截止 2011 年 12 月 31 日，南通江山农药化工股份有限公司实际使用贷款额度为 0.90 亿元人民币。

注2：本集团为联营公司南通江山农药化工股份有限公司发行 3.5 亿元人民币短期融资券提供连带责任担保，本次担保由南通产业控股集团有限公司向公司提供与公司本次担保金额相对应的连带责任担保。截止 2011 年 12 月 31 日，南通江山农药化工股份有限公司 3.5 亿元短期融资券已发行完毕，募集资金已全部到账。

## (3) 关联方资金拆借

本年度：

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入					
无					
拆出					
南通江山农药化工股份有限公司	150,000,000.00	2011.02.18	2012.02.17	150,000,000.00	委托贷款 年利率 5.454%
南通江山农药化工股份有限公司	150,000,000.00	2011.04.29	2012.04.28	150,000,000.00	委托贷款 年利率 5.679%

上年度：

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入					
无					
拆出					
无					

## (4) 其他关联交易

根据本集团与原中国化工进出口总公司(已更名为中国中化集团公司)签订的《商标使用许可合同》及其《补充协议》，本集团无偿使用中化集团的

“SINOCHEM” 商标(服务商标)和“中化 SINOCHEM” 商标(商品商标和服务商标)，该商标注册证号为 875907 号。

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	南通江山农药化工股份有限公司	22,000.00	2008年10月21日	2008年10月21日	2013年10月20日	连带责任担保	否	否	0.00	是	是	联营公司
本公司	公司本部	南通江山农药化工股份有限公司	35,000.00	2011年7月18日	2011年12月13日	2014年12月12日	连带责任担保	否	否	0.00	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									35,000.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									57,000.00				
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									-22,405.72				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									270,132.18				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）									327,132.18				
担保总额占公司净资产的比例(%)									51.93				
其中：													
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）									322,721.55				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）									12,179.31				
上述三项担保金额合计（C+D+E）									334,900.86				

本集团为联营公司南通江山农药化工股份有限公司 2.2 亿元人民币贷款额度提供连带责任担保，本次担保由南通产业控股集团有限公司向公司提供相应比例的反担保。截止 2011 年 12 月 31 日，南通江山农药化工股份有限公司实际使用贷款额度为 0.90 亿元人民币。

本集团为联营公司南通江山农药化工股份有限公司发行 3.5 亿元人民币短期融资券提供连带责任担保，本次担保由南通产业控股集团有限公司向公司提供与公司本次担保金额相对应的连带责任担保。截止 2011 年 12 月 31 日，南通江山农药化工股份有限公司 3.5 亿元短期融资券已发行完毕，募集资金已全部到账。

### 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### (七) 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

中国中化股份有限公司于 2009 年 6 月 24 日向中化国际出具了《关于规范关联交易以及保持上市公司独立性的承诺函》，报告期内中国中化股份有限公司履行了相关承诺，未出现违反承诺的情形。

##### 2、资本及经营租赁承诺

###### (1) 资本承诺

	单位：元 币种：人民币	
	期末数	期初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	53,742,532.71	64,800,562.17
- 大额发包合同	-	-
- 对外投资承诺	-	-
其中：与合营者在合营中的权益有关的资本承诺	-	-
与其他合营者共同发生的资本承诺中所占的份额	-	-
合计	53,742,532.71	64,800,562.17
其他		
— 未纳入合并财务报表范围的合营企业的资本承诺中所占的份额	-	-

###### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	单位：元 币种：人民币	
	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	-	-
资产负债表日后第 1 年	181,961,544.95	122,405,643.27

资产负债表日后第 2 年	140,022,927.82	115,564,563.17
资产负债表日后第 3 年	136,551,048.77	90,537,834.95
以后年度	490,422,187.86	401,194,816.62
合计	948,957,709.40	729,702,858.01

(3) 投资承诺

单位：元 币种：人民币

	年末数	年初数
已签约但未履行	800,000,000.00	
已签约但尚未完全履行		
合计	800,000,000.00	-

根据公司第五届董事会第十一次会议决议，同意出资约 8 亿元，对江苏扬农化工集团有限公司独资设立的江苏瑞盛新材料科技有限公司进行增资，增资后公司持有江苏瑞盛新材料科技有限公司 80% 股份。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司不再聘请德勤华永会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度财务审计机构，改聘安永华明会计师事务所担任本公司 2011 年度的财务审计机构，年度服务费人民币 308 万元。截止本报告期末，该会计师事务所为本公司提供了第 1 年的审计服务。

(九) 信息披露索引

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
第五届董事会第三次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报 A31、上海证券报 29、证券时报 D27	2011 年 2 月 28 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第五届监事会第二次会议决议公告	中国证券报 A31、上海证券报 29、证券时报 D27	2011 年 2 月 28 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
调整 2010 年度日常关联交易预计金额及预计公司 2011 年日常关联交易的公告	中国证券报 A31、上海证券报 29、证券时报 D27	2011 年 2 月 28 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
2010 年度报告摘要	中国证券报 A31、上海证券报 29、证券时报 D27	2011 年 2 月 28 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）

2010年度股东大会决议公告	中国证券报 B225、上海证券报 192、证券时报 B8	2011年3月26日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网 址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
2010年度分红派息实施公告	中国证券报 B009、上海证券报 B57、证券时报 D8	2011年4月8日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网 址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第五届董事会第四次会议决议公告	中国证券报 B016、上海证券报 B43、证券时报 D20	2011年4月13日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网 址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
国家审计署审计控股股东及本公司情况的公告	中国证券报 B004、上海证券报 B112、证券时报 D20	2011年4月26日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网 址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第五届董事会第六次会议决议公告	中国证券报 B034、上海证券报 81、证券时报 B40	2011年4月30日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网 址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第五届监事会第三次会议决议公告	中国证券报 B034、上海证券报 81、证券时报 B40	2011年4月30日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网 址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
对外担保公告	中国证券报 B034、上海证券报 81、证券时报 B40	2011年4月30日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网 址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
2011年第一季度报告	中国证券报 B034、上海证券报 81、证券时报 B40	2011年4月30日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网 址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
2011年召开第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B009、上海证券报 B16、证券时报 D25	2011年5月17日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网 址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
2011年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A32、上海证券报 17、证券时报 B20	2011年6月4日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网 址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
2011年第一期中期票据发行情况的公告	中国证券报 B004、上海证券报 B19、证券时报 D20	2011年6月8日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网 址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）



出售资产进展情况的公告	中国证券报 B004、上海证券报 B8、证券时报 D8	2011年6月23日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第五届董事会第七次会议决议公告暨召开二零一一年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 B004、上海证券报 B24、证券时报 D16	2011年7月5日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 B008、上海证券报 B19、证券时报 D29	2011年7月21日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第五届董事会第八次会议决议公告	中国证券报 B008、上海证券报 B41、证券时报 D12	2011年7月26日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	中国证券报 B005、上海证券报 211、证券时报 D9	2011年8月27日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第五届十次董事会决议公告暨召开二零一一年第三次临时股东大会的通知	中国证券报 B085、上海证券报 B33、证券时报 D32	2011年8月31日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第五届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 B085、上海证券报 B33、证券时报 D32	2011年8月31日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	中国证券报 B085、上海证券报 B33、证券时报 D32	2011年8月31日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
更换会计师事务所的公告	中国证券报 B085、上海证券报 B33、证券时报 D32	2011年8月31日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ） 及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
为境外全资子公司提供担保	中国证券报 B085、上海证券	2011年8月31日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）

的公告	报 B33、证券时报 D32		及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
2011 半年报摘要	中国证券报 B085、上海证券报 B33、证券时报 D32	2011 年 8 月 31 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第三次临时股东大会决议公告	中国证券报 B004、上海证券报 B6、证券时报 D12	2011 年 9 月 29 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
发行公司债券申请获得中国证券监督委员会核准的公告	中国证券报 B005、上海证券报 B16、证券时报 D8	2011 年 10 月 13 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
获得火灾保险赔付的公告	中国证券报 B004、上海证券报 B16、证券时报 D12	2011 年 10 月 14 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第五届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报 B031、上海证券报 53、证券时报 D12	2011 年 10 月 31 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第五届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 B031、上海证券报 53、证券时报 D12	2011 年 10 月 31 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
中化国际对外投资公告	中国证券报 B031、上海证券报 53、证券时报 D12	2011 年 10 月 31 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
中化国际对外投资公告 2	中国证券报 B031、上海证券报 53、证券时报 D12	2011 年 10 月 31 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
2011 第三季度报告	中国证券报 B031、上海证券报 53、证券时报 D12	2011 年 10 月 31 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
“06 中化债”付息公告	中国证券报 B008、上海证券报 B27、证券时报 D33	2011 年 11 月 23 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）

# 十一、财务会计报表

## 审计报告

安永华明(2012)审字第60662729\_B01号

中化国际(控股)股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中化国际(控股)股份有限公司的财务报表,包括2011年12月31日的合并及公司的资产负债表,2011年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

## 审计报告(续)

安永华明(2012)审字第60662729\_B01号

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中化国际(控股)股份有限公司2011年12月31日的合并及公司的财务状况以及2011年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所

中国注册会计师 袁勇敏

中国 北京

中国注册会计师 周平

2012年3月9日

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 合并资产负债表

2011年12月31日

人民币元

<u>资产</u>	<u>附注五</u>	<u>2011年</u>	<u>2010年</u> (已重述)
流动资产			
货币资金	1	7,872,101,396.10	7,519,782,654.05
交易性金融资产	2	11,206,263.88	11,153,425.34
应收票据	3	629,203,697.27	263,742,859.42
应收账款	5	2,101,578,350.77	2,081,303,643.23
应收股利	4	19,145,188.37	-
预付款项	7	497,306,938.74	651,033,483.99
其他应收款	6	447,968,909.20	423,859,290.87
存货	8	3,599,851,729.83	3,370,882,175.66
其他流动资产	9	<u>1,027,809,121.59</u>	<u>70,103,300.00</u>
流动资产合计		<u>16,206,171,595.75</u>	<u>14,391,860,832.56</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	10	699,695,057.91	771,783,240.60
持有至到期投资	11	312,275.79	501,031.91
长期应收款	12	29,888,760.31	33,172,515.39
长期股权投资	14	1,930,024,333.13	1,352,018,249.86
固定资产	15	4,601,128,011.61	5,892,210,548.20
在建工程	16	69,195,630.82	230,037,857.39
工程物资	17	117,074.54	4,268,039.38
生产性生物资产	18	402,125,435.37	422,968,859.73
无形资产	19	886,284,060.02	1,096,063,766.43
商誉	20	616,061,116.11	605,189,808.26
长期待摊费用	21	425,619.07	5,620,107.72
递延所得税资产	22	<u>115,270,340.40</u>	<u>18,576,539.93</u>
非流动资产合计		<u>9,350,527,715.08</u>	<u>10,432,410,564.80</u>
资产总计		<u>25,556,699,310.83</u>	<u>24,824,271,397.36</u>

载于第75页至第237页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2011年12月31日

人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注五</u>	<u>2011年</u>	<u>2010年</u> (已重述)
流动负债			
短期借款	24	6,794,265,905.33	7,038,572,846.86
交易性金融负债	25	35,235,105.93	113,954,980.30
应付票据	26	411,970,354.06	378,624,583.05
应付账款	27	2,883,049,472.15	2,296,285,535.85
预收款项	28	676,989,651.62	1,437,306,523.62
应付职工薪酬	29	131,199,620.17	141,274,767.40
应交税费	30	74,471,143.02	14,818,008.98
应付利息	31	36,734,939.23	14,095,350.63
应付股利	32	-	77,670,920.75
其他应付款	33	292,474,800.65	722,277,078.81
一年内到期的非流动负债	34	<u>1,296,512,015.74</u>	<u>1,278,565,752.61</u>
流动负债合计		<u>12,632,903,007.90</u>	<u>13,513,446,348.86</u>
非流动负债			
长期借款	35	2,032,822,325.50	577,664,099.76
应付债券	36	1,692,330,994.47	2,154,880,044.75
长期应付款	37	-	756,110.43
专项应付款	38	-	67,975,234.36
递延所得税负债	22	369,099,123.94	333,255,162.20
其他非流动负债	39	<u>1,000,000.00</u>	-
非流动负债合计		<u>4,095,252,443.91</u>	<u>3,134,530,651.50</u>
负债合计		<u>16,728,155,451.81</u>	<u>16,647,977,000.36</u>

载于第75页至第237页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2011年12月31日

人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注五</u>	<u>2011年</u>	<u>2010年</u> (已重述)
股东权益			
股本	40	1,437,589,571.00	1,437,589,571.00
资本公积	41	1,571,221,789.82	1,574,861,632.77
专项储备		640,780.00	255,923.00
盈余公积	42	531,131,574.77	523,141,742.37
未分配利润	43	2,966,690,573.26	2,415,130,199.55
外币报表折算差额		<u>(208,216,726.75)</u>	<u>(116,310,847.72)</u>
归属于母公司股东权益合计		<u>6,299,057,562.10</u>	<u>5,834,668,220.97</u>
少数股东权益		<u>2,529,486,296.92</u>	<u>2,341,626,176.03</u>
股东权益合计		<u>8,828,543,859.02</u>	<u>8,176,294,397.00</u>
负债和股东权益总计		<u>25,556,699,310.83</u>	<u>24,824,271,397.36</u>

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

载于第75页至第237页的附注为本财务报表的组成部分

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 合并利润表

2011年度

人民币元

	附注五	2011年	2010年 (已重述)
营业收入	44	55,291,275,745.56	39,691,946,899.00
减：营业成本	44	52,743,818,083.92	37,018,809,971.47
营业税金及附加	45	270,764,025.46	376,584,931.74
销售费用	46	650,790,112.33	620,832,623.97
管理费用	47	630,722,982.04	565,778,891.64
财务费用	48	39,368,029.38	43,223,697.95
资产减值损失	49	221,250,887.68	212,492,241.50
加：公允价值变动收益	50	2,033,516.12	(6,821,983.86)
投资收益	51	300,638,032.79	396,351,487.14
其中：对联营企业和合营 企业投资收益		<u>199,442,296.42</u>	<u>172,976,387.31</u>
营业利润		1,037,233,173.66	1,243,754,044.01
加：营业外收入	52	217,342,476.83	47,135,645.91
减：营业外支出	53	15,346,518.20	77,767,570.11
其中：非流动资产处置损失		<u>3,797,559.60</u>	<u>1,577,765.73</u>
利润总额		1,239,229,132.29	1,213,122,119.81
减：所得税费用	54	<u>185,785,412.27</u>	<u>296,559,044.12</u>
净利润		<u>1,053,443,720.02</u>	<u>916,563,075.69</u>
归属于母公司股东的净利润		<u>775,188,641.76</u>	<u>670,086,501.62</u>
少数股东损益		<u>278,255,078.26</u>	<u>246,476,574.07</u>
每股收益	55		
基本每股收益		<u>0.54</u>	<u>0.47</u>
稀释每股收益		<u>0.54</u>	<u>0.47</u>
其他综合收益	56	<u>(181,186,652.18)</u>	<u>(324,371,273.07)</u>
综合收益总额		<u>872,257,067.84</u>	<u>592,191,802.62</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>691,897,085.61</u>	<u>345,715,228.55</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>180,359,982.23</u>	<u>246,476,574.07</u>

载于第75页至第237页的附注为本财务报表的组成部分



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 合并股东权益变动表

2011年度

人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外汇报表折算差额			
一、本年年初余额(已重述)	1,437,589,571.00	1,574,861,632.77	255,923.00	523,141,742.37	2,415,130,199.55	(116,310,847.72)	5,834,668,220.97	2,341,626,176.03	8,176,294,397.00
二、本年增减变动金额									
(一)净利润	-	-	-	-	775,188,641.76	-	775,188,641.76	278,255,078.26	1,053,443,720.02
(二)其他综合收益	-	8,614,322.88	-	-	-	(91,905,879.03)	(83,291,556.15)	(97,895,096.03)	(181,186,652.18)
综合收益总额	-	8,614,322.88	-	-	775,188,641.76	(91,905,879.03)	691,897,085.61	180,359,982.23	872,257,067.84
(三)股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	831,963,031.83	831,963,031.83
2. 其他	-	(12,254,165.83)	-	-	-	-	(12,254,165.83)	(763,912,923.94)	(776,167,089.77)
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积	-	-	-	7,989,832.40	(7,989,832.40)	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(215,638,435.65)	-	(215,638,435.65)	(60,549,969.23)	(276,188,404.88)
(五)专项储备									
1. 本年提取	-	-	384,857.00	-	-	-	384,857.00	-	384,857.00
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年年末余额	1,437,589,571.00	1,571,221,789.82	640,780.00	531,131,574.77	2,966,690,573.26	(208,216,726.75)	6,299,057,562.10	2,529,486,296.92	8,828,543,859.02

载于第75页至第237页的附注为本财务报表的组成部分

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 合并股东权益变动表

2010年度

人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外汇报表折算差额			
一、本年年初余额	1,437,589,571.00	1,882,450,509.76	-	470,879,781.92	2,156,958,974.13	(99,528,451.64)	5,848,350,385.17	2,238,990,222.84	8,087,340,608.01
二、本年增减变动金额									
(一)净利润	-	-	-	-	670,086,501.62	-	670,086,501.62	246,476,574.07	916,563,075.69
(二)其他综合收益	-	(307,588,876.99)	-	-	-	(16,782,396.08)	(324,371,273.07)	-	(324,371,273.07)
综合收益总额	-	(307,588,876.99)	-	-	670,086,501.62	(16,782,396.08)	345,715,228.55	246,476,574.07	592,191,802.62
(三)股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	16,790,851.00	16,790,851.00
2. 其他	-	-	-	-	-	-	-	(78,148,156.98)	(78,148,156.98)
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积	-	-	-	52,261,960.45	(52,261,960.45)	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(359,397,392.75)	-	(359,397,392.75)	(82,483,314.90)	(441,880,707.65)
(五)专项储备									
1. 本年提取	-	-	255,923.00	-	(255,923.00)	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年年末余额	1,437,589,571.00	1,574,861,632.77	255,923.00	523,141,742.37	2,415,130,199.55	(116,310,847.72)	5,834,668,220.97	2,341,626,176.03	8,176,294,397.00

载于第75页至第237页的附注为本财务报表的组成部分

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 合并现金流量表

2011年度

人民币元

	附注五	2011年	2010年
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		55,040,398,153.77	44,191,186,272.69
收到的税费返还		183,651,079.25	42,337,533.83
收到的其他与经营活动有关的现金	57	<u>640,449,087.00</u>	<u>236,683,867.96</u>
经营活动现金流入小计		<u>55,864,498,320.02</u>	<u>44,470,207,674.48</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		52,694,680,374.54	41,653,847,493.85
支付给职工以及为职工支付的现金		649,933,010.54	623,030,729.18
支付的各项税费		527,822,533.88	787,917,347.08
支付的其他与经营活动有关的现金	57	<u>1,086,378,598.81</u>	<u>766,709,474.49</u>
经营活动现金流出小计		<u>54,958,814,517.77</u>	<u>43,831,505,044.60</u>
经营活动产生的现金流量净额	58	<u>905,683,802.25</u>	<u>638,702,629.88</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		11,764,815,370.88	1,512,009,971.21
取得投资收益收到的现金		365,982,588.54	344,904,788.29
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		77,475,619.04	8,076,857.84
处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额	58	105,896,909.11	58,017,442.59
收到的其他与投资活动有关的现金	57	<u>1,000,000.00</u>	<u>13,523,731.97</u>
投资活动现金流入小计		<u>12,315,170,487.57</u>	<u>1,936,532,791.90</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		554,908,891.65	794,106,971.99
投资支付的现金		12,714,853,727.69	1,391,030,694.66
支付的其他与投资活动有关的现金	57	<u>284,923,945.23</u>	<u>13,400,000.00</u>
投资活动现金流出小计		<u>13,554,686,564.57</u>	<u>2,198,537,666.65</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(1,239,516,077.00)</u>	<u>(262,004,874.75)</u>

载于第75页至第237页的附注为本财务报表的组成部分

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 合并现金流量表(续)

2011年度

人民币元

	附注五	2011年	2010年
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		843,721,308.54	16,790,851.00
其中：子公司吸收少数股东			
投资收到的现金		843,721,308.54	16,790,851.00
取得借款所收到的现金		25,470,934,008.97	15,977,487,671.56
发行债券收到的现金		<u>700,000,000.00</u>	-
筹资活动现金流入小计		<u>27,014,655,317.51</u>	<u>15,994,278,522.56</u>
偿还债务支付的现金		25,132,551,133.39	12,839,646,830.47
分配股利、利润或偿付利息支			
付的现金		535,836,928.96	642,932,995.16
其中：子公司支付给少数股东			
的股利、利润		40,127,240.66	22,746,084.85
支付其他与筹资活动有关的现金	57	<u>41,999,405.58</u>	-
筹资活动现金流出小计		<u>25,710,387,467.93</u>	<u>13,482,579,825.63</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>1,304,267,849.58</u>	<u>2,511,698,696.93</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(252,591,830.75)	(117,931,260.00)
五、现金及现金等价物净增加额		717,843,744.08	2,770,465,192.06
加：年初现金及现金等价物余额		<u>7,153,332,308.66</u>	<u>4,382,867,116.60</u>
六、年末现金及现金等价物余额	58	<u>7,871,176,052.74</u>	<u>7,153,332,308.66</u>

载于第75页至第237页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

资产负债表

2011年12月31日

人民币元

资产	附注十一	2011年	2010年
流动资产			
货币资金		3,208,195,993.74	4,395,332,640.33
交易性金融资产		8,327,144.42	9,360,486.16
应收票据		608,959,745.99	195,751,344.28
应收账款	1	521,660,572.11	554,891,176.82
预付款项		593,422,660.85	1,213,106,422.19
应收股利		11,557,478.52	50,483,564.93
其他应收款	2	204,500,040.29	235,681,543.61
存货		1,676,003,356.57	2,094,265,606.46
其他流动资产		<u>1,026,809,121.59</u>	<u>335,103,300.00</u>
流动资产合计		<u>7,859,436,114.08</u>	<u>9,083,976,084.78</u>
非流动资产			
可供出售金融资产		699,695,057.91	771,783,240.60
长期股权投资	3	5,425,367,439.10	4,280,557,049.83
固定资产		20,767,643.25	18,872,928.06
无形资产		36,847,083.14	36,708,705.53
递延所得税资产		<u>64,816,485.02</u>	<u>-</u>
非流动资产合计		<u>6,247,493,708.42</u>	<u>5,107,921,924.02</u>
资产总计		<u>14,106,929,822.50</u>	<u>14,191,898,008.80</u>

载于第75页至第237页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

资产负债表(续)

2011年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注十一	2011年	2010年
流动负债			
短期借款		1,080,090,000.00	933,156,888.56
交易性金融负债		73,355.00	8,235,003.57
应付票据		398,641,778.50	977,002,741.00
应付账款		4,684,322,263.79	4,697,245,888.68
预收款项		540,405,734.66	1,031,857,188.19
应付职工薪酬		68,198,364.71	84,644,095.55
应交税费		12,368,907.89	(13,611,446.19)
应付利息		30,615,000.00	9,300,000.00
其他应付款		82,071,701.77	159,272,537.19
一年内到期的非流动负债		1,178,060,170.71	-
流动负债合计		<u>8,074,847,277.03</u>	<u>7,887,102,896.55</u>
非流动负债			
应付债券		1,692,330,994.47	2,154,880,044.75
递延所得税负债		-	21,022,176.09
非流动负债合计		<u>1,692,330,994.47</u>	<u>2,175,902,220.84</u>
负债合计		<u>9,767,178,271.50</u>	<u>10,063,005,117.39</u>
股东权益			
股本		1,437,589,571.00	1,437,589,571.00
资本公积		1,572,115,999.53	1,626,182,136.56
盈余公积		531,131,574.77	523,141,742.37
未分配利润		798,914,405.70	541,979,441.48
股东权益合计		<u>4,339,751,551.00</u>	<u>4,128,892,891.41</u>
负债和股东权益总计		<u>14,106,929,822.50</u>	<u>14,191,898,008.80</u>

载于第75页至第237页的附注为本财务报表的组成部分

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 利润表

2011年度

人民币元

	附注十一	2011年	2010年
营业收入	4	26,001,487,527.92	21,585,184,081.05
减：营业成本	4	25,215,362,907.97	20,502,791,556.13
营业税金及附加		136,475,193.54	325,105,415.63
销售费用		407,185,369.71	385,657,908.67
管理费用		273,300,298.16	277,912,991.42
财务费用		51,570,247.92	23,934,054.15
资产减值损失		110,724,917.77	70,241,893.49
加：公允价值变动收益		7,128,306.83	2,366,709.49
投资收益	5	130,093,377.11	621,796,121.84
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益			
		<u>199,550,429.89</u>	<u>135,739,315.08</u>
营业利润		(55,909,723.21)	623,703,092.89
加：营业外收入		85,785,170.95	17,616,158.09
减：营业外支出		8,932,482.04	66,854,611.84
其中：非流动资产处置损失		<u>318,632.62</u>	<u>247,747.47</u>
利润总额		20,942,965.70	574,464,639.14
减：所得税费用		<u>(58,955,358.30)</u>	<u>51,845,034.65</u>
净利润		<u>79,898,324.00</u>	<u>522,619,604.49</u>
其他综合收益		<u>(54,066,137.03)</u>	<u>(244,908,417.08)</u>
综合收益总额		<u>25,832,186.97</u>	<u>277,711,187.41</u>

载于第75页至第237页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

股东权益变动表(续)

2011年度

人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,437,589,571.00	1,626,182,136.56	523,141,742.37	541,979,441.48	4,128,892,891.41
二、本年增减变动金额					
(一)净利润	-	-	-	79,898,324.00	79,898,324.00
(二)其他综合收益	-	(54,066,137.03)	-	-	(54,066,137.03)
综合收益总额	-	(54,066,137.03)	-	79,898,324.00	25,832,186.97
(三)利润分配					
1.提取盈余公积	-	-	7,989,832.40	(7,989,832.40)	-
2.对股东的分配	-	-	-	(215,638,435.65)	(215,638,435.65)
(四)成本法转权益法	-	-	-	400,664,908.27	400,664,908.27
三、本年年末余额	<u>1,437,589,571.00</u>	<u>1,572,115,999.53</u>	<u>531,131,574.77</u>	<u>798,914,405.70</u>	<u>4,339,751,551.00</u>

载于第75页至第237页的附注为本财务报表的组成部分



中化国际(控股)股份有限公司

股东权益变动表(续)

2010年度

人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	<u>1,437,589,571.00</u>	<u>1,871,090,553.64</u>	<u>470,879,781.92</u>	<u>431,019,190.19</u>	<u>4,210,579,096.75</u>
二、本年增减变动金额					
(一)净利润	-	-	-	522,619,604.49	522,619,604.49
(二)其他综合收益	-	(244,908,417.08)	-	-	(244,908,417.08)
综合收益总额	-	<u>(244,908,417.08)</u>	-	<u>522,619,604.49</u>	<u>277,711,187.41</u>
(三)利润分配					
1.提取盈余公积	-	-	52,261,960.45	(52,261,960.45)	-
2.对股东的分配	-	-	-	(359,397,392.75)	(359,397,392.75)
三、本年年末余额	<u>1,437,589,571.00</u>	<u>1,626,182,136.56</u>	<u>523,141,742.37</u>	<u>541,979,441.48</u>	<u>4,128,892,891.41</u>

载于第75页至第237页的附注为本财务报表的组成部分

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 现金流量表

2011年度

人民币元

	附注十一	2011年	2010年
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		29,267,495,376.89	25,517,772,554.86
收到的税费返还		38,782,776.13	28,246,545.11
收到的其他与经营活动有关的现金		<u>302,971,108.18</u>	<u>159,307,176.01</u>
经营活动现金流入小计		<u>29,609,249,261.20</u>	<u>25,705,326,275.98</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		28,906,762,826.37	21,228,880,025.08
支付给职工以及为职工支付的现金		275,849,737.04	222,902,902.11
支付的各项税费		153,733,080.08	459,644,277.17
支付的其他与经营活动有关的现金		<u>519,293,933.78</u>	<u>1,005,190,698.75</u>
经营活动现金流出小计		<u>29,855,639,577.27</u>	<u>22,916,617,903.11</u>
经营活动产生的现金流量净额	6	<u>(246,390,316.07)</u>	<u>2,788,708,372.87</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		11,030,431,889.50	2,093,725,139.10
取得投资收益收到的现金		357,492,599.68	547,214,011.27
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		<u>1,855,352.70</u>	<u>189,222.37</u>
投资活动现金流入小计		<u>11,389,779,841.88</u>	<u>2,641,128,372.74</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		13,829,928.66	9,167,014.00
投资支付的现金		<u>12,626,850,631.66</u>	<u>2,528,946,269.90</u>
投资活动现金流出小计		<u>12,640,680,560.32</u>	<u>2,538,113,283.90</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(1,250,900,718.44)</u>	<u>103,015,088.84</u>

