

中化国际（控股）股份有限公司

600500

2010 年半年度报告

目录

| | |
|------------------------|-----|
| 一、重要提示 | 3 |
| 二、公司基本情况 | 3 |
| 三、股本变动及股东情况 | 5 |
| 四、董事、监事和高级管理人员情况 | 6 |
| 五、董事会报告 | 7 |
| 六、重要事项 | 12 |
| 七、财务报告 | 21 |
| 八、备查文件目录 | 126 |

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名。

| 未出席董事姓名 | 未出席董事职务 | 未出席董事的说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|----------|--------|
| 杨林 | 董事 | 工作原因 | 张增根 |

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证半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 先生 |

(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（暂兼） |
| 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 | http://www.sinochemintl.com |
| 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》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 总资产 | 23,340,168,031.50 | 20,013,356,850.69 | 16.62 |
| 所有者权益(或股东权益) | 5,726,068,619.33 | 5,848,350,385.17 | -2.09 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 3.98 | 4.07 | -2.09 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业利润 | 781,991,055.41 | 437,834,831.21 | 78.60 |
| 利润总额 | 796,828,327.36 | 455,768,600.60 | 74.83 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 528,415,789.15 | 301,024,701.24 | 75.54 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 432,193,230.74 | 307,202,252.17 | 40.69 |
| 基本每股收益(元) | 0.37 | 0.21 | 75.54 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元) | 0.30 | 0.21 | 40.69 |
| 稀释每股收益(元) | 0.37 | 0.21 | 75.54 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 8.64 | 5.49 | 增加 3.15 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 245,693,906.45 | 540,892,396.15 | -54.58 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | 0.17 | 0.38 | -54.58 |

2、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 | 金额 |
|---|----------------|
| 非流动资产处置损益 | -629,922.29 |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 12,498,672.24 |
| 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 | 105,754,304.95 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,968,522.00 |
| 所得税影响额 | -25,077,958.30 |

| | |
|---------------|---------------|
| 少数股东权益影响额（税后） | 708,939.81 |
| 合计 | 96,222,558.41 |

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 96,304 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 | 持有有限售条件股份数量 | 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 | - | - | 无 |
| 招商先锋证券投资基金 | 其他 | 1.89 | 27,185,867 | 27,185,867 | - | 无 |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 其他 | 1.45 | 20,812,720 | 5,542,789 | - | 无 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红 | 其他 | 0.93 | 13,420,000 | -2,580,000 | - | 无 |
| 招商优质成长股票型证券投资基金 | 其他 | 0.92 | 13,284,694 | 13,284,694 | - | 无 |
| 华夏收入股票型证券投资基金 | 其他 | 0.67 | 9,626,032 | 9,626,032 | - | 无 |
| 华夏红利混合型开放式证券投资基金 | 其他 | 0.65 | 9,365,537 | 9,337,937 | - | 无 |
| 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪 | 其他 | 0.61 | 8,796,225 | 3,707,010 | - | 无 |
| 中国石油销售有限责任公司 | 国有法 | 0.54 | 7,829,010 | - | - | 无 |

| | | | | | | |
|------------------------------------|--|------|-----------|-------------|---|---|
| 中化金桥国际贸易公司 | 人 国 有 法 人 | 0.46 | 6,549,144 | - | - | 无 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | | 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 | | |
| 招商先锋证券投资基金 | 27,185,867 | | 人民币普通股 | 27,185,867 | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪 | 20,812,720 | | 人民币普通股 | 20,812,720 | | |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红 | 13,420,000 | | 人民币普通股 | 13,420,000 | | |
| 招商优质成长股票型证券投资基金 | 13,284,694 | | 人民币普通股 | 13,284,694 | | |
| 华夏收入股票型证券投资基金 | 9,626,032 | | 人民币普通股 | 9,626,032 | | |
| 华夏红利混合型开放式证券投资基金 | 9,365,537 | | 人民币普通股 | 9,365,537 | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪 | 8,796,225 | | 人民币普通股 | 8,796,225 | | |
| 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 | | |
| 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。中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪和中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪同为中国人寿保险股份有限公司发行的保险产品。招商先锋证券投资基金、招商优质成长股票型证券投资基金同为招商基金管理有限公司管理的基金。华夏收入股票型证券投资基金、华夏红利混合型开放式证券投资基金同为华夏基金管理有限公司管理的基金。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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010年1月11日,经公司第四届董事会第二十三次会议审议,同意毛嘉农先生因工作原因辞去公司董事及常务副总经理职务;

2010年1月11日,经公司第四届监事会第十二次会议审议,同意刘志涛先生因工作原因辞去公司监事职务;

2010年2月1日,公司2010年第一次临时股东大会选举覃衡德先生为公司董事,选举程永先生为公司监事;

2010年3月29日,经公司第四届董事会第二十四次会议审议,同意聘任姚星亮、韩建国、胡坚为公司副总经理;

2010年6月3日,经公司第四届董事会第二十六次会议审议,同意陈国钢先生因工作原因辞去公司董事职务;

2010年6月21日,公司2010年第二次临时股东大会选举杨林先生为公司董事。

五、董事会报告

(一) 公司主营业务及其经营状况

报告期公司在董事会的领导下,紧紧围绕年初确定的“深化整合、创新管理、做强主业”的年度工作方针,指导各主营业务板块细化重点战略议题,分解和积极落实当期经营指标,切实推进管理创新。

面对2010年上半年较为复杂的外部经济环境,公司正确把握形势并以此为基础部署阶段性重点工作,根据市场变化及时调整经营策略和节奏,上半年奋力拼搏、锐意进取,公司业绩大幅提升,创历史同期最好水平:累计实现销售收入179.45亿元,同比增长103.38%;实现净利润5.28亿元,同比增长75.54%。

公司橡胶业务紧扣打造“全产业链运营”和“整合供应链”的战略方向,积极尝试国内外业务的统一管理和资源、营销策略的协同,针对产业链各关键节点重点加以改善。在上游资源组织方面,通过自有种植加工、委托加工和战略性外购三种方式获取优势资源,实施资源差异化战略以满足客户的差异化需求;在生产环节通过加强橡胶技术中心建设、投资项目管理和供应链整合,下属橡胶工厂获得了固特异、米其林等大客户的质量体系认证,天然橡胶业务的战略内涵和可持续发展能力得到提升;在销售方面强化国内销售大区建设,各销售大区所在区域市场份额快速提升,区域市场竞争力明显增强,同时积极拓展海外市场,与国际十大轮胎企业合作的经营量翻番。通过上述努力,橡胶业务再创历史最佳业绩:实现销售收入62.40亿元,同比增长216.82%;贡献毛利2.99亿元,同比增长285.89%。

公司农化业务2010年上半年遭遇了罕见的恶劣经营环境,年初全国范围内持续低温,导致多个农业重点省份的农业生产及用药季节滞后15-30天,随后主要农业产区先旱后涝、天灾连连,尤其是东南、华东、中部地区出现持续阴雨、暴雨、洪涝,造成12省241个县受灾,杀虫剂、除草剂的用量大幅减少。面对困难,公司农化业务以“抢抓市场、精益运营”为先导,一方面努力降低供应链成本,在满足国内外销售需求的同时,通过推动滚动销售预测做好供应计划,控制并保证合理的库存水平,另一方面通过调整价格体系、加大推广力度,积极推进核心二级代理商网络的建设工作,保证货物快速、有序地进入渠道并顺畅地送达最终消费者手中。通过各种努力,上半年农化业务克服经营环境恶化的困难实现了利润增长,实现销售收入11.97亿元,同比增长42%;贡献毛利1.54亿元,同比增长18.10%。

公司冶金能源业务上半年经历了严峻的市场考验,矿砂等相关主营产品市场价格先涨后跌,尤其是5-6月份从高点回落后,最大下跌幅度高达40%。面对巨大挑战,矿砂业务团队积极开拓市场并加强供应商管理,内部有效开展分工协作,通过努力上半年收入规模同比增长超过60%。焦炭业务抓住了出口恢复的机遇,二季度签订出口订单26.1万吨,恢复了与海外优质客户的交易。上半年冶金能源业务实现销售收入46.76亿元,同比增长

57.66%；贡献毛利1.49亿元，同比增长 12.61%。

公司化工物流业务面对市场整体需求不旺的行业现状，努力通过管理创新提高营运效率。船运业务在国际市场运费下跌、竞争加剧，国内市场由于天气原因堵港严重的情况下，灵活调整经营策略，挖掘优化航线的空间，有效提高了船舶调配效率，同时通过积极疏港减少堵港时间，提高了船舶运营率。集装罐业务积极推进销售网络建设，大力开拓国际远洋航线业务，保持内贸业务的领先优势，运营效率稳步提升。物流业务还抓住资产价格处于低点的契机，扩充资产规模、调整资产结构，上半年新增5条船舶，处置了3条船舶，新增投放集装罐250个，其中不锈钢船比例和特种罐比例有明显提高，至2010年上半年报告期末实际控制船舶40艘，拥有集装罐2807个。上半年物流业务整体实现收入9.19亿元，同比增长21.07%；贡献毛利2.20亿元，同比减少12.20%。

公司化工分销业务上半年面对市场剧烈波动的冲击，充分利用区域市场协同、内外市场互补、广开货源渠道、加强终端客户开发等手段，在实现销售数量成倍增长的同时确保市场风险得到有效控制，另外大力加强上游资源获取，上半年完成了全年长约签订计划，并且优化了部分供应商交易条款。上半年化工营销业务实现销售收入 49.13 亿元，同比增长 114.91%；贡献毛利 0.69 亿元，同比减少 13.31%。

公司上半年围绕“适应战略需要对公司管理和组织架构进行变革，打造核心业务的专业化发展平台”的目标展开管理创新。实施绩效管理体系变革，通过强化组织绩效管理，最大程度推动公司战略的有效推进和公司整体绩效的持续提升；推动跨职能部门协作，形成专业技能互补，并提高内部管理效率；强化供应链管理，培育化工与物流业务之间的战略协同能力；完善精益管理工作机制，固化精益改善成果及持续提升公司精益运营能力。

下半年宏观经济形势存在较大的不确定性。面对难以预测和复杂多变的市场趋势，公司全体员工将始终保持高度的市场敏感度，激发百折不挠的斗志，始终专注于推进和落实年初既定的战略目标。公司确定的下半年整体经营方针是“稳健经营，争创优异业绩；整合创新，加快战略突破”，确保全面完成各项年度预算指标。

下半年公司将重点做好以下工作：1) 强化 EHS 管理，全面落实安全责任制，确保下半年生产运营安全；2) 始终全力以赴加快库存等资产周转效率，强化客户价值分析，提升核心客户服务内涵；3) 施行精益运营，厉行各项成本费用的控制；4) 加快实施内部业务资源的整合，发挥协同效应；同时抓住机会，争取以较低成本突破重大战略性项目；5) 继续推进管理创新，持续提升竞争能力。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