载于第75页至第237页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

现金流量表(续)

2011年度

人民币元

	附注十一	2011年	2010年
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款所收到的现金		460,038,719.08	1,177,154,710.76
发行债券收到的现金		700,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		<u>1,160,038,719.08</u>	<u>1,177,154,710.76</u>
偿还债务支付的现金		313,105,607.64	1,963,825,154.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		<u>322,446,873.01</u>	<u>478,817,920.33</u>
筹资活动现金流出小计		<u>635,552,480.65</u>	<u>2,442,643,075.14</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>524,486,238.43</u>	<u>(1,265,488,364.38)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(2,010,674.68)	-
五、现金及现金等价物净增加额		(974,815,470.76)	1,626,235,097.33
加：年初现金及现金等价物余额		<u>4,183,011,464.50</u>	<u>2,556,776,367.17</u>
六、年末现金及现金等价物余额	6	<u>3,208,195,993.74</u>	<u>4,183,011,464.50</u>

载于第75页至第237页的附注为本财务报表的组成部分

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注

2011年12月31日

人民币元

---

### 一、 本集团基本情况

中化国际(控股)股份有限公司(原名为中化国际贸易股份有限公司,以下简称“本公司”)是由中国中化集团公司(原名为中国化工进出口总公司)作为主要发起人,并联合中国粮油食品进出口(集团)有限公司、北京燕山石油化工集团有限公司、中国石油销售总公司、上海石油化工股份有限公司、浙江中大集团股份有限公司五家公司,以发起方式设立。本公司于1998年12月14日在国家工商局注册登记,领取企业法人营业执照,股本为人民币25,265万元。本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字(1999)155号文批准,于1999年12月21日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股12,000万股。本公司于1999年12月28日领取变更后的企业法人营业执照,股本为人民币37,265万元。本公司股票于2000年3月1日在上海证券交易所挂牌交易。

2001年7月本公司迁至上海浦东新区,2002年9月本公司发布公告,用本公司的资本公积金每10股转增5股股本,股本增加到人民币55,897.5万元。2004年4月26日本公司发布公告,实施以2003年度未分配利润及资本公积金转增股本,每10股送2股并转增3股,变更后的股本为人民币83,846.25万元。2005年4月26日本公司发布公告,实施以2004年度未分配利润及资本公积金转增股本,每10股送2股并转增3股,变更后的股本为人民币125,769.375万元。

2005年6月19日本公司由中国证监会确定为第二批股权分置改革试点公司。《公司股权分置改革方案》经2005年7月20日召开的本公司第三届董事会第十一次会议修订,于8月5日召开的本公司2005年第一次临时股东大会上获得通过。2005年8月10日(方案实施股权登记日)登记在册的流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的1.75股股份和5.58元对价。本公司股权分置改革方案于2005年8月12日实施完毕。2006年12月1日本公司发行12,000万可转换债券,附有18,000万份股份认股权证。2007年12月17日本公司成功行权的权证数量为179,895,821份,变更后的股本为人民币143,758.9571万元。

于2009年6月1日,根据国务院国资委《关于设立中国中化股份有限公司的批复》(国资改革[2009]358号),由中国中化集团公司与中国远洋运输(集团)总公司共同发起设立中国中化股份有限公司,其中,中国中化集团公司持有中国中化股份有限公司98%的股份,由中国中化集团公司与中国远洋运输(集团)总公司持有中国中化股份有限公司2%的股份。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 一、 本集团基本情况(续)

于2009年6月24日，国务院国资委出具了《关于中国中化股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》(国资产权[2009]447号)，批准中国中化集团公司以其持有的本公司的股份和其他资产向中国中化股份有限公司出资。为实施本次出资，中国中化集团公司将其持有的本公司55.17%的股份转让给中化股份。就本次收购涉及的中国中化集团公司通过中国对外经济贸易信托有限公司间接持有的本公司1.49%的股份，中国银监会于2009年7月24日出具了《关于批准中国对外经济贸易信托有限公司变更股权和修改公司章程的批复》(银监复[2009]262号)，批准中国中化集团公司将其持有的中国对外经济贸易信托有限公司的股权全部转让给中国中化股份有限公司。

由于该次收购完成后，中国中化股份有限公司将直接及通过下属子公司间接持有本公司55.17%的股份，根据《上市公司收购管理办法》，该次收购已经触发要约收购的义务。鉴于该次收购系因中国中化集团公司实施整体重组改制、履行出资义务而导致中国中化股份有限公司拥有本公司的权益超过其发行总股本的30%，股份转让前后本公司的实际控制人未发生变更。因此，收购人根据《上市公司收购管理办法》第六章第六十二条等相关规定，向中国证监会申请豁免要约收购义务，并收到中国证券监督管理委员会《关于核准中国中化股份有限公司公告中化国际(控股)股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可[2009]867号)，核准豁免中化股份有限公司因协议转让而持有本公司793,100,931股股份而应履行的要约收购义务。

于2009年9月15日，中国证券登记结算有限公司上海分公司出具《过户登记确认书》，中国中化集团公司原直接持有本公司的747,418,295股股份，已过户登记至中国中化股份有限公司名下。于2009年9月16日，中国证券登记结算有限公司上海分公司出具《过户登记确认书》，远东国际租赁有限公司及中国对外经济贸易信托有限公司分别将其原直接持有本公司的24,199,146股股份(占本公司总股本的1.68%)、21,483,490股股份(占本公司总股本的1.49%)过户登记至中国中化股份有限公司名下。至此，中国中化股份有限公司直接持有本公司793,100,931股股份，占本公司总股本的55.17%。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 一、 本集团基本情况(续)

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)的主要经营业务范围:化工原料、精细化工、农用化工、塑料、橡胶制品等的进出口、内销贸易及仓储运输和货运代理业务等。其中,母公司业务经营范围:自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务;进料加工和“三来一补”业务;对销贸易和转口贸易;饲料、棉、麻、土畜产品、纺织品、服装、日用百货、纸浆、纸制品、五金交电、家用电器、化工、化工材料、矿产品、石油制品(成品油除外)、润滑脂、煤炭、钢材、橡胶及橡胶制品、建筑材料、黑色金属材料、机械、电子设备、汽车(小轿车除外)、摩托车及零配件的销售(国家有专营专项规定的除外);橡胶作物种植;仓储服务;项目投资;粮油及其制品的批发;化肥、农膜、农药等农资产品的经营,以及与上述业务相关的咨询服务、技术交流、技术开发(涉及行政许可的凭许可证经营)。子公司主要从事国际航线货物运输及油运;国内沿海化学品船运输;进出口货物的海、陆、空运输代理;焦炭生产、焦炉设计、建材销售;天然橡胶种植、加工及销售;聚氨酯相关产品的生产销售;等等。

本集团的母公司为中国中化股份有限公司,最终控股公司为中国中化集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于2012年3月9日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1. 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错

#### 2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

#### 3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### *同一控制下企业合并*

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在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的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 5. 企业合并(续)

#### *非同一控制下的企业合并*

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大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，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍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，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2011年12月31日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时，对子公司可能存在的与本公司不一致的会计年度和会计政策，已按照本公司的会计年度和会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 6. 合并财务报表(续)

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

#### 7. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

#### 8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，与交易发生日即期汇率近似的汇率按月初汇率计算确定。

于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 8. 外币业务和外币报表折算(续)

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生的当期平均汇率。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

### 9. 金融工具

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。

#### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既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的控制。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 9. 金融工具(续)

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)*

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

*持有至到期投资*

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 金融资产分类和计量(续)

##### *贷款和应收款项*

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### *可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

#### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 9. 金融工具(续)

##### 金融负债分类和计量(续)

金融负债的后续计量取决于其分类：

##### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 9. 金融工具(续)

企业在初始确认时将某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金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### *其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认为负债时按照公允价值计量，不属于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的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同和远期商品合约，分别对外汇风险、商品价格风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 9. 金融工具(续)

##### 可转换债券

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

发行的可转换债券仅包含负债成份和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

##### 金融工具的公允价值

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确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产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。表明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。

#### *以摊余成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团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，该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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 9. 金融工具(续)

##### *可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收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。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

##### *以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定的成本法核算的、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，其减值也按照上述原则处理。

##### 金融资产转移

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既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的，分别下列情况处理：放弃对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本集团将金额最重大的前五名应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

本集团对前五名应收款项以外且账龄超过一年以上的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性确认为资产组合。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例如下：

	应收账款 计提比例	其他应收款 计提比例
未逾期	0%	0%
逾期小于1年	0%	0%
逾期1至2年	0%-20%	0%-20%
逾期2至3年	20%-60%	20%-60%
逾期3年以上	60%-100%	60%-100%

公司对关联方的应收款项余额不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团将前五名应收款项以外且账龄在一年以内的应收款项，认定为非重大应收款项，并单独计提坏账准备。本集团对单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 11. 存货

存货包括在原材料、在产品、库存商品、在途物资、低值易耗品和委托加工物资。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

#### 12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 12. 长期股权投资(续)

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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初始投资成本)，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之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以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，以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。

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团对被投资单位具有重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。重大影响，是指对一个企业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。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 12. 长期股权投资(续)

采用权益法时，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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

对子公司和联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、9。

#### 13. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 13. 固定资产(续)

固定资产按照成本进行初始计量。购置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直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-30年	3%-5%	3.17-9.7%
机器设备	5-15年	3%-5%	6.33-19.4%
运输设备	5-25年	3%-5%	3.8-19.4%
储罐设备	15-25年	3%-5%	3.8-6.47%
办公设备	2-5年	3%-5%	19-48.5%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

#### 14. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

15. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 16. 生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
经济林	25年	-	4%

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

生产性生物资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

17. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
喀麦隆土地使用权	不确定
其他土地使用权	受益期间
商标权使用权和产品登记证	受益期间
专有技术	受益期间
特许经营权	不确定

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

17. 无形资产(续)

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
场地租赁费	受益期间
其他	受益期间

19. 预计负债

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 20. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

##### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

##### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

##### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 21. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿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，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 22. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 22. 所得税(续)

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 23. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 24. 套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期保值分类为：

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本集团对套期工具有效性评价方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期预期高度有效，并被持续评价以确保此类套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 24. 套期会计(续)

##### *现金流量套期*

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则在其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

本集团除满足上述套期会计条件外的商品期货业务，按照附注二.9处理。

#### 25. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产和按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 25. 资产减值(续)

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 26. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

对于本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

#### 27. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

#### 28. 安全费

安全费主要用于在中华人民共和国境内从事矿山开采、建筑施工、危险品生产以及道路交通运输等支出。

根据建质函(2006)366号文“关于转发财政部、国家安全生产监督管理总局《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知”和财企(2006)478号文“财政部 国家安全生产监督管理总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知”的有关规定，本集团自2007年1月1日起，普通货运按道路交通运输企业营业收入的1%提取，危险品等特殊货运业务按道路交通运输企业营业收入的1.5%提取。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 28. 安全费(续)

按规定提取的安全费计入相关产品的成本或当期损益，同时所有者权益中的“专项储备”项下单独反映。企业使用提取的该等费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，应当通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 29. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

#### 30. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 31. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

##### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

##### *除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

##### *商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

*非上市股权投资的公允价值*

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

*生产性生物资产*

生产性生物资产的使用寿命和预计残值，是根据对类似性质及功能的生产性生物资产的实际使用寿命和残值的历史经验为基础，并可能因自然因素等有重大改变。当生产性生物资产使用寿命和预计残值少于先前估计，本集团将提高摊销、或冲销相应的生产性生物资产。

*递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 三、 税项

#### 1. 主要税种及税率

- 企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的0%-25%计缴。
- 增值税 - 应税收入按13%和17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
- 营业税 - 应税收入的3%-5%计缴营业税。
- 城市维护建设税 - 按实际缴纳的流转税的5%-7%计缴。

#### 2. 税收优惠及批文

本公司注册于上海市浦东新区，本年度适用企业所得税税率为24%。

依据新企业所得税法的规定，注册于海南省的海南中化船务有限责任公司适用的企业所得税率在2008年至2012年的5年期间内逐步过渡到25%，本年度的适用税率为24%。

海南中化橡胶有限公司系注册于海南省的生产型外商投资企业，享受两免三减半的外商投资企业所得税优惠政策，依据新企业所得税法的规定，新税法施行后减免税继续享受至期满为止，适用的企业所得税率在2008年至2012年的5年期间内逐步过渡到25%，本年度适用的企业所得税税率为24%。

上海中化国际仓储运输有限公司、上海傲兴国际船舶管理有限公司和上海思尔博化工物流有限公司注册于上海浦东新区，2011年暂按24%的税率计提企业所得税。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 三、 税项(续)

#### 2. 税收优惠及批文(续)

根据上海市浦东新区国家税务局和地方税务局浦税十所减[2007]47号文通知,上海中化思多而特船务有限公司自2007年起享受两免三减半的税收优惠政策,依据新企业所得税法的规定,新税法施行后继续享受至到期为止。2011年度为该公司第三个减半征收所得税年度,减按12%的税率缴纳企业所得税。

根据阿拉伯联合酋长国迪拜Jebel Ali Freezone的规定,Sinochem International FZE享受免征企业所得税的优惠政策。

Sinochem International (Overseas) Pte.,Ltd. 的 Global Trader Programme已经新加坡工商部批准,自2004年10月1日起五年享受税收优惠,公司在该项目下获得的税前利润减按10%征收企业所得税,其余税前利润适用17%的所得税税率。于2009年10月,SIO获得该税收优惠的延长批复,自2009年10月起继续享受5年税收优惠。

裕华隆贸易有限公司系注册于马来西亚的境外公司,2011年度适用的企业所得税税率为25%。

Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad系注册于马来西亚的公司,2011年度适用的企业所得税税率为25%。

GMG Global Ltd. 系注册于新加坡的境外公司,2011年度适用的企业所得税税率为17%。

其余子公司均按当地的适用税率计算缴纳企业所得税。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围

#### 1. 子公司情况

本公司重要子公司的情况如下：

	子公司 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
通过设立或投资等方式取得的子公司							
海南中化船务 有限责任公司	全资子公司	中国海南	张学工	物流	人民币17.79亿元	国际和国内航线 货物运输及油运等	28401656-4
中化国际仓储 运输有限公司	全资子公司	中国北京	张学工	物流	人民币2,350万元	进出口货物的海、 陆、空运输代理	10117516-8
Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.	全资子公司	新加坡	不适用	贸易	美元600万元	进出口贸易	不适用
上海傲兴国际船舶 管理有限公司	控股子公司	中国上海	Andrew Winslow Pickering	服务	美元22万元	船舶买卖、管理 服务等	74925551-5
上海思尔博化工 物流有限公司	全资子公司	中国上海	刘红生	物流	人民币5.07亿元	道路货物运输、 货运代理	78312469-0
海南中化橡胶 有限公司	控股子公司	中国海南	姚星亮	生产	人民币6,000万元	天然橡胶加工	76746147-8
西双版纳中化 橡胶有限公司	控股子公司	中国云南	姚星亮	生产	人民币9,000万元	天然橡胶加工	77855368-5
上海中化思多而特 船务有限公司	控股子公司	中国上海	张学工	物流	美元6,000万元	国际和国内航线 货物运输及油运等	71785762-6
Sinochem International FZE	全资子公司	阿联酋	不适用	物流	美元2,081.66万元	国际和国内航线 货物运输及油运等	不适用
苏州中化国际 聚氨酯有限公司	控股子公司	中国江苏	顾林敏	生产	人民币6,000万元	聚氨酯相关产品的 生产及销售	67011831-5
Sinochem Crop. Protection (Phils.) Inc	全资子公司	菲律宾	不适用	生产	比索3,252万元	农业化工原料生产	不适用



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下：(续)

	子公司 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
通过设立或投资等方式取得的子公司(续)							
Sinochem India Company Private Ltd.	全资子公司	印度	不适用	生产	卢比3.6亿元	农业化工原料生产	不适用
重庆长航化工 码头有限公司	控股子公司	中国重庆	黄勇	物流	人民币1,000万元	码头、储罐的储存、 转运服务等	68391368-4
中化国际物流 有限公司	全资子公司	中国上海	张增根	物流	人民币29.11亿元	国际和国内航线 货物运输及油运等	55882679-2
上海闻创贸易 有限公司	全资子公司	中国上海	左晶晶	贸易	人民币100万元	化工、橡胶产品贸易	55882208-9
尚诚石化(香港) 有限公司	全资子公司	中国香港	不适用	贸易	美元500万元	化工、橡胶产品贸易	不适用
Sinochem Farm Care (Thailand) Co., Ltd.	全资子公司	泰国	不适用	贸易	泰铢1亿元	农业化工原料贸易	不适用
中化作物保护品 有限公司	全资子公司	中国上海	张增根	贸易	人民币8亿元	农资经营及化工原料 及产品贸易	56801552-0
SC Petrochemical FZE	全资子公司	阿联酋	不适用	贸易	美元81.74万元	化工、橡胶产品贸易	不适用
Sinochem Isotank (FZE) Co., Ltd.	全资子公司	阿联酋	不适用	物流	美元150万元	国际和国内航线 货物运输及油运等	不适用
上海中化国际仓储 运输有限公司	全资子公司	中国上海	张马根	物流	人民币500万元	进出口货物的海、 陆、空运输代理	63061064-7
广东中化国际仓储 运输有限公司	全资子公司	中国广东	刘红生	物流	人民币500万元	进出口货物的海、 陆、空运输代理	75288010-0
宁波中化国际仓储 运输有限公司	全资子公司	中国浙江	张马根	物流	人民币500万元	进出口货物的海、 陆、空运输代理	14413402-4
中化国际仓储运输 重庆有限公司	全资子公司	中国重庆	张学工	物流	人民币6,000万元	进出口货物的海、 陆、空运输代理	66356124-7
连云港港口国际石化 仓储有限公司	控股子公司	中国江苏	张学工	物流	人民币5,000万元	进出口货物的海、 陆、空运输代理	58551701-2
上海化兴船员管理 有限公司	全资子公司	中国上海	庞力更	物流	人民币500万元	船务管理、船舶专业 领域内技术咨询服务	58529868-1

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下：(续)

	子公司 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
通过设立或投资等方式取得的子公司(续)							
Sinochem International Crop Care (Overseas) Pte. Ltd.	全资子公司	新加坡	不适用	贸易	美元3,800万元	进出口贸易	不适用
白沙中化橡胶 有限公司	全资子公司	中国海南	李木春	生产	人民币200万元	天然橡胶加工	57874365-2
同一控制下企业合并取得的子公司							
裕华隆贸易有限公司	全资子公司	马来西亚	不适用	贸易	美元20万元	进出口贸易	不适用
非同一控制下企业合并取得的子公司							
Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad	控股子公司	马来西亚	不适用	生产	林吉特2,000万元	天然橡胶加工	不适用
GMG Global Ltd.	控股子公司	新加坡	不适用	生产	新加坡元 267,084,457元	天然橡胶种植、加工 和销售	不适用
Teck Bee Hang Co., Ltd.	控股子公司	泰国	不适用	生产	泰铢16.48亿元	天然橡胶加工	不适用
Hevecam SA	控股子公司	喀麦隆	不适用	生产	中非法郎 157.4795亿元	天然橡胶加工	不适用
Tropical Rubber Cote d'Ivoire	控股子公司	科特迪瓦	不适用	生产	非非法郎20亿元*	天然橡胶加工	不适用

\*非非法郎：非洲金融共同体法郎

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下：(续)

	年末 实际 出资	实质上构成 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 股东损益金额
通过设立或投资等方式取得的子公司							
海南中化船务 有限责任公司	人民币17.79亿元	-	100	100	是	-	-
中化国际仓储 运输有限公司	人民币2,485万元	-	100	100	是	-	-
Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.	美元600万元	-	100	100	是	-	-
上海傲兴国际船舶 管理有限公司	美元112,200元	-	51	51	是	702,325.54	-
上海思尔博化工 物流有限公司	人民币5.07亿元	-	100	100	是	-	-
海南中化橡胶 有限公司	人民币57,597,000元	-	95.5	95.5	是	4,135,346.03	-
西双版纳中化 橡胶有限公司	人民币8,700万元	-	96.67	96.67	是	4,178,075.62	-
上海中化思多而特 船务有限公司	美元3,060万元	-	51	51	是	309,289,637.74	-
Sinochem International FZE	美元2,081.66万元	-	100	100	是	-	-
苏州中化国际 聚氨酯有限公司	人民币3,600万元	-	60	60	是	7,396,264.54	-
Sinochem Crop. Protection (Phils.) Inc	比索3,252万元	-	100	100	是	-	-
Sinochem India Company Private Ltd.	卢比3.6亿元	-	100	100	是	-	-
重庆长航化工 码头有限公司	人民币510万元	-	51	51	是	4,960,725.70	-
中化国际物流 有限公司	人民币29.11亿元	-	100	100	是	-	-
上海闻创贸易 有限公司	人民币100万元	-	100	100	是	-	-
尚诚石化(香港) 有限公司	人民币700万元	-	100	100	是	-	-

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下：(续)

	年末 实际 出资	实质上构成 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 股东损益金额
通过设立或投资等方式取得的子公司(续)							
Sinochem Farm Care (Thailand) Co., Ltd.	泰铢1亿元	-	100	100	是	-	-
中化作物保护品 有限公司	人民币8亿元	-	100	100	是	-	-
SC Petrochemical FZE	美元81.74万元	-	100	100	是	-	-
Sinochem Isotank (FZE)Co.,Ltd.	美元150万元	-	100	100	是	-	-
上海中化国际仓储 运输有限公司	人民币500万元	-	100	100	是	-	-
广东中化国际仓储 运输有限公司	人民币500万元	-	100	100	是	-	-
宁波中化国际仓储 运输有限公司	人民币500万元	-	100	100	是	-	-
中化国际仓储运输 重庆有限公司	人民币6,000万元	-	100	100	是	-	-
连云港港口国际石化 仓储有限公司	人民币1,000万元	-	51	51	是	4,893,302.31	-
上海化兴船员管理 有限公司	人民币500万元	-	100	100	是	-	-
Sinochem International Crop Care (Overseas) Pte. Ltd.	人民币8亿元	-	100	100	是	-	-
白沙中化橡胶 有限公司	人民币200万元	-	100	100	是	-	-
同一控制下企业合并取得的子公司							
裕华隆贸易有限公司	美元1元	-	100	100	是	-	-
非同一控制下企业合并取得的子公司							
Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad	美元4,044,984.26元	-	97.5	97.5	是	864,782.01	-
GMG Global Ltd.	新加坡元318,942,386.94元	-	51	51	是	2,193,065,837.47	-

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下：(续)

	年末 实际 出资	实质上构成 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 股东损益金额
非同一控制下企业合并取得的子公司(续)							
Teck Bee Hang Co., Ltd. 泰铢30,000.00元	-	-	55	55	是	(32,528,438.26)	-
Hevecam SA 中非法郎157.4795亿元	-	-	90	90	是	132,065,174.98	-
Tropical Rubber Cote d' Ivoire 非共法郎20亿元	-	-	51.2	51.2	是	129,741,820.39	-

#### 2. 合并范围变更

除本年新设立的子公司，以及附注四、3的说明外，合并财务报表范围与上年度一致。

#### 3. 本年度新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

2011年，新纳入合并范围的子公司如下：

	2011年末 净资产	2011年度 净利润
中化作物保护品有限公司 Sinochem International Crop Care (Overseas) Pte. Ltd.	786,619,715.85	(13,380,284.15)
上海化兴船员管理有限公司	239,434,200.00	(81.78)
白沙中化橡胶有限公司	4,989,715.83	(15,784.17)
连云港港口国际石化仓储有限公司	2,879,069.57	879,069.57
	<u>9,986,331.24</u>	<u>(13,668.76)</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 3. 本年度新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体(续)

2011年, 不再纳入合并范围的子公司如下:

	丧失控制权日 净资产	年初至丧失控制权日 净利润
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	858,915,843.59	不适用
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	371,642,596.53	不适用
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	221,419,762.96	(7,091,289.42)
满洲里中化国际贸易有限责任公司	2,371,763.39	412,569.66
山西中化寰达实业有限责任公司	<u>(72,579,483.14)</u>	<u>(38,695,068.60)</u>

#### 4. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司

	丧失控制权日	损益确认方法
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	2011年1月1日	注1
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	2011年1月1日	注1
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	2011年6月7日	注2
满洲里中化国际贸易有限责任公司	2011年5月31日	
山西中化寰达实业有限责任公司	2011年6月14日	注3

	注册地	业务性质	本集团合计 持股比例	本集团合计享有 的表决权比例	不再成为 子公司原因
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	中国浙江	物流	44.80%	44.80%	注1
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	中国浙江	物流	44.80%	44.80%	注1
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	中国内蒙古	生产	50.5%	50.5%	注2
满洲里中化国际贸易有限责任公司	中国内蒙古	贸易	100%	100%	注销
山西中化寰达实业有限责任公司	中国山西	生产	80.06%	80.06%	注3

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 4. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

注1: 根据本集团与中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司的另一方股东中化国际实业公司的协议, 取消原签署的中化国际实业公司表决时与本公司保持一致的承诺协议, 双方派出的董事按董事会中的席位进行表决。本集团因不再持有能够对中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司财务经营决策实施控制的表决权股份, 而自2011年1月1日开始, 不再将中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司纳入合并财务报表范围。中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司的相关财务信息列示如下:

中化兴中石油转运(舟山)有限公司:

	2011年1月1日 账面价值
流动资产	689,794,512.68
非流动资产	492,830,536.40
流动负债	<u>262,478,162.63</u>
	<u>920,146,886.45</u>
少数股东权益	<u>474,121,545.66</u>

中化兴源石油储运(舟山)有限公司:

	2011年1月1日 账面价值
流动资产	11,402,769.81
非流动资产	683,596,834.11
流动负债	<u>315,856,705.46</u>
	<u>379,142,898.46</u>
少数股东权益	<u>205,146,713.28</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

注2: 本集团于2011年6月7日签订股权转让协议,以人民币138,930,412.50元出售其所持有中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司的49.50%股权,处置日为2011年6月7日。故自2011年6月7日起,本集团不再将其纳入合并范围。中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司的相关财务信息列示如下:

	2011年6月7日 账面价值	2010年12月31日 账面价值
流动资产	128,361,310.26	51,787,956.79
非流动资产	429,213,498.06	447,689,362.42
流动负债	<u>336,155,045.36</u>	<u>270,966,266.83</u>
	<u>221,419,762.96</u>	<u>228,511,052.38</u>
少数股东权益	<u>109,602,782.68</u>	<u>113,112,970.94</u>
处置收益	<u>29,327,629.83</u>	
处置对价	<u>138,930,412.50</u>	
		2011年1月1日 至6月7日期间
营业收入		226,850,317.85
营业成本		215,600,455.38
净利润		<u>(7,091,289.42)</u>

于2011年12月,本集团以人民币2,806,675.00元出售所持有中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司的剩余1%股权,处置损失人民币193,325.00元。



中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

注3: 本集团于2011年6月13日签订股权转让协议,以人民币2.00元出售所持有山西中化寰达实业有限责任公司的80.06%股权,处置日为2011年6月14日。故自2011年6月14日起,本集团不再将其纳入合并范围。山西中化寰达实业有限责任公司的相关财务信息列示如下:

	2011年6月14日 账面价值	2010年12月31日 账面价值
流动资产	110,469,941.83	179,973,260.66
非流动资产	205,691,457.18	214,472,674.98
流动负债	<u>388,740,882.15</u>	<u>428,330,350.18</u>
	<u>(72,579,483.14)</u>	<u>(33,884,414.54)</u>
少数股东权益	<u>(14,472,348.94)</u>	<u>(6,756,552.26)</u>
处置收益	<u>58,107,136.20</u>	
处置对价	<u>2.00</u>	
		2011年1月1日 至6月14日期间
营业收入		206,812,132.32
营业成本		224,629,858.16
净利润		<u>(38,695,068.60)</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 5. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率		年末汇率	
	2011年	2010年	2011年	2010年
美元	6.4445	6.7668	6.3009	6.6227
英镑	10.3480	10.4368	9.7116	10.2182
欧元	9.0213	8.9247	8.1625	8.8065
日元	0.0812	0.0777	0.0811	0.0813
中非法郎	0.0138	0.0136	0.0124	0.0134
非共法郎	0.0138	0.0136	0.0124	0.0134
印尼卢比	0.0007	0.0007	0.0007	0.0007
菲律宾比索	0.1490	0.1500	0.1440	0.1507
马来西亚林吉特	2.1127	2.1078	1.9882	2.1475
新加坡元	5.1447	4.9718	4.8679	5.1191
印度卢比	0.1381	0.1480	0.1188	0.1479
泰铢	0.2107	0.2137	0.1991	0.2193
阿联酋迪拉姆	1.7564	1.8431	1.7159	1.7956

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

	2011年			2010年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
-人民币	52,987.86	1.0000	52,987.86	87,654.83	1.0000	87,654.83
-美元	1,545.14	6.3009	9,735.79	4,878.72	6.6227	32,310.29
-英镑	2,335.00	9.7116	22,676.59	2,335.00	10.2182	23,859.50
-中非法郎	235,020,170.97	0.0124	2,914,250.12	146,580,476.12	0.0134	1,964,178.38
-非共法郎	69,313,364.52	0.0124	859,485.72	85,309,769.40	0.0134	1,143,150.91
-印尼卢比	180,941,571.43	0.0007	126,659.10	59,167,471.43	0.0007	41,417.23
-菲律宾比索	23,871.39	0.1440	3,437.48	2,553.35	0.1507	384.79
-马来西亚令吉	4,675.52	1.9882	9,295.87	5,656.01	2.1449	12,131.58
-新加坡元	1,334.35	4.8679	6,495.48	1,119.55	5.1191	5,731.08
-印度卢比	-	-	-	22,660,787.02	0.1479	3,351,530.40
-泰铢	149,735.06	0.1991	29,812.25	96,761.79	0.2193	21,219.86
银行存款						
-人民币	5,112,594,774.39	1.0000	5,112,594,774.39	5,892,167,264.43	1.0000	5,892,167,264.43
-美元	84,458,789.58	6.3009	532,166,387.24	82,289,952.83	6.6227	544,981,670.58
-欧元	12,236,244.42	8.1625	99,878,345.07	34,935,160.20	8.8065	307,656,488.34
-中非法郎	20,847,428,275.81	0.0124	258,508,110.62	16,361,521,080.60	0.0134	219,244,382.48
-非共法郎	-	-	-	1,681,303,814.93	0.0134	22,529,471.12
-印尼卢比	98,318,328,671.43	0.0007	68,822,830.07	32,788,574,085.71	0.0007	22,952,001.86
-印度卢比	449,704.29	0.1188	53,424.87	-	-	-
-菲律宾比索	101,814,835.69	0.1440	14,661,336.34	101,597,781.88	0.1507	15,310,785.73
-马来西亚令吉	1,386,812.92	1.9882	2,757,261.45	1,745,221.26	2.1449	3,743,325.08
-新加坡元	357,765,096.08	4.8679	1,741,564,711.20	14,238,755.51	5.1191	72,889,613.33
-泰铢	142,349,083.02	0.1991	28,341,702.43	205,990,592.16	0.2193	45,173,736.86
-阿联酋迪拉姆	4,541,251.12	1.7159	7,792,332.80	-	-	-
其他货币资金						
-人民币	925,343.36	1.0000	925,343.36	360,696,854.23	1.0000	360,696,854.23
-美元	-	-	-	868,753.10	6.6227	5,753,491.16
			<u>7,872,101,396.10</u>			<u>7,519,782,654.05</u>

2011年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币3,017,141,328.84元(2010年12月31日：人民币999,607,466.73元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为7天至3个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2011年12月31日，Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的人民币1,482,396,456.37元的资产，包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等，被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

2011年12月31日，其他货币资金为因开立银行承兑汇票而质押的保证金人民币452,748.93元(上年数：人民币360,696,854.23元，美元5,753,491.16元)，信用卡存款人民币472,594.43元(上年数：人民币518,222.12元)。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 2. 交易性金融资产

	2011年	2010年
衍生金融资产	<u>11,206,263.88</u>	<u>11,153,425.34</u>

本集团的衍生金融资产主要包括橡胶期货、化工产品期货和远期外汇买卖合同，其中：橡胶期货和化工产品期货的年末公允价值参考相应期货交易所截至2011年度最后一个交易日之收盘价；远期外汇买卖合同年末公允价值参考相关机构2011年末的远期外汇报价。

#### 3. 应收票据

	2011年	2010年
银行承兑汇票	<u>629,203,697.27</u>	<u>263,742,859.42</u>

2011年12月31日和2010年12月31日，本集团无已质押的应收票据。

2011年12月31日，已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
甲公司	2011年8月25日	2012年2月25日	9,222,600.00
乙公司	2011年9月30日	2012年3月30日	6,000,000.00
丙公司	2011年9月14日	2012年3月14日	5,000,000.00
丁公司	2011年7月21日	2012年1月21日	3,000,000.00
戊公司	2011年9月26日	2012年3月26日	<u>2,500,000.00</u>
			<u>25,722,600.00</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 3. 应收票据(续)

2010年12月31日, 已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
甲公司	2010年8月26日	2011年2月26日	6,500,000.00
乙公司	2010年12月6日	2011年6月6日	4,000,000.00
丙公司	2010年12月7日	2011年6月7日	4,000,000.00
丁公司	2010年12月2日	2011年6月2日	2,000,000.00
戊公司	2010年11月5日	2011年5月5日	2,000,000.00
			18,500,000.00

2011年12月31日, 本集团无已贴现取得短期借款的银行承兑汇票(2010年12月31日: 人民币5,481,720.00元)。

#### 4. 应收股利

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1年以内				
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	-	67,951,403.67	67,951,403.67	-
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	-	33,592,877.10	33,592,877.10	-
中化镇江焦化有限公司	-	19,991,289.45	9,095,658.06	10,895,631.39
云南天然橡胶产业股份有限公司	-	3,954,360.30	3,954,360.30	-
交通银行股份有限公司	-	2,729,281.90	2,729,281.90	-
上海北海船务股份有限公司	-	96,725,487.60	96,725,487.60	-
山西亚鑫煤焦化有限公司	-	8,683,744.18	434,187.20	8,249,556.98
青岛港华物流有限公司	-	143,794.05	143,794.05	-
	-	233,772,238.25	214,627,049.88	19,145,188.37

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收股利(续)

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1年以内				
上海北海船务股份	70,000,000.00	80,000,000.00	150,000,000.00	-
舟山中威石油储运	-	3,246,210.95	3,246,210.95	-
有限公司				
海南天然橡胶产业集团	-	200,000.00	200,000.00	-
股份有限公司				
交通银行股份有限公司	-	23,254,146.30	23,254,146.30	-
青岛港华物流有限公司	-	132,778.48	132,778.48	-
1年以上				
舟山港海通轮驳	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-
有限责任公司				
中化镇江焦化有限公司	<u>7,218,517.49</u>	<u>-</u>	<u>7,218,517.49</u>	<u>-</u>
	<u>79,218,517.49</u>	<u>106,833,135.73</u>	<u>186,051,653.22</u>	<u>-</u>

5. 应收账款

应收账款的账龄分析如下:

	2011年	2010年
1年以内	2,019,665,775.45	2,005,653,809.86
1年至2年	15,583,656.40	76,030,022.06
2年至3年	67,013,777.60	2,317,838.45
3年以上	<u>14,262,164.91</u>	<u>13,424,311.69</u>
	2,116,525,374.36	2,097,425,982.06
减: 应收账款坏账准备	<u>14,947,023.59</u>	<u>16,122,338.83</u>
	<u>2,101,578,350.77</u>	<u>2,081,303,643.23</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	年初数	本年计提	本年减少			年末数
			转回	转销	其他减少	
2011年	<u>16,122,338.83</u>	<u>518,499.43</u>	-	<u>1,599,008.75</u>	<u>94,805.92</u>	<u>14,947,023.59</u>
2010年	<u>24,482,452.43</u>	<u>656,805.00</u>	<u>3,559,419.04</u>	<u>5,457,499.56</u>	-	<u>16,122,338.83</u>

	2011年				2010年			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)
单项金额重大								
并单项计提坏账准备	392,001,444.01	18.52	73,054.06	0.02	334,367,557.87	15.94	112,616.56	0.03
按组合计提坏账准备	15,613,542.87	0.74	14,117,935.47	90.42	21,786,839.72	1.04	15,394,379.78	70.66
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	<u>1,708,910,387.48</u>	<u>80.74</u>	<u>756,034.06</u>	<u>0.04</u>	<u>1,741,271,584.47</u>	<u>83.02</u>	<u>615,342.49</u>	<u>0.04</u>
	<u>2,116,525,374.36</u>	<u>100.00</u>	<u>14,947,023.59</u>	<u>0.71</u>	<u>2,097,425,982.06</u>	<u>100.00</u>	<u>16,122,338.83</u>	<u>0.77</u>

应收账款种类说明:

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下:

	2011年			2010年		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:						
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	1,333,704.07	0-20	20,733.77	2,463,524.14	0-20	415,210.14
2至3年	246,998.38	20-60	64,361.28	2,273,368.83	20-60	506,073.73
3年以上	14,032,840.42	60-100	14,032,840.42	17,049,946.75	60-100	14,473,095.91
	<u>15,613,542.87</u>		<u>14,117,935.47</u>	<u>21,786,839.72</u>		<u>15,394,379.78</u>

2011年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
甲公司	<u>600,075.29</u>	<u>120,015.06</u>	20.00%	回收期较长

除上述款项外, 其他单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款数量众多但金额较小。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

2010年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
甲公司	5,235,006.11	261,750.31	5.00%	回收期较长
乙公司	2,843,477.19	142,173.86	5.00%	回收期较长
丙公司	2,005,182.00	100,259.10	5.00%	回收期较长
丁公司	<u>1,950,000.00</u>	<u>97,500.00</u>	5.00%	回收期较长
	<u>12,033,665.30</u>	<u>601,683.27</u>		

除上述款项外, 其他单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款数量众多但金额较小。

2010年度, 重大应收账款转回或收回情况如下:

	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
甲公司	收回	账龄超过三年	<u>3,443,628.20</u>	<u>3,443,628.20</u>

2011年实际核销的应收账款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
甲公司	货款	1,506,404.40	无法收回	否
乙公司	包干费	64,249.95	对方公司倒闭	否
丙公司	货款	15,500.00	无法收回	否
丁公司	劳务款	<u>12,854.40</u>	无法收回	否
		<u>1,599,008.75</u>		



中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

2010年实际核销的应收账款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
甲公司	货款	4,291,540.80	无法收回	否
乙公司	货款	844,035.05	无法收回	否
丙公司	劳务款	84,692.16	无法收回	否
其他	货款、劳务款	<u>237,231.55</u>	无法收回	否
		<u>5,457,499.56</u>		

2011年12月31日, 无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2010年12月31日: 无)。

2011年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
甲公司	第三方	175,058,338.31	1年以内	8.27
乙公司	第三方	65,946,070.65	2至3年	3.12
丙公司	第三方	56,142,273.57	1年以内	2.65
丁公司	第三方	49,909,113.07	1年以内	2.36
		87,782.51	1至2年	0.00
		365,270.32	2至3年	0.02
戊公司	第三方	<u>44,492,595.58</u>	1年以内	<u>2.10</u>
		<u>392,001,444.01</u>		<u>18.52</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

2010年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
甲公司	第三方	112,749,781.73	1年以内	5.38
乙公司	第三方	74,205,540.89	1年以内	3.54
		671,259.55	1至2年	0.03
丙公司	第三方	69,314,072.93	1至2年	3.30
丁公司	第三方	40,122,524.27	1年以内	1.91
戊公司	第三方	37,304,378.50	1年以内	1.78
		<u>334,367,557.87</u>		<u>15.94</u>

2011年12月31日, 应收关联方账款如下:

	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中化国际石油(巴哈马)有限公司	同受中国中化集团公司控制	6,328,245.91	0.30
中化塑料有限公司	同受中国中化集团公司控制	107,365.56	0.01
中化宁波(集团)有限公司	同受中国中化集团公司控制	625,157.95	0.03
中化近代环保化工(西安)有限公司	同受中国中化集团公司控制	<u>226,920.00</u>	<u>0.01</u>
		<u>7,287,689.42</u>	<u>0.35</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 应收账款(续)

2010年12月31日, 应收关联方账款如下:

	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
太仓中化环保化工有限公司	同受中国中化集团公司控制	270,165.00	0.01
中化宁波(集团)有限公司	同受中国中化集团公司控制	187,483.51	0.01
中化近代环保化工(西安)有限公司	同受中国中化集团公司控制	130,200.00	0.01
中化河北有限公司	同受中国中化集团公司控制	108,342.00	0.01
Chemiforward Trading Co., Ltd.	同受中国中化集团公司控制	63,674.05	0.00
Sinochem Trading(Singapore) Pte Ltd.	同受中国中化集团公司控制	24,894.00	0.00
		<u>784,758.56</u>	<u>0.04</u>

应收账款余额按币种披露如下:

	2011年			2010年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
人民币	504,918,051.50	1.0000	504,918,051.50	401,359,534.40	1.0000	401,359,534.40
美元	228,075,253.57	6.3009	1,437,079,365.22	254,024,538.56	6.6227	1,682,328,311.50
欧元	2,698,758.08	8.1625	22,028,612.83	246,819.62	8.8065	2,173,616.98
非共法郎	434,916,472.58	0.0124	5,392,964.26	23,543,432.00	0.0134	315,481.99
菲律宾比索	366,813,969.93	0.1440	52,821,211.67	-	-	-
马来西亚令吉	87,433.22	1.9882	173,834.73	87,433.22	2.1449	187,535.51
印度卢比	111,629,442.93	0.1188	13,261,577.82	74,790,410.28	0.1479	11,061,501.68
泰铢	406,076,124.21	0.1991	80,849,756.33	-	-	-
			<u>2,116,525,374.36</u>			<u>2,097,425,982.06</u>

应收账款说明:

2011年12月31日, Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的人民币1,482,396,456.37元的资产, 包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等, 被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 6. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2011年	2010年
1年以内	428,478,572.11	348,278,939.06
1年至2年	18,864,078.41	75,253,213.35
2年至3年	1,860,096.63	11,714,896.84
3年以上	<u>47,933,419.27</u>	<u>38,522,695.47</u>
	497,136,166.42	473,769,744.72
减: 其他应收款坏账准备	<u>49,167,257.22</u>	<u>49,910,453.85</u>
	<u>447,968,909.20</u>	<u>423,859,290.87</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初数	本年计提	本年减少			年末数
			转回	转销	其他减少	
2011年	<u>49,910,453.85</u>	<u>3,985,143.21</u>	<u>3,480,975.00</u>	-	<u>1,247,364.84</u>	<u>49,167,257.22</u>
2010年	<u>52,549,258.59</u>	<u>3,042,784.53</u>	<u>2,410,326.77</u>	<u>3,271,262.50</u>	-	<u>49,910,453.85</u>

	2011年				2010年			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)
单项金额重大								
并单项计提坏账准备	239,172,750.71	48.11	21,918,520.53	9.16	232,832,122.59	49.14	25,399,495.53	10.91
按组合计提坏账准备	7,934,580.99	1.60	1,570,806.07	19.80	100,091,310.13	21.13	18,187,764.93	18.17
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	<u>250,028,834.72</u>	<u>50.29</u>	<u>25,677,930.62</u>	<u>10.27</u>	<u>140,846,312.00</u>	<u>29.73</u>	<u>6,323,193.39</u>	<u>4.49</u>
	<u>497,136,166.42</u>	<u>100.00</u>	<u>49,167,257.22</u>	<u>9.89</u>	<u>473,769,744.72</u>	<u>100.00</u>	<u>49,910,453.85</u>	<u>10.53</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 6. 其他应收款(续)

其他应收款种类说明:

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	2011年			2010年		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:						
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	7,019,568.20	0-20	700,117.86	85,440,059.48	0-20	7,867,493.94
2至3年	8,903.97	20-60	2,867.63	5,760,549.88	20-60	3,157,350.83
3年以上	906,108.82	60-100	867,820.58	8,890,700.77	60-100	7,162,920.16
	<u>7,934,580.99</u>		<u>1,570,806.07</u>	<u>100,091,310.13</u>		<u>18,187,764.93</u>

2011年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
甲公司	9,083,059.29	9,083,059.29	100.00%	预计无法收回
乙公司	6,233,958.17	6,233,958.17	100.00%	预计无法收回
丙公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	预计无法收回
丁公司	309,111.63	309,111.63	100.00%	预计无法收回
戊公司	289,082.78	289,082.78	100.00%	预计无法收回
	<u>18,915,211.87</u>	<u>18,915,211.87</u>		

除上述款项外, 其他单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款数量众多但金额较小。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

2010年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
甲公司	3,137,873.82	2,105,960.61	67.00%	回收期较长
乙公司	1,383,574.53	69,178.73	5.00%	回收期较长
丙公司	1,178,234.87	58,911.74	5.00%	回收期较长
丁公司	988,557.07	49,427.85	5.00%	回收期较长
戊公司	<u>823,229.74</u>	<u>823,229.74</u>	100.00%	预计无法收回
	<u>7,511,470.03</u>	<u>3,106,708.67</u>		

除上述款项外, 其他单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款数量众多但金额较小。

2011年度, 重大其他应收款转回或收回情况如下:

	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
甲公司	收回部分帐款	预计诉讼结果	<u>25,399,495.53</u>	<u>3,480,975.00</u>

2010年度, 重大其他应收款转回或收回情况如下:

	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
甲公司	法院执行款	预计诉讼结果	2,319,925.87	2,319,925.87
乙公司	收款	账龄超过三年	<u>90,400.90</u>	<u>90,400.90</u>
			<u>2,410,326.77</u>	<u>2,410,326.77</u>

2011年无实际核销的其他应收款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

2010年实际核销的其他应收款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
甲公司	代垫费用	653,553.27	无法收回	否
乙公司	代垫费用	288,045.17	无法收回	否
丙公司	代垫费用	187,946.48	无法收回	否
丁公司	代垫款	133,600.60	无法收回	否
戊公司	代垫费用	126,098.79	无法收回	否
己公司	代垫费用	80,105.66	无法收回	否
庚公司	代垫费用	<u>70,000.00</u>	无法收回	否
		<u>1,539,349.97</u>		

除上述项目外,其他实际核销的其他应收款数量众多但均金额较小。

2011年12月31日,无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款(2010年12月31日:无)。

2011年12月31日,其他应收款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
甲公司	第三方	97,587,841.22	1年以内	19.62
乙公司	第三方	61,622,819.08	1年以内	12.40
丙公司	第三方	35,983,514.91	1年以内	7.24
丁公司	第三方	22,060,054.97	1年以内	4.44
戊公司	第三方	<u>21,918,520.53</u>	3年以上	<u>4.41</u>
		<u>239,172,750.71</u>		<u>48.11</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

2010年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额 总额的比例(%)
甲公司	第三方	120,935,385.51	1年以内	25.52
乙公司	第三方	41,626,145.94	1年以内	8.79
丙公司	第三方	28,838,074.41	1年以内	6.09
丁公司	第三方	25,399,495.53	3年以上	5.36
戊公司	第三方	16,033,021.20	1年以内	3.38
		<u>232,832,122.59</u>		<u>49.14</u>

2011年12月31日, 其他应收关联方款项如下:

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
中国金茂(集团)有限公司	同受中国中化集团 公司控制	6,618,389.64	1.24
中化国际物业酒店管理 有限公司	同受中国中化集团 公司控制	584,322.81	0.11
中化金茂物业管理(北京) 有限公司	同受中国中化集团 公司控制	103,980.49	0.02
		<u>7,306,692.94</u>	<u>1.37</u>



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 6. 其他应收款(续)

2010年12月31日, 其他应收关联方款项如下:

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
中国金茂(集团)有限公司	同受中国中化集团 公司控制	6,618,389.64	1.40
Chemiforward Trading Co., Ltd.	同受中国中化集团 公司控制	803,951.82	0.17
南通江山农药化工股份 有限公司	联营企业	34,859.73	0.01
		<u>7,457,201.19</u>	<u>1.58</u>

其他应收款余额按币种披露如下:

	2011年			2010年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
人民币	244,572,521.64	1.0000	244,572,521.64	299,283,190.02	1.0000	299,283,190.02
美元	15,754,432.62	6.3009	99,267,104.50	9,609,655.17	6.6227	63,641,863.31
欧元	515.00	8.1625	4,203.69	-	-	-
日元	690,000.00	0.0811	55,959.00	-	-	-
中非法郎	7,055,754,786.29	0.0124	87,491,359.35	4,228,634,237.22	0.0134	56,663,698.78
非共法郎	1,481,455,540.32	0.0124	18,370,048.70	2,486,271,334.53	0.0134	33,316,035.88
印尼卢比	22,539,140,171.43	0.0007	15,777,398.12	13,821,992,945.47	0.0007	9,675,395.06
菲律宾比索	14,811,924.17	0.1440	2,132,917.08	46,076,859.99	0.1507	6,943,782.80
马来西亚令吉	131,674.39	1.9882	261,795.02	20,068.02	2.1449	43,043.90
新加坡元	1,535,847.93	4.8679	7,476,354.14	785,311.42	5.1191	4,020,087.69
印度卢比	48,396,377.53	0.1188	5,749,489.65	1,234,937.63	0.1479	182,647.28
泰铢	65,684,593.58	0.1991	13,077,802.58	-	-	-
阿联普迪拉姆	1,689,616.50	1.7159	2,899,212.95	-	-	-
			<u>497,136,166.42</u>			<u>473,769,744.72</u>

其他应收款说明:

2011年12月31日, Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的人民币1,482,396,456.37元的资产, 包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等, 被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2011年		2010年	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	497,306,938.74	100.00	651,033,483.99	100.00
1到2年	-	-	-	-
	<u>497,306,938.74</u>	<u>100.00</u>	<u>651,033,483.99</u>	<u>100.00</u>

预付款项账龄说明:

2011年12月31日, 预付款项金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
甲公司	第三方	83,015,493.55	一年以内	对方尚未发货
乙公司	第三方	71,837,777.40	一年以内	对方尚未发货
丙公司	第三方	29,230,653.26	一年以内	对方尚未发货
丁公司	第三方	28,941,274.68	一年以内	对方尚未发货
戊公司	第三方	18,489,681.08	一年以内	对方尚未发货
		<u>231,514,879.97</u>		

2010年12月31日, 预付款项金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
甲公司	第三方	117,692,100.20	一年以内	对方尚未发货
乙公司	第三方	35,190,237.00	一年以内	对方尚未发货
丙公司	第三方	30,502,056.80	一年以内	对方尚未发货
丁公司	第三方	14,321,797.50	一年以内	对方尚未发货
戊公司	第三方	4,502,583.50	一年以内	对方尚未发货
		<u>202,208,775.00</u>		

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 预付款项(续)

预付款项主要单位说明:

2011年12月31日, 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如下:

	2011年		2010年	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中国中化集团公司	6,907,816.95	-	-	-
中国中化股份有限公司	<u>1,500.00</u>	-	<u>1,500.00</u>	-
	<u>6,909,316.95</u>	-	<u>1,500.00</u>	-

2011年12月31日, 预付关联方款项如下:

	与本集团关系	金额	占预付账款款 总额的比例(%)
中化塑料有限公司	同受中国中化集团 公司控制	<u>979,665.28</u>	<u>0.20</u>

2010年12月31日, 预付关联方款项如下:

	与本集团关系	金额	占预付账款款 总额的比例(%)
中化塑料有限公司	同受中国中化集团 公司控制	84,049.33	0.01
中化(舟山)兴海建设有限公司	同受中国中化集团 公司控制	1,098,053.10	0.17
中化上海有限公司	同受中国中化集团 公司控制	<u>562,383.61</u>	<u>0.09</u>
		<u>1,744,486.04</u>	<u>0.27</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 7. 预付款项(续)

预付款项余额按币种披露如下:

	2011年			2010年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
人民币	439,503,078.23	1.0000	439,503,078.23	579,731,153.24	1.0000	579,731,153.24
美元	8,758,156.31	6.3009	55,184,267.09	10,750,593.87	6.6227	71,197,958.02
欧元	44,100.00	8.1625	359,966.25	-	-	-
印度卢比	1,656,879.80	0.1188	196,837.32	705,697.97	0.1479	104,372.73
菲律宾比索	12,717,067.92	0.1440	1,831,257.78	-	-	-
泰铢	1,162,893.37	0.1991	231,532.07	-	-	-
			<u>497,306,938.74</u>			<u>651,033,483.99</u>

#### 8. 存货

	2011年			2010年		
	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	733,582,222.99	5,172,534.41	728,409,688.58	434,268,649.34	10,352,527.57	423,916,121.77
在产品	49,819,322.79	-	49,819,322.79	88,985,608.36	3,690,908.94	85,294,699.42
库存商品	2,539,057,450.99	82,413,186.65	2,456,644,264.34	2,393,026,260.27	47,442,934.17	2,345,583,326.10
在途物资	265,242,859.88	-	265,242,859.88	425,893,585.50	-	425,893,585.50
低值易耗品	86,493,861.27	57,252.64	86,436,608.63	64,164,690.39	-	64,164,690.39
委托加工物资	13,298,985.61	-	13,298,985.61	26,029,752.48	-	26,029,752.48
	<u>3,687,494,703.53</u>	<u>87,642,973.70</u>	<u>3,599,851,729.83</u>	<u>3,432,368,546.34</u>	<u>61,486,370.68</u>	<u>3,370,882,175.66</u>

存货跌价准备变动如下:

#### 2011年

	年初数	本年计提	本年减少			年末数
			转回	转销	其他减少	
原材料	10,352,527.57	5,564,640.54	-	80,014.57	10,664,619.13	5,172,534.41
在产品	3,690,908.94	-	-	3,690,908.94	-	-
库存商品	47,442,934.17	211,044,756.80	-	170,010,518.05	6,063,986.27	82,413,186.65
低值易耗品	-	60,470.81	-	-	3,218.17	57,252.64
	<u>61,486,370.68</u>	<u>216,669,868.15</u>	<u>-</u>	<u>173,781,441.56</u>	<u>16,731,823.57</u>	<u>87,642,973.70</u>

#### 2010年

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
原材料	105,297.87	10,352,527.57	-	105,297.87	10,352,527.57
在产品	-	3,690,908.94	-	-	3,690,908.94
库存商品	57,598,505.32	112,134,199.38	-	122,289,770.53	47,442,934.17
	<u>57,703,803.19</u>	<u>126,177,635.89</u>	<u>-</u>	<u>122,395,068.40</u>	<u>61,486,370.68</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 8. 存货(续)

存货说明:

2011年12月31日, Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'ivoire持有的人民币1,482,396,456.37元的资产,包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等,被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

#### 9. 其他流动资产

		2011年	2010年
可供出售金融资产	注1	727,809,121.59	70,103,300.00
委托贷款	注2	<u>300,000,000.00</u>	<u>-</u>
		<u>1,027,809,121.59</u>	<u>70,103,300.00</u>

注1: 可供出售金融资产系持有的银行理财产品,包括德意志银行理财产品人民币100,000,000.00元,宁波银行理财产品人民币200,000,000.00元,民生银行理财产品人民币100,000,000.00元,招商银行理财产品人民币240,759,121.59元,中信银行理财产品人民币86,050,000.00元和建设银行理财产品人民币1,000,000.00元,上述理财产品期限全部在一年以内,无固定投资收益。

注2: 委托贷款系委托交通银行上海分行及平安银行上海分行对南通江山提供的贷款,期限为一年。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 10. 可供出售金融资产

	2011年	2010年
可供出售权益工具	<u>699,695,057.91</u>	<u>771,783,240.60</u>

可供出售权益工具系交通银行股份有限公司及海南天然橡胶产业集团股份有限公司之股份。年末公允价值均参照上海证券交易所截至2011年12月最后一个交易日之收盘价确定。

#### 11. 持有至到期投资

	2011年			2010年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
财政长期债券	312,275.79	-	312,275.79	501,031.91	-	501,031.91

本集团持有至到期投资为科特迪瓦政府长期债券。

#### 12. 长期应收款

		2011年			2010年		
		账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
长期贷款	注1	12,491,031.40	-	12,491,031.40	13,400,000.00	-	13,400,000.00
其他	注2	17,397,728.91	-	17,397,728.91	19,772,515.39	-	19,772,515.39
		<u>29,888,760.31</u>	<u>-</u>	<u>29,888,760.31</u>	<u>33,172,515.39</u>	<u>-</u>	<u>33,172,515.39</u>

注1: 本集团于2010年10月11日向某第三方贷出之长期贷款非共法郎1,000,000,000.00元, 将于2018年开始分七年归还, 年利率5%。某第三方以其持有的部分其他公司股权作为对该贷款的抵押。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 11. 长期应收款

注2: 本集团位于喀麦隆的橡胶林537.54公顷, 该部分橡胶林无对应土地使用权。2010年末根据与当地政府之协议, 将该部分即将进入产胶期的橡胶林交予政府经营管理。该部分橡胶林的成本为人民币36,327,011.02元, 根据双方协议通过以下两种方式收回: 其中折合人民币16,033,021.20元部分计入其他应收款, 已经抵偿部分于2011年4月到期的当地政府下属某银行之贷款; 剩余折合人民币20,293,989.82元部分计入长期应收款, 将以自2011年起未来七年中当地政府向公司销售该部分橡胶林产出之原胶的对应价款进行抵偿。本年末该项长期应收款余额为人民币17,397,728.91元。