(1) 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 (%) | 营业利润率比上年增减 (%) |
|---------|--------------|--------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 贸易 | 1,584,704.25 | 1,505,861.57 | 2.09 | 114.92 | 121.36 | 减少 2.83 个百分点 |
| 物流 | 91,858.86 | 65,784.92 | 23.94 | 21.07 | 35.76 | 减少 9.08 个百分点 |
| 实业 | 117,896.27 | 91,088.10 | 17.94 | 70.60 | 34.67 | 增加 21.40 个百分点 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 5,083.12 万元。

(2) 公司 2009 年二季度—2010 年二季度主要核心的业务发展情况如下：

2010 年二季度

单位:万元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 销售费用 | 税金附加 | 贡献毛利 | 贡献毛利率 | 贡献毛利同比增减 |
|----------|--------------|--------------|-----------|-----------|-----------|--------|----------|
| 化工物流业务 | 91,858.86 | 65,784.92 | 1,354.93 | 2,724.07 | 21,994.94 | 23.94% | -12.20% |
| 橡胶业务 | 624,017.88 | 585,725.96 | 8,340.72 | 3.51 | 29,947.69 | 4.80% | 285.89% |
| 农化业务 | 119,659.21 | 99,550.85 | 4,641.62 | 67.53 | 15,399.21 | 12.87% | 18.10% |
| 冶金能源营销业务 | 467,594.01 | 432,951.30 | 5,024.81 | 14,749.21 | 14,868.69 | 3.18% | 12.61% |
| 化工分销业务 | 491,329.42 | 478,721.56 | 5,660.04 | 5.06 | 6,942.76 | 1.41% | -13.31% |
| 合计 | 1,794,459.38 | 1,662,734.59 | 25,022.12 | 17,549.38 | 89,153.29 | 4.97% | 32.94% |

2009 年二季度

单位:万元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 销售费用 | 税金附加 | 贡献毛利 | 贡献毛利率 |
|----------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|--------|
| 化工物流业务 | 75,871.94 | 48,458.46 | 530.27 | 1,832.56 | 25,050.65 | 33.02% |
| 橡胶业务 | 196,963.79 | 184,531.65 | 4,661.40 | 10.04 | 7,760.70 | 3.94% |
| 农化业务 | 84,267.78 | 67,825.21 | 3,341.65 | 61.63 | 13,039.29 | 15.47% |
| 冶金能源营销业务 | 296,587.82 | 280,249.95 | 5,294.08 | -2,160.49 | 13,204.28 | 4.45% |
| 化工分销业务 | 228,622.96 | 215,305.48 | 5,363.47 | -54.33 | 8,008.34 | 3.50% |
| 合计 | 882,314.29 | 796,370.75 | 19,190.87 | -310.59 | 67,063.26 | 7.60% |

(3) 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 | 期末数 | 期初数 | 变动幅度 | 差异原因 |
|----------|------------------|------------------|----------|-------------------------|
| 应收票据 | 270,815,926.15 | 128,799,998.36 | 110.26% | 主要为本期业务结算采用票据结算增加 |
| 预付款项 | 818,828,368.81 | 331,170,058.69 | 147.25% | 主要为本期橡胶、冶金采购规模增加所致 |
| 应收股利 | 5,246,210.95 | 79,218,517.49 | -93.38% | 主要为本期收到联营公司上年股利 |
| 其他应收款 | 367,496,585.02 | 209,218,094.66 | 75.65% | 主要为期末期货保证金和应收赔偿款增加所致 |
| 存货 | 3,266,230,705.95 | 2,297,172,289.19 | 42.18% | 主要为本期橡胶、冶金采购规模增加所致 |
| 其他流动资产 | 1,154,400,000.00 | 667,400,000.00 | 72.97% | 主要为本期银行理财产品增加所致 |
| 短期借款 | 6,137,981,192.18 | 3,537,879,415.85 | 73.49% | 主要为美元短期借款增加所致 |
| 交易性金融负债 | 6,445,375.30 | 46,081,740.18 | -86.01% | 主要为衍生工具合约公允价值变动所致 |
| 应付账款 | 2,727,426,667.27 | 2,086,722,038.71 | 30.70% | 主要为本期橡胶、冶金采购规模增加所致 |
| 预收款项 | 930,891,341.55 | 623,676,710.56 | 49.26% | 主要为本期主要业务板块销售规模增加所致 |
| 应付职工薪酬 | 50,301,034.95 | 95,680,069.18 | -47.43% | 主要为本期支付上年度奖金所致 |
| 应交税费 | 76,268,335.84 | 1,569,525.34 | 4759.32% | 主要为期末应交增值税增加所致 |
| 应付利息 | 47,998,063.35 | 12,901,368.03 | 272.04% | 主要为本期计提债券和中期票据利息所致 |
| 应付股利 | 44,456,485.64 | 17,933,690.70 | 147.89% | 主要为子公司兴中兴源应付少数股东股利 |
| 外币报表折算差额 | -184,372,951.14 | -99,528,451.64 | 85.25% | 主要为海外子公司GMG非洲当地货币汇率变动所致 |

② 利润表主要变动项目

单位:元 币种:人民币

| 报表项目 | 本期数 | 上期数 | 变动幅度 | 差异原因 |
|---------|-------------------|------------------|---------|--------------------|
| 营业收入 | 17,944,593,830.67 | 8,823,142,934.87 | 103.38% | 主要为本期各业务板块销售规模增加所致 |
| 营业成本 | 16,627,345,934.56 | 7,963,707,542.35 | 108.79% | 主要为本期各业务板块销售规模增加所致 |
| 营业税金及附加 | 175,493,769.09 | -3,105,869.86 | 不适用 | 主要为本期出口关税增加所致 |
| 销售费用 | 250,221,150.25 | 191,908,731.78 | 30.39% | 主要因销售额增加所致 |
| 财务费用 | 91,602,709.05 | 68,058,723.23 | 34.59% | 主要为中期票据利息增加所致 |

| | | | | |
|----------|----------------|----------------|---------|---------------------------|
| 资产减值损失 | 58,037,625.87 | 6,658,833.96 | 771.59% | 主要为期末存货跌价增加所致 |
| 公允价值变动收益 | 44,862,084.79 | -39,251,936.95 | 不适用 | 主要为期末衍生金融工具公允价值变动所致 |
| 投资收益 | 194,814,096.75 | 62,468,069.46 | 211.86% | 主要为本期联营公司和交易性金融工具投资收益增加所致 |

③现金流量表主要变动项目

单位:元 币种:人民币

| 报表项目 | 本期数 | 上期数 | 变动幅度 | 差异原因 |
|---------------|-------------------|-----------------|---------|-----------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 245,693,906.45 | 540,892,396.15 | -54.58% | 主要原因为销售采购货物收到净现金减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,014,750,890.90 | -295,638,406.43 | 243.24% | 主要原因为本期银行理财产品支付现金增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,063,833,637.84 | -582,480,516.50 | 不适用 | 主要原因为本期收到借款现金增加所致 |

(三) 公司投资情况

1、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 | - | 94,139.00 | - | / |
| 2006 | 分离交易可转债 | 118,200.00 | - | 118,200.00 | - | / |
| 2007 | 分离交易可转债 | 115,503.81 | - | 95,300.00 | 20,203.81 | 将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 | - | 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,截至2010年6月30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月对原占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2010年6月30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 2010 年 6 月 30 日，增资款项中 45,440 万元已支付用于购买、建造集装箱。

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、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 拟投入金额 | 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

报告期公司全资子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD. 以非募集资金 238.19 万马来西亚令吉受让 EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD 少数股东所持 22.5% 股权。

六、重要事项

(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《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司外部信息使用人管理制度》等规章制度，进一步加强了内幕信息保密性，提高了年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司按照中国证券监督管理委员会上海监管局通知的各项要求（沪证监公司字【2010】111号），对公司与控股股东及其关联方同业竞争的情况进行全面自查并按要求提交了自查报告。公司将按照上海证监局的要求积极配合后续的自查工作安排，进一步提高公司的治理水平和内控水平。鉴于公司法人治理是项长期、持续的工作，在今后的工作中，公司会将治理工作继续持续、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。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经 2009 年度股东大会批准，公司 2009 年度利润分配方案为：以公司 2009 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 2.5 元（含税），总计分配利润金额 359,397,392.75 元，占可供分配利润的 83.38%，剩余未分配利润 71,621,797.44 元结转下年度。

公司于 2010 年 5 月 12 日刊登《2009 年度分红派息实施公告》，股权登记日为 2010 年 5 月 17 日，除息日为 2010 年 5 月 18 日，现金红利发放日为 2010 年 5 月 24 日，详细情况见 2010 年 5 月 12 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。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

2009 年 5 月 4 日召开的公司 2008 年度股东大会对《公司章程》第一百五十五条公司利润分配政策进行了修改：“公司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。”

报告期内实施了 2009 年度利润分配方案：以 2009 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 2.5 元（含税），总计分配利润金额 359,397,392.75 元。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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 | 52,390.66 | 29.19 | 57,299.19 | -194.53 | 0 | 长期股权投资 | 市场自行购入 |
| 601328 | 交通银行 | 10,324.87 | 0.24 | 82,760.11 | 1,026.83 | -27,579.97 | 可供出售金融资产 | 法人股/市场自行购入 |
| GGL1 | GMG | 152,201.27 | 51.00 | 152,201.27 | 4,158.33 | 0 | 长期股权投资 | 市场自行购入 |
| 合计 | | 214,916.80 | / | 292,260.57 | 4,990.63 | -27,579.97 | / | / |

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 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(%) |
|--------------------------------------|-----------|--------|--------|----------|----------------|---------------|
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 销售货物 | 合同价格 | 9,969,809.41 | 0.0556 |
| 中化宁波(集团)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 销售货物 | 合同价格 | 222,596.32 | 0.0012 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 联营公司 | 销售商品 | 销售货物 | 合同价格 | 158,119.66 | 0.0009 |
| 舟山中威石油储运有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 销售货物 | 合同价格 | 47,676.18 | 0.0003 |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 联营公司 | 购买商品 | 采购货物 | 合同价格 | 126,777,395.17 | 0.8012 |
| 中化镇江焦化有限公司 | 联营公司 | 购买商品 | 采购货物 | 合同价格 | 30,829,949.57 | 0.1948 |
| 中化上海有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 采购货物 | 合同价格 | 24,232,432.27 | 0.1531 |
| 中化(青岛)实业有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 采购货物 | 合同价格 | 19,563,729.23 | 0.1236 |
| SINOCEM JAPAN CO., LTD | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 采购货物 | 合同价格 | 7,863,103.50 | 0.0497 |
| 中化浦东贸易有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 采购货物 | 合同价格 | 6,513,680.00 | 0.0412 |
| 中化国际石油浙江有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 采购货物 | 合同价格 | 4,000,365.33 | 0.0253 |
| 中化塑料有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 采购货物 | 合同价格 | 2,868,099.15 | 0.0181 |
| 中化国际招标有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 采购货物 | 合同价格 | 177,120.00 | 0.0011 |
| 舟山中威石油储运有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 采购货物 | 合同价格 | 334.40 | 0.0000 |
| 中化国际石油(伦敦)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 中转费 | 合同价格 | 27,444,382.90 | 0.1529 |
| 中化国际石油(新加坡)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 中转费 | 合同价格 | 5,783,029.64 | 0.0322 |
| 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 | 3,421,074.62 | 0.0191 |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 货运代理 | 合同价格 | 1,315,965.00 | 0.0073 |
| SINOCEM 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 | 1,220,024.84 | 0.0068 |
| 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 | 1,027,892.02 | 0.0057 |
| 舟山中威石油储运有限公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 管理费 | 合同价格 | 286,479.90 | 0.0016 |
| 中化石油有限公司 | 母公司的控 | 提供劳务 | 货运代理 | 合同价格 | 73,102.07 | |

中化国际(控股)股份有限公司

| | | | | | | |
|------------------------------------|-----------|------|--------|------|----------------|--------|
| | 股子公司 | | | | | 0.0004 |
| 中化化肥有限公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 货运代理 | 合同价格 | 10,429.00 | 0.0001 |
| SINOCHEM INT'L CHEMICALS (HK) LTD. | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 货运代理 | 合同价格 | 8,726.80 | 0.0000 |
| 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 | 1,108,196.02 | 0.0067 |
| 合计 | | | | / | 274,923,713.00 | 1.6989 |

报告期内公司与控股股东及其子公司共计发生 11,715.83 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 6,632.71 万元，占公司报告期采购总额的 0.42%，关联销售 5,083.12 万元，占报告期销售总额的 0.28%，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、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 |
| 中化近代环保化工（西安）有限公司 | 母公司的控股子公司 | | 3,494,764.50 | | |
| SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD. | 母公司的控股子公司 | | 419,610.68 | | |
| 中化河北公司 | 母公司的控股子公司 | | 847,780.38 | | |
| 中化（青岛）实业有限公司 | 母公司的控股子公司 | | 13,249.00 | | |
| CHEMIFORWARD TRADING CO. | 母公司的控股子公司 | | 867,625.87 | | |
| 中国金茂(集团)股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | | 6,618,389.64 | | |
| 中化塑料有限公司 | 母公司的控股子公司 | | 718,132.44 | | |
| 中国中化集团公司 | 间接控股股东 | | 24,491.52 | | |
| SINOCHEM JAPAN CO.,LTD | 母公司的控股子公司 | | 32,606.90 | | |
| 中化宁波（集团）有限公司 | 母公司的控股子公司 | | 55,496.14 | | |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 联营公司 | | 65,060.42 | | |
| SINOCHEM INT'L CHEMICALS (HK) LTD. | 母公司的控股子公司 | | 8,726.80 | | |
| SINOCHEM JAPAN CO.,LTD | 母公司的控股子公司 | | | | 5,037,059.04 |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 198,696.42 |
| 中化浦东贸易有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 1,953,000.00 |

中化国际(控股)股份有限公司

| | | | | | |
|---------------------------------------|-----------|--|---------------|--|---------------|
| 中化(舟山)兴海建设公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 303,261.15 |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 联营公司 | | | | 3,623,535.92 |
| 中化集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 240,850.00 |
| 中化塑料有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 381,352.85 |
| 中化河北公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 33,219.90 |
| SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD. | 母公司的控股子公司 | | | | 132,467.67 |
| 舟山中威石油储运有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 202,442.30 |
| 中化(舟山)兴海建设有限公司 | 母公司的控股子公司 | | 2,650,000.00 | | |
| 中化集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | | 240,970.34 | | |
| 中化上海有限公司 | 母公司的控股子公司 | | 7,001,499.93 | | |
| 中化石油有限公司 | 母公司的控股子公司 | | 21,141.70 | | |
| 舟山中威石油储运有限公司 | 母公司的控股子公司 | | 3,246,210.95 | | |
| 舟山港海通轮驳有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | | 2,000,000.00 | | |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 28,187,030.38 |
| 中化国际实业公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 10,815,267.42 |
| 合计 | | | 28,325,757.21 | | 51,108,183.05 |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元) | | | | | 28,260,696.79 |

3、其他重大关联交易

(1) 关联租赁情况

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 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 |
|----------------|------------------|--------|------------|------------|---------------|----------|
| 中国金茂(集团)股份有限公司 | 本公司 | 办公楼 | 2007.12.01 | 2010.11.30 | 15,890,842.31 | 合同价格 |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司 | 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 | 843,090.91 | 合同价格 |
| 舟山中威石油储运有限公司 | 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 石油储罐 | 2009.12.10 | 2010.06.09 | 9,600,000.00 | 合同价格 |

(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) | 220,000,000.00 | 2008.11 | 2015.10 | 否 |

注：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。截至 2010 年 06 月 30 日，南通江山农药化工股份有限公司实际使用贷款额度为 1.7 亿元人民币。

(3) 关联方资金拆借

本期：

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 | | | | | |
| 中化集团财务有限责任公司 | 17,000,000.00 | 2009.10.20 | 2010.10.19 | 17,000,000.00 | 信用借款 年利率 4.779% |
| 中化集团财务有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2010.03.15 | 2010.10.19 | 2,000,000.00 | 信用借款 年利率 4.779% |
| 拆出 | | | | | |
| 无 | | | | | |

上期：

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 上期末余额 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|-------|----|
| 拆入 | | | | | |
| 无 | | | | | |
| 拆出 | | | | | |
| 无 | | | | | |

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

本年度公司无关联方资产转让、债务重组情况

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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） | |
|---------------------------|------------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 22,000.00 |
| 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 | 23,195.26 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 285,889.77 |
| 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） | 307,889.77 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 53.77 |

在南通产业控股集团有限公司向公司提供相应比例反担保的前提下，2008 年度公司对江山股份 2.2 亿元人民币贷款提供担保。截至 2010 年 06 月 30 日，南通江山农药化工股份有限公司实际使用贷款额度为 1.7 亿元人民币。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 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 日与中化国际签订了《避免关联交易协议》，并向中化国际出具了《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。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

2、资本及经营租赁承诺

(1) 资本承诺

| | 人民币元 | |
|-----------------|----------------|----------------|
| | 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 | 154,347,475.60 | 245,553,212.68 |
| - 大额发包合同 | - | - |
| - 对外投资承诺 | - | - |
| 合计 | 154,347,475.60 | 245,553,212.68 |

(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：

人民币元

| | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 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 | 93,409,910.75 | 109,131,896.34 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 77,915,044.93 | 78,041,141.10 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 77,915,044.93 | 77,853,395.10 |
| 以后年度 | 428,928,579.45 | 467,769,277.00 |
| 合计 | 678,168,580.06 | 732,795,709.54 |

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

| | |
|-------------|---|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
|-------------|---|

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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 |
|---|-------------------------------------|-----------------|--|
| 第四届董事会第二十三次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知 | 中国证券报 D004、上海证券报 B33、证券时报 D9 | 2010 年 1 月 12 日 | 公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ） |
| 第四届监事会第十二次会议决议公告 | 中国证券报 D004、上海证券报 B33、证券时报 D9 | 2010 年 1 月 12 日 | 公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ） |
| 2010 年第一次临时股东大会决议公告 | 中国证券报 08、上海证券报 B16、证券时报 D16 | 2010 年 2 月 2 日 | 公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ） |
| 第四届董事会第二十四次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知 | 中国证券报 D018&D019、上海证券报 B121、证券时报 D48 | 2010 年 3 月 31 日 | 公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ） |
| 2009 年度报告摘要 | 中国证券报 D018&D019、上海证券报 B121、证券时报 D48 | 2010 年 3 月 31 日 | 公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ） |
| 第四届监事会第十三次会议决议公告 | 中国证券报 D018&D019、上海证券报 B121、证券时报 D48 | 2010 年 3 月 31 日 | 公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ） |
| 2010 年日常关联交易公告 | 中国证券报 D018&D019、上海证券报 B121、证券时报 D48 | 2010 年 3 月 31 日 | 公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ） |
| 2010 年第一季度报 | 中国证券报 D005、上海 | 2010 年 4 月 8 日 | 公司网站（网址： |

| | | | |
|---|-------------------------------|-----------------|---|
| 告业绩预增公告 | 证券报 B49、证券时报 A12 | 日 | http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn) |
| 2009 年度股东大会决议公告 | 中国证券报 A20、上海证券报 B110、证券时报 D9 | 2010 年 4 月 29 日 | 公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn) |
| 2010 年第一季度报告摘要 | 中国证券报 A20、上海证券报 B110、证券时报 D9 | 2010 年 4 月 29 日 | 公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn) |
| 第四届董事会第二十五次会议决议公告 | 中国证券报 D011、上海证券报 B97、证券时报 D45 | 2010 年 4 月 30 日 | 公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn) |
| 2009 年度分红派息实施公告 | 中国证券报 B009、上海证券报 B16、证券时报 D9 | 2010 年 5 月 12 日 | 公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn) |
| 第四届董事会第二十六次会议决议公告暨召开 2010 年第二次临时股东大会的通知 | 中国证券报 B24、上海证券报 B12、证券时报 D8 | 2010 年 6 月 4 日 | 公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn) |
| 2010 年第二次临时股东大会决议公告 | 中国证券报 B009、上海证券报 B32、证券时报 B8 | 2010 年 6 月 22 日 | 公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn) |