长期应收款的账龄分析如下:

	2011年	2010年
1年以上	29,888,760.31	33,172,515.39
减: 长期应收款坏账准备	<u>                    -</u>	<u>                    -</u>
	29,888,760.31	33,172,515.39
减: 一年内到期的长期应收款	<u>                    -</u>	<u>                    -</u>
	<u>29,888,760.31</u>	<u>33,172,515.39</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 13. 对合营企业和联营企业投资

2011年

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码
联营企业						
上海北海船务股份有限公司	股份有限公司	中国上海	孙大陆	物流	人民币763,750,000.00元	60727983-7
江阴桑阳氨纶有限公司	有限责任公司	中国江苏	许奇峰	生产	人民币41,461,421.02元	75641310-4
南通江山农药化工股份有限公司	上市公司	中国江苏	蔡建国	生产	人民币198,000,000.00元	13829911-3
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	有限责任公司	中国浙江	张志银	物流	美元32,564,000.00元	60985803-1
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	有限责任公司	中国浙江	张志银	物流	美元8,375,000.00元	72890574-2
连云港港口国际石化港务有限公司	有限责任公司	中国江苏	李春宏	物流	人民币100,000,000.00元	58551681-0
中化镇江焦化有限公司	有限责任公司	中国江苏	苏启善	生产	人民币165,000,000.00元	75508036-0
山西亚鑫煤焦化有限公司	有限责任公司	中国山西	贾永明	生产	人民币315,000,000.00元	72967247-7
Medline Product Co.,Ltd	有限责任公司	泰国	Werner Gostner	生产	泰铢2,845,818.37元	不适用
Feltex Co., Ltd.	有限责任公司	泰国	Azahari Nazri	生产	泰铢43,781,821.06元	不适用
	资产总额 年末数	负债总额 年末数	净资产总额 年末数	营业收入 本年数	净利润 本年数	
联营企业						
上海北海船务股份有限公司	2,557,450,417.53	665,243,225.67	1,892,207,191.86	1,529,048,509.86	458,261,964.84	
江阴桑阳氨纶有限公司	-	-	-	-	-	
南通江山农药化工股份有限公司	3,496,670,700.74	2,562,988,777.36	933,681,923.38	2,601,001,547.24	7,760,088.94	
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	1,106,251,333.51	224,353,920.74	881,897,412.77	351,678,836.32	170,035,013.39	
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	652,357,978.86	304,500,610.48	347,857,368.38	167,170,833.20	51,198,872.51	
连云港港口国际石化港务有限公司	19,802,709.48	-	19,802,709.48	-	(55,255.54)	
中化镇江焦化有限公司	1,128,459,425.97	773,530,405.40	354,929,020.57	1,458,895,729.10	48,463,961.55	
山西亚鑫煤焦化有限公司	1,666,159,447.20	1,247,684,112.64	418,475,334.56	2,228,366,831.08	462,226.03	
Medline Product Co.,Ltd	178,506.95	4,141.28	174,365.67	-	(27,129.67)	
Feltex Co., Ltd.	108,190,559.99	67,434,678.99	40,755,881.00	469,641,753.63	(985,838.91)	



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 13. 对合营企业和联营企业投资(续)

2010年

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码
联营企业						
上海北海船务股份 有限公司	股份有限公司	中国上海	孙大陆	物流	人民币763,750,000.00元	60727983-7
江阴桑阳氨轮有限公司	有限责任公司	中国江苏	许奇峰	生产	人民币41,461,421.02元	75641310-4
南通江山农药化工 股份有限公司	上市公司	中国江苏	蔡建国	生产	人民币198,000,000.00元	13829911-3
舟山中威石油 储运有限公司	有限责任公司	中国浙江	张志银	物流	美元8,400,000.00元	60985964-6
舟山港海通轮驳有 限责任公司	有限责任公司	中国浙江	何伟	物流	人民币100,000,000.00元	14869596-1
中化镇江焦化有限公司	有限责任公司	中国江苏	苏启善	生产	人民币165,000,000.00元	75508036-0
山西亚鑫煤焦化有限公司	有限责任公司	中国山西	贾永明	生产	人民币315,000,000.00元	72967247-7
Medline Product Co.,Ltd	有限责任公司	泰国	Werner Gostner	生产	泰铢2,845,818.37元	不适用
Feltex Co., Ltd.	有限责任公司	泰国	Azahari Nazri	生产	泰铢43,781,821.06元	不适用
	资产总额 年末数	负债总额 年末数	净资产总额 年末数	营业收入 本年数	净利润 本年数	
联营企业						
上海北海船务 股份有限公司	2,348,046,061.87	527,614,609.83	1,820,431,452.04	1,523,567,977.32	520,685,962.53	
江阴桑阳 氨轮有限公司	-	-	-	-	-	
南通江山农药 化工股份 有限公司	3,159,572,932.46	2,232,419,591.07	927,153,341.39	1,984,290,106.56	30,777,879.80	
舟山中威石油 储运有限公司	126,551,172.00	30,105,017.91	96,446,154.09	40,860,454.65	8,335,095.32	
舟山港海通轮驳有 限责任公司	306,320,592.48	69,406,126.07	236,914,466.41	134,554,887.68	34,484,516.67	
中化镇江焦化 有限公司	1,060,108,509.35	753,643,450.33	306,465,059.02	1,421,621,869.18	84,956,190.16	
山西亚鑫 煤焦化 有限公司	1,591,205,768.66	1,173,133,581.99	418,072,186.67	1,628,520,883.14	393,516.70	
Medline Product Co.,Ltd	228,617.69	96,408.29	132,209.40	-	(40,122.91)	
Feltex Co., Ltd.	109,583,440.47	63,425,546.45	46,157,894.02	360,744,644.23	419,492.42	

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 14. 长期股权投资

2011年

	投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
权益法:									
联营企业									
上海北海船务股份 有限公司	53,398,537.50	383,304,469.63	(5,073,094.63)	378,231,375.00	20.00%	20.00%	-	-	96,725,487.60
江阴桑阳氨纶 有限公司	3,719,025.00	3,719,025.00	-	3,719,025.00	25.00%	25.00%	3,719,025.00	-	-
南通江山农药化工 股份有限公司	501,568,229.13	582,250,984.33	785,256.04	583,036,240.37	29.19%	29.19%	-	-	-
中化兴中石油转运 (舟山)有限公司	105,586,705.97	-	393,018,580.25	393,018,580.25	44.80%	44.80%	-	-	67,951,403.67
中化兴源石油储运 (舟山)有限公司	31,038,483.27	-	141,840,017.37	141,840,017.37	44.80%	44.80%	-	-	33,592,877.10
舟山中威石油储运 有限公司	17,664,163.88	24,139,490.61	(24,139,490.61)	-	-	-	-	-	-
舟山海通轮驳有 限责任公司	20,000,000.00	95,650,296.34	(95,650,296.34)	-	-	-	-	-	-
中化镇江燕化有限公司	20,691,250.00	88,084,047.30	(10,820,877.83)	77,263,169.47	25.00%	25.00%	-	-	19,991,289.45
山西亚鑫煤化工有 限公司	90,000,000.00	105,359,155.48	(9,409,296.48)	95,949,859.00	25.00%	25.00%	-	-	8,683,744.18
Medline Product Co.,Ltd	676,149.02	676,149.02	(34,940.65)	641,208.37	45.62%	45.62%	-	-	-
Feltex Co., Ltd	20,969,242.15	20,969,242.15	(2,355,831.07)	18,613,411.08	45.00%	45.00%	-	-	-
连云港港口国际石 化港务有限公司	9,800,000.00	-	9,703,327.65	9,703,327.65	49.00%	49.00%	-	-	-
成本法:									
天津北海实业有限 公司	5,084,415.00	5,084,415.00	-	5,084,415.00	14.53%	14.53%	-	-	-
Y.T. rubber	1,082,525.15	-	997,919.50	997,919.50	5.00%	5.00%	-	-	-
青岛港华物流有限 公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	15.00%	15.00%	-	-	143,794.05
中化国际太仓兴 国实业有限公司	67,182,012.57	67,182,012.57	(67,182,012.57)	-	19.00%	19.00%	-	-	-
云南天然橡胶产业 股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	1.588%	1.588%	-	-	3,954,360.30
江苏苏酒高碳材 股份有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00	6.25%	6.25%	-	-	-
江苏扬农化工 集团有限公司	181,144,810.07	-	181,144,810.07	181,144,810.07	5.00%	5.00%	-	-	-
山西联合煤焦股份 有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	(2,000,000.00)	-	-	-	-	-	-
期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-	-	-
	<u>1,176,105,548.71</u>	<u>1,422,919,287.43</u>	<u>510,824,070.70</u>	<u>1,933,743,358.13</u>			<u>3,719,025.00</u>		<u>231,042,956.35</u>

自2011年1月1日起,中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司不再纳入合并范围,导致合并范围内权益法核算的对舟山中威石油储运有限公司和舟山海通轮驳有限责任公司投资减少。

由于处置山西中化寰达实业有限责任公司造成原持有的对山西联合煤焦股份有限公司的投资减少。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 14. 长期股权投资(续)

2010年

	投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
权益法:									
联营企业									
上海北海船务股份 有限公司	53,398,537.50	301,934,770.14	81,369,699.49	383,304,469.63	20.00%	20.00%	-	-	80,000,000.00
江阴泰阳氨纶 有限公司	3,719,025.00	3,719,025.00	-	3,719,025.00	25.00%	25.00%	3,719,025.00	-	-
南通江山农药化工 股份有限公司	501,568,229.13	574,937,206.07	7,313,778.26	582,250,984.33	29.19%	29.19%	-	-	-
舟山中威石油储运 有限公司	17,664,163.88	25,301,927.73	(1,162,437.12)	24,139,490.61	25.00%	25.00%	-	-	3,246,210.95
舟山港海通轮驳有 限责任公司	20,000,000.00	81,834,424.66	13,815,871.68	95,650,296.34	40.00%	40.00%	-	-	-
中化镇江焦化有限公司	20,691,250.00	66,844,999.76	21,239,047.54	88,084,047.30	25.00%	25.00%	-	-	-
山西亚鑫煤焦化有限公司	90,000,000.00	105,260,776.30	98,379.18	105,359,155.48	25.00%	25.00%	-	-	-
Medline Product Co.,Ltd	676,149.02	-	676,149.02	676,149.02	45.62%	45.62%	-	-	-
Feltext Co., Ltd	20,969,242.15	-	20,969,242.15	20,969,242.15	45.00%	45.00%	-	-	-
成本法:									
天津北海实业有限公司	5,084,415.00	5,084,415.00	-	5,084,415.00	14.53%	14.53%	-	-	-
青岛港华物流有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	15.00%	15.00%	-	-	132,778.48
中化国际太仓兴国 实业有限公司	67,182,012.57	67,182,012.57	-	67,182,012.57	19.00%	19.00%	67,182,012.57	3,970,075.65	-
云南天然橡胶产业 股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	1.588%	1.588%	-	-	-
海南天然橡胶产业 集团股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	(4,000,000.00)	-	0.1272%	0.1272%	-	-	200,000.00
江苏苏润高碳材股 份有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00	6.25%	6.25%	-	-	-
山西联合煤焦股份有 限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	1.82%	1.82%	-	-	-
期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-	-	-
	<u>851,453,024.25</u>	<u>1,282,599,557.23</u>	<u>140,319,730.20</u>	<u>1,422,919,287.43</u>			<u>70,901,037.57</u>	<u>3,970,075.65</u>	<u>83,578,989.43</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 15. 固定资产

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>原价</b>				
房屋及建筑物	1,120,177,318.79	19,065,311.75	472,552,514.12	666,690,116.42
机器设备	1,144,748,779.90	31,484,259.24	812,078,346.21	364,154,692.93
运输工具	3,814,765,642.24	326,124,337.37	165,481,743.49	3,975,408,236.12
储罐设备	1,761,587,087.78	147,543,610.68	1,123,218,181.99	785,912,516.47
办公设备	154,491,364.04	13,004,760.41	61,760,315.84	105,735,808.61
	<u>7,995,770,192.75</u>	<u>537,222,279.45</u>	<u>2,635,091,101.65</u>	<u>5,897,901,370.55</u>
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	380,133,001.21	25,847,551.01	144,593,129.46	261,387,422.76
机器设备	500,243,572.13	57,566,122.59	346,525,185.46	211,284,509.26
运输工具	541,526,970.78	178,512,185.99	54,715,672.82	665,323,483.95
储罐设备	507,286,018.04	29,922,432.67	453,038,112.59	84,170,338.12
办公设备	110,048,246.56	9,210,567.88	46,570,985.97	72,687,828.47
	<u>2,039,237,808.72</u>	<u>301,058,860.14</u>	<u>1,045,443,086.30</u>	<u>1,294,853,582.56</u>
<b>账面净值</b>				
房屋及建筑物	740,044,317.58			405,302,693.66
机器设备	644,505,207.77			152,870,183.67
运输工具	3,273,238,671.46			3,310,084,752.17
储罐设备	1,254,301,069.74			701,742,178.35
办公设备	44,443,117.48			33,047,980.14
	<u>5,956,532,384.03</u>			<u>4,603,047,787.99</u>
<b>减值准备</b>				
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	64,321,835.83	1,800,865.66	64,202,925.11	1,919,776.38
运输工具	-	-	-	-
储罐设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
	<u>64,321,835.83</u>	<u>1,800,865.66</u>	<u>64,202,925.11</u>	<u>1,919,776.38</u>
<b>账面净值</b>				
房屋及建筑物	740,044,317.58			405,302,693.66
机器设备	580,183,371.94			150,950,407.29
运输工具	3,273,238,671.46			3,310,084,752.17
储罐设备	1,254,301,069.74			701,742,178.35
办公设备	44,443,117.48			33,047,980.14
	<u>5,892,210,548.20</u>			<u>4,601,128,011.61</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 15. 固定资产(续)

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>原价</b>				
房屋及建筑物	981,699,633.79	262,186,267.68	123,708,582.68	1,120,177,318.79
机器设备	1,134,465,796.08	75,524,173.88	65,241,190.06	1,144,748,779.90
运输工具	3,152,701,410.52	732,819,143.03	70,754,911.31	3,814,765,642.24
储备设备	1,354,428,796.49	429,760,437.33	22,602,146.04	1,761,587,087.78
办公设备	162,883,417.31	15,943,864.20	24,335,917.47	154,491,364.04
	<u>6,786,179,054.19</u>	<u>1,516,233,886.12</u>	<u>306,642,747.56</u>	<u>7,995,770,192.75</u>
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	381,081,577.61	32,558,065.40	33,506,641.80	380,133,001.21
机器设备	463,345,482.10	83,954,608.76	47,056,518.73	500,243,572.13
运输工具	417,577,574.28	144,947,119.85	20,997,723.35	541,526,970.78
储罐设备	452,600,804.64	70,200,997.97	15,515,784.57	507,286,018.04
办公设备	109,947,552.24	14,796,572.68	14,695,878.36	110,048,246.56
	<u>1,824,552,990.87</u>	<u>346,457,364.66</u>	<u>131,772,546.81</u>	<u>2,039,237,808.72</u>
<b>账面净值</b>				
房屋及建筑物	600,618,056.18			740,044,317.58
机器设备	671,120,313.98			644,505,207.77
运输工具	2,735,123,836.24			3,273,238,671.46
储备设备	901,827,991.85			1,254,301,069.74
办公设备	52,935,865.07			44,443,117.48
	<u>4,961,626,063.32</u>			<u>5,956,532,384.03</u>
<b>减值准备</b>				
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	64,321,835.83	-	64,321,835.83
运输工具	-	-	-	-
储备设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>64,321,835.83</u>	<u>-</u>	<u>64,321,835.83</u>
<b>账面价值</b>				
房屋及建筑物	600,618,056.18			740,044,317.58
机器设备	671,120,313.98			580,183,371.94
运输工具	2,735,123,836.24			3,273,238,671.46
储备设备	901,827,991.85			1,254,301,069.74
办公设备	52,935,865.07			44,443,117.48
	<u>4,961,626,063.32</u>			<u>5,892,210,548.20</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 15. 固定资产(续)

2011年计提的折旧金额为人民币301,058,860.14元(2010年:人民币346,457,364.66元)。2011年由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币324,380,796.57元(2010年:人民币970,196,127.62元)。

本年度账面原值减少中,因处置而减少人民币104,302,596.54元,因汇率变动而减少人民币146,134,972.44元,因处置子公司而减少人民币2,384,653,532.67元。

本年度累计折旧本年减少中,因处置而减少人民币38,640,494.25元,因汇率变动而减少人民币54,339,120.79元,因处置子公司而减少人民币952,463,471.26元。

本年度固定资产减值损失中,因处置子公司而减少人民币63,000,000.00元。

2011年12月31日,上海中化思多而特船务有限公司和Sinochem International FZE所持有的账面净值人民币1,240,730,281.89元的船舶被作为抵押物取得银行借款(2010年:人民币697,859,471.86元)。

2011年12月31日,Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的人民币1,482,396,456.37元的资产,包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等,被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

于2011年12月31日,经营性租出固定资产如下:

	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	67,137,467.68	13,895,447.94	-	53,242,019.74
储罐设备	318,881,976.00	177,347,721.97	-	141,534,254.03

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 15. 固定资产(续)

于2011年12月31日, 未办妥产权证书的固定资产如下:

	未办妥 产权证书原因	预计办结 产权证书时间
苏州中化国际聚氨酯有限公司之厂房及办公楼	房产所属土地系 向关联方租赁	不适用
西双版纳中化橡胶有限公司之厂房	正在办理中	2012年

#### 16. 在建工程

	2011年			2010年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
烧碱和PVC工程	-	-	-	105,458,980.13	17,660,000.00	87,798,980.13
购船及改造费用	37,477,963.02	-	37,477,963.02	75,248,866.59	-	75,248,866.59
油罐改造	-	-	-	46,272,147.08	-	46,272,147.08
泊位工程	-	-	-	1,524,915.37	-	1,524,915.37
白莺嘴码头工程	1,168,100.00	-	1,168,100.00	1,168,100.00	-	1,168,100.00
双职工宿舍	2,449,331.19	-	2,449,331.19	-	-	-
污水处理系统	4,126,800.00	-	4,126,800.00	-	-	-
其他	23,973,436.61	-	23,973,436.61	18,024,848.22	-	18,024,848.22
	<u>69,195,630.82</u>	<u>-</u>	<u>69,195,630.82</u>	<u>247,697,857.39</u>	<u>17,660,000.00</u>	<u>230,037,857.39</u>

#### 2011年

	预算	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末数	资金来源	工程投入 占预算 比例(%)
烧碱和PVC工程	120,000,000.00	105,458,980.13	627,974.77	-	106,086,954.90	-	贷款	不适用
购船及改造费用	480,105,664.29	75,248,866.59	274,856,797.70	308,957,827.28	3,669,873.99	37,477,963.02	募股资金	73%
油罐改造	668,329,480.00	46,272,147.08	-	-	46,272,147.08	-	贷款、 自有资金	不适用
泊位工程	14,780,000.00	1,524,915.37	-	-	1,524,915.37	-	自有资金	不适用
白莺嘴码头工程	50,000,000.00	1,168,100.00	-	-	-	1,168,100.00	自筹资金	2%
双职工宿舍	2,893,963.87	-	2,449,331.19	-	-	2,449,331.19	国家补助、 自筹资金	85%
污水处理系统	4,126,800.00	-	4,126,800.00	-	-	4,126,800.00	自筹资金	100%
其他	-	18,024,848.22	22,909,182.34	15,422,969.29	1,537,624.66	23,973,436.61	自筹资金	不适用
		<u>247,697,857.39</u>	<u>304,970,086.00</u>	<u>324,380,796.57</u>	<u>159,091,516.00</u>	<u>69,195,630.82</u>		

#### 2010年

	预算	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末数	资金来源	工程投入 占预算 比例(%)
烧碱和PVC工程	120,000,000.00	88,577,559.89	17,989,087.27	1,107,667.03	-	105,458,980.13	贷款	89%
购船及改造费用	746,534,314.67	435,887,857.77	285,646,456.90	646,285,448.08	-	75,248,866.59	募股资金	97%
油罐改造	668,329,480.00	264,154,756.67	188,570,882.39	313,845,956.51	92,607,535.47	46,272,147.08	贷款、 自有资金	68%
泊位工程	14,780,000.00	-	2,392,700.56	867,785.19	-	1,524,915.37	自筹资金	16%
白莺嘴码头工程	50,000,000.00	760,100.00	408,000.00	-	-	1,168,100.00	自筹资金	2%
双职工宿舍	-	2,876,449.15	-	2,876,449.15	-	-	自筹资金	100%
焦炉改造项目	-	6,204,905.03	17,032,764.85	5,212,821.66	-	-	自筹资金	不适用
其他	-	-	-	-	-	18,024,848.22	-	-
		<u>798,461,628.51</u>	<u>512,039,891.97</u>	<u>970,196,127.62</u>	<u>92,607,535.47</u>	<u>247,697,857.39</u>		

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 在建工程(续)

本集团本年度无利息资本化金额。

本年度在建工程其他减少中，因汇率变动而减少人民币694,937.39元，因处置子公司而减少人民币158,396,578.61元。

2010年

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率
烧碱和PVC工程	89%	8,648,681.29	2,738,965.66	8.51%
油罐改造	68%	<u>12,150.00</u>	<u>12,150.00</u>	4.88%
		<u>8,660,831.29</u>	<u>2,751,115.66</u>	

在建工程减值准备：

2011年

	年初数	本年计提	本年减少			年末数
			转回	转销	其他减少	
烧碱和PVC工程	<u>17,660,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>17,660,000.00</u>	<u>-</u>

2010年

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
烧碱和PVC工程	<u>-</u>	<u>17,660,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>17,660,000.00</u>

中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司对资产组烧碱和PVC项目在建工程的  
可收回金额按照该资产组的预计未来现金流量的现值进行测算及评估，  
认为由于技术革新等原因导致资产减值，计提减值准备人民币  
17,660,000.00元。估计其现值时采用的折现率为反映当前市场货币时间  
价值和资产特定风险的项目内含报酬率。本年度中化三联塑胶(内蒙古)  
有限责任公司已出售，在建工程减值准备转出。



中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 工程物资

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	其他减少	年末数
工程建设物资	<u>4,268,039.38</u>	<u>39,235.30</u>	<u>118,323.02</u>	<u>4,071,877.12</u>	<u>117,074.54</u>

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	其他减少	年末数
工程建设物资	<u>8,511,784.51</u>	<u>83,341,852.71</u>	<u>87,585,597.84</u>	<u>-</u>	<u>4,268,039.38</u>

18. 生产性生物资产

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
林业				
国内橡胶林	10,194,052.64	896,620.09	11,090,672.73	-
海外橡胶林	<u>412,774,807.09</u>	<u>31,632,132.69</u>	<u>42,281,504.41</u>	<u>402,125,435.37</u>
合计	<u>422,968,859.73</u>	<u>32,528,752.78</u>	<u>53,372,177.14</u>	<u>402,125,435.37</u>

国内橡胶林系西双版纳中化橡胶有限公司所持有的位于云南西双版纳的橡胶林，尚未达到预定可使用状态，本年度已处置。

海外橡胶林系GMG Global Ltd. 所持有的位于喀麦隆和科特迪瓦的橡胶林，占地面积21,358公顷，橡胶林在种植后经过11-20年达到可使用状态。截至2011年12月31日海外橡胶林有账面净值为人民币134,761,683.00元的橡胶林尚未达到可使用状态，其余已经达到预定可使用状态的橡胶林鉴于其市场价值和公允价值无法可靠计量，因此海外橡胶林按照历史成本确认账面价值，已经达到预定可使用状态的橡胶林以每年4.0%比率进行摊销。

本年度本集团因自行培育而增加的生产性生物资产为人民币32,528,752.78元。汇率变动的的影响数减少人民币25,300,384.73元。

本年度本集团因摊销而减少生产性生物资产为人民币16,981,119.68元。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 生产性生物资产(续)

2011年(续)

2011年12月31日, Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d' Ivoire持有的人民币1,482,396,456.37元的资产, 包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等, 被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
林业				
国内橡胶林	8,509,054.25	1,684,998.39	-	10,194,052.64
海外橡胶林	<u>488,918,269.38</u>	<u>28,343,915.80</u>	<u>104,487,378.09</u>	<u>412,774,807.09</u>
合计	<u>497,427,323.63</u>	<u>30,028,914.19</u>	<u>104,487,378.09</u>	<u>422,968,859.73</u>

19. 无形资产

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
国内土地使用权	201,929,987.66	-	168,283,360.54	33,646,627.12
喀麦隆土地使用权(注1)	756,512,684.22	-	37,122,929.09	719,389,755.13
科特迪瓦土地使用权	24,282,036.58	156,325.26	1,597,347.17	22,841,014.67
专有技术	26,542,218.41	-	-	26,542,218.41
商品使用权及产品登记证	100,536,586.96	-	12,456,359.22	88,080,227.74
特许经营权(注2)	33,657,714.05	-	-	33,657,714.05
其他	<u>19,103,759.59</u>	<u>10,050,822.48</u>	<u>1,472,083.65</u>	<u>27,682,498.42</u>
	<u>1,162,564,987.47</u>	<u>10,207,147.74</u>	<u>220,932,079.67</u>	<u>951,840,055.54</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 无形资产(续)

2011年(续)

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
累计摊销				
国内土地使用权	9,924,013.09	1,232,620.97	8,313,178.68	2,843,455.38
喀麦隆土地使用权	-	-	-	-
科特迪瓦土地使用权	5,718,232.19	370,707.53	422,916.40	5,666,023.32
专有技术	4,048,461.81	1,310,315.88	-	5,358,777.69
商品使用权及产品登记证	10,053,658.70	4,791,021.38	1,632,645.56	13,212,034.52
特许经营权	28,970,208.28	-	-	28,970,208.28
其他	7,786,646.97	3,007,740.66	1,288,891.30	9,505,496.33
	<u>66,501,221.04</u>	<u>10,712,406.42</u>	<u>11,657,631.94</u>	<u>65,555,995.52</u>
账面价值				
国内土地使用权	192,005,974.57			30,803,171.74
喀麦隆土地使用权	756,512,684.22			719,389,755.13
科特迪瓦土地使用权	18,563,804.39			17,174,991.35
专有技术	22,493,756.60			21,183,440.72
商品使用权及产品登记证	90,482,928.26			74,868,193.22
特许经营权	4,687,505.77			4,687,505.77
其他	11,317,112.62			18,177,002.09
	<u>1,096,063,766.43</u>			<u>886,284,060.02</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 19. 无形资产(续)

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
国内土地使用权	175,815,973.34	98,101,259.26	71,987,244.94	201,929,987.66
喀麦隆土地使用权	718,296,165.64	38,216,518.58	-	756,512,684.22
科特迪瓦土地使用权	26,983,650.00	159,464.41	2,861,077.83	24,282,036.58
专有技术	26,542,218.41	-	-	26,542,218.41
商品使用权及产品登记证	101,379,562.57	-	842,975.60	100,536,586.97
特许经营权	33,657,714.05	-	-	33,657,714.05
其他	18,314,272.38	829,487.21	40,000.00	19,103,759.59
	<u>1,100,989,556.39</u>	<u>137,306,729.46</u>	<u>75,731,298.37</u>	<u>1,162,564,987.48</u>
累计摊销				
国内土地使用权	11,156,389.66	3,535,446.37	4,767,822.94	9,924,013.09
喀麦隆土地使用权	-	-	-	-
科特迪瓦土地使用权	5,995,700.77	366,691.37	644,159.95	5,718,232.19
专有技术	2,738,145.89	1,310,315.92	-	4,048,461.81
商品使用权及产品登记证	5,068,978.14	5,080,612.24	95,931.67	10,053,658.71
特许经营权	28,970,208.28	-	-	28,970,208.28
其他	5,046,583.06	2,748,730.91	8,667.00	7,786,646.97
	<u>58,976,005.80</u>	<u>13,041,796.81</u>	<u>5,516,581.56</u>	<u>66,501,221.05</u>
账面价值				
国内土地使用权	164,659,583.68			192,005,974.57
喀麦隆土地使用权	718,296,165.64			756,512,684.22
科特迪瓦土地使用权	20,987,949.23			18,563,804.39
专有技术	23,804,072.52			22,493,756.60
商品使用权及产品登记证	96,310,584.43			90,482,928.26
特许经营权	4,687,505.77			4,687,505.77
其他	13,267,689.32			11,317,112.62
	<u>1,042,013,550.59</u>			<u>1,096,063,766.43</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 无形资产(续)

注1: 本集团拥有的位于喀麦隆的土地使用权系由喀麦隆政府授予取得, 以50年作为标准使用年限, 并可在使用年限终止前以名义价值获得展期。鉴于对橡胶林的持续投入和扩建, 本集团估计不太可能出现该土地使用权在现有标准使用年限终止时无法延展的情况, 故其使用期限为永久年限, 不做摊销。当有确凿证据表明该土地使用权无法延展, 本集团将估计相关土地的预计可使用年限并按照使用寿命有限的无形资产摊销政策进行摊销。

注2: 该特许经营权系商标特许使用权, 其中人民币4,687,505.77元的特许经营权合同中未约定年限, 本公司不进行摊销, 于每年末进行减值准备。本年度该项商标特许使用权不存在减值情况。

2011年无形资产摊销金额为人民币10,712,406.42元(2010年: 人民币13,041,796.81元)。

本年度无形资产原值减少中, 因出售子公司而减少人民币169,755,444.19元, 因汇率变动而减少人民币51,176,635.48元。

本年度无形资产累计摊销减少中, 因出售子公司而减少人民币9,602,069.98元, 因汇率变动而减少人民币2,055,561.96元。

2011年12月31日, Teck Bee Hang Co., Ltd. 持有的账面价值人民币19,147,304.01元的固定资产被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

2011年12月31日, Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的人民币1,482,396,456.37元的资产, 包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等, 被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 20. 商誉

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	减值准备
GMG Global Ltd.	560,007,219.57	10,871,307.85	-	570,878,527.42	-
Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad	3,149,914.54	-	-	3,149,914.54	-
山西中化寰达实业有限责任公司	2,632,850.41	-	2,632,850.41	-	-
Teck Bee Hang Co., Ltd.	42,032,674.15	-	-	42,032,674.15	-
	<u>607,822,658.67</u>	<u>10,871,307.85</u>	<u>2,632,850.41</u>	<u>616,061,116.11</u>	<u>-</u>

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	减值准备
GMG Global Ltd.	560,007,219.57	-	-	560,007,219.57	-
Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad	3,149,914.54	-	-	3,149,914.54	-
山西中化寰达实业有限责任公司	2,632,850.41	-	-	2,632,850.41	2,632,850.41
Teck Bee Hang Co., Ltd.	-	42,032,674.15	-	42,032,674.15	-
	<u>565,789,984.52</u>	<u>42,032,674.15</u>	<u>-</u>	<u>607,822,658.67</u>	<u>2,632,850.41</u>

本集团本年度对GMG Global Ltd. 商誉的增加，为汇率变动的的影响。

本集团于2011年6月处置山西中化寰达实业有限责任公司，减少商誉人民币2,632,850.41元。

本集团以各独立营运的经营实体作为资产组组合进行商誉减值测试。于2011年12月31日，本集团管理层认为商誉不存在减值情况。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 21. 长期待摊费用

2011年

	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数
基地供水管线使 用费	3,500,000.04	-	-	3,500,000.04	-
预付站台经营费	996,852.00	-	26,515.00	970,337.00	-
场地租赁费	372,855.87	78,000.00	63,575.80	31,661.00	355,619.07
其它	750,399.81	100,000.00	227,337.76	553,062.05	70,000.00
	<u>5,620,107.72</u>	<u>178,000.00</u>	<u>317,428.56</u>	<u>5,055,060.09</u>	<u>425,619.07</u>

2010年

	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
基地供水管线使 用费	3,900,000.00	-	399,999.96	3,500,000.04
预付站台经营费	1,060,488.00	-	63,636.00	996,852.00
场地租赁费	440,741.88	32,000.00	99,886.01	372,855.87
其它	394,190.40	929,844.31	573,634.90	750,399.81
	<u>5,795,420.28</u>	<u>961,844.31</u>	<u>1,137,156.87</u>	<u>5,620,107.72</u>

#### 22. 递延所得税资产/负债

已确认递延所得税资产和负债:

	2011年	2010年
递延所得税资产		
资产减值准备	23,595,601.59	35,839,003.91
可抵扣亏损	132,579,822.80	5,171,166.37
交易性金融工具、衍生金融 工具的估值	5,182,769.06	18,068,258.23
尚未支付费用	16,075,346.27	27,222,435.00
子公司内部交易	488,984.80	556,324.38
内部未实现收益	<u>7,411,148.05</u>	<u>10,515,699.19</u>
	<u>185,333,672.57</u>	<u>97,372,887.08</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 递延所得税资产/负债

已确认递延所得税资产和负债(续):

	2011年	2010年
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,571,236.41	2,551,316.34
视同处置收益	8,236,040.67	8,236,040.67
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	44,443,163.84	62,465,209.08
税率不同的子公司未分配利润	338,734,437.86	277,128,278.48
分离交易可转债	5,484,957.32	11,279,988.81
中期票据承销费	1,917,251.38	-
子公司内部交易	2,861,053.85	-
长期资产评估增值	32,893,856.37	49,250,337.52
固定资产折旧	2,020,458.41	945,170.01
其他	-	195,168.44
	<u>439,162,456.11</u>	<u>412,051,509.35</u>

未确认递延所得税资产如下:

	2011年	2010年
国内子公司可抵扣亏损(注)	34,897,678.67	202,028,902.30
海外子公司可抵扣亏损	26,188,022.32	11,417,503.34
可抵扣暂时性差异	<u>63,013,649.52</u>	<u>186,234,110.85</u>
	<u>124,099,350.51</u>	<u>399,680,516.49</u>



中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产的国内子公司可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2011年	2010年
2011年	-	4,536,058.77
2012年	-	14,763,795.87
2013年	452,837.52	50,827,729.07
2014年	5,051,377.08	75,172,860.35
2015年	17,428,139.78	56,728,458.24
2016年	<u>11,965,324.29</u>	<u>-</u>
	<u>34,897,678.67</u>	<u>202,028,902.30</u>

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异如下:

	2011年	2010年
可抵扣暂时性差异		
资产减值准备	94,382,406.37	144,069,375.39
可抵扣亏损	536,099,565.97	20,684,665.48
交易性金融工具、衍生金融工具		
工具的估值	32,551,194.13	113,954,980.27
尚未支付费用	64,301,385.09	113,426,812.49
子公司内部交易	1,955,939.20	2,225,297.52
内部未实现收益	<u>29,644,592.19</u>	<u>43,815,413.30</u>
	<u>758,935,082.95</u>	<u>438,176,544.45</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 递延所得税资产/负债(续)

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异(续):

	2011年	2010年
应纳税暂时性差异		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	11,206,263.91	11,153,425.34
视同处置收益	32,944,162.67	32,944,162.67
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	177,772,655.36	249,860,836.33
税率不同的子公司未分配利润	2,137,069,184.41	1,797,192,529.90
分离交易可转债	21,939,829.28	45,119,955.24
中期票据承销费	7,669,005.52	-
子公司内部交易	11,444,215.40	-
长期资产评估增值	143,016,766.83	164,167,791.73
固定资产折旧	11,165,350.14	3,780,680.05
其他	-	780,673.75
	<u>2,554,227,433.52</u>	<u>2,305,000,055.01</u>

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

	2011年		2010年	
	抵销后的 递延所得税 资产或负债	抵销后的 可抵扣/应纳税 暂时性差异	抵销后的 递延所得税 资产或负债	抵销后的 可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产	<u>115,270,340.40</u>	<u>478,681,754.27</u>	<u>18,576,539.93</u>	<u>438,176,544.45</u>
递延所得税负债	<u>369,099,123.94</u>	<u>2,273,974,104.84</u>	<u>333,255,162.20</u>	<u>2,305,000,055.01</u>

已确认递延所得税资产和负债的互相抵销如下:

	2011年	2010年
互抵金额	<u>70,063,332.17</u>	<u>78,796,347.15</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 22. 递延所得税资产/负债(续)

注：本集团本年度因处置国内子公司而减少的国内子公司可抵扣亏损人民币173,954,297.92元。

#### 23. 资产减值准备

2011年

	年初数	本年计提	本年减少			年末数
			转回	转销	其他减少	
坏账准备	66,032,792.68	4,503,642.64	3,480,975.00	1,599,008.75	1,342,170.76	64,114,280.81
存货跌价准备	61,486,370.68	216,669,868.15	-	173,781,441.56	16,731,823.57	87,642,973.70
长期股权投资 减值准备	70,901,037.57	-	-	67,182,012.57	-	3,719,025.00
固定资产减值 准备	64,321,835.83	1,800,865.66	-	1,202,925.11	63,000,000.00	1,919,776.38
在建工程减值 准备	17,660,000.00	-	-	-	17,660,000.00	-
生产型生物资 产减值准备	-	1,757,486.23	-	1,757,486.23	-	-
商誉减值准备	2,632,850.41	-	-	-	2,632,850.41	-
	<u>283,034,887.17</u>	<u>224,731,862.68</u>	<u>3,480,975.00</u>	<u>245,522,874.22</u>	<u>101,366,844.74</u>	<u>157,396,055.89</u>

2010年

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
坏账准备	77,031,711.02	3,699,589.53	5,969,745.81	8,728,762.06	66,032,792.68
存货跌价准备	57,703,803.19	126,177,635.89	-	122,395,068.40	61,486,370.68
长期股权投资 减值准备	66,930,961.92	3,970,075.65	-	-	70,901,037.57
固定资产减值 准备	-	64,321,835.83	-	-	64,321,835.83
在建工程减值 准备	-	17,660,000.00	-	-	17,660,000.00
商誉减值准备	-	2,632,850.41	-	-	2,632,850.41
	<u>201,666,476.13</u>	<u>218,461,987.31</u>	<u>5,969,745.81</u>	<u>131,123,830.46</u>	<u>283,034,887.17</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 短期借款

	2011年	2010年
质押借款	-	5,481,720.00
抵押借款	-	50,000,000.00
信用借款	4,050,019,089.45	4,732,775,106.37
押汇借款	<u>2,744,246,815.88</u>	<u>2,250,316,020.49</u>
	<u>6,794,265,905.33</u>	<u>7,038,572,846.86</u>

短期借款分类说明:

于2011年12月31日, 本集团无已到期但未偿还的短期借款。

25. 交易性金融负债

	2011年	2010年
衍生金融负债	35,235,105.93	38,436,353.39
其他	<u>-</u>	<u>75,518,626.91</u>
	<u>35,235,105.93</u>	<u>113,954,980.30</u>

本集团的衍生金融负债主要包括橡胶期货、化工产品期货和远期外汇买卖合同, 其中: 橡胶期货和化工产品期货的年末公允价值参考相应期货交易所截至2011年度最后一个交易日之收盘价; 远期外汇买卖合同年末公允价值参考相关机构2011年末的远期外汇报价。

26. 应付票据

	2011年	2010年
商业承兑汇票	60,000,000.00	124,470,189.94
银行承兑汇票	<u>351,970,354.06</u>	<u>254,154,393.11</u>
	<u>411,970,354.06</u>	<u>378,624,583.05</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 应付票据(续)

下一会计期间将到期的金额为人民币411,970,354.06元。

27. 应付账款

	2011年	2010年
商品采购款	2,776,757,268.39	2,129,213,970.54
物流劳务费	85,010,987.31	71,885,712.11
工程项目款	21,281,216.45	71,491,688.06
应付港务费	-	23,694,165.14
	<u>2,883,049,472.15</u>	<u>2,296,285,535.85</u>

应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项如下:

	2011年	2010年
中化浦东贸易有限公司	7,106,790.00	3,430,220.00
山西亚鑫煤焦化有限公司	6,193,467.71	8,617,706.64
Sinochem Japan Co., Ltd.	598,837.54	902,864.10
中国中化集团公司	108,808.21	-
中化上海有限公司	14,600.37	-
中化(舟山)兴海建设有限公司	-	6,454,616.35
	<u>14,022,503.83</u>	<u>19,405,407.09</u>

2011年12月31日, 账龄超过1年的大额应付账款列示如下:

单位名称	应付金额	未偿还原因
甲公司	<u>72,216,332.19</u>	三方挂账

以上账龄超过1年的大额应付账款于资产负债表日后尚未偿还。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 27. 应付账款

2010年12月31日，本集团无账龄超过1年的大额应付账款。

应付账款余额按币种列示如下：

	2011年			2010年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
人民币	256,856,163.44	1.0000	256,856,163.44	1,638,241,921.98	1.0000	1,638,241,921.98
美元	408,502,774.46	6.3009	2,573,935,131.59	86,523,822.63	6.6227	573,021,320.13
欧元	486,199.59	8.1625	3,968,604.15	132,819.54	8.8065	1,169,675.28
英镑	44,396.73	9.7116	431,163.28	-	-	-
中非法郎	1,651,159,375.00	0.0124	20,474,376.25	1,023,572,462.00	0.0134	13,715,870.99
非共法郎	239,227,695.16	0.0124	2,966,423.42	937,735,792.00	0.0134	12,565,659.61
印尼卢比	2,896,721,942.86	0.0007	2,027,705.36	25,411,648,097.00	0.0007	17,788,153.67
菲律宾比索	67,209,983.40	0.1440	9,678,237.61	193,978,014.02	0.1507	29,232,486.71
马来西亚令吉	883,447.57	1.9882	1,756,470.46	3,287,542.51	2.1449	7,051,449.93
新加坡元	59,105.59	4.8679	287,720.10	-	-	-
印度卢比	50,533,513.55	0.1188	6,003,381.41	23,657,860.37	0.1479	3,498,997.55
泰铢	23,425,891.89	0.1991	4,664,095.08	-	-	-
			<u>2,883,049,472.15</u>			<u>2,296,285,535.85</u>

#### 28. 预收款项

	2011年	2010年
预收货款	666,452,095.01	1,420,213,342.07
预收劳务款金额	<u>10,537,556.61</u>	<u>17,093,181.55</u>
	<u>676,989,651.62</u>	<u>1,437,306,523.62</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 28. 预收款项

预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项如下:

	2011年	2010年
中化塑料有限公司	286,641.07	212,646.26
中化河北有限公司	28.00	6,141.02
中化国际石油(伦敦)有限公司	-	1,041,419.58
中化国际石油(新加坡)有限公司 Sinochem Trading(Singapore) Pte Ltd.	-	993,405.00
南通江山农药化工股份 有限公司	-	69,474.12
	<u>-</u>	<u>18,120.00</u>
	<u>286,669.07</u>	<u>2,341,205.98</u>

2011年12月31日, 本集团无账龄超过1年的大额预收款项。

预收账款余额按币种列示如下:

	2011年			2010年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
人民币	525,111,198.41	1.0000	525,111,198.41	1,032,636,887.25	1.0000	1,032,636,887.25
美元	23,703,094.43	6.3009	149,350,827.71	60,819,198.94	6.6227	402,787,308.82
英镑	-	-	-	22,168.67	10.2182	226,523.90
印度卢比	16,011,825.67	0.1188	1,902,204.89	11,195,426.98	0.1479	1,655,803.65
菲律宾比索	4,343,198.68	0.1440	625,420.61	-	-	-
			<u>676,989,651.62</u>			<u>1,437,306,523.62</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 29. 应付职工薪酬

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	121,873,476.09	468,754,711.79	480,778,463.87	109,849,724.01
职工福利费	2,090,258.32	45,032,843.28	47,123,101.60	-
社会保险费	10,308,682.67	79,363,622.32	76,208,467.35	13,463,837.64
其中: 医疗保险费	2,203,080.35	21,477,911.91	22,167,831.26	1,513,161.00
基本养老保险费	6,997,018.65	56,062,745.65	51,176,739.60	11,883,024.70
失业保险费	16,894.87	2,263,000.06	2,252,245.32	27,649.61
工伤保险费	10,647.43	1,201,976.54	1,199,557.63	13,066.34
生育保险费	5,380.52	827,186.85	820,403.45	12,163.92
住房公积金	14,573.97	16,341,091.89	16,354,106.83	1,559.03
因解除劳动关系给予的补偿	497,892.90	2,234,873.14	2,732,766.04	-
其他	6,489,883.45	28,130,720.89	26,736,104.85	7,884,499.49
	<u>141,274,767.40</u>	<u>639,857,863.31</u>	<u>649,933,010.54</u>	<u>131,199,620.17</u>

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	76,583,105.04	511,201,889.97	465,911,518.92	121,873,476.09
职工福利费	2,785,297.78	78,315,012.45	79,010,051.91	2,090,258.32
社会保险费	11,100,640.16	54,558,695.76	55,350,653.25	10,308,682.67
其中: 医疗保险费	2,411,333.67	13,928,614.09	14,136,867.41	2,203,080.35
基本养老保险费	8,672,149.20	33,179,568.99	34,854,699.54	6,997,018.65
失业保险费	8,887.22	2,024,448.51	2,016,440.86	16,894.87
工伤保险费	5,003.47	1,084,089.74	1,078,445.78	10,647.43
生育保险费	3,266.60	646,266.50	644,152.58	5,380.52
住房公积金	40,197.97	13,859,892.11	13,885,516.11	14,573.97
因解除劳动关系给予的补偿	-	1,340,738.52	842,845.62	497,892.90
其他	5,170,828.23	9,349,198.59	8,030,143.37	6,489,883.45
	<u>95,680,069.18</u>	<u>668,625,427.40</u>	<u>623,030,729.18</u>	<u>141,274,767.40</u>



中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 应付职工薪酬(续)

于2011年12月31日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬(2010年12月31日：无)。

2011年工会经费和职工教育经费金额为人民币9,336,276.88元(2010年：人民币8,082,279.16元)，因解除劳动关系给予补偿金额为人民币2,234,873.14元(2010年：人民币1,340,738.52元)。

本集团预计年末计提的相关应付职工薪酬将于下一会计年度发放。

30. 应交税费

	2011年	2010年
增值税	(46,997,255.75)	(102,435,304.51)
营业税	3,769,061.53	4,072,164.00
企业所得税	111,946,892.00	107,353,977.33
个人所得税	361,856.68	4,071,104.57
城市维护建设税	2,828,988.79	632,387.04
教育费附加	1,978,014.58	299,160.22
其他	583,585.19	824,520.33
	<u>74,471,143.02</u>	<u>14,818,008.98</u>

31. 应付利息

	2011年	2010年
分期付息到期还本的		
长期借款利息	6,119,939.23	4,795,350.63
企业债券利息	1,800,000.00	1,800,000.00
中期票据利息	28,815,000.00	7,500,000.00
	<u>36,734,939.23</u>	<u>14,095,350.63</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 应付股利

	2011年	2010年
中化石油(巴哈马)有限公司	-	28,187,030.38
内蒙古三联化工股份有限公司	-	49,483,890.37
	<u>-</u>	<u>77,670,920.75</u>

33. 其他应付款

	2011年	2010年
代收代付保证金及港建费	-	217,412,116.86
应付运费及杂费	170,013,375.38	198,603,535.30
押金及保证金	20,193,750.76	105,408,741.61
工程物料款	-	91,160,796.94
其他	102,267,674.51	109,691,888.10
	<u>292,474,800.65</u>	<u>722,277,078.81</u>

应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项如下:

	2011年	2010年
中化塑料有限公司	1,776.30	349,975.11
中化河北有限公司	170.22	-
	<u>1,946.52</u>	<u>349,975.11</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 33. 其他应付款(续)

2011年12月31日, 本集团无账龄超过1年的大额其他应付款。

其他应付款余额按币种列示如下:

	2011年			2010年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
人民币	110,346,763.06	1.0000	110,346,763.06	511,917,370.43	1.0000	511,917,370.43
美元	7,250,641.39	6.3009	45,685,566.34	16,800,735.52	6.6227	111,266,231.12
中非法郎	2,923,573,476.61	0.0124	36,252,311.11	3,362,683,340.60	0.0134	45,059,956.76
非共法郎	926,814,417.74	0.0124	11,492,498.78	627,627,738.00	0.0134	8,410,211.69
印尼卢比	2,502,458,300.00	0.0007	1,751,720.81	6,847,318,788.00	0.0007	4,793,123.15
菲律宾比索	173,612,693.61	0.1440	25,000,227.88	124,945,086.00	0.1507	18,829,224.46
马来西亚令吉	3,029,984.84	1.9882	6,024,215.86	1,512,736.10	2.1449	3,244,667.66
新加坡元	6,309,393.78	4.8679	30,713,497.98	2,109,727.54	5.1191	10,799,906.25
印度卢比	30,177,454.97	0.1188	3,585,081.65	53,795,722.00	0.1479	7,956,387.29
阿联酋迪拉姆	70,000.00	1.7159	120,113.00	-	-	-
泰铢	108,000,020.99	0.1991	21,502,804.18	-	-	-
			<u>292,474,800.65</u>			<u>722,277,078.81</u>

#### 34. 一年内到期的非流动负债

	2011年	2010年
一年内到期的长期借款	118,451,845.03	1,278,565,752.61
一年内到期的应付债券	<u>1,178,060,170.71</u>	-
	<u>1,296,512,015.74</u>	<u>1,278,565,752.61</u>

一年内到期的长期借款如下:

	2011年	2010年
抵押借款	112,896,178.91	146,084,052.61
信用借款	<u>5,555,666.12</u>	<u>1,132,481,700.00</u>
	<u>118,451,845.03</u>	<u>1,278,565,752.61</u>

2011年12月31日, 一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的借款。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 34. 一年内到期的非流动负债(续)

2011年12月31日，金额前五名的一年内到期的长期借款如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2011年末余额		2010年末余额	
					外币	本币	外币	本币
甲银行	2011年12月06日	2019年12月06日	美元	Libor+1.50%	5,687,500.00	35,836,368.75	-	-
乙银行	2009年12月20日	2012年12月20日	中非法郎	6.00%	1,079,994,912.09	13,391,936.91	995,389,191.79	13,338,215.17
丙银行	2007年06月29日	2017年06月25日	美元	Libor+0.6%	2,980,000.00	18,776,682.00	2,980,000.00	19,735,646.00
丁银行	2010年11月08日	2012年11月08日	美元	3.29%	1,000,000.00	6,300,900.00	1,000,000.00	6,622,700.00
戊银行	2008年01月15日	2018年01月16日	美元	Libor+0.55%	2,625,000.00	16,539,862.50	1,050,000.00	6,953,835.00
						<u>90,845,750.16</u>		<u>46,650,396.17</u>

2011年12月31日，本集团无已到期但未偿还的长期借款。

一年内到期的长期借款说明：

2011年12月31日，一年内到期的长期借款中27,260,000.00泰铢系Teck Bee Hang Co., Ltd.以其账面价值人民币19,147,304.01元的固定资产作为抵押物向当地金融机构借入；1,908,705,937.00中非法郎和444,772,287.00非共法郎系Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire以其持有的人民币1,482,396,456.37元的资产，包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等，作为抵押物向当地金融机构借入；12,292,500.00美元以及人民币6,160,000.00系上海中化思多而特船务有限公司和Sinochem International FZE以其账面净值人民币1,240,730,281.89元的船舶作为抵押物向当地金融机构借入。

一年内到期的应付债券如下：

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
06中化债	-	<u>1,178,060,170.71</u>	-	<u>1,178,060,170.71</u>

于2011年12月31日，一年内到期的应付债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初 应付利息	本年 应计利息	本年 已付利息	年末 应付利息	年末余额
06中化债	<u>1,200,000,000.00</u>	2006年12月1日	6年	<u>1,200,000,000.00</u>	<u>1,800,000.00</u>	<u>21,600,000.00</u>	<u>21,600,000.00</u>	<u>1,800,000.00</u>	<u>1,178,060,170.71</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 35. 长期借款

	2011年	2010年
抵押借款	813,743,808.51	551,338,310.93
信用借款	<u>1,219,078,516.99</u>	<u>26,325,788.83</u>
	<u>2,032,822,325.50</u>	<u>577,664,099.76</u>

长期借款说明:

2011年12月31日, 长期借款中326,086,688.00泰铢系Teck Bee Hang Co., Ltd. 以其账面价值人民币19,147,304.01元的固定资产作为抵押物向当地金融机构借入; 7,218,227,213.71中非法郎系Hevecam SA以其持有的人民币1,117,813,902.63元的资产, 包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等, 作为抵押物向当地金融机构借入; 107,327,750.00美元以及人民币11,520,000.00元系上海中化思多而特船务有限公司和Sinochem International FZE以其账面净值人民币1,240,730,281.89元的船舶作为抵押物向当地金融机构借入。

长期借款分类说明:

2011年12月31日, 本集团无已到期但未偿还的长期借款。

2011年12月31日, 金额前五名的长期借款如下:

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2011年末余额		2010年末余额	
					外币	本币	外币	本币
甲银行	2008年01月15日	2018年01月16日	美元	Libor+0.55%	22,531,250.00	141,967,153.13	26,906,250.00	178,192,021.88
乙银行	2010年09月30日	2014年09月30日	美元	1.88%	190,000,000.00	1,197,171,000.00	-	-
丙银行	2007年06月26日	2017年06月25日	美元	LIBOR+0.6%	22,484,000.00	141,669,435.60	28,069,000.00	185,892,566.30
丁银行	2010年12月31日	2018年12月31日	泰铢	6.13%	215,611,854.50	42,928,320.23	227,522,496.53	49,895,683.49
戊银行	2011年12月06日	2019年12月06日	美元	Libor+1.50%	59,312,500.00	<u>373,722,131.25</u>	-	-
						<u>1,897,458,040.21</u>		<u>413,980,271.67</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 36. 应付债券

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
06中化债	1,154,880,044.75	23,180,125.96	1,178,060,170.71	-
09中化国MTN1	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00
11中化国MTN1	-	700,000,000.00	7,669,005.53	692,330,994.47
	<u>2,154,880,044.75</u>	<u>723,180,125.96</u>	<u>1,185,729,176.24</u>	<u>1,692,330,994.47</u>

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
06中化债	1,132,559,391.55	22,320,653.20	-	1,154,880,044.75
09中化国MTN1	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00
	<u>2,132,559,391.55</u>	<u>22,320,653.20</u>	<u>-</u>	<u>2,154,880,044.75</u>

2011年12月31日，应付债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初 应付利息	本年 应计利息	本年 已付利息	年末 应付利息	年末余额
09中化国MTN1	1,000,000,000.00	2009年11月2日	5年	1,000,000,000.00	7,500,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	7,500,000.00	1,000,000,000.00
11中化国MTN1	700,000,000.00	2011年06月3日	5年	700,000,000.00	-	21,315,000.00	-	21,315,000.00	692,330,994.47

本集团于2009年11月2日完成第一期中期票据(09中化国MTN1：期限5年，票面利率4.5%，实际利率4.65%)的发行，发行金额为人民币10亿元；2011年6月3日，本集团发行第二期中期票据(11中化国MTN1：期限5年，票面利率5.22%，实际利率5.48%)，发行金额为人民币7亿元。

2010年12月31日，应付债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初 应付利息	本年 应计利息	本年 已付利息	年末 应付利息	年末余额
06中化债	1,200,000,000.00	2006年12月1日	6年	1,200,000,000.00	1,800,000.00	43,920,653.20	21,000,000.00	1,800,000.00	1,154,880,044.75
09中化国MTN1	1,000,000,000.00	2009年11月2日	5年	1,000,000,000.00	7,500,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	7,500,000.00	1,000,000,000.00

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 长期应付款

	2011年	2010年
住房周转金	-	756,110.43

38. 专项应付款

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
货港费返还	40,568,253.48	-	40,568,253.48	-
港建费返还	15,627,926.82	-	15,627,926.82	-
港口建设保安费	11,779,054.06	-	11,779,054.06	-
	<u>67,975,234.36</u>	<u>-</u>	<u>67,975,234.36</u>	<u>-</u>

本年减少系中化兴中石油转运(舟山)有限公司有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司不再纳入合并财务报表范围。

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
货港费返还	38,202,716.11	3,299,998.99	934,461.62	40,568,253.48
港建费返还	21,765,109.85	5,246,654.66	11,383,837.69	15,627,926.82
港口建设保安费	8,631,929.08	7,996,970.84	4,849,845.86	11,779,054.06
	<u>68,599,755.04</u>	<u>16,543,624.49</u>	<u>17,168,145.17</u>	<u>67,975,234.36</u>

39. 其他非流动负债

	2011年	2010年
递延收益	<u>1,000,000.00</u>	<u>-</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 39. 其他非流动负债(续)

其他非流动负债说明:

其中, 递延收益如下:

	2011年	2010年
与资产相关的政府补助		
廉租房专项建设补助资金	<u>1,000,000.00</u>	<u>-</u>

#### 40. 股本

2011年

	年初数	本年增减变动				小计	年末数
		发行新股	送股	公积金转增	其他		
无限售条件股份							
人民币普通股	1,437,589,571	-	-	-	-	-	1,437,589,571

2010年

	年初数	本年增减变动				小计	年末数
		发行新股	送股	公积金转增	其他		
无限售条件股份							
人民币普通股	1,437,589,571	-	-	-	-	-	1,437,589,571