七、财务报告（未经审计）

2010年6月30日止

合并资产负债表

人民币元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 | 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | (五)1 | 5,635,810,582.29 | 4,657,105,208.33 | 短期借款 | (五)23 | 6,137,981,192.18 | 3,537,879,415.85 |
| 结算备付金 | | | | 向中央银行借款 | | | |
| 拆出资金 | | | | 吸收存款及同业存放 | | | |
| 交易性金融资产 | (五)2 | 30,974,168.86 | 25,919,991.04 | 拆入资金 | | | |
| 应收票据 | (五)3 | 270,815,926.15 | 128,799,998.36 | 交易性金融负债 | (五)24 | 6,445,375.30 | 46,081,740.18 |
| 应收账款 | (五)5 | 1,689,295,963.44 | 1,799,671,878.23 | 应付票据 | (五)25 | 382,175,388.66 | 297,714,654.90 |
| 预付款项 | (五)7 | 818,828,368.81 | 331,170,058.69 | 应付账款 | (五)26 | 2,727,426,667.27 | 2,086,722,038.71 |
| 应收保费 | | | | 预收款项 | (五)27 | 930,891,341.55 | 623,676,710.56 |
| 应收分保账款 | | | | 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | 应付手续费及佣金 | | | |
| 应收利息 | | | | 应付职工薪酬 | (五)28 | 50,301,034.95 | 95,680,069.18 |
| 应收股利 | (五)4 | 5,246,210.95 | 79,218,517.49 | 应交税费 | (五)29 | 76,268,335.84 | 1,569,525.34 |
| 其他应收款 | (五)6 | 367,496,585.02 | 209,218,094.66 | 应付利息 | (五)30 | 47,998,063.35 | 12,901,368.03 |
| 买入返售金融资产 | | | | 应付股利 | (五)31 | 44,456,485.64 | 17,933,690.70 |
| 存货 | (五)8 | 3,266,230,705.95 | 2,297,172,289.19 | 其他应付款 | (五)32 | 417,941,362.97 | 550,979,875.71 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 应付分保账款 | | | |
| 其他流动资产 | (五)9 | 1,154,400,000.00 | 667,400,000.00 | 保险合同准备金 | | | |
| 流动资产合计 | | 13,239,098,511.47 | 10,195,676,035.99 | 代理买卖证券款 | | | |
| 非流动资产： | | | | 代理承销证券款 | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | 一年内到期的非流动负债 | (五)34 | 267,299,854.03 | 259,828,346.90 |
| 可供出售金融资产 | (五)10 | 770,773,480.99 | 721,638,671.25 | 其他流动负债 | | | |
| 持有至到期投资 | (五)11 | 631,227.14 | 747,792.78 | 流动负债合计 | | 11,089,185,101.74 | 7,530,967,436.06 |
| 长期应收款 | | | | 非流动负债： | | | |
| 长期股权投资 | (五)12 .13 | 1,310,304,694.77 | 1,215,668,595.31 | 长期借款 | (五)35 | 1,761,785,824.91 | 1,874,317,264.36 |
| 投资性房地产 | | | | 应付债券 | (五)36 | 2,143,719,718.15 | 2,132,559,391.55 |
| 固定资产 | (五)14 | 5,242,496,723.33 | 4,961,626,063.32 | 长期应付款 | (五)37 | 756,110.43 | 685,210.43 |
| 在建工程 | (五)15 | 778,311,504.94 | 798,461,628.51 | 专项应付款 | (五)38 | 58,927,329.22 | 68,599,755.04 |
| 工程物资 | (五)16 | 7,190,646.01 | 8,511,784.51 | 预计负债 | (五)33 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 固定资产清理 | | | | 递延所得税负债 | (五)21 | 285,246,626.00 | 305,887,185.24 |
| 生产性生物资产 | (五)17 | 386,993,721.26 | 497,427,323.63 | 其他非流动负债 | | | |
| 油气资产 | | | | 非流动负债合计 | | 4,263,435,608.71 | 4,395,048,806.62 |
| 无形资产 | (五)18 | 1,032,414,756.99 | 1,042,013,550.59 | 负债合计 | | 15,352,620,710.45 | 11,926,016,242.68 |
| 开发支出 | | | | 股东权益： | | | |
| 商誉 | (五)19 | 565,789,984.52 | 565,789,984.52 | 股本 | (五)39 | 1,437,589,571.00 | 1,437,589,571.00 |
| 长期待摊费用 | (五)20 | 6,162,780.08 | 5,795,420.28 | 资本公积 | (五)40 | 1,675,842,935.02 | 1,882,450,509.76 |
| 递延所得税资产 | | | | 减：库存股 | | | |
| 其他非流动资产 | | | | 专项储备 | | 151,912.00 | - |
| 非流动资产合计 | | 10,101,069,520.03 | 9,817,680,814.70 | 盈余公积 | (五)41 | 470,879,781.92 | 470,879,781.92 |
| | | | | 一般风险准备 | | | |
| | | | | 未分配利润 | (五)42 | 2,325,977,370.53 | 2,156,958,974.13 |
| | | | | 外币报表折算差额 | | -184,372,951.14 | -99,528,451.64 |
| | | | | 归属于母公司所有者 权益合计 | | 5,726,068,619.33 | 5,848,350,385.17 |
| | | | | 少数股东权益 | | 2,261,478,701.72 | 2,238,990,222.84 |
| | | | | 股东权益合计 | | 7,987,547,321.05 | 8,087,340,608.01 |
| 资产总计 | | 23,340,168,031.50 | 20,013,356,850.69 | 负债和股东权益总计 | | 23,340,168,031.50 | 20,013,356,850.69 |

附注为财务报表的组成部分

第2页至第117页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：潘正义

主管会计工作负责人：张增根

会计机构负责人：覃衡德

2010年6月30日止

母公司资产负债表

人民币元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 | 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------|--------------------------|--------------------------|------------------|----------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | | 3,939,834,697.76 | 2,628,528,012.44 | 短期借款 | (十一)7(6) | 2,176,340,940.25 | 1,719,827,332.61 |
| 交易性金融资产 | | 419,500.00 | 19,269,223.50 | 交易性金融负债 | | 5,843,390.30 | 20,510,450.40 |
| 应收票据 | | 192,889,592.69 | 98,189,549.37 | 应付票据 | | 382,130,588.66 | 262,515,465.00 |
| 应收账款 | (十一)1 | 700,861,914.93 | 433,387,598.94 | 应付账款 | | 3,060,854,778.47 | 807,778,378.07 |
| 预付款项 | | 694,058,808.15 | 353,292,154.18 | 预收款项 | | 837,246,806.13 | 601,250,751.65 |
| 应收利息 | | | | 应付职工薪酬 | | 29,107,866.32 | 67,947,800.62 |
| 应收股利 | | 23,986,335.64 | 80,600,100.00 | 应交税费 | | 88,671,824.00 | -6,466,188.14 |
| 其他应收款 | (十一)2 | 221,561,904.96 | 132,807,941.84 | 应付利息 | | 42,600,000.00 | 9,300,000.00 |
| 存货 | (十一)7(1) | 2,091,758,373.67 | 1,430,220,897.68 | 应付股利 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 其他应付款 | | 1,080,934,992.90 | 563,778,052.75 |
| 其他流动资产 | (十一)7(2) | 1,179,400,000.00 | 697,400,000.00 | 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 流动资产合计 | | 9,044,771,127.80 | 5,873,695,477.95 | 其他流动负债 | | | |
| 非流动资产： | | | | 流动负债合计 | | 7,703,731,187.03 | 4,046,442,042.96 |
| 可供出售金融资产 | | 770,773,480.99 | 700,138,671.25 | 非流动负债： | | | |
| 持有至到期投资 | | | | 长期借款 | | | |
| 长期应收款 | | | | 应付债券 | | 2,143,719,718.15 | 2,132,559,391.55 |
| 长期股权投资 | (十一)3 | 3,961,615,392.74 | 3,878,871,103.29 | 长期应付款 | | | |
| 投资性房地产 | | | | 专项应付款 | | | |
| 固定资产 | | 16,783,848.69 | 16,749,301.71 | 预计负债 | | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 在建工程 | | | | 递延所得税负债 | (十一)7(4) | 36,805,966.58 | 106,105,542.21 |
| 工程物资 | | | | 其他非流动负债 | | | |
| 固定资产清理 | | | | 非流动负债合计 | | 2,193,525,684.73 | 2,251,664,933.76 |
| 生产性生物资产 | | | | 负债合计 | | 9,897,256,871.76 | 6,298,106,976.72 |
| 油气资产 | | | | 股东权益： | | | |
| 无形资产 | (十一)7(3) | 37,830,796.15 | 39,231,519.27 | 股本 | | 1,437,589,571.00 | 1,437,589,571.00 |
| 开发支出 | | | | 资本公积 | | 1,664,240,803.98 | 1,871,090,553.64 |
| 商誉 | | | | 减：库存股 | | | |
| 长期待摊费用 | | | | 专项储备 | | | |
| 递延所得税资产 | | | | 盈余公积 | | 470,879,781.92 | 470,879,781.92 |
| 其他非流动资产 | | | | 一般风险准备 | | | |
| 非流动资产合计 | | 4,787,003,518.57 | 4,634,990,595.52 | 未分配利润 | | 361,807,617.71 | 431,019,190.19 |
| | | | | 股东权益合计 | | 3,934,517,774.61 | 4,210,579,096.75 |
| 资产总计 | | 13,831,774,646.37 | 10,508,686,073.47 | 负债和股东权益总计 | | 13,831,774,646.37 | 10,508,686,073.47 |

2010年6月30日止

合并利润表

人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | (五)43 | 17,944,593,830.67 | 8,823,142,934.87 |
| 其中：营业收入 | | 17,944,593,830.67 | 8,823,142,934.87 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | (五)43 | 17,402,278,956.80 | 8,408,524,236.17 |
| 其中：营业成本 | | 16,627,345,934.56 | 7,963,707,542.35 |
| 利息支出 | | - | - |
| 手续费及佣金支出 | | - | - |
| 退保金 | | - | - |
| 赔付支出净额 | | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | | - | - |
| 保单红利支出 | | - | - |
| 分保费用 | | - | - |
| 营业税金及附加 | (五)44 | 175,493,769.09 | -3,105,869.86 |
| 销售费用 | | 250,221,150.26 | 191,908,731.78 |
| 管理费用 | | 199,577,767.97 | 181,296,274.71 |
| 财务费用 | (十)4(1) | 91,602,709.05 | 68,058,723.23 |
| 资产减值损失 | (五)47 | 58,037,625.87 | 6,658,833.96 |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | (五)45 | 44,862,084.79 | -39,251,936.95 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | (五)46 | 194,814,096.75 | 62,468,069.46 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 97,882,310.42 | 38,645,869.89 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 781,991,055.41 | 437,834,831.21 |
| 加：营业外收入 | (五)48 | 17,707,931.91 | 21,691,077.18 |
| 减：营业外支出 | (五)49 | 2,870,659.96 | 3,757,307.79 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 883,096.30 | 441,879.06 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 796,828,327.36 | 455,768,600.60 |
| 减：所得税费用 | (五)50 | 149,570,899.41 | 98,426,728.67 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 647,257,427.95 | 357,341,871.93 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 528,415,789.15 | 301,024,701.24 |
| 少数股东损益 | | 118,841,638.80 | 56,317,170.69 |
| 六、每股收益： | (五)51 | | |
| (一)基本每股收益 | | 0.37 | 0.21 |
| (二)稀释每股收益 | | 0.37 | 0.21 |
| 七、其他综合收益 | (五)52 | -358,367,698.12 | 322,296,583.39 |
| 八、综合收益总额 | | 288,889,729.83 | 679,638,455.32 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 236,721,540.03 | 627,205,109.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 52,168,189.80 | 52,433,345.63 |

法定代表人：潘正义

主管会计工作负责人：张增根

会计机构负责人：覃衡德

2010年6月30日止

母公司利润表

人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------|-------------------|------------------|
| 一、营业收入 | (十一)4 | 10,895,773,088.84 | 4,930,060,587.55 |
| 减：营业成本 | (十一)4 | 10,298,455,905.35 | 4,531,302,545.50 |
| 营业税金及附加 | | 155,645,944.35 | -21,964,434.46 |
| 销售费用 | | 163,039,783.49 | 106,484,955.88 |
| 管理费用 | | 71,673,623.05 | 77,932,394.79 |
| 财务费用 | | 35,793,133.42 | 16,709,250.40 |
| 资产减值损失 | | 41,948,415.20 | 2,952,599.20 |
| 加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列) | | -4,182,663.40 | 211,365.42 |
| 投资收益(损失以“－”号填列) | (十一)5 | 210,481,470.07 | 47,308,091.88 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 82,744,289.45 | 21,229,880.64 |
| 二、营业利润(亏损以“－”号填列) | | 335,515,090.65 | 264,162,733.54 |
| 加：营业外收入 | | 5,737,556.56 | 9,046,875.84 |
| 减：营业外支出 | | 581,554.11 | 85,125.71 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 29,232.24 | 77,194.01 |
| 三、利润总额(亏损总额以“－”号填列) | | 340,671,093.10 | 273,124,483.67 |
| 减：所得税费用 | | 50,485,272.83 | 35,877,234.92 |
| 四、净利润(净亏损以“－”号填列) | | 290,185,820.27 | 237,247,248.75 |
| 五、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | | 0.20 | 0.17 |
| (二)稀释每股收益 | | 0.20 | 0.17 |
| 六、其他综合收益 | | -206,849,749.66 | 325,304,240.26 |
| 七、综合收益总额 | | 83,336,070.61 | 562,551,489.01 |