#### 41. 资本公积

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	1,378,894,660.00	-	12,254,165.83	1,366,640,494.17
其中: 投资者投入的资本(注)	1,396,057,757.63	-	12,254,165.83	1,383,803,591.80
同一控制下合并形成的差额	(17,163,097.63)	-	-	(17,163,097.63)
其他	195,966,972.77	62,680,459.91	54,066,137.03	204,581,295.65
其中: 原制度资本公积	58,351,014.26	-	-	58,351,014.26
可供出售金融资产公允价值的变动	187,395,627.24	-	54,066,137.03	133,329,490.21
现金流量套期产生的公允价值变动	(62,680,459.91)	62,680,459.91	-	-
其他	12,900,791.18	-	-	12,900,791.18
	<u>1,574,861,632.77</u>	<u>62,680,459.91</u>	<u>66,320,302.86</u>	<u>1,571,221,789.82</u>



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 41. 资本公积(续)

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	1,378,894,660.00	-	-	1,378,894,660.00
其中: 投资者投入的资本	1,396,057,757.63	-	-	1,396,057,757.63
同一控制下合并形成的差额	(17,163,097.63)	-	-	(17,163,097.63)
其他	503,555,849.76	14,970,000.00	322,558,876.99	195,966,972.77
其中: 原制度资本公积	58,351,014.26	-	-	58,351,014.26
可供出售金融资产公允价值的变动	432,304,044.32	14,970,000.00	259,878,417.08	187,395,627.24
现金流量套期产生的公允价值变动	-	-	62,680,459.91	(62,680,459.91)
其他	12,900,791.18	-	-	12,900,791.18
	<u>1,882,450,509.76</u>	<u>14,970,000.00</u>	<u>322,558,876.99</u>	<u>1,574,861,632.77</u>

注: 投资者投入的资本系GMG Global Ltd. 增发股票产生的承销费。

#### 42. 盈余公积

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	<u>523,141,742.37</u>	<u>7,989,832.40</u>	<u>-</u>	<u>531,131,574.77</u>

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	<u>470,879,781.92</u>	<u>52,261,960.45</u>	<u>-</u>	<u>523,141,742.37</u>

盈余公积说明:

根据公司法、本公司章程的规定, 本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的, 可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后, 可提取任意盈余公积金。经批准, 任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 未分配利润

	2011年	2010年
上年年末未分配利润	2,415,130,199.55	2,156,958,974.13
归属于母公司股东的净利润	775,188,641.76	670,086,501.62
减: 提取法定盈余公积	7,989,832.40	52,261,960.45
应付普通股现金股利	215,638,435.65	359,397,392.75
专项储备	-	255,923.00
	<u>2,966,690,573.26</u>	<u>2,415,130,199.55</u>
年末未分配利润	<u>2,966,690,573.26</u>	<u>2,415,130,199.55</u>

于2011年3月26日,经本公司股东大会批准,本公司按已发行之股份1,437,589,571股(每股面值人民币1元)计算,以每10股向全体股东派发现金红利人民币1.5元。

44. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	2011年	2010年
主营业务收入	55,266,450,227.99	39,629,784,568.45
其他业务收入	<u>24,825,517.57</u>	<u>62,162,330.55</u>
	<u>55,291,275,745.56</u>	<u>39,691,946,899.00</u>

营业成本列示如下:

	2011年	2010年
营业成本	<u>52,743,818,083.92</u>	<u>37,018,809,971.47</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 44. 营业收入及成本(续)

主营业务的分行业信息如下:

	2011年		2010年	
	收入	成本	收入	成本
橡胶	23,870,723,263.20	22,381,333,861.35	13,532,824,666.65	12,475,943,076.85
物流	1,736,167,239.82	1,471,559,878.26	2,034,926,866.83	1,539,570,735.66
冶金能源	11,587,436,096.15	11,235,798,254.57	10,830,372,894.99	10,186,718,113.40
化工	17,196,612,884.41	16,936,474,857.92	11,164,033,179.46	10,936,850,225.10
农化	<u>875,510,744.41</u>	<u>708,521,138.80</u>	<u>2,067,626,960.52</u>	<u>1,835,395,804.84</u>
	<u>55,266,450,227.99</u>	<u>52,733,687,990.90</u>	<u>39,629,784,568.45</u>	<u>36,974,477,955.85</u>

2011年前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例(%)
甲公司	1,465,155,299.39	2.65
乙公司	1,225,578,553.98	2.22
丙公司	973,187,401.77	1.76
丁公司	745,195,368.75	1.35
戊公司	<u>658,008,743.24</u>	<u>1.19</u>
	<u>5,067,125,367.13</u>	<u>9.17</u>

2010年前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例(%)
甲公司	2,287,529,204.88	5.76
乙公司	1,278,892,409.24	3.22
丙公司	1,028,716,024.81	2.59
丁公司	752,078,613.52	1.89
戊公司	<u>664,604,372.69</u>	<u>1.67</u>
	<u>6,011,820,625.14</u>	<u>15.13</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

44. 营业收入及成本(续)

营业收入说明:

营业收入列示如下:

	2011年	2010年
销售商品	53,491,166,489.39	38,157,085,402.15
提供劳务	1,673,601,220.57	1,383,104,192.98
租赁收入	101,682,518.03	89,594,973.32
其他	24,825,517.57	62,162,330.55
	<u>55,291,275,745.56</u>	<u>39,691,946,899.00</u>

45. 营业税金及附加

	2011年	2010年
出口关税	127,014,452.05	313,731,846.63
泰国橡胶林开采费(注)	104,614,338.08	-
营业税	29,696,522.81	49,617,118.95
城市维护建设税	5,311,955.91	7,967,759.01
教育费附加	4,039,555.76	3,732,286.20
其他税费	87,200.85	1,535,920.95
	<u>270,764,025.46</u>	<u>376,584,931.74</u>

计缴标准参见附注四、税项。

注：为泰国政府部门对国内企业出口国内天然橡胶，根据出口数量征收的橡胶林开采费。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 销售费用

	2011年	2010年
运输包装费	185,234,587.90	221,905,214.40
工资薪酬	152,564,104.79	136,660,289.34
仓储费	71,851,319.56	57,311,030.09
包干费	50,103,576.08	39,698,305.49
业务经费	28,995,849.89	23,601,070.65
差旅费	28,710,848.46	31,763,658.66
委托代销手续费	25,703,484.39	24,117,521.63
广告展览样品费	25,649,799.04	17,261,423.37
保险费	24,881,588.51	23,463,259.08
商品损耗费	10,570,790.26	9,600,839.42
其他	46,524,163.45	35,450,011.84
	<u>650,790,112.33</u>	<u>620,832,623.97</u>

47. 管理费用

	2011年	2010年
工资薪酬	306,287,244.22	269,692,400.91
租赁费	59,314,152.35	52,171,253.25
业务招待费	45,776,863.55	38,961,519.59
税金	33,895,119.47	37,870,030.95
折旧费	23,692,100.36	21,144,379.52
差旅费	31,872,501.71	14,501,946.79
修理费	11,700,465.48	16,082,558.60
无形资产摊销	10,251,020.65	13,041,796.81
咨询费	18,983,351.56	13,251,905.67
中介机构费	5,206,263.90	5,602,387.83
保险费	4,965,513.05	4,653,631.28
办公费	4,166,028.84	4,438,256.67
工会经费	3,845,932.30	3,349,274.15
诉讼费	2,240,543.58	4,689,538.99
董事会经费	2,129,747.96	292,600.89
其他	66,396,133.06	66,035,409.74
	<u>630,722,982.04</u>	<u>565,778,891.64</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 财务费用

	2011年	2010年
利息支出	318,602,894.69	283,414,595.21
减: 利息收入	129,105,826.38	112,391,736.11
减: 利息资本化金额	-	2,751,115.66
汇兑损益	(208,988,895.16)	(153,714,112.77)
其他	58,859,856.23	28,666,067.28
	<u>39,368,029.38</u>	<u>43,223,697.95</u>

49. 资产减值损失

	2011年	2010年
坏账损失	1,022,667.64	(2,270,156.28)
存货跌价损失	216,669,868.15	126,177,635.89
长期股权投资减值损失	-	3,970,075.65
固定资产减值损失	1,800,865.66	64,321,835.83
在建工程减值损失	-	17,660,000.00
生物资产减值损失	1,757,486.23	-
商誉减值损失	-	2,632,850.41
	<u>221,250,887.68</u>	<u>212,492,241.50</u>

50. 公允价值变动收益

	2011年	2010年
交易性金融资产	52,838.54	(14,766,565.70)
其中: 衍生金融工具	52,838.54	(14,766,565.70)
交易性金融负债	1,980,677.58	7,944,581.84
	<u>2,033,516.12</u>	<u>(6,821,983.86)</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 51. 投资收益

	2011年	2010年
成本法核算的长期股权投资收益	4,098,155.35	332,778.48
权益法核算的长期股权投资收益	199,442,296.42	172,976,387.31
其中: 联营企业投资收益	199,442,296.42	172,976,387.31
处置子公司长期股权投资产生的投资收益	87,241,441.03	7,990,876.33
处置其他长期股权投资产生的投资收益	1.00	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,049,281.90	23,254,146.30
处置交易性金融资产取得的投资收益	75,025,189.32	132,877,685.02
可供出售金融资产等取得的投资收益	68,814,820.07	25,975,451.03
其他(注)	<u>(137,033,152.30)</u>	<u>32,944,162.67</u>
	<u>300,638,032.79</u>	<u>396,351,487.14</u>

注: 2011年本集团将持有的山西中化寰达实业有限责任公司的委托贷款等债权人民币270,033,152.30元以人民币133,000,000.00之价格处置。

2010年联营企业上海北海船务股份有限公司接受其他股东增资, 增资后本集团享有的净资产份额增加人民币32,944,162.67元, 计入投资收益。

成本法核算的长期股权投资收益中, 无投资收益占利润总额5%以上的投资单位。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 51. 投资收益(续)

权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前五家投资单位如下：

	2011年	2010年
上海北海船务股份有限公司	91,652,392.97	128,425,536.82
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	76,175,686.00	-
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	22,937,094.88	-
中化镇江焦化有限公司	9,170,411.62	21,239,047.54
南通江山农药化工股份有限公司	785,256.04	7,313,778.26
	<u>200,720,841.51</u>	<u>156,978,362.62</u>

投资收益说明：

于2011年12月31日，本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

#### 52. 营业外收入

	2011年	2010年
非流动资产处置利得	8,898,942.33	407,303.96
其中：固定资产处置利得	6,696,396.90	407,303.96
政府补助	118,419,446.68	21,883,988.72
对外索赔收入	66,907,067.80	13,868,736.84
其他	23,117,020.02	10,975,616.39
	<u>217,342,476.83</u>	<u>47,135,645.91</u>

计入当期损益的政府补助如下：

	2011年	2010年
财政补贴款	118,241,175.68	21,197,147.72
其他	178,271.00	686,841.00
	<u>118,419,446.68</u>	<u>21,883,988.72</u>



中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 营业外收入

财政补贴款主要包括收到的喀麦隆当地政府的社保补贴人民币82,914,584.63元,上海市浦东新区财政局的财政返还补贴款和税务局税收返还款人民币23,302,000.00元,海南省洋浦经济开发区财政返还补贴款人民币5,987,615.65元,及上海市陆家嘴金融贸易区财政返还补贴款人民币5,767,331.00元。

53. 营业外支出

	2011年	2010年
非流动资产处置损失	3,797,559.60	1,577,765.73
其中: 固定资产处置损失	3,770,827.67	1,577,765.73
对外捐赠	600,000.00	2,329,724.49
存货火灾损失	-	68,680,000.00
罚没支出	167.39	1,671,945.73
违约赔偿款	1,867,201.00	56,051.30
其他	9,081,590.21	3,452,082.86
	<u>15,346,518.20</u>	<u>77,767,570.11</u>

54. 所得税费用

	2011年	2010年
当期所得税费用	241,451,372.76	242,543,638.60
递延所得税费用	<u>(55,665,960.49)</u>	<u>54,015,405.52</u>
	<u>185,785,412.27</u>	<u>296,559,044.12</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	2011年	2010年
利润总额	1, 239, 229, 132. 29	1, 213, 122, 119. 81
按法定或适用税率计算的所得税费用 (注1)	297, 414, 991. 75	266, 886, 866. 36
某些子公司适用不同税率的影响	(77, 299, 547. 53)	(4, 491, 896. 72)
对以前期间当期所得税的调整	5, 934, 725. 37	-
归属于合营企业和联营企业的损益	(47, 866, 151. 14)	-
无须纳税的收入	(6, 498, 951. 15)	(38, 128, 016. 47)
不可抵扣的费用	(17, 571, 058. 36)	19, 126, 581. 44
税率变动对期初递延所得税余额的影响	4, 972, 584. 26	-
利用以前年度可抵扣亏损	(1, 102, 628. 07)	(3, 683, 449. 28)
未确认的可抵扣暂时性差异的影响 和可抵扣亏损	<u>27, 801, 447. 14</u>	<u>56, 848, 958. 79</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>185, 785, 412. 27</u>	<u>296, 559, 044. 12</u>

注1: 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例, 按照适用税率计算。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

	2011年	2010年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润		
持续经营	775,188,641.76	670,086,501.62
调整后归属于本公司普通股股东的		
当期净利润	775,188,641.76	670,086,501.62
归属于：		
持续经营	775,188,641.76	670,086,501.62
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,437,589,571	1,437,589,571
调整后本公司发行在外普通股的		
加权平均数	<u>1,437,589,571</u>	<u>1,437,589,571</u>

本公司无稀释性潜在普通股。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 其他综合收益

	2011年	2010年
可供出售金融资产产生的损失	(72,088,182.69)	(326,544,556.11)
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	(18,022,045.66)	(81,636,139.03)
现金流量套期工具产生的利得(损失)	75,518,626.91	(75,518,626.91)
减:现金流量套期工具产生的所得税影响	12,838,167.00	(12,838,167.00)
外币报表折算差额	<u>(189,800,975.06)</u>	<u>(16,782,396.08)</u>
	<u>(181,186,652.18)</u>	<u>(324,371,273.07)</u>

57. 现金流量表项目注释

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

	2011年	2010年
收到的其他与经营活动有关的现金		
收到的利息收入	129,105,826.38	112,391,736.11
收到的索赔款项	79,916,422.78	13,868,736.84
受限制资金减少	211,974,884.91	-
其他	<u>219,451,952.93</u>	<u>110,423,395.01</u>
	<u>640,449,087.00</u>	<u>236,683,867.96</u>

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

	2011年	2010年
支付的其他与经营活动有关的现金		
支付的经营费用及管理费用	1,023,098,958.65	625,716,615.39
受限制货币资金的增加	-	74,648,842.27
银行手续费及其他	51,194,114.68	41,666,067.28
营业外支出	12,085,525.48	7,509,804.38
其他	<u>-</u>	<u>17,168,145.17</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

	<u>1,086,378,598.81</u>	<u>766,709,474.49</u>
--	-------------------------	-----------------------

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

57. 现金流量表项目注释(续)

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

	2011年	2010年
收到的其他与投资活动有关的现金		
廉租住房专项建设补助资金	1,000,000.00	-
收购子公司增加现金净额	<u>-</u>	<u>13,523,731.97</u>
	<u>1,000,000.00</u>	<u>13,523,731.97</u>

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

	2011年	2010年
支付的其他与投资活动有关的现金		
处置子公司现金净流出	284,923,945.23	-
GMG Global Ltd. 长期贷款	<u>-</u>	<u>13,400,000.00</u>
	<u>284,923,945.23</u>	<u>13,400,000.00</u>

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

	2011年	2010年
支付的其他与筹资活动有关的现金		
中期票据承销费	24,012,442.54	-
GMG增发股票承销费	8,050,000.00	-
GMG Global Ltd. 回购库存股	<u>9,936,963.04</u>	<u>-</u>
	<u>41,999,405.58</u>	<u>-</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

58. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

	2011年	2010年
净利润	1,053,443,720.02	916,563,075.69
加: 资产减值准备	221,250,887.68	212,492,241.50
固定资产折旧及生物资产摊销	318,039,979.82	362,523,914.51
无形资产摊销	10,712,406.42	13,041,795.58
长期待摊费用摊销	317,428.56	1,137,156.87
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失(收益)	(5,637,949.61)	1,170,461.77
公允价值变动损失(收益)	(2,033,516.12)	6,821,983.86
财务费用	326,271,900.22	280,663,479.55
投资(收益)	(300,638,032.79)	(396,351,487.14)
递延所得税资产减少(增加)	(96,693,800.47)	61,035,174.70
递延所得税负债增加(减少)	40,962,982.56	(7,019,769.18)
存货的增加	(560,711,889.40)	(1,071,251,806.48)
经营性应收项目的(增加)	(185,813,744.05)	(836,198,364.60)
经营性应付项目的增加	86,213,429.41	1,094,074,773.25
经营活动产生的现金流量净额	<u>905,683,802.25</u>	<u>638,702,629.88</u>
现金及现金等价物净变动:		
现金的年末余额	7,871,176,052.74	7,153,332,308.66
减: 现金的年初余额	<u>7,153,332,308.66</u>	<u>4,382,867,116.60</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>717,843,744.08</u>	<u>2,770,465,192.06</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

58. 现金流量表补充资料(续)

(2) 处置子公司及其他营业单位信息

处置子公司及其他营业单位的信息

	2011年	2010年
处置子公司及其他营业单位的价格	141,737,089.50	65,532,192.81
处置子公司及其他营业单位收到的 现金和现金等价物	141,737,089.50	65,532,192.81
减: 处置子公司及其他营业单位持 有的现金和现金等价物	<u>35,840,180.39</u>	<u>7,514,750.22</u>
处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额	<u>105,896,909.11</u>	<u>58,017,442.59</u>

	2011年	2010年
处置子公司的净资产	1,379,398,719.94	95,902,194.13
流动资产	710,028,534.58	15,214,142.83
非流动资产	1,811,332,325.75	181,046,089.00
流动负债	1,073,230,795.60	23,358,037.70
非流动负债	<u>68,731,344.79</u>	<u>77,000,000.00</u>

(3) 现金及现金等价物

	2011年	2010年
现金	7,871,625,935.62	7,153,332,308.66
其中: 库存现金	4,034,836.26	6,683,568.85
可随时用于支付的银行存款	<u>7,867,591,099.36</u>	<u>7,146,648,739.81</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>7,871,625,935.62</u>	<u>7,153,332,308.66</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易

#### 1. 母公司

企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)	组织机构代码
中国中化股份有限公司	中国北京	刘德树	石油、化肥、种子、塑料、金融、酒店、房地产开发等	人民币398亿元	55.17	55.17	717824939

本公司的最终控股公司为中国中化集团公司。

#### 2. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

#### 3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、13。

#### 4. 其他关联方

	关联方关系	组织机构代码
中国中化集团公司	最终控股公司	10000041-1
山西亚鑫煤焦化有限公司	同受中国中化集团公司控制	72967247-7
中化塑料有限公司	同受中国中化集团公司控制	10113578-0
中化上海有限公司	同受中国中化集团公司控制	13220595-6
中化浦东贸易有限公司	同受中国中化集团公司控制	13222142-X
中化宁波(集团)有限公司	同受中国中化集团公司控制	14405201-0
中化近代环保化工(西安)有限公司	同受中国中化集团公司控制	22112928-9
中国中化集团公司财务有限责任公司	同受中国中化集团公司控制	71093546-8
中化河北有限公司	同受中国中化集团公司控制	10432541-6
中化国际太仓兴国实业有限公司	同受中国中化集团公司控制	75202773-2
中化镇江焦化有限公司	同受中国中化集团公司控制	75508036-0
舟山中威石油储运有限公司	同受中国中化集团公司控制	60985946-4
中化(舟山)兴海建设有限公司	同受中国中化集团公司控制	14869413-3
天津港中化危险品物流有限公司	同受中国中化集团公司控制	79496311-5
中化(青岛)实业有限公司	同受中国中化集团公司控制	74395376-9
太仓中化环保化工有限公司	同受中国中化集团公司控制	77804498-7



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易 (续)

#### 4. 其他关联方 (续)

	关联方关系	组织机构代码
金茂(上海)物业服务有限公司	同受中国中化集团公司控制	60731070-X
中化国际招标有限责任公司	同受中国中化集团公司控制	10002672-6
中化南通石化储运有限公司	同受中国中化集团公司控制	13838138-7
中化化肥有限公司	同受中国中化集团公司控制	10115686-4
中化石油有限公司	同受中国中化集团公司控制	10115955-5
中化石油浙江有限公司	同受中国中化集团公司控制	79857911-0
中化国际物业酒店管理有限公司	同受中国中化集团公司控制	62590783-3
上海昌化实业有限公司	同受中国中化集团公司控制	60722522-2
中国金茂(集团)有限公司	同受中国中化集团公司控制	13221785-0
中化金茂物业管理(北京)有限公司	同受中国中化集团公司控制	79755364-8
中化广东有限公司	同受中国中化集团公司控制	19034114-7
中化格力港务有限公司	同受中国中化集团公司控制	76931839-2
远东宏信租船有限公司	同受中国中化集团公司控制	不适用
中化国际石油(伦敦)有限公司	同受中国中化集团公司控制	不适用
中化国际石油(新加坡)有限公司	同受中国中化集团公司控制	不适用
中化国际石油(巴哈马)有限公司	同受中国中化集团公司控制	不适用
中化香港化工国际有限公司	同受中国中化集团公司控制	不适用
Chemiforward Trading Co.,Ltd	同受中国中化集团公司控制	不适用
Sinochem Japan Co.,Ltd.	同受中国中化集团公司控制	不适用
Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd.	同受中国中化集团公司控制	不适用

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易

##### (1) 关联方商品和劳务交易

##### 自关联方购买商品

	注释	2011年	2010年
山西亚鑫煤焦化有限公司	(1) a	509,815,095.28	233,388,608.55
中化浦东贸易有限公司	(1) a	102,362,302.68	61,797,511.87
中国中化集团公司	(1) a	46,911,312.31	-
中化塑料有限公司	(1) a	23,846,418.82	7,781,642.75
南通江山农药化工股份有限公司	(1) a	22,794,622.81	-
中化上海有限公司	(1) a	19,455,560.10	67,350,786.23
Sinochem Japan Co., Ltd.	(1) a	7,146,255.78	12,384,818.19
中化化肥有限公司	(1) a	39,515.73	-
中化镇江焦化有限公司	(1) a	-	30,829,949.57
中化(青岛)实业有限公司	(1) a	-	19,563,729.23
中化石油浙江有限公司	(1) a	-	4,000,365.33
中化国际招标有限责任公司	(1) a	-	177,120.00
舟山中威石油储运有限公司	(1) a	-	894.40
		<u>732,371,083.51</u>	<u>437,275,426.12</u>

##### 自关联方接受劳务

	注释	2011年	2010年
远东宏信租船有限公司	(1) c	17,387,569.37	-
中化南通石化储运有限公司	(1) c	2,443,739.58	2,902,263.29
中化金茂物业管理(北京)有限公司	(1) b	1,265,666.03	-
天津港中化危险品物流有限公司	(1) c	1,041,471.08	-
金茂(上海)物业服务有限公司	(1) b	910,581.06	773,514.16
中化格力港务有限公司	(1) c	385,776.82	-
上海昌化实业有限公司	(1) c	222,486.58	-
中化国际招标有限责任公司		-	69,290.75
中化(舟山)兴海建设有限公司		-	23,354,114.57
中国中化股份有限公司		-	3,300.00
		<u>23,657,290.52</u>	<u>27,102,482.77</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

##### (1) 关联方商品和劳务交易(续)

##### 向关联方销售商品

	注释	2011年	2010年
中化塑料有限公司	(1) d	24, 108, 110. 04	-
中化镇江焦化有限公司	(1) d	21, 083, 111. 97	-
南通江山农药化工股份有限公司	(1) d	7, 624, 294. 24	7, 322, 119. 66
中化近代环保化工(西安)有限公司	(1) d	6, 788, 207. 38	17, 870, 973. 60
中化化肥有限公司	(1) d	-	341, 999. 70
舟山中威石油储运有限公司	(1) d	-	47, 676. 18
		<u>59, 603, 723. 63</u>	<u>25, 582, 769. 14</u>

##### 向关联方提供劳务

中化塑料有限公司	(1) e	7, 858, 412. 31	8, 137, 442. 86
Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd.	(1) e	3, 336, 744. 47	2, 974, 905. 98
中化河北有限公司	(1) e	1, 058, 293. 33	1, 939, 596. 12
中化香港化工国际有限公司	(1) e	254, 464. 52	17, 762. 99
中国中化集团公司	(1) e	209, 561. 00	-
中化石油有限公司	(1) e	80, 738. 83	156, 502. 09
中化化肥有限公司	(1) e	-	16, 464. 00
舟山中威石油储运有限公司		-	568, 344. 00
太仓中化环保化工有限公司	(1) e	-	2, 910, 810. 00
中化(青岛)实业有限公司	(1) e	-	78, 579. 56
中化国际太仓兴国实业有限公司	(1) e	-	4, 050. 00
中化国际石油(伦敦)有限公司		-	48, 914, 245. 12
中化国际石油(新加坡)有限公司		-	11, 792, 680. 18
中化浦东贸易有限公司		-	65, 000. 00
		<u>12, 798, 214. 46</u>	<u>77, 576, 382. 90</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁

向关联方出租资产

2011年

	注释	租赁 资产类型	租赁 起始日	租赁 终止日	年度确认的 租赁收益
中化近代环保化工 (西安)有限公司	(2) a	集装罐	2011年1月1日	2011年12月31日	3,792,040.00
太仓中化环保 化工有限公司	(2) a	集装罐	2011年1月1日	2011年12月31日	4,637,715.00
中化宁波(集团) 有限公司	(2) a	集装罐	2011年1月1日	2011年12月31日	<u>7,458,492.76</u>
					<u>15,888,247.76</u>

2010年

	注释	租赁 资产类型	租赁 起始日	租赁 终止日	年度确认的 租赁收益
太仓中化环保 化工有限公司	(2) a	集装罐	2010年1月1日	2010年12月31日	3,180,975.00
中化宁波(集团) 有限公司	(2) a	集装罐	2010年1月1日	2010年12月31日	155,330.00
中化近代环保化工 (西安)有限公司	(2) a	集装罐	2010年1月1日	2010年12月31日	<u>1,037,320.00</u>
					<u>4,373,625.00</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

##### (2) 关联方租赁(续)

##### 自关联方承租资产

##### 2011年

	注释	租赁 资产类型	租赁 起始日	租赁 终止日	年度确认的 租赁费用
中国金茂(集团) 有限公司	(2)b	办公楼	2007年12月1日	2012年11月30日	27,544,822.41
中化广东 有限公司	(2)b	办公楼	2011年4月1日	2016年3月31日	669,113.90
中化国际物业酒店 管理有限公司	(2)b	办公楼	2010年10月1日	2013年9月30日	2,456,282.04
中化国际太仓兴国 实业有限公司	(2)b	办公楼及 土地	2008年8月1日	2028年7月31日	<u>1,870,687.92</u>
					<u>32,540,906.27</u>

##### 2010年

	注释	租赁 资产类型	租赁 起始日	租赁 终止日	年度确认的 租赁费用
中国金茂(集团) 有限公司	(2)b	办公楼	2007年12月1日	2012年11月30日	28,530,536.27
中化国际物业酒店 管理有限公司	(2)b	办公楼	2007年10月1日	2010年9月30日	2,099,979.55
中化国际太仓兴国 实业有限公司	(2)b	办公楼及 土地	2008年8月1日	2028年7月31日	<u>1,585,157.58</u>
					<u>32,215,673.40</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保

提供关联方担保

2011年

	注释	担保 金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
南通江山农药化工 股份有限公司	(3)a	220,000,000.00	2008年11月	2013年10月	否
南通江山农药化工 股份有限公司	(3)b	<u>350,000,000.00</u>	2011年12月	2014年12月	否

2010年

	注释	担保 金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
南通江山农药化工 股份有限公司	(3)a	<u>220,000,000.00</u>	2008年11月	2013年10月	否

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

2011年

2011年本集团无关联方资金拆入。

2010年

	注释	拆借金额	起始日	到期日
中化集团财务 有限责任公司	(4)a	17,000,000.00	2009年10月20日	2010年3月15日
中化集团财务 有限责任公司	(4)b	<u>2,000,000.00</u>	2010年3月15日	2010年10月19日

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金拆借(续)

资金拆出

2011年

	注释	拆借金额	起始日	到期日
南通江山农药化工股份有限公司	(4)c	150,000,000.00	2011年2月18日	2012年2月17日
南通江山农药化工股份有限公司	(4)d	<u>150,000,000.00</u>	2011年4月29日	2012年4月28日

2010年

2010年本集团无关联方资金拆出。

(5) 其他关联方交易

	注释	2011年	2010年
关键管理人员薪酬	(5)a	13,734,524.61	15,862,725.00
资产转让	(5)b	1.00	65,532,192.81
利息收入	(5)c	1,451,158.58	-
利息支出	(5)d	4,223,970.37	-
手续费	(5)e	1,272.00	124,497.98
商标使用权	(5)f	<u>-</u>	<u>-</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释:

##### (1) 关联方商品和劳务交易

- (a) 本年度, 本集团以合同价自关联方购入商品人民币732,371,083.51元(2010年: 人民币437,275,426.12元)。
- (b) 本年度, 本集团以合同价接受关联方提供的物业服务, 并支付物业管理费人民币2,176,247.09元(2010年: 人民币773,514.16元)。
- (c) 本年度, 本集团以合同价接受关联方的仓储运输服务, 并支付仓储运输费人民币21,095,266.61元(2010年: 人民币2,902,263.29元)。
- (d) 本年度, 本集团以合同价向关联方销售商品人民币59,603,723.63元(2010年: 人民币25,582,769.14元)。
- (e) 本集团以合同价向关联方提供货运代理服务, 并收取货运代理费人民币12,798,214.46元。(2010年: 人民币16,236,113.60元)。

##### (2) 关联方资产租赁

- (a) 本年度, 本集团以合同价向关联方出租集装罐, 并收取租赁费用人民币15,888,247.76元(2010年: 人民币4,373,625.00元)。
- (b) 本年度, 本集团向关联方租赁办公场地, 并支付租赁费用人民币32,540,906.27元。(2010年: 人民币32,215,673.40元)。

##### (3) 关联方担保

- (a) 本年度, 本公司为南通江山的银行借款提供总额不超过人民币220,000,000.00元的连带责任担保(2010年: 人民币220,000,000.00元)。南通产业控股集团有限公司为本公司提供相同额度的反担保。截至2011年12月31日, 南通江山实际使用贷款额度为人民币90,000,000.00元。



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释(续):

##### (3) 关联方担保(续)

(b) 本年度, 本公司为南通江山农药化工股份有限公司的短期融资券提供总额不超过人民币350,000,000.00元的连带责任担保(2010年无)。南通产业控股集团有限公司为本公司提供相同额度的反担保。南通江山农药化工股份有限公司已于2011年12月12日在全国银行间债券市场公开发行人民币350,000,000.00元的短期融资券, 募集资金已于2011年12月31日全部到账。

##### (4) 关联方资金拆借

(a) 上年度, 本集团向中化集团财务有限责任公司拆入资金人民币17,000,000.00元, 年利率为4.779%。

(b) 上年度, 本集团向中化集团财务有限责任公司拆入资金人民币2,000,000.00元, 年利率为4.779%。

(c) 本年度, 本集团向南通江山农药化工股份有限公司拆出资金人民币150,000,000.00元, 年利率为5.454%。

(d) 本年度, 本集团向南通江山农药化工股份有限公司拆出资金人民币150,000,000.00元, 年利率为5.679%。

##### (5) 其他关联方交易

(a) 本年度, 本公司的关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币13,734,524.61元(2010年: 人民币15,862,725.00元)。

(b) 本年度, 本公司向太仓中化环保化工有限公司转让持有的中化国际太仓兴国实业有限公司19%股权, 转让价格为人民币1.00元。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释(续):

- (5) 其他关联方交易(续)
- (c) 本年度, 本公司存放在中化集团财务有限责任公司的存款取得利息收入人民币1,451,158.58元。
- (d) 本年度, 本公司在中化集团财务有限责任公司贴现银行承兑汇票, 并支付贴现息为人民币4,223,970.37元。
- (e) 本年度, 本公司在中化集团财务有限责任公司开具银行承兑汇票, 并支付手续费人民币1,272.00元(2010年: 人民币124,497.98元)。
- (f) 根据本集团与原中国化工进出口总公司(已更名为中国中化集团公司)签订的《商标使用许可合同》及《补充协议》, 本集团无偿使用中化集团的“SINOCHEM”商标(服务商标)和“中化SINOCHEM”商标(商品商标和服务商标), 该商标注册号为875907号。

#### 6. 关联方应收款项余额

	2011年	2010年
应收账款		
中化国际石油(巴哈马)有限公司	6,328,245.91	-
中化宁波(集团)有限公司	625,157.95	187,483.51
中化近代环保化工(西安)有限公司	226,920.00	130,200.00
中化塑料有限公司	107,365.56	-
太仓中化环保化工有限公司	-	270,165.00
中化河北有限公司	-	108,342.00
Chemi forward Trading Co.,Ltd	-	63,674.05
Sinochem Trading(Singapore)Pte Ltd.	-	24,894.00
	<u>7,287,689.42</u>	<u>784,758.56</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 6. 关联方应收款项余额(续)

	2011年	2010年
预付款项		
中国中化集团公司	6,907,816.95	-
中化塑料有限公司	979,665.28	84,049.33
中国中化股份有限公司	1,500.00	1,500.00
中化(舟山)兴海建设有限公司	-	1,098,053.10
中化上海有限公司	-	562,383.61
	<u>7,888,982.23</u>	<u>1,745,986.04</u>
其他应收款		
中国金茂(集团)有限公司	6,618,389.64	6,618,389.64
中化国际物业酒店管理有限公司	584,322.81	-
中化金茂物业管理(北京)有限公司	103,980.49	-
南通江山农药化工股份有限公司	-	34,859.73
Chemi forward Trading Co.,Ltd	-	803,951.82
	<u>7,306,692.94</u>	<u>7,457,201.19</u>

#### 7. 关联方应付款项余额

	2011年	2010年
应付账款		
中化浦东贸易有限公司	7,106,790.00	3,430,220.00
山西亚鑫煤焦化有限公司	6,193,467.71	8,617,706.64
Sinochem Japan Co.,Ltd.	598,837.54	902,864.10
中国中化集团公司	108,808.21	-
中化上海有限公司	14,600.37	-
中化(舟山)兴海建设有限公司	-	6,454,616.35
	<u>14,022,503.83</u>	<u>19,405,407.09</u>
其他应付款		
中化塑料有限公司	1,776.30	349,975.11
中化河北有限公司	170.22	-
	<u>1,946.52</u>	<u>349,975.11</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额(续)

	2011年	2010年
预收账款		
中化塑料有限公司	286,641.07	212,646.26
中化河北有限公司	28.00	6,141.02
中化国际石油(伦敦)有限公司	-	1,041,419.58
中化国际石油(新加坡)有限公司	-	993,405.00
Sinochem Trading(Singapore)Pte Ltd.	-	69,474.12
南通江山农药化工股份有限公司	-	18,120.00
	<u>286,669.07</u>	<u>2,341,205.98</u>
专项应付款		
中化国际石油(伦敦)有限公司	-	305,712.25
中化国际石油(新加坡)有限公司	-	63,746.57
	<u>-</u>	<u>369,458.82</u>
应付股利		
中化国际石油(巴哈马)有限公司	-	28,187,030.38
	<u>-</u>	<u>28,187,030.38</u>

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

8. 存放关联方的货币资金

	2011年	2010年
中化集团财务有限责任公司	<u>549,421,638.51</u>	<u>669,140,302.56</u>

七、 或有事项

	2011年	2010年
对外提供担保形成的或有负债	<u>570,000,000.00</u>	<u>220,000,000.00</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 八、 承诺事项

	2011年	2010年
资本承诺		
购建长期资产承诺	<u>53,742,532.71</u>	<u>64,800,562.17</u>
投资承诺		
已签约但未履行	<u>800,000,000.00</u>	<u>-</u>

### 九、 资产负债表日后事项

本公司第五届董事会第十三次会议于2012年2月21日召开，通过如下两项议案：

GMG Global Ltd. 拟出资7,618万欧元向比利时Fimave NV公司收购SIAT公司3,809股股份(占本次交易前SIAT公司股比18.19%)拟出资1.1638亿欧元，认购SAIT公司新增发的5,539股新股。本次交易GMG Global Ltd. 总计投资额为1.9256亿欧元，汇率按1比8.31计算，折合人民币约16亿元，全部交易完成后GMG Global Ltd. 将持有SIAT公司35%的股权。

本公司拟出资不超过人民币16.34亿人民币，以每股不超过人民币26.5元的价格通过收购和增资获得江苏扬农化工集团有限公司6,166万股股份。包括(1) 出资不超过人民币7.79亿元，以每股不超过人民币26.5元的价格收购江苏扬农化工集团有限公司工会所持有的江苏扬农化工集团有限公司2,938万股股份(占比21.49%)；(2) 出资不超过人民币8.55亿元，以每股不超过人民币26.5元的价格增资获得江苏扬农化工集团有限公司3,228万股新股。本次交易前，本公司持有江苏扬农化工集团有限公司5%的股份。如交易完成，公司将累计持有江苏扬农化工集团有限公司约40.53%的股权。

2011年7月4日及2011年7月20日，本公司第五届董事会第七次会议及第二次临时股东大会审议通过了《关于发行公司债券的议案》，于2012年3月1日，本公司2011年度公司债券公开发行，发行总额人民币19亿元，其中4年期品种及7年期品种初始发行规模分别为人民币9亿元及人民币10亿元，票面利率分别为4.85%及4.99%，起息日为2012年3月5日。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十、 其他重要事项

#### 1. 租赁

##### 作为出租人

经营租出固定资产，参见附注五、15。

##### 作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2011年	2010年
1年以内(含1年)	181,961,544.95	122,405,643.27
1年至2年(含2年)	140,022,927.82	115,564,563.17
2年至3年(含3年)	136,551,048.77	90,537,834.95
3年以上	<u>490,422,187.86</u>	<u>401,194,816.62</u>
	<u>948,957,709.40</u>	<u>729,702,858.01</u>

#### 2. 以公允价值计量的资产和负债

##### 2011年

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本年计提 的减值	年末数
金融资产					
衍生金融资产	11,153,425.34	52,838.54	-	-	11,206,263.88
可供出售金融资产	<u>841,886,540.60</u>	-	<u>(72,088,182.69)</u>	-	<u>1,427,504,179.50</u>
	<u>853,039,965.94</u>	<u>52,838.54</u>	<u>(72,088,182.69)</u>	-	<u>1,438,710,443.38</u>
金融负债	<u>113,954,980.30</u>	<u>(1,980,677.58)</u>	<u>(75,518,626.91)</u>	-	<u>35,235,105.93</u>

##### 2010年

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本年计提 的减值	年末数
金融资产					
衍生金融资产	25,919,991.04	(14,766,565.70)	-	-	11,153,425.34
可供出售金融资产	<u>1,389,038,671.25</u>	-	<u>(326,544,556.11)</u>	-	<u>841,886,540.60</u>
	<u>1,414,958,662.29</u>	<u>(14,766,565.70)</u>	<u>(326,544,556.11)</u>	-	<u>853,039,965.94</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

金融负债	46,081,740.18	(7,944,581.84)	75,518,626.91		113,954,980.30
------	---------------	----------------	---------------	--	----------------

### 十、 其他重要事项(续)

#### 3. 外币金融资产和外币金融负债

2011年

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本年计提 的减值	年末数
金融资产					
衍生金融资产	1,792,939.18	1,086,180.28	-	-	2,879,119.46
贷款和应收款项	1,696,066,447.67	-	-	-	1,974,909,484.28
持有至到期投资	501,031.91	-	-	-	312,275.79
	<u>1,698,360,418.76</u>	<u>1,086,180.28</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,978,100,879.53</u>
金融负债	<u>8,130,347,146.76</u>	<u>6,180,220.99</u>	<u>(75,518,626.91)</u>	<u>-</u>	<u>9,082,289,661.66</u>

2010年

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本年计提 的减值	年末数
金融资产					
衍生金融资产	6,650,767.51	(4,857,828.33)	-	-	1,792,939.18
贷款和应收款项	963,950,773.88	-	-	-	1,696,066,447.67
可供出售金融资产	20,484,600.00	-	-	-	-
持有至到期投资	747,792.78	-	-	-	501,031.91
	<u>991,833,934.17</u>	<u>(4,857,828.33)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,698,360,418.76</u>
金融负债	<u>5,103,066,153.05</u>	<u>4,629,573.04</u>	<u>75,518,626.91</u>	<u>-</u>	<u>8,130,347,146.76</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 十、 其他重要事项(续)

#### 4、 分部报告

##### 经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下五个报告分部：

- (1) 橡胶分部提供橡胶种植、加工和销售服务；
- (2) 物流分部提供船运、集装罐租赁和货代仓储等物流服务；
- (3) 营销分部提供焦炭、铁矿砂、煤炭和化工品等的销售服务，并提供化工品的生产；
- (4) 农化分部提供农药的销售服务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产、预缴所得税、货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括衍生工具、借款、对最终控制方的债务、可转换债券、应交税费、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。



中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注

2011年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4、 分部报告(续)

经营分部(续)

2011年

	橡胶	物流	营销	农化	调整和抵销	合并
对外交易收入	23,895,548,780.77	1,736,167,239.82	28,784,048,980.56	875,510,744.41	-	55,291,275,745.56
分部间交易收入	-	39,126,477.80	-	-	(39,126,477.80)	-
对合营企业和联 营企业的投资 收益	(456,320.44)	190,668,501.50	8,444,859.32	785,256.04	-	199,442,296.42
资产减值损失	132,955,566.66	12,854.40	19,178,042.09	559,570.50	68,544,854.03	221,250,887.68
折旧费和摊销费	64,538,055.90	197,125,728.81	6,020,932.05	3,836,983.17	40,249,566.63	311,771,266.56
利润总额	821,372,237.16	180,307,149.59	77,061,224.68	6,013,948.45	154,474,572.40	1,239,229,132.28
所得税费用	103,517,707.60	48,030,837.40	164,772.18	(3,576,244.05)	37,648,339.15	185,785,412.28
资产总额	5,697,754,230.56	4,520,473,928.21	5,624,315,598.08	846,228,640.21	8,857,055,605.92	25,545,828,002.98
负债总额	<u>1,525,607,562.22</u>	<u>1,824,652,126.94</u>	<u>5,054,238,619.57</u>	<u>260,119,637.70</u>	<u>8,063,537,505.40</u>	<u>16,728,155,451.83</u>
其他披露 对合营企业和联 营企业的长期股 权投资	<u>19,254,619.45</u>	<u>922,793,300.27</u>	<u>173,213,028.47</u>	<u>583,036,240.37</u>	<u>-</u>	<u>1,698,297,188.56</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4、 分部报告(续)

经营分部(续)

2010年

	橡胶	物流	营销	农化	调整和抵销	合并
对外交易收入	13,594,986,997.20	2,034,926,866.83	21,994,406,074.45	2,067,626,960.52	-	39,691,946,899.00
分部间交易收入	-	36,942,428.09	-	-	(36,942,428.09)	-
对合营企业和联 营企业的投资 收益	-	144,325,182.33	21,337,426.72	7,313,778.26	-	172,976,387.31
资产减值损失	61,258,403.12	(115,790.84)	56,943,752.67	62,383,940.46	32,021,936.09	212,492,241.50
折旧费和摊销费	39,709,212.18	234,864,614.68	26,489,768.10	50,626,174.50	25,013,098.73	376,702,868.19
利润总额	597,178,193.86	384,520,343.99	137,304,976.87	(11,475,366.10)	105,593,971.19	1,213,122,119.81
所得税费用	57,062,676.84	81,886,401.30	61,725.71	4,505,391.65	153,042,848.62	296,559,044.12
资产总额	4,828,673,883.49	8,008,486,776.18	2,273,494,132.98	1,042,673,991.21	8,655,122,799.00	24,808,451,582.86
负债总额	<u>1,030,445,191.85</u>	<u>2,320,381,803.13</u>	<u>1,364,029,278.76</u>	<u>354,665,414.92</u>	<u>11,542,212,768.59</u>	<u>16,611,734,457.25</u>
其他披露 对合营企业和联 营企业的长期股 权投资	<u>21,750,584.94</u>	<u>503,094,256.58</u>	<u>193,443,202.78</u>	<u>582,250,984.33</u>	-	<u>1,300,539,028.63</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注

2011年12月31日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

#### 4、 分部报告(续)

##### 其他信息

##### 产品和劳务信息

##### 对外交易收入

	2011年	2010年
橡胶	23,895,548,780.77	13,594,986,997.20
物流	1,736,167,239.82	2,034,926,866.83
营销	28,784,048,980.56	21,994,406,074.45
农化	<u>875,510,744.41</u>	<u>2,067,626,960.52</u>
	<u>55,291,275,745.56</u>	<u>39,691,946,899.00</u>

##### 地理信息

本集团的业务分布于全球各地，无法明确划分收入来源地域。本集团位于中国境内(按相关企业注册地划分)的非流动资产(不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产)总额为人民币4,381,241,877.04元。

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

##### 主要客户信息

由于本集团主要业务为橡胶、物流、冶金能源、化工和农化等，经营范围广泛，因此未有对特定客户的依赖。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

#### 5、 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团亦开展衍生交易，主要包括远期外汇合同和商品期货，目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

#### 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2011年

#### 金融资产

	以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	-	7,872,101,396.10	-	7,872,101,396.10
交易性金融资产	11,206,263.88	-	-	-	11,206,263.88
应收票据	-	-	629,203,697.27	-	629,203,697.27
应收账款	-	-	2,101,578,350.77	-	2,101,578,350.77
应收股利	-	-	19,145,188.37	-	19,145,188.37
其他应收款	-	-	447,968,909.20	-	447,968,909.20
其他流动资产	-	-	300,000,000.00	727,809,121.59	1,027,809,121.59
可供出售金融资产	-	-	-	699,695,057.91	699,695,057.91
持有至到期投资	-	312,275.79	-	-	312,275.79
长期应收款	-	-	29,888,760.31	-	29,888,760.31
	<u>11,206,263.88</u>	<u>312,275.79</u>	<u>11,399,886,302.02</u>	<u>1,427,504,179.50</u>	<u>12,838,909,021.19</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

### 5、 金融工具及其风险(续)

#### 金融工具分类(续)

2011年(续)

#### 金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他 金融负债	合计
短期借款	-	6,794,265,905.33	6,794,265,905.33
交易性金融负债	35,235,105.93	-	35,235,105.93
应付票据	-	411,970,354.06	411,970,354.06
应付账款	-	2,883,049,472.15	2,883,049,472.15
应付利息	-	36,734,939.23	36,734,939.23
其他应付款	-	158,813,482.73	158,813,482.73
一年内到期的 非流动负债	-	1,296,512,015.74	1,296,512,015.74
长期借款	-	2,032,822,325.50	2,032,822,325.50
应付债券	-	1,692,330,994.47	1,692,330,994.47
其他非流动负债	-	1,000,000.00	1,000,000.00
	<u>35,235,105.93</u>	<u>15,307,499,489.21</u>	<u>15,342,734,595.14</u>

2010年

#### 金融资产

	以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	-	7,519,782,654.05	-	7,519,782,654.05
交易性金融资产	11,153,425.34	-	-	-	11,153,425.34
应收票据	-	-	263,742,859.42	-	263,742,859.42
应收账款	-	-	2,081,303,643.23	-	2,081,303,643.23
其他应收款	-	-	428,922,250.02	-	428,922,250.02
其他流动资产	-	-	-	70,103,300.00	70,103,300.00
可供出售金融资产	-	-	-	771,783,240.60	771,783,240.60
持有至到期投资	-	501,031.91	-	-	501,031.91
长期应收款	-	-	33,172,515.39	-	33,172,515.39
	<u>11,153,425.34</u>	<u>501,031.91</u>	<u>10,326,923,922.11</u>	<u>841,886,540.60</u>	<u>11,180,464,919.96</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

#### 5、 金融工具及其风险(续)

##### 金融工具分类(续)

2010年(续)

##### 金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他 金融负债	合计
短期借款	-	7,038,572,846.86	7,038,572,846.86
交易性金融负债	113,954,980.30	-	113,954,980.30
应付票据	-	378,624,583.05	378,624,583.05
应付账款	-	2,296,285,535.85	2,296,285,535.85
应付利息	-	14,095,350.63	14,095,350.63
应付股利	-	77,670,920.75	77,670,920.75
其他应付款	-	493,698,494.70	493,698,494.70
一年内到期的 非流动负债	-	1,278,565,752.61	1,278,565,752.61
长期借款	-	608,431,773.38	608,431,773.38
应付债券	-	2,154,880,044.75	2,154,880,044.75
长期应付款	-	756,110.43	756,110.43
	<u>113,954,980.30</u>	<u>14,341,581,413.01</u>	<u>14,455,536,393.31</u>

##### 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注七中披露。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 十、 其他重要事项(续)

#### 5、 金融工具及其风险(续)

##### 信用风险

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、5和6中。

于2011年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2011年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。本集团对这些余额未持有任何担保物或其他信用增级。

##### 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过77.28%的借款应于12个月内到期。于2011年12月31日，本集团75.52%(2010年：81.24%)的债务在不足1年内到期。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

#### 5、 金融工具及其风险(续)

##### 流动风险(续)

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析:

2011年

##### 金融资产

	1年以内	1年以上至五年	5年以上	合计
货币资金	7,872,101,396.10	-	-	7,872,101,396.10
交易性金融资产	11,206,263.88	-	-	11,206,263.88
应收票据	629,203,697.27	-	-	629,203,697.27
应收账款	2,101,578,350.77	-	-	2,101,578,350.77
应收股利	19,145,188.37	-	-	19,145,188.37
其他应收款	447,968,909.20	-	-	447,968,909.20
其他流动资产	1,027,809,121.59	-	-	1,027,809,121.59
可供出售金融资产	699,695,057.91	-	-	699,695,057.91
持有至到期投资	-	312,275.79	-	312,275.79
长期应收款	-	-	29,888,760.31	29,888,760.31
	<u>12,808,707,985.09</u>	<u>312,275.79</u>	<u>29,888,760.31</u>	<u>12,838,909,021.19</u>

##### 金融负债

	1年以内	1年以上至五年	5年以上	合计
短期借款	6,794,265,905.33	-	-	6,794,265,905.33
交易性金融负债	35,235,105.93	-	-	35,235,105.93
应付票据	411,970,354.06	-	-	411,970,354.06
应付账款	2,810,833,139.96	72,216,332.19	-	2,883,049,472.15
应付利息	36,734,939.23	-	-	36,734,939.23
其他应付款	158,813,482.73	-	-	158,813,482.73
一年内到期的非流动负债	1,296,512,015.74	-	-	1,296,512,015.74
长期借款	-	2,032,822,325.50	-	2,032,822,325.50
应付债券	-	1,692,330,994.47	-	1,692,330,994.47
其他非流动负债	40,000.00	160,000.00	800,000.00	1,000,000.00
	<u>11,544,404,942.98</u>	<u>3,797,529,652.16</u>	<u>800,000.00</u>	<u>15,342,734,595.14</u>



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

#### 5、 金融工具及其风险(续)

##### 流动风险(续)

2010年

##### 金融资产

	1年以内	1年以上至五年	5年以上	合计
货币资金	7,519,782,654.05	-	-	7,519,782,654.05
交易性金融资产	11,153,425.34	-	-	11,153,425.34
应收票据	263,742,859.42	-	-	263,742,859.42
应收账款	2,081,303,643.23	-	-	2,081,303,643.23
其他应收款	428,922,250.02	-	-	428,922,250.02
其他流动资产	70,103,300.00	-	-	70,103,300.00
可供出售金融资产	771,783,240.60	-	-	771,783,240.60
持有至到期投资	-	501,031.91	-	501,031.91
长期应收款	-	-	33,172,515.39	33,172,515.39
	<u>11,146,791,372.66</u>	<u>501,031.91</u>	<u>33,172,515.39</u>	<u>11,180,464,919.96</u>

##### 金融负债

	1年以内	1年以上至五年	5年以上	合计
短期借款	7,038,572,846.86	-	-	7,038,572,846.86
交易性金融负债	113,954,980.30	-	-	113,954,980.30
应付票据	378,624,583.05	-	-	378,624,583.05
应付账款	2,296,285,535.85	-	-	2,296,285,535.85
应付利息	14,095,350.63	-	-	14,095,350.63
应付股利	77,670,920.75	-	-	77,670,920.75
其他应付款	493,698,494.70	-	-	493,698,494.70
一年内到期的 非流动负债	1,278,565,752.61	-	-	1,278,565,752.61
长期借款	-	206,099,603.69	402,332,169.69	608,431,773.38
应付债券	-	2,154,880,044.75	-	2,154,880,044.75
长期应付款	-	756,110.43	-	756,110.43
	<u>11,691,468,464.75</u>	<u>2,361,735,758.87</u>	<u>402,332,169.69</u>	<u>14,455,536,393.31</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

#### 5、 金融工具及其风险(续)

##### 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

	基准点 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少) *
2011年			
所有外币	10%	(4,312,678.74)	-
所有外币	(10%)	4,312,678.74	-
	基准点 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少) *
2010年			
所有外币	10%	(5,680,359.24)	-
所有外币	(10%)	5,680,359.24	-

\* 不包括留存收益。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

#### 5、 金融工具及其风险(续)

##### 市场风险(续)

##### 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)和股东权益(由于远期外汇合同)产生的影响。

	基准点 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少) *
2011年			
所有外币	10%	(340,269,976.94)	-
所有外币	(10%)	340,269,976.94	-
	基准点 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少) *
2010年			
所有外币	10%	(495,997,286.75)	-
所有外币	(10%)	495,997,286.75	-

\* 不包括留存收益。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

#### 5、 金融工具及其风险(续)

##### 市场风险(续)

##### 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2011年12月31日，本集团暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海、深圳和新加坡的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2011年 12月31日	2011年 最高/最低	2010年 12月31日	2010年 最高/最低
上海—A股指数	2,304	3,202/2,269	2,940	3,443 /2,478
深圳4A股指数	907	1,373/889	1,351	1,455/965
香港5恒生指数	18,434	24,420/16,250	23,035	24,964/18,986

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

#### 5、 金融工具及其风险(续)

##### 市场风险(续)

##### 权益工具投资价格风险(续)

##### 公允价值

以下是本集团各类别金融工具的账面价值与公允价值：

	账面价值		公允价值	
	2011年	2010年	2011年	2010年
金融资产				
货币资金	7,872,101,396.10	7,519,782,654.05	7,872,101,396.10	7,519,782,654.05
交易性金融资产				
资产	11,206,263.88	11,153,425.34	11,206,263.88	11,153,425.34
应收票据	629,203,697.27	263,742,859.42	629,203,697.27	263,742,859.42
应收账款	2,101,578,350.77	2,081,303,643.23	2,101,578,350.77	2,081,303,643.23
应收股利	19,145,188.37	-	19,145,188.37	-
其他应收款	447,968,909.20	428,922,250.02	447,968,909.20	428,922,250.02
其他流动资产	1,027,809,121.59	70,103,300.00	1,027,809,121.59	70,103,300.00
可供出售金融资产				
持有至到期投资	699,695,057.91	771,783,240.60	699,695,057.91	771,783,240.60
长期应收款	312,275.79	501,031.91	312,275.79	501,031.91
	<u>29,888,760.31</u>	<u>33,172,515.39</u>	<u>29,888,760.31</u>	<u>33,172,515.39</u>
金融负债				
交易性金融负债				
应付票据	6,794,265,905.33	7,038,572,846.86	6,794,265,905.33	7,038,572,846.86
应付账款	35,235,105.93	113,954,980.30	35,235,105.93	113,954,980.30
应付利息	411,970,354.06	378,624,583.05	411,970,354.06	378,624,583.05
应付股利	2,883,049,472.15	2,296,285,535.85	2,883,049,472.15	2,296,285,535.85
其他应付款	36,734,939.23	14,095,350.63	36,734,939.23	14,095,350.63
一年内到期的非流动负债	-	77,670,920.75	-	77,670,920.75
长期借款	158,813,482.73	493,698,494.70	158,813,482.73	493,698,494.70
应付债券	1,296,512,015.74	1,278,565,752.61	1,296,512,015.74	1,278,565,752.61
其他非流动负债	2,032,822,325.50	608,431,773.38	2,032,822,325.50	608,431,773.38
长期应付款	1,692,330,994.47	2,154,880,044.75	1,692,330,994.47	2,154,880,044.75
	<u>1,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>756,110.43</u>	<u>-</u>	<u>756,110.43</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 十、 其他重要事项(续)

#### 5、 金融工具及其风险(续)

##### 公允价值

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本集团与多个交易对手(主要是有着较高信用评级的金融机构)订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具，包括远期外汇合同，采用类似于远期定价模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。远期外汇合同的账面价值，与公允价值相同。于2011年12月31日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

本集团采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次是企业在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是企业在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是企业无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

#### 5、 金融工具及其风险(续)

##### 公允价值

以公允价值计量的金融工具：

2011年

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
交易性金融资产	11,206,263.88	-	-	11,206,263.88
可供出售金融资产	699,695,057.91	-	-	699,695,057.91
交易性金融负债	<u>35,235,105.93</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>35,235,105.93</u>