2010年6月30日止

合并现金流量表

人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 20,105,368,576.49 | 9,139,965,613.89 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 拆入资金净增加额 | | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | 19,387,981.47 | 16,683,975.77 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (五)53(1) | 314,110,991.07 | 229,360,796.19 |
| 经营活动现金流入小计 | | 20,438,867,549.03 | 9,386,010,385.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 19,058,376,256.13 | 8,290,151,023.72 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 支付保单红利的现金 | | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 283,333,492.76 | 179,269,525.80 |
| 支付的各项税费 | | 305,930,618.76 | 180,860,408.01 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (五)53(2) | 545,533,274.93 | 194,837,032.17 |
| 经营活动现金流出小计 | | 20,193,173,642.58 | 8,845,117,989.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 245,693,906.45 | 540,892,396.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 765,500,000.00 | 100,863,881.76 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 174,150,303.83 | 35,291,586.84 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 36,823,024.53 | 3,847,295.40 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | (五)53(3) | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 976,473,328.36 | 140,002,764.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 408,387,364.98 | 357,306,504.40 |
| 投资支付的现金 | | 1,582,836,854.28 | 78,334,666.03 |
| 质押贷款净增加额 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | (五)53(4) | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,991,224,219.26 | 435,641,170.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,014,750,890.90 | -295,638,406.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 6,621,976,863.71 | 3,967,667,937.97 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | (五)53(5) | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 6,621,976,863.71 | 3,967,667,937.97 |
| 偿还债务支付的现金 | | 4,126,935,019.70 | 4,150,198,803.86 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 431,208,206.17 | 399,949,650.61 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | - | 45,691,433.20 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (五)53(6) | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,558,143,225.87 | 4,550,148,454.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,063,833,637.84 | -582,480,516.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -42,368,436.14 | 4,745,303.64 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,252,408,217.25 | -332,481,223.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | (五)54(3) | 4,382,867,116.60 | 3,026,926,487.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | (五)54(3) | 5,635,275,333.85 | 2,694,445,264.74 |

2010年6月30日止

母公司现金流量表

人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 12,491,863,276.25 | 5,772,828,831.43 |
| 收到的税费返还 | | 9,982,405.82 | 14,016,586.98 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 548,131,895.07 | 511,322,371.98 |
| 经营活动现金流入小计 | | 13,049,977,577.14 | 6,298,167,790.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 10,798,371,350.31 | 5,117,244,698.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 118,237,542.59 | 82,835,531.15 |
| 支付的各项税费 | | 156,999,930.76 | 49,802,042.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 35,839,609.97 | 71,819,084.63 |
| 经营活动现金流出小计 | | 11,109,448,433.63 | 5,321,701,355.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,940,529,143.51 | 976,466,434.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 849,000,000.00 | 100,863,881.76 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 184,350,944.98 | 27,902,792.74 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 164,282.92 | 219,528.06 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,033,515,227.90 | 128,986,202.56 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,295,909.60 | 1,486,091.86 |
| 投资支付的现金 | | 1,677,546,375.95 | 75,600,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,680,842,285.55 | 77,086,091.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -647,327,057.65 | 51,900,110.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 1,076,514,176.74 | 979,875,966.48 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,076,514,176.74 | 979,875,966.48 |
| 偿还债务支付的现金 | | 607,850,094.40 | 1,759,613,723.51 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 378,807,837.61 | 295,715,769.86 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 986,657,932.01 | 2,055,329,493.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 89,856,244.73 | -1,075,453,526.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,383,058,330.59 | -47,086,981.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | (十一)7(7) | 2,556,776,367.17 | 1,692,159,026.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | (十一)7(7) | 3,939,834,697.76 | 1,645,072,045.20 |

2010年6月30日止

合并股东权益变动表

人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | 上期金额 | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|------------|----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|-----------------|----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数 股东权益 | 所有者 权益合计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数 股东权益 | 所有者 权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减： 库存 股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 风险准备 | 未分配 利润 | 其他(注) | | | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减： 库存 股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配 利润 | 其他(注) | | |
| 一、上期期末 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 | 2,238,990,222.84 | 8,087,340,608.01 | 1,437,589,571.00 | 1,711,461,168.53 | | | 431,979,720.12 | 1,863,475,925.78 | -111,002,717.94 | 1,954,440,710.32 | 7,287,944,377.81 | |
| 加：会计政策 变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 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 | 2,238,990,222.84 | 8,087,340,608.01 | 1,437,589,571.00 | 1,711,461,168.53 | | | 431,979,720.12 | 1,863,475,925.78 | -111,002,717.94 | 1,954,440,710.32 | 7,287,944,377.81 | |
| 三、本期增减 变动金额 | | -206,607,574.74 | | 151,912.00 | | 169,018,396.40 | -84,844,499.50 | 22,488,478.88 | -99,793,286.96 | 325,304,240.26 | | | | 13,506,787.04 | 876,168.19 | -14,778,516.40 | 324,908,679.09 | | | |
| (一)净利润 | | | | | | 528,415,789.15 | | 118,841,638.80 | 647,257,427.95 | | | | | 301,024,701.24 | | | 56,317,170.69 | 357,341,871.93 | | |
| (二)其他综合 收益 | | -206,849,749.66 | | | | | -84,844,499.50 | -66,673,448.96 | -358,367,698.12 | 325,304,240.26 | | | | | | 876,168.19 | -3,883,825.06 | 322,296,583.39 | | |
| 上述(一)和 (二)小计 | | -206,849,749.66 | | | | 528,415,789.15 | -84,844,499.50 | 52,168,189.84 | 288,889,729.83 | 325,304,240.26 | | | | 301,024,701.24 | 876,168.19 | | 52,433,345.63 | 679,638,455.32 | | |
| (三)所有者投 入和减少资本 | | 242,174.92 | | | | | | | 242,174.92 | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入 资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.股份支付计 入所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | 242,174.92 | | | | | | | 242,174.92 | | | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | -359,397,392.75 | | -29,679,710.96 | -389,077,103.71 | | | | | -287,517,914.20 | | | -67,211,862.03 | -354,729,776.23 | | |
| 1.提取盈余公 积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风 险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者 (或股东)的分 | | | | | | -359,397,392.75 | | -29,679,710.96 | -389,077,103.71 | | | | | -287,517,914.20 | | | -67,211,862.03 | -354,729,776.23 | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权 益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转 增资本(或股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转 增资本(或股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥 补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | 151,912.00 | | | | | 151,912.00 | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | 156,172.00 | | | | | 156,172.00 | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | 4,260.00 | | | | | 4,260.00 | | | | | | | | | | | |
| 四、期末余额 | 1,437,589,571.00 | 1,675,842,935.02 | | 151,912.00 | 470,879,781.92 | | 2,325,977,370.53 | -184,372,951.14 | 2,261,478,701.72 | 7,987,547,321.05 | 1,437,589,571.00 | 2,036,765,408.79 | | | 431,979,720.12 | 1,876,982,712.82 | -110,126,549.75 | 1,939,662,193.92 | 7,612,853,056.90 | |

注：其他为外币报表折算差额。

2010年6月30日止

母公司股东权益变动表

人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 上期金额 | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库 存股 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 所有者 权益 合计 | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减： 库存 股 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 所有者 权益 合计 |
| 一、上期期末余额 | 1,437,589,571.00 | 1,871,090,553.64 | | | 470,879,781.92 | | 431,019,190.19 | 4,210,579,096.75 | 1,437,589,571.00 | 1,700,101,212.41 | | | 431,979,720.12 | | 368,436,548.17 | 3,938,107,051.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本期期初余额 | 1,437,589,571.00 | 1,871,090,553.64 | | | 470,879,781.92 | | 431,019,190.19 | 4,210,579,096.75 | 1,437,589,571.00 | 1,700,101,212.41 | | | 431,979,720.12 | | 368,436,548.17 | 3,938,107,051.70 |
| 三、本期增减变动金额 | | -206,849,749.66 | | | | | -69,211,572.48 | -276,061,322.14 | | 325,304,240.26 | | | | | -50,270,665.45 | 275,033,574.81 |
| (一)净利润 | | | | | | | 290,185,820.27 | 290,185,820.27 | | | | | | | 237,247,248.75 | 237,247,248.75 |
| (二)其他综合收益 | | -206,849,749.66 | | | | | | -206,849,749.66 | | 325,304,240.26 | | | | | | 325,304,240.26 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -206,849,749.66 | | | | | 290,185,820.27 | 83,336,070.61 | | 325,304,240.26 | | | | | 237,247,248.75 | 562,551,489.01 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | | -359,397,392.75 | -359,397,392.75 | | | | | | | -287,517,914.20 | -287,517,914.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -359,397,392.75 | -359,397,392.75 | | | | | | | -287,517,914.20 | -287,517,914.20 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、期末余额 | 1,437,589,571.00 | 1,664,240,803.98 | | | 470,879,781.92 | | 361,807,617.71 | 3,934,517,774.61 | 1,437,589,571.00 | 2,025,405,452.67 | | | 431,979,720.12 | | 318,165,882.72 | 4,213,140,626.51 |

(一) 公司基本情况

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”、“中化国际”)是由中国中化集团公司(原名为中国化工进出口总公司,以下简称“中化集团”)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。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:人民币25,265万元。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,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。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。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月公司迁至上海浦东新区,2002年9月公司发布公告,用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日召开的公司第三届董事会第十一次会议修订,于8月5日召开的公司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。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),由中化集团与中国远洋运输(集团)总公司(以下简称“中远集团”)共同发起设立中国中化股份有限公司(以下简称“中化股份”),其中,中化集团持有中化股份98%的股份,中远集团持有中化股份2%的股份。

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),批准中化集团以其持有的中化国际的股份和其他资产向中化股份出资。为实施本次出资,中化集团将其持有的中化国际55.17%的股份转让给中化股份。就本次收购涉及的中化集团通过中国对外经济贸易信托有限公司(以下简称“外贸信托”)间接持有的中化国际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),批准中化集团将其持有的外贸信托的股权全部转让给中化股份。

由于该次收购完成后,中化股份将直接及通过下属子公司间接持有中化国际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化集团实施整体重组改制、履行出资义务而导致中化股份拥有中化国际的权益超过其发行总股本的30%,股份转让前后中化国际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中化国际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》,中化集团原直接持有公司的747,418,295股股份,已过户登记至中化股份名下。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外贸信托分别将其原直接持有公司的24,199,146股股份(占公司总股本的1.68%)、21,483,490股股份(占公司总股本的1.49%)过户登记至中化股份名下。至此,中化股份直接持有公司793,100,931股股份,占本公司总股本的55.17%。

(一) 公司基本情况 - 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、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;仓储运输服务;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。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;石油、石化等的储存、转运服务;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;聚氯乙烯、三氯乙烯及聚氨酯相关产品的生产销售;等等。

本集团的母公司为中化股份,最终控股母公司为中化集团。

(二) 公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本集团执行财政部2006年2月15日发布的企业会计准则及相关规定(以下简称“新会计准则”)。

本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合新会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司于2010年6月30日的公司及合并财务状况以及2010年6月30日止的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3、会计年度

本集团的会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并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。

本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日为实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期,即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本集团的日期。

5.1 同一控制下的企业合并

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。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,股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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,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。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具的公允价值,以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本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。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,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合并成本的计量进行复核,复核后合并成本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,计入当期损益。

因企业合并形成的商誉每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时,结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即,自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组,难以分摊到相关的资产组的,分摊到相关的资产组组合,如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉 - 续

可收回金额为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中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另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的权力。

本集团将取得或失去对子公司控制权的日期作为购买日和处置日。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业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现金、价值变动风险很小的投资。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

8、外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

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，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

8.2 外币财务报表折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额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，当被处置境外经营为子公司并且丧失控制权或当被处置的境外经营为联营公司时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具

9.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9.2 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

9.2.1. 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。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；(2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)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。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

9.2.2 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。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.2 金融资产的分类、确认和计量 - 续

9.2.3. 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。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.2.4. 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

9.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产减值 - 续

- 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

9.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

9.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.5 金融负债的分类和计量 - 续

9.5.1 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。

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

9.5.2 其他金融负债

与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

9.5.3. 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

9.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

9.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.7.1 可转换债券

本集团发行的同时含负债和转换选择权的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，不通过以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量自身权益工具的方式结算的转换选择权确认为一项转换选择权衍生工具。于可转换债券发行时，负债和转换选择权衍生工具均按公允价值进行初始确认。

初始确认后，可转换债券的负债部分采用实际利率法按摊余成本计量。转换选择权衍生工具按公允价值计量，且公允价值变动计入损益。

9.8 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

10.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

10、应收款项 - 续

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

| | | | |
|--------------------|--|---------------------|---------|
| 信用风险特征组合的确定依据 | 本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。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。 | | |
| 根据信用风险特征组合确定的计提方法 | 按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。 | | |
| 应收账款余额百分比法计提的比例(%) | 5%~100% | 其他应收款余额百分比法计提的比例(%) | 5%~100% |

11、存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括在途物资、原材料、低值易耗品、委托加工物资、在产品、库存商品等。按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

11.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

11、存货 - 续

11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料为能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态但未确认为固定资产的材料，包括包装物、低值易耗品和其他周转材料等。

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

12.1 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益/股东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长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

12.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

12.2.1. 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

12.2.2. 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益/股东权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.2 后续计量及损益确认方法 - 续

12.2.2. 权益法核算的长期股权投资 - 续

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

12.2.3 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

12.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

其他情形下的长期股权投资处置，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。

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资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。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。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

13、固定资产

13.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

13.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 10-30 | 3%-5% | 3.17-9.7% |
| 机器设备 | 5-15 | 3%-5% | 6.33-19.4% |
| 运输设备 | 5-25 | 3%-5% | 3.8-19.4% |
| 储罐设备 | 15-25 | 3%-5% | 3.8-6.47% |
| 办公设备 | 2-5 | 3%-5% | 19-48.5% |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13.4 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

固定资产出售、转让、报废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。

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、生物资产

生产性生物资产

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：

| 类别 | 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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

17、无形资产

17.1 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

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，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关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自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

17.2 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，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。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1)该义务是本集团承担的现时义务；(2)履行该义务很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19.1 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分，确认为预计负债。

20、收入

20.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

20.2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1)收入的金额能够可靠地计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工程度能够可靠地确定；(4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

20.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

20、收入 - 续

20.4 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

21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

22.1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期税前会计利润作相应调整后计算得出。

22.2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

22、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

22.2.递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

22.3.所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

22.4.所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵消后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、经营租赁、融资租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

23.1.本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23.2.本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

24.1 职工薪酬

本集团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。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。

(三) 税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------|----------|
| 增值税 | 销项税额减可抵扣进项税后余额 | 13%，17%等 |
| 消费税 | 不适用 | |
| 营业税 | 代理收入，服务收入，货运收入等 | 3%~5% |
| 城市维护建设税 | 流转税额 | 5%~7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 0~25% |

本公司注册于上海浦东新区，2010年暂按22%的税率计提企业所得税。

子公司海南中化船务有限责任公司注册于海南省，依据新企业所得税法的规定，该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%，本年度适用的税率为22%。

根据《外商投资企业和外国企业所得税法》和舟山市国税局舟国税外(1996)42号文有关规定，子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司自获利年度起，享受五免五减半和15%税率的外商投资企业所得税优惠政策，依据国务院发布《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)的规定，该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%，本年度适用的税率为22%。

根据《外商投资企业和外国企业所得税法》和浙江省国家税务局浙国税外[2002]114号文及浙江省舟山市国家税务局舟国税外[2002]12号文批复，子公司中化兴源石油储运(舟山)有限公司自获利年度起，享受五免五减半和15%税率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，新税法施行后继续享受至到期为止。2010年为该公司第二个减半征收所得税年度，减按11%的税率缴纳企业所得税。

子公司海南中化橡胶有限公司为注册于海南省的生产型外商投资企业，享受二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%，2009年度为第三个减半年度，2010年按22%的税率缴纳企业所得税。

子公司西双版纳中化橡胶有限公司根据云南省国家税务局云国税函[2006]600号文通知，2006年度至2008年度免征企业所得税，2009年度至2010年度减半征收企业所得税。根据《云南省人民政府转发国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策文件的通知》(云政发[2008]75号)，2010年为该公司第二个减半征收所得税年度，减按12.5%的税率缴纳企业所得税。

子公司上海思尔博化工物流有限公司注册于上海浦东新区，该公司2010年暂按22%的税率计提企业所得税。

子公司上海中化思多而特船务有限公司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，自2007年起享受二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。2010年度为该公司第二个减半征收所得税年度，减按11%的税率缴纳企业所得税。

(三) 税项 - 续

1、主要税种及税率 - 续

子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 为本集团设立于阿拉伯联合酋长国迪拜 JEBEL ALI FREE ZONE 的全资子公司，根据当地的规定享受免征企业所得税的优惠政策。

SINOCHEM INTERNATIONAL(OVERSEAS) PTE.,LTD.为本集团在新加坡设立的全资子公司，因新加坡工商部批准其根据 Global Trader Programme，自 2009 年 10 月 1 日起五年享受税收优惠，减按 10%征收企业所得税。2010 年度适用的企业所得税税率为 10%。该公司下属的位于印度和菲律宾等地的子公司所得税按照当地的适用税率计算。

子公司裕华隆贸易有限公司为注册于马来西亚的境外公司，2010 年度适用的企业所得税税率为 25%。

子公司 EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD 为注册于马来西亚的公司，2010 年度适用的企业所得税税率为 25%。

子公司 GMG GLOBAL LTD.为注册于新加坡的境外公司，2010 年度适用的企业所得税税率为 18%，该公司下属的位于喀麦隆、科特迪瓦和印度尼西亚等地的子公司所得税按照当地的适用税率计算。

其余已进入生产经营期的主要子公司均按 25%计算缴纳企业所得税。

2、税收优惠及批文

本公司及主要国内子公司的税收优惠及批文情况如下：

本公司注册于上海浦东新区，公司 2010 年暂按 22%的税率计提企业所得税。公司预计各税务优惠期间实际税率如下：

| <u>年度</u> | <u>税务优惠方式</u> | <u>实际税率</u> |
|-----------|---------------|-------------|
| 2008 年 | 过渡期优惠税率 | 18% |
| 2009 年 | 过渡期优惠税率 | 20% |
| 2010 年 | 过渡期优惠税率 | 22% |
| 2011 年 | 过渡期优惠税率 | 24% |
| 2012 年至以后 | 法定税率 | 25% |

(三) 税项 - 续

2、税收优惠及批文 - 续

国内子公司海南中化船务有限责任公司系注册于海南省的企业，依据新企业所得税法的规定，该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%，本年度适用的税率为 22%。公司各税务优惠期间的实际税率如下：

| 年度 | 税务优惠方式 | 实际税率 |
|-----------|---------|------|
| 2008 年 | 过渡期优惠税率 | 18% |
| 2009 年 | 过渡期优惠税率 | 20% |
| 2010 年 | 过渡期优惠税率 | 22% |
| 2011 年 | 过渡期优惠税率 | 24% |
| 2012 年至以后 | 法定税率 | 25% |

国内子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司根据《外商投资企业和外国企业所得税法》和舟山市国税局舟国税外(1996)42 号文有关规定，自获利年度起享受五免五减半和 15%税率的外商投资企业所得税优惠政策，依据国务院发布《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号)的规定，该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%，本年度适用的税率为 22%。公司各税务优惠期间的实际税率如下：

| 年度 | 税务优惠方式 | 实际税率 |
|-----------|---------|------|
| 2008 年 | 过渡期优惠税率 | 18% |
| 2009 年 | 过渡期优惠税率 | 20% |
| 2010 年 | 过渡期优惠税率 | 22% |
| 2011 年 | 过渡期优惠税率 | 24% |
| 2012 年至以后 | 法定税率 | 25% |

国内子公司中化兴源石油储运(舟山)有限公司根据《外商投资企业和外国企业所得税法》和浙江省国家税务局浙国税外[2002]114 号文及浙江省舟山市国家税务局浙国税[2002]12 号文批复，子公司中化兴源石油储运(舟山)有限公司自获利年度起，享受五免五减半和 15%税率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，新税法施行后继续享受至到期为止。2010 年为该公司第二个减半征收所得税年度，减按 11%的税率缴纳企业所得税。公司各税务优惠期间的实际税率如下：

| 年度 | 税务优惠方式 | 实际税率 |
|-----------|-----------|-------|
| 2008 年 | 法定税率免税 | 0% |
| 2009 年 | 过渡期优惠税率减半 | 10% |
| 2010 年 | 过渡期优惠税率减半 | 11% |
| 2011 年 | 过渡期优惠税率减半 | 12% |
| 2012 年 | 过渡期优惠税率减半 | 12.5% |
| 2013 年 | 过渡期优惠税率减半 | 12.5% |
| 2014 年至以后 | 法定税率 | 25% |