2010年

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
交易性金融资产	11,153,425.34	-	-	11,153,425.34
可供出售金融资产	771,783,240.60	-	-	771,783,240.60
交易性金融负债	<u>113,954,980.30</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>113,954,980.30</u>

### 十一、 比较数据

GMG Global Ltd. 于2010年12月收购Teck Bee Hang Co., Ltd.，本年度在企业会计准则规定的并购日后12个月期间内，获取于收购日业已存在的新证据，对该项并购的会计处理进行追溯调整。

	2010年末余额	追溯调整	2011年初余额
其他应收款	428,922,250.02	(5,062,959.15)	423,859,290.87
长期股权投资	1,352,123,443.63	(105,193.77)	1,352,018,249.86
固定资产	5,896,184,305.49	(3,973,757.29)	5,892,210,548.20
商誉	580,228,083.55	24,961,724.71	605,189,808.26
其他应付款	704,517,199.60	17,759,879.21	722,277,078.81
长期借款	608,431,773.38	(30,767,673.62)	577,664,099.76
递延所得税负债	284,004,824.68	49,250,337.52	333,255,162.20
少数股东权益	<u>2,362,048,904.64</u>	<u>(20,422,728.61)</u>	<u>2,341,626,176.03</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

应收账款的账龄分析如下:

	2011年	2010年
1年以内	518,016,945.39	546,503,136.25
1年至2年	3,190,947.13	4,632,740.96
2年至3年	591,766.70	2,209,118.88
3年以上	<u>14,032,840.42</u>	<u>15,358,690.38</u>
	535,832,499.64	568,703,686.47
减: 应收账款坏账准备	<u>14,171,927.53</u>	<u>13,812,509.65</u>
	<u>521,660,572.11</u>	<u>554,891,176.82</u>

应收账款坏账准备的变动如下:

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
2011年	<u>13,812,509.65</u>	<u>374,917.88</u>	-	<u>15,500.00</u>	<u>14,171,927.53</u>
2010年	<u>18,674,245.50</u>	<u>273,840.00</u>	-	<u>5,135,575.85</u>	<u>13,812,509.65</u>

	2011年				2010年			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏账准备	103,765,145.91	19.36	73,054.06	0.07	191,430,201.87	33.66	112,616.56	0.06
按组合计提坏账准备	14,466,674.53	2.70	14,098,873.47	97.46	21,529,290.67	3.79	13,142,043.08	61.04
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	<u>417,600,679.20</u>	<u>77.94</u>	-	<u>0.00</u>	<u>355,744,193.93</u>	<u>62.55</u>	<u>557,850.01</u>	<u>0.16</u>
	<u>535,832,499.64</u>	<u>100.00</u>	<u>14,171,927.53</u>	<u>2.64</u>	<u>568,703,686.47</u>	<u>100.00</u>	<u>13,812,509.65</u>	<u>2.43</u>



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 1. 应收账款(续)

应收账款种类说明:

	2011年			2010年		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:						
1到2年	207,337.73	10.00	20,733.77	2,270,225.04	17.45	396,148.14
2到3年	226,496.38	20.00	45,299.28	2,209,118.88	20.00	441,823.78
3年以上	<u>14,032,840.42</u>	<u>100.00</u>	<u>14,032,840.42</u>	<u>17,049,946.75</u>	<u>72.16</u>	<u>12,304,071.16</u>
合计	<u>14,466,674.53</u>		<u>14,098,873.47</u>	<u>21,529,290.67</u>		<u>13,142,043.08</u>

于2011年12月31日, 本公司单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款为人民币417,600,679.20元。

于2010年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
甲公司	5,235,006.11	261,750.31	5.00%	回收期较长
乙公司	2,843,477.19	142,173.86	5.00%	回收期较长
丙公司	<u>2,005,182.00</u>	<u>100,259.10</u>	5.00%	回收期较长
	<u>10,083,665.30</u>	<u>504,183.27</u>		

除上述款项外, 其他单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款数量众多但金额较小。

于2011年和2010年, 本公司无重大应收账款转回或收回。

2011年实际核销的应收账款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
甲公司	货款	<u>15,500.00</u>	无法收回	否

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 1. 应收账款(续)

2010年实际核销的应收账款如下:

性质		核销金额	核销原因	关联交易产生
甲公司	货款	4,291,540.80	无法收回	否
乙公司	货款	<u>844,035.05</u>	无法收回	否
		<u>5,135,575.85</u>		

于2011年12月31日, 本公司中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2010年12月31日: 无)。

于2011年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
甲公司	第三方	49,909,113.07	1年以内	9.31
		87,782.51	1至2年	0.02
		365,270.32	2至3年	0.07
乙公司	第三方	12,925,039.49	1年以内	2.41
		2,895,826.89	1至2年	0.54
丙公司	第三方	14,161,737.85	1年以内	2.64
丁公司	第三方	11,794,295.78	1年以内	2.20
戊公司	第三方	<u>11,626,080.00</u>	1年以内	<u>2.17</u>
		<u>103,765,145.91</u>		<u>19.36</u>

于2010年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
甲公司	第三方	74,205,540.89	1年以内	13.05
		671,259.55	1至2年	0.12
乙公司	第三方	37,304,378.50	1年以内	6.55
丙公司	第三方	35,193,938.47	1年以内	6.19
丁公司	子公司	24,171,669.58	1年以内	4.25
戊公司	第三方	<u>19,883,414.88</u>	1年以内	<u>3.50</u>
		<u>191,430,201.87</u>		<u>33.66</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 1. 应收账款(续)

于2011年12月31日, 应收关联方账款如下:

	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
苏州中化国际聚氨酯有限公司	子公司	12,735,040.34	2.38
Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.	子公司	2,945,397.51	0.55
Sinochem International FZE	子公司	3,444,319.48	0.64
Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad	子公司	1,726,634.11	0.32
Sinochem India Company Private Ltd.	子公司	<u>1,670,262.81</u>	<u>0.31</u>
		<u>22,521,654.25</u>	<u>4.20</u>

于2010年12月31日, 应收关联方账款如下:

	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
苏州中化国际聚氨酯有限公司	子公司	24,171,669.58	4.25
Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.	子公司	9,328,616.01	1.64
海南中化橡胶有限公司	子公司	8,182,181.49	1.44
中化国际仓储运输有限公司	子公司	3,745,878.00	0.65
海南中化船务有限责任公司	子公司	3,444,319.48	0.61
Chemiforward Trading Co. Ltd	同受中国中化集团公司控制	63,674.05	0.01
Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd.	同受中国中化集团公司控制	<u>24,894.00</u>	<u>0.00</u>
		<u>48,961,232.61</u>	<u>8.60</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2011年	2010年
1年以内	197,266,084.71	142,784,522.83
1年至2年	10,001,178.52	71,596,157.93
2年至3年	591,142.17	5,720,566.36
3年以上	<u>37,292,829.29</u>	<u>57,102,130.59</u>
	245,151,234.69	277,203,377.71
减: 其他应收款坏账准备	<u>40,651,194.40</u>	<u>41,521,834.10</u>
	<u>204,500,040.29</u>	<u>235,681,543.61</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
2011年	<u>41,521,834.10</u>	<u>2,610,335.30</u>	<u>3,480,975.00</u>	-	<u>40,651,194.40</u>
2010年	<u>44,065,761.47</u>	-	<u>2,410,326.77</u>	<u>133,600.60</u>	<u>41,521,834.10</u>

	2011年				2010年			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏账准备	215,993,894.73	88.11	31,001,579.82	14.35	239,141,774.49	86.27	34,482,554.82	14.42
按组合计提坏账准备	7,876,544.52	3.21	1,569,447.52	19.93	21,284,593.73	7.68	6,982,749.82	32.81
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	<u>21,280,795.44</u>	<u>8.68</u>	<u>8,080,167.06</u>	<u>37.97</u>	<u>16,777,009.49</u>	<u>6.05</u>	<u>56,529.46</u>	<u>0.34</u>
	<u>245,151,234.69</u>	<u>100.00</u>	<u>40,651,194.40</u>	<u>16.58</u>	<u>277,203,377.71</u>	<u>100.00</u>	<u>41,521,834.10</u>	<u>14.98</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 2. 其他应收款(续)

其他应收款种类说明:

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	2011年			2010年		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:						
1到2年	7,001,178.52	10.00	700,117.86	6,673,326.60	1.53	101,846.12
2到3年	7,545.42	20.00	1,509.08	5,720,566.36	92.61	5,297,606.83
3年以上	867,820.58	100.00	867,820.58	8,890,700.77	17.81	1,583,296.87
总计	<u>7,876,544.52</u>		<u>1,569,447.52</u>	<u>21,284,593.73</u>		<u>6,982,749.82</u>

于2011年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
甲公司	<u>6,233,958.17</u>	<u>6,233,958.17</u>	100%	无法收回

除上述款项外, 其他单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款数量众多但金额较小。

于2010年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款数量众多但金额较小。

于2011年度, 重大其他应收款转回或收回情况如下:

	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
甲公司	收回部分帐款	预计诉讼结果	<u>25,399,495.53</u>	<u>3,480,975.00</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2010年度, 重大其他应收款转回或收回情况如下:

	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
甲公司	法院执行款	预计诉讼结果	2,319,925.87	2,319,925.87
乙公司	收款	账龄超过三年	<u>90,400.90</u>	<u>90,400.90</u>
			<u>2,410,326.77</u>	<u>2,410,326.77</u>

其他应收款核销说明:

2011年本公司无实际核销的其他应收款。

2010年实际核销的其他应收款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
甲公司	代垫款	<u>133,600.60</u>	预计无法收回	否

于2011年12月31日, 本公司中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款(2010年12月31日: 无)。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2011年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
甲公司	第三方	97,587,841.22	1年以内	39.81
乙公司	子公司	77,616,602.76	1年以内	31.66
丙公司	第三方	21,918,520.53	3年以上	8.94
丁公司	第三方	9,787,870.93	1年以内	3.99
戊公司	第三方	<u>9,083,059.29</u>	3年以上	<u>3.71</u>
		<u>215,993,894.73</u>		<u>88.11</u>

于2010年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
甲公司	子公司	69,651,098.68	1年以内	25.13
		261,833.36	1至2年	0.09
		65,952.12	2至3年	0.02
乙公司	第三方	120,935,385.51	1年以内	43.63
丙公司	第三方	25,399,495.53	1年以内	9.16
丁公司	子公司	13,744,950.00	3年以上	4.96
戊公司	第三方	<u>9,083,059.29</u>	1年以内	<u>3.28</u>
		<u>239,141,774.49</u>		<u>86.27</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 2. 其他应收款(续)

于2011年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
中化国际仓储运输有限公司	子公司	77,616,602.76	31.66
中国金茂(集团)有限公司	同受中国中化集团 公司控制	6,618,389.64	2.70
中化国际物业酒店管理 有限公司	同受中国中化集团 公司控制	584,322.80	0.24
中化国际物流有限公司	子公司	356,775.66	0.15
中化作物保护品有限公司	子公司	126,038.89	0.05
中化金茂物业管理(北京) 有限公司	同受中国中化集团 公司控制	103,980.50	0.04
Sinochem International FZE	子公司	57,136.62	0.02
海南中化橡胶有限公司	子公司	56,372.10	0.02
海南中化船务有限责任公司	子公司	7,923.99	0.00
上海傲兴国际船舶管理 有限公司	子公司	5,334.07	0.00
上海中化思多而特船务 有限公司	子公司	202.00	0.00
		<u>85,533,079.03</u>	<u>34.88</u>

于2010年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
中化国际仓储运输有限公司	子公司	69,978,884.16	25.24
中化三联塑胶(内蒙古) 有限责任公司	子公司	13,744,950.00	4.96
中国金茂(集团)有限公司	同受中国中化集团 公司控制	6,618,389.64	2.39
海南中化船务有限责任公司	子公司	<u>2,412,858.42</u>	<u>0.87</u>



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 2. 其他应收款(续)

于2010年12月31日，其他应收关联方款项(续)：

	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.	子公司	2,149,539.29	0.78
Chemiforward Trading Co., Ltd.	同受中国中化集团 公司控制	803,951.82	0.29
南通江山农药化工股份 有限公司	联营企业	34,859.73	0.01
		<u>95,743,433.06</u>	<u>34.54</u>

#### 3. 长期股权投资

2011年

	投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
权益法：									
联营企业									
上海北船务股份 有限公司	53,398,537.50	383,304,469.63	(5,073,094.63)	378,231,375.00	20.00%	20.00%	-	-	96,725,487.60
江阴泰阳轮有限公司	3,719,025.00	3,719,025.00	-	3,719,025.00	25.00%	25.00%	3,719,025.00	-	-
南通江山农药化工股份 有限公司	501,568,229.13	582,250,984.33	785,256.04	583,036,240.37	29.19%	29.19%	-	-	-
中化兴中石油转运(舟山) 有限公司	105,586,705.97	-	393,018,580.25	393,018,580.25	44.80%	44.80%	-	-	67,951,403.67
中化兴源石油储运(舟山) 有限公司	31,038,483.27	-	141,840,017.37	141,840,017.37	44.80%	44.80%	-	-	33,592,877.10
成本法：									
满洲里中化国际贸易有限 责任公司									
中化兴中石油转运(舟山) 有限公司	475,000.00	475,000.00	(475,000.00)	-	-	-	-	-	1,778,175.25
中化兴源石油储运(舟山) 有限公司	105,586,705.97	105,586,705.97	(105,586,705.97)	-	-	-	-	-	-
中化兴源石油储运(舟山) 有限公司	31,038,483.27	31,038,483.27	(31,038,483.27)	-	-	-	-	-	-
山西中化寰达实业 有限责任公司	76,475,509.52	78,304,990.59	(78,304,990.59)	-	-	-	-	-	-
Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.	49,664,400.00	49,664,400.00	-	49,664,400.00	100.00%	100.00%	-	-	-
中化三聚聚(内蒙古) 有限责任公司	75,750,000.00	151,500,000.00	(151,500,000.00)	-	-	-	-	-	-
西双版纳中化橡胶 有限公司	27,000,000.00	87,000,000.00	-	87,000,000.00	96.67%	96.67%	-	-	11,557,478.52
海南中化橡胶有限公司	28,196,983.47	28,196,983.47	-	28,196,983.47	95.50%	95.50%	-	-	8,374,048.36
苏州中化国际聚氨酯 有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00	-	36,000,000.00	60.00%	60.00%	-	-	-
重庆长航化工码头 有限公司	1,530,000.00	5,100,000.00	-	5,100,000.00	51.00%	51.00%	-	-	-
上海锦创贸易有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-
中化国际物流有限公司	2,689,635,032.57	2,689,635,032.57	-	2,689,635,032.57	100.00%	100.00%	-	-	-
尚威石化(香港)有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	-	7,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-
中化作物保护有限 公司	800,000,000.00	-	800,000,000.00	800,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-
青岛港华物流有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	15.00%	15.00%	-	-	143,794.05
中化国际太仓兴国 实业有限公司	67,182,012.57	67,182,012.57	(67,182,012.57)	-	19.00%	19.00%	-	-	-
云海天然橡胶产业 股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	1.588%	1.588%	-	-	3,954,360.30
江苏苏润高碳材股 份有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00	6.25%	6.25%	-	-	-
江苏扬农化工集团 有限公司	181,144,810.07	181,144,810.07	181,144,810.07	181,144,810.07	5.00%	5.00%	-	-	-
期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-	-	-
	<u>4,917,489,918.31</u>	<u>4,351,458,087.40</u>	<u>1,077,628,376.70</u>	<u>5,429,086,464.10</u>			<u>3,719,025.00</u>	<u>-</u>	<u>224,077,624.85</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 3. 长期股权投资(续)

2010年

	投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
权益法:									
联营企业									
上海北海船务股份有限公司	53,398,537.50	301,934,770.14	81,369,699.49	383,304,469.63	20.00%	20.00%	-	-	80,000,000.00
江阴泰阳轮有限公司	3,719,025.00	3,719,025.00	-	3,719,025.00	25.00%	25.00%	3,719,025.00	-	-
南通江山农药化工股份有限公司	501,568,229.13	574,937,206.07	7,313,778.26	582,250,984.33	29.19%	29.19%	-	-	-
成本法:									
海南中化船务有限责任公司									
中化国际仓储运输有限公司	231,800,000.00	1,791,080,000.00	(1,791,080,000.00)	-	100.00%	100.00%	-	-	108,234,817.04
满洲里中化国际贸易有限责任公司	22,000,000.00	24,852,488.13	(24,852,488.13)	-	100.00%	100.00%	-	-	70,312.94
中化兴中石油储运(舟山)有限公司	475,000.00	475,000.00	-	475,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	105,586,705.97	105,586,705.97	-	105,586,705.97	44.80%	70.00%	-	-	17,378,126.16
山西中化晋达实业有限责任公司	31,038,483.27	31,038,483.27	-	31,038,483.27	44.80%	70.00%	-	-	6,608,209.48
Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.	76,475,509.52	78,304,990.59	-	78,304,990.59	80.06%	80.06%	-	-	-
上海思尔博化工物流有限公司	49,664,400.00	49,664,400.00	-	49,664,400.00	100.00%	100.00%	-	-	-
中化三聚塑胶(内蒙古)有限责任公司	24,300,000.00	504,300,000.00	(504,300,000.00)	-	100.00%	100.00%	-	-	80,221,763.13
西双版纳中化橡胶有限公司	75,750,000.00	151,500,000.00	-	151,500,000.00	50.50%	50.50%	-	-	50,483,564.93
海南中化橡胶有限公司	27,000,000.00	87,000,000.00	-	87,000,000.00	96.67%	96.67%	-	-	12,489,397.23
天津港中化国际危险品物流有限公司	28,196,983.47	28,196,983.47	-	28,196,983.47	95.50%	95.50%	-	-	4,190,917.68
苏州中化国际聚氨酯有限公司	12,000,000.00	60,000,000.00	(60,000,000.00)	-	60.00%	60.00%	-	-	-
重庆长航化工码头有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00	-	36,000,000.00	60.00%	60.00%	-	-	-
上海尚创贸易有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00	3,570,000.00	5,100,000.00	51.00%	51.00%	-	-	-
中化国际物流有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-
高诚石化(香港)有限公司	2,689,635,032.57	-	2,689,635,032.57	2,689,635,032.57	100.00%	100.00%	-	-	-
青岛港华物流有限公司	7,000,000.00	-	7,000,000.00	7,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-
中化国际太仓兴图实业有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	15.00%	15.00%	-	-	132,778.48
云南天然橡胶产业股份有限公司	67,182,012.57	67,182,012.57	-	67,182,012.57	19.00%	19.00%	67,182,012.57	3,970,075.65	-
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	1.588%	1.588%	-	-	-
江苏苏润尚康材料股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	(4,000,000.00)	-	0.1272%	0.1272%	-	-	200,000.00
期货会员资格投资	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00	6.25%	6.25%	-	-	-
	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-	-	-
	<u>4,093,819,919.00</u>	<u>3,945,802,065.21</u>	<u>405,656,022.19</u>	<u>4,351,458,087.40</u>			<u>70,901,037.57</u>	<u>3,970,075.65</u>	<u>360,009,887.07</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	2011年	2010年
主营业务收入	25,996,913,433.29	21,578,458,566.46
其他业务收入	4,574,094.63	6,725,514.59
	<u>26,001,487,527.92</u>	<u>21,585,184,081.05</u>

营业成本列示如下:

	2011年	2010年
营业成本	<u>25,215,362,907.97</u>	<u>20,502,791,556.13</u>

2011年前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
甲公司	519,056,746.66	2.00
乙公司	392,902,122.40	1.51
丙公司	946,653,945.38	3.64
丁公司	595,029,889.11	2.29
戊公司	406,234,708.34	1.56
	<u>2,859,877,411.89</u>	<u>11.00</u>

2010年前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
甲公司	1,089,218,153.46	5.05
乙公司	752,078,613.52	3.48
丙公司	614,684,008.51	2.85
丁公司	521,768,114.59	2.42
戊公司	419,393,099.61	1.94
	<u>3,397,141,989.69</u>	<u>15.74</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 投资收益

	2011年	2010年
成本法核算的长期股权投资收益	25,807,857.48	280,009,887.07
权益法核算的长期股权投资收益	191,550,429.89	135,739,315.08
其中：联营企业投资收益	191,550,429.89	135,739,315.08
处置子公司长期股权投资产生的投资收益	(88,067,902.09)	48,959,330.56
处置其他长期股权投资产生的投资收益	1.00	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,049,281.90	23,254,146.30
处置交易性金融资产取得的投资收益	60,799,368.55	104,626,592.10
可供出售金融资产等取得的投资收益	73,987,492.68	29,206,850.73
其他	(137,033,152.30)	-
	<u>130,093,377.11</u>	<u>621,796,121.84</u>

成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前五家投资单位如下：

被投资单位	2011年	2010年
西双版纳中化橡胶有限公司	11,557,478.52	12,489,397.23
海南中化橡胶有限公司	8,374,048.36	4,190,917.68
云南天然橡胶产业股份有限公司	3,954,360.30	-
满洲里中化国际贸易有限责任公司	1,778,175.25	-
青岛港华物流有限公司	143,794.05	132,778.48
	<u>25,807,856.48</u>	<u>16,813,093.39</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 投资收益(续)

权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前四家投资单位如下：

	2011年	2010年
上海北海船务股份有限公司	91,652,392.97	128,425,536.82
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	76,175,686.00	-
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	22,937,094.88	-
南通江山农药化工股份有限公司	785,256.04	7,313,778.26
	<u>191,550,429.89</u>	<u>135,739,315.08</u>

于2011年12月31日，本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

#### 6. 经营活动现金流量

	2011年	2010年
净利润	79,898,324.00	522,619,604.49
加：资产减值准备	110,724,917.77	70,241,893.49
固定资产折旧	6,637,093.91	6,271,536.83
无形资产摊销	3,184,871.08	2,839,480.41
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失	119,518.17	238,947.47
公允价值变动损失	(7,128,306.83)	(2,366,709.49)
财务费用	145,645,232.47	141,048,001.34
投资损失	(130,093,377.11)	(621,796,121.84)
递延所得税资产减少	(64,816,485.02)	-
递延所得税负债增加	(3,000,130.43)	(3,447,227.09)
存货的减少	307,041,610.30	(849,854,722.79)
经营性应收项目的减少	330,618,203.92	(1,202,654,190.81)
经营性应付项目的增加	<u>(1,025,221,788.30)</u>	<u>4,725,567,880.86</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(246,390,316.07)</u>	<u>2,788,708,372.87</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 经营活动现金流量(续)

	2011年	2010年
现金及现金等价物净变动:		
现金的年末余额	3,208,195,993.74	4,183,011,464.50
减: 现金的年初余额	<u>4,183,011,464.50</u>	<u>2,556,776,367.17</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>(974,815,470.76)</u>	<u>1,626,235,097.33</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

1、 非经常性损益明细表

	2011年金额
非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	(44, 690, 366. 83)
计入当期损益的政府补助(与正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	118, 419, 446. 68
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	136, 574, 966. 48
对外委托贷款取得的损益	12, 347, 880. 22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>78, 475, 129. 22</u>
减: 所得税影响数	<u>64, 630, 047. 91</u>
减: 少数股东权益影响数(税后)	<u>26, 711, 570. 30</u>
	<u><u>209, 785, 437. 56</u></u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

### 1、 非经常性损益明细表(续)

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

重大非经常性损益项目注释:

#### (1) 非流动资产处置损益

本集团转让山西中化寰达实业有限责任公司股权, 确认投资收益人民币 58,107,136.20 元, 债权转让确认投资损失 137,033,152.30; 本公司转让中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司股权, 确认投资收益人民币 29,134,304.83 元; 西双版纳中化橡胶有限公司处置生物性资产, 确认处置收益人民币 2,202,545.43 元。

#### (2) 计入当期损益的政府补助

主要包括收到的喀麦隆当地政府的社保补贴人民币 82,914,584.63 元; 上海市浦东新区财政局的财政返还补贴款和税务局税收返还款人民币 23,302,000.00 元, 海南省洋浦经济开发区财政返还补贴款人民币 5,987,615.65 元, 及上海市陆家嘴金融贸易区财政返还补贴款人民币 5,767,331.00 元。

#### (3) 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

本公司持有的远期外汇合约、期货合同以及理财产品实现的投资收益和公允价值变动收益合计净收益人民币 126,591,712.11 元; Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. 持有的远期外汇合约实现的投资收益和公允价值变动收益合计净收益人民币 15,123,449.87 元; GMG Global Ltd. 持有的远期外汇合约和期货合同实现的投资收益和公允价值变动损益合计净损失人民币 19,356,315.40 元。



中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

1、 非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释(续):

(4) 对外委托贷款取得的损益

本公司对南通江山农药化工股份有限公司的委托贷款实现投资收益人民币12,347,880.22元。

(5) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出

本公司收到保险公司对于2010年火灾的赔付款人民币59,273,153.11元以及对于该部分灭失存货的增值税进项税的转回人民币11,622,263.12元。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

2、 净资产收益率和每股收益

2011年

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	12.77%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	9.27%	0.39	0.39

2010年

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	11.22%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	9.01%	0.37	0.37

本公司无稀释性潜在普通股。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 3、 财务报表项目数据的变动分析

两个期间的数据变动幅度达30%以上, 或占合并资产负债表日资产总额5%或报告期利润总额10%以上的)、非会计准则指定的报表项目、名称反映不出其性质或内容的报表项目分析如下:

应收票据本年末比年初增加138.57%, 主要为报告期受宏观政策影响, 银根收紧, 客户资金面收到影响, 结算方式由现款转为票据所致。

应收股利本年末比年初增加人民币19,145,188.37元, 系报告期应收联营公司股利所致。

其他流动资产本年末比年初增加1,366.14%, 主要为报告期银行理财产品及对外委托贷款增加所致。

持有至到期投资本年末比年初减少37.67%, 主要为报告期前期持有的长期债券部分收回所致。

长期股权投资本年末比年初增加42.75%, 主要为报期中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司改为权益法核算以及联营企业盈利所致。

在建工程本年末比年初减少69.92%, 主要为报告期在建工程建造完成转固以及中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司股权处置所致。

工程物资本年末比年初减少97.26%, 主要为报告期合并范围变化减少中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司所致。

长期待摊费用本年末比年初减少92.43%, 主要为报告期合并范围变化减少中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司所致。

递延所得税资产本年末比年初增加520.52%, 主要为报告期公司可抵扣亏损增加所致。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 3、 财务报表项目数据的变动分析(续)

交易性金融负债本年末比年初减少69.08%，主要为报告期末衍生工具合约公允价值变动所致。

预收账款本年末比年初减少52.90%，主要为受国家政策影响，客户采用预收款结算方式减少所致。

应交税费本年初比年末增加402.57%，主要为报告期公司增值税进项留抵减少所致。

应付利息本年初比年末增加160.62%，主要为报告期计提中期票据利息增加所致。

应付股利本年初比年末减少人民币77,670,920.75元，主要为报告期中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司改由权益法核算以及中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司股权处置所致。

其他应付款本年初比年末减少59.51%，主要为报告期合并范围变化减少中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司所致。

长期借款本年初比年末增加251.90%，主要为报告期海外子公司贷款增加所致。

长期应付款本年初比年末减少人民币756,110.43元，主要为报告期合并范围变化减少中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司所致。

专项应付款本年初比年末减少人民币67,975,234.36元，主要为报告期合并范围变化减少中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司所致。

其他非流动负债本年末比年初增加人民币1,000,000.00元，主要为报告期子公司收到政府专项资金补助所致。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

---

### 3、 财务报表项目数据的变动分析(续)

专项储备本年末比年初增加150.38%，主要为报告期按规定提取的高危行业安全生产费。

外币报表折算差额本年末比年初增加79.02%，主要为报告期外币汇率变动所致。

营业收入本年度比上年度增加39.30%，主要为报告期橡胶业务和化工分销业务销售规模较去年同期大幅增加所致。

营业成本本年度比上年度增加42.48%，主要为报告期橡胶业务和化工分销业务销售规模较去年同期大幅增加所致。

公允价值变动损益本年度比上年度减少129.81%，主要为报告期海外子公司衍生金融工具公允价值变动所致。

营业外收入本年度比上年度增加361.10%，主要为报告期公司收到橡胶火灾损失赔款，以及海外子公司Hevecam收到财政补助收入所致。

营业外支出本年度比上年度增加80.27%，主要为去年同期数据含橡胶火灾损失，本报告期无此因素影响。

所得税费用本年度比上年度减少37.35%，主要为报告期公司可抵扣亏损增加导致所得税费用减少所致。

经营活动产生的现金流量净额本年度比上年度增加41.80%，主要为报告期销售货物净现金流入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额本年度比上年度增加373.09%，主要为购买银行理财产品及委托贷款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额本年度比上年度减少48.07%，主要为本报告期偿还短期借款、长期借款所致。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：潘正义

中化国际（控股）股份有限公司

2012年3月9日