(三) 税项 - 续

2、税收优惠及批文 - 续

国内子公司海南中化橡胶有限公司为注册于海南省的生产型外商投资企业，享受二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，新税法施行后继续享受至期满为止，2009年度为第三个减半年度，2010年按22%的税率缴纳企业所得税。公司各税务优惠期间的实际税率如下：

| 年度 | 税务优惠方式 | 实际税率 |
|----------|-----------|------|
| 2008年 | 过渡期优惠税率减半 | 9% |
| 2009年 | 过渡期优惠税率减半 | 10% |
| 2010年 | 过渡期优惠税率 | 22% |
| 2011年 | 过渡期优惠税率 | 24% |
| 2012年至以后 | 法定税率 | 25% |

国内子公司西双版纳中化橡胶有限公司根据云南省国家税务局云国税函[2006]600号文通知，2006年度至2008年度免征企业所得税，2009年度至2010年度减半征收企业所得税。根据《云南省人民政府转发国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策文件的通知》(云政发[2008]75号)，2010年为该公司第二个减半征收所得税年度，减按12.5%的税率缴纳企业所得税。公司各税务优惠期间的实际税率如下：

| 年度 | 税务优惠方式 | 实际税率 |
|----------|--------|-------|
| 2008年 | 法定税率免税 | 0% |
| 2009年 | 法定税率减半 | 12.5% |
| 2010年 | 法定税率减半 | 12.5% |
| 2011年至以后 | 法定税率 | 25% |

子公司上海思尔博化工物流有限公司注册于上海浦东新区，该公司2010年暂按22%的税率计提企业所得税。公司预计各税务优惠期间实际税率如下：

| 年度 | 税务优惠方式 | 实际税率 |
|----------|---------|------|
| 2008年 | 过渡期优惠税率 | 18% |
| 2009年 | 过渡期优惠税率 | 20% |
| 2010年 | 过渡期优惠税率 | 22% |
| 2011年 | 过渡期优惠税率 | 24% |
| 2012年至以后 | 法定税率 | 25% |

子公司上海中化思多而特船务有限公司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，自2007年起享受二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。2010年度为该公司第二个减半征收所得税年度，减按11%的税率缴纳企业所得税。

| 年度 | 税务优惠方式 | 实际税率 |
|----------|-----------|------|
| 2008年 | 法定税率免税 | 0% |
| 2009年 | 过渡期优惠税率减半 | 10% |
| 2010年 | 过渡期优惠税率减半 | 11% |
| 2011年 | 过渡期优惠税率减半 | 12% |
| 2012年至以后 | 过渡期优惠税率 | 25% |

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

人民币元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (未标币种均为人民币) | 经营范围 | 期末实际出资额 (未标币种均为人民币) | 实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额 | 持股 比例(%) | 表决权比 例(%) | 是否 合并 报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额 |
|--|-------|----------|------|---------------------|-------------------|------------------------|---------------------------------|-------------|--------------|----------------|----------------|------------------------------|---|
| 海南中化船务有限责任公司 | 全资子公司 | 海南 | 物流 | 1,779,000,000.00 | 国际和国内航线货物运输及油运等 | 1,779,000,000.00 | - | 100.00% | 100.00% | 是 | - | - | - |
| 中化国际仓储运输有限公司(注1) | 全资子公司 | 北京 | 物流 | 23,500,000.00 | 进出口货物的海、陆、空运代理 | 24,850,000.00 | - | 100.00% | 100.00% | 是 | 2,154,685.30 | -30,449.51 | - |
| 满洲里中化国际贸易有限责任公司 | 全资子公司 | 内蒙古 | 贸易 | 500,000.00 | 谷物、棉、麻、化工品贸易等 | 500,000.00 | - | 100.00% | 100.00% | 是 | - | - | - |
| SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE.,LTD | 全资子公司 | 新加坡 | 贸易 | USD 6,000,000.00 | 进出口贸易 | USD 6,000,000.00 | - | 100.00% | 100.00% | 是 | - | - | - |
| 上海徽兴国际船舶管理有限公司 | 控股子公司 | 上海 | 服务 | USD 220,000.00 | 船舶买卖、管理服务 | USD 112,200.00 | - | 51.00% | 51.00% | 是 | 1,674,294.34 | 212,827.54 | - |
| 上海思尔博化工物流有限公司 | 全资子公司 | 上海 | 物流 | 507,000,000.00 | 道路货物运输、货运代理 | 507,000,000.00 | - | 100.00% | 100.00% | 是 | - | - | - |
| 海南中化橡胶有限公司 | 控股子公司 | 海南 | 生产 | 60,000,000.00 | 天然橡胶加工 | 57,597,000.00 | - | 95.50% | 95.50% | 是 | 3,277,160.43 | 24,059.21 | - |
| 西双版纳中化橡胶有限公司 | 控股子公司 | 云南 | 生产 | 90,000,000.00 | 天然橡胶加工 | 87,000,000.00 | - | 96.67% | 96.67% | 是 | 3,659,983.00 | 132,218.09 | - |
| 中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司 | 控股子公司 | 内蒙古 | 生产 | 300,000,000.00 | 聚氯乙烯、三氯乙烯相关产品的销售 | 151,500,000.00 | - | 50.50% | 50.50% | 是 | 205,557,529.03 | 58,995.87 | - |
| 上海中化思多而特船务有限公司 | 控股子公司 | 上海 | 物流 | USD 60,000,000.00 | 国际和国内航线货物运输及油运等 | USD 30,600,000.00 | - | 51.00% | 51.00% | 是 | 276,218,208.49 | 8,640,894.80 | - |
| SINOCHEM INTERNATIONAL FZE | 全资子公司 | 阿拉伯联合酋长国 | 物流 | USD 20,816,600.00 | 国际和国内航线货物运输及油运等 | USD 20,816,600.00 | - | 100.00% | 100.00% | 是 | - | - | - |
| 天津港中化国际危险品物流有限责任公司 | 控股子公司 | 天津 | 物流 | 100,000,000.00 | 危险化学品、集装箱的拆装箱、堆存等 | 60,000,000.00 | - | 60.00% | 60.00% | 是 | 37,837,093.68 | 230,420.86 | - |
| 苏州中化国际聚氨酯有限公司 | 控股子公司 | 江苏 | 生产 | 60,000,000.00 | 聚氨酯相关产品的生产及销售 | 36,000,000.00 | - | 60.00% | 60.00% | 是 | 20,128,820.38 | -1,742,374.16 | - |
| SINOCHEM CORP. PROTECTION (PHILS.) INC | 全资子公司 | 菲律宾 | 生产 | PHP 32,520,000.00 | 农业化工原料生产 | PHP 32,520,000.00 | - | 100.00% | 100.00% | 是 | - | - | - |
| SINOCHEM INDIA COMPANY PRIVATE LTD. | 全资子公司 | 印度 | 生产 | INR 638,235,000.00 | 农业化工原料生产 | INR 638,235,000.00 | - | 100.00% | 100.00% | 是 | - | - | - |
| Sinochem Farm Care(Thailand) Co.,LTD(注4) | 全资子公司 | 泰国 | 贸易 | THB100,000,000.00 | 农业化工原料贸易 | THB100,000,000.00 | - | 100.00% | 100.00% | 是 | - | - | - |
| 重庆长航化工码头有限公司 | 控股子公司 | 重庆 | 物流 | 10,000,000.00 | 码头、储罐的储存、转运服务等 | 1,530,000.00 | - | 51.00% | 51.00% | 是 | 1,456,589.84 | -1,093.83 | - |

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(2)同一控制下企业合并取得的子公司

人民币元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 (未标注币种均为人民币) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------------|-------|------|------|-------------------|-------------|-------------------------|---------------------|---------|----------|--------|----------------|----------------------|---|
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司(注2) | 控股子公司 | 浙江 | 物流 | USD 32,564,000.00 | 石油的储存、转运服务等 | 125,990,000.00 | - | 44.80% | 70.00% | 是 | 415,266,908.63 | 34,186,250.26 | - |
| 中化兴源石油储运(舟山)有限公司(注2) | 控股子公司 | 浙江 | 物流 | USD 8,370,500.00 | 石油的储存、转运服务等 | 31,040,000.00 | - | 44.80% | 70.00% | 是 | 189,581,083.31 | 30,424,618.43 | - |
| 裕华隆贸易有限公司 | 全资子公司 | 马来西亚 | 贸易 | USD 200,000.00 | 进出口贸易 | USD 1.00 | - | 100.00% | 100.00% | 是 | - | - | - |

(3)非同一控制下企业合并取得的子公司

人民币元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (未标注币种均为人民币) | 经营范围 | 期末实际出资额 (未标注币种均为人民币) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---|-------|------|------|----------------------|-----------------|-------------------------|---------------------|---------|----------|--------|------------------|----------------------|---|
| 山西中化襄达实业有限责任公司 | 控股子公司 | 山西 | 生产 | 145,000,000.00 | 焦炭生产、焦炉设计、建材销售等 | 116,080,000.00 | - | 80.06% | 80.06% | 是 | 2,085,835.56 | -2,328,781.77 | - |
| EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD(注3) | 控股子公司 | 马来西亚 | 生产 | MYR 20,000,000.00 | 天然橡胶加工 | USD 4,044,984.26 | - | 97.50% | 97.50% | 是 | 609,309.28 | 301,159.12 | - |
| GMG GLOBAL LTD. | 控股子公司 | 新加坡 | 生产 | SGD267,084,457.00 | 天然橡胶种植、加工、销售 | SGD 318,942,386.94 | - | 51% | 51% | 是 | 1,101,971,200.45 | 48,732,893.89 | - |

注 1：中化国际仓储运输有限公司的少数股东权益及少数股东损益系其子公司之少数股东产生。

注 2：公司根据与其他投资方的协议，在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)有限公司的董事会有半数以上的投票权，故将其纳入合并范围。

注 3：公司本期与子公司 EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD 的少数股东签订协议，受让该公司 22.5%的股权，交易完成后集团对该公司的控股比例从 75%上升至 97.5%。

注 4：公司于 2009 年在泰国新设了 Sinochem Farm Care(Thailand) Co.,LTD，主要经营农业化工原料贸易，注册资本总额为泰铢 1 亿元，本期注册资本已全部到位。

本集团本期合并范围未发生变化，上表仅披露主要子公司。

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营的外币财务报表按以下汇率折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按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本期平均汇率计算确定。其中，以美元为记账本位币的境外经营外币财务报表的期末即期汇率为 6.7909，本期与交易发生日即期汇率近似的汇率为 6.8209；以新加坡元为记账本位币的境外经营外币财务报表的期末即期汇率为 4.8351，本期与交易发生日即期汇率近似的汇率为 4.8782。

期初余额和上期金额按照上期财务报表折算后的数额列示。

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|-------------------|---------|------------------|-------------------|--------|------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | | | 4,334,884.88 | | | 2,819,757.65 |
| 人民币 | | | 1,559,227.03 | | | 164,407.18 |
| 美元 | 1,908.79 | 6.7909 | 12,962.40 | 7,304.83 | 6.8282 | 49,878.84 |
| 中非法郎 | 139,483,936.00 | 0.0126 | 1,757,497.59 | 120,873,047.00 | 0.0150 | 1,813,095.71 |
| 非共法郎 | 72,149,779.00 | 0.0126 | 909,087.22 | 47,369,582.00 | 0.0150 | 710,543.73 |
| 印尼卢比 | 86,754,160.00 | 0.0007 | 60,727.91 | 61,343,536.00 | 0.0007 | 42,940.48 |
| 菲律宾比索 | 52,553.35 | 0.1463 | 7,688.56 | 50,000.00 | 0.1480 | 7,400.00 |
| 马来西亚令吉 | - | - | - | 13,416.75 | 1.9924 | 26,731.53 |
| 新加坡元 | 795.36 | 4.8351 | 3,845.65 | 979.36 | 4.8605 | 4,760.18 |
| 英镑 | 2,335.00 | 10.2135 | 23,848.52 | | | |
| 银行存款： | | | 5,630,263,537.19 | | | 4,379,247,585.84 |
| 人民币 | | | 4,078,780,310.78 | | | 3,154,332,869.27 |
| 美元 | 127,774,821.66 | 6.7909 | 867,706,036.43 | 80,990,340.83 | 6.8282 | 553,018,245.26 |
| 欧元 | 15,431,450.84 | 8.2710 | 127,633,529.91 | 2,914,899.67 | 9.7971 | 28,557,563.56 |
| 泰铢 | 100,279,665.03 | 0.2097 | 21,028,645.76 | - | - | - |
| 中非法郎 | 9,091,045,271.00 | 0.0126 | 114,547,170.41 | 6,188,125,996.00 | 0.0150 | 92,821,889.94 |
| 非共法郎 | 2,265,876,572.00 | 0.0126 | 28,550,044.81 | 2,694,915,620.00 | 0.0150 | 40,423,734.30 |
| 印尼卢比 | 31,986,917,948.00 | 0.0007 | 22,390,842.56 | 48,782,638,151.00 | 0.0007 | 34,147,846.71 |
| 印度卢比 | 175,260,095.11 | 0.1454 | 25,482,817.83 | 17,214,867.32 | 0.1459 | 2,511,649.14 |
| 菲律宾比索 | 68,205,685.04 | 0.1463 | 9,978,491.72 | 111,274,826.88 | 0.1480 | 16,468,674.38 |
| 马来西亚令吉 | 1,466,190.45 | 2.1026 | 3,082,812.04 | 1,674,872.31 | 1.9924 | 3,337,015.59 |
| 新加坡元 | 68,474,868.14 | 4.8351 | 331,082,834.94 | 93,329,512.95 | 4.8605 | 453,628,097.69 |
| 其他货币资金： | | | 1,212,160.22 | | | 275,037,864.84 |
| 人民币 | | | 721,711.78 | | | 250,356,131.73 |
| 马来西亚令吉 | 233,258.08 | 2.1026 | 490,448.44 | 233,258.08 | 1.9924 | 464,743.40 |
| 美元 | - | - | - | 3,546,614.00 | 6.8282 | 24,216,989.71 |
| 合计 | - | - | 5,635,810,582.29 | | | 4,657,105,208.33 |

其他货币资金主要包括：信用卡存款 491,427.93 元(期初数：人民币 681,963.80 元)；因开立银行承兑汇票而质押的保证金人民币 44,800.00 元（期初数：人民币 30,411,142.00 元）；因获得银行信用而抵押的保证金马来西亚令吉 233,258.08 元(期初数：马来西亚令吉 233,258.08 元)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

2、交易性金融资产

(1)交易性金融资产明细如下：

| 项目 | 人民币元 | |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
| 1.交易性债券投资 | - | - |
| 2.交易性权益工具投资 | - | - |
| 3.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 | - | - |
| 4.衍生金融资产 | 30,974,168.86 | 25,919,991.04 |
| 5.其他 | - | - |
| 合计 | 30,974,168.86 | 25,919,991.04 |

(2)交易性金融资产的说明

本集团的衍生金融资产主要包括橡胶期货和远期外汇买卖合同，其中：橡胶期货期末公允价值参考相应期货交易所截至2010年6月最后一个交易日之收盘价；远期外汇买卖合同期末公允价值参考相关机构2010年6月末的远期外汇报价。

交易性金融资产余额中包括美元4,485,256.86元(折算汇率6.7909)。

3、应收票据

(1)应收票据分类

| 种类 | 人民币元 | |
|--------|----------------|----------------|
| | 期末数 | 期初数 |
| 银行承兑汇票 | 270,815,926.15 | 128,799,998.36 |
| 合计 | 270,815,926.15 | 128,799,998.36 |

(2)期末公司已质押的应收票据情况：

| 出票单位名称 | 出票日期 | 到期日 | 人民币元 | |
|--------|------------|------------|---------------|--------------|
| | | | 金额 | 备注 |
| 甲公司 | 2009.12.29 | 2010.06.29 | 3,000,000.00 | 票据质押见附注(五)23 |
| 乙公司 | 2010.01.14 | 2010.07.14 | 3,000,000.00 | 票据质押见附注(五)23 |
| 丙公司 | 2010.01.18 | 2010.07.18 | 2,040,000.00 | 票据质押见附注(五)23 |
| 丁公司 | 2010.03.16 | 2010.09.16 | 2,000,000.00 | 票据质押见附注(五)23 |
| 戊公司 | 2010.04.09 | 2010.10.09 | 3,000,000.00 | 票据质押见附注(五)23 |
| 己公司 | 2010.04.16 | 2010.10.16 | 1,500,000.00 | 票据质押见附注(五)23 |
| 庚公司 | 2010.06.01 | 2010.12.01 | 5,000,000.00 | 票据质押见附注(五)23 |
| 合计 | | | 19,540,000.00 | |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收票据 - 续

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

| | | | | 人民币元 | |
|-------------------------|------------|------------|---------------|------|--|
| 出票单位名称 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 | |
| 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据 | | | | | |
| 无 | | | | | |
| 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据(注) | | | | | |
| 甲公司 | 2010.03.10 | 2010.09.10 | 30,000,000.00 | | |
| 乙公司 | 2010.02.04 | 2010.08.04 | 10,000,000.00 | | |
| 丙公司 | 2010.05.14 | 2010.08.14 | 10,000,000.00 | | |
| 丁公司 | 2010.02.26 | 2010.08.26 | 10,000,000.00 | | |
| 戊公司 | 2010.06.11 | 2010.12.11 | 7,000,000.00 | | |
| 合计 | -- | -- | 67,000,000.00 | -- | |

注：仅列示金额最大的前五项期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据。

4、应收股利

| | | | | | | 人民币元 | |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------|------------|--|
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 | |
| 账龄一年以内的应收股利 | 70,000,000.00 | 3,246,210.95 | 70,000,000.00 | 3,246,210.95 | 不适用 | 否 | |
| 其中：(1)上海北海船务股份有限公司 | 70,000,000.00 | - | 70,000,000.00 | - | 不适用 | 否 | |
| (2)舟山中威石油转运有限公司 | - | 3,246,210.95 | - | 3,246,210.95 | 不适用 | 否 | |
| 账龄一年以上的应收股利 | 9,218,517.49 | - | 7,218,517.49 | 2,000,000.00 | 不适用 | 否 | |
| 其中：(1)舟山港海通轮驳有限责任公司 | 2,000,000.00 | - | - | 2,000,000.00 | 注 | 否 | |
| (2)中化镇江焦化有限公司 | 7,218,517.49 | - | 7,218,517.49 | - | 不适用 | 否 | |
| 合计 | 79,218,517.49 | 3,246,210.95 | 77,218,517.49 | 5,246,210.95 | -- | -- | |

注：舟山港海通轮驳有限责任公司目前处于经营扩展阶段，留存资金用于业务发展，其承诺在以后年度支付应分配的股利。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、应收账款

(1)应收账款按种类披露:

人民币元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------------------------------|------------------|--------|---------------|-------|------------------|--------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 356,996,679.71 | 20.87 | 297,354.53 | 0.08 | 498,762,250.33 | 27.34 | 297,354.53 | 0.06 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 21,821,701.90 | 1.28 | 18,747,738.48 | 85.91 | 21,615,730.89 | 1.19 | 18,987,030.61 | 87.84 |
| 其他不重大应收账款 | 1,331,764,877.59 | 77.85 | 2,242,202.75 | 0.17 | 1,303,776,349.44 | 71.47 | 5,198,067.29 | 0.40 |
| 合计 | 1,710,583,259.20 | 100.00 | 21,287,295.76 | 1.24 | 1,824,154,330.66 | 100.00 | 24,482,452.43 | 1.34 |

应收账款期末余额中包括美元 170,380,163.72 元(折算汇率 6.7909), 非共法郎 298,069,126.25 (折算汇率 0.0126), 印度卢比 262,329,808.22 元(折算汇率 0.1454), 菲律宾比索 283,760,527.65 元(折算汇率 0.1463)。

本集团将金额最大的前五名的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

应收账款账龄如下:

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|------------------|--------|---------------|------------------|------------------|--------|---------------|------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 1,688,761,557.30 | 98.72 | 2,539,557.28 | 1,686,222,000.02 | 1,802,538,599.76 | 98.82 | 5,495,421.81 | 1,797,043,177.95 |
| 1至2年 | 681,907.81 | 0.04 | 489,767.23 | 192,140.58 | 2,579,948.81 | 0.14 | 489,767.23 | 2,090,181.58 |
| 2至3年 | 3,542,888.88 | 0.21 | 1,572,385.25 | 1,970,503.63 | 2,275,707.58 | 0.12 | 1,811,677.39 | 464,030.19 |
| 3年以上 | 17,596,905.21 | 1.03 | 16,685,586.00 | 911,319.21 | 16,760,074.51 | 0.92 | 16,685,586.00 | 74,488.51 |
| 合计 | 1,710,583,259.20 | 100.00 | 21,287,295.76 | 1,689,295,963.44 | 1,824,154,330.66 | 100.00 | 24,482,452.43 | 1,799,671,878.23 |

(2)期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

人民币元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|--------|----------------|------------|---------|------|
| 甲公司 | 95,952,303.44 | - | - | - |
| 乙公司 | 91,570,957.69 | 297,354.53 | 0.32 | 部分逾期 |
| 丙公司 | 71,074,476.85 | - | - | - |
| 丁公司 | 60,425,502.22 | - | - | - |
| 戊公司 | 37,973,439.51 | - | - | - |
| 合计 | 356,996,679.71 | 297,354.53 | | |

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:

人民币元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | - | - | - | - | - | - |
| 1至2年 | 681,907.81 | 3.12 | 489,767.23 | 2,579,948.80 | 11.94 | 489,767.23 |
| 2至3年 | 3,542,888.88 | 16.24 | 1,572,385.25 | 2,275,707.58 | 10.53 | 1,811,677.39 |
| 3至4年 | 433,670.67 | 1.99 | 120,103.57 | 120,103.57 | 0.56 | 120,103.57 |
| 4至5年 | 54,188.70 | 0.25 | 43,371.43 | 54,185.89 | 0.25 | 43,371.42 |
| 5年以上 | 17,109,045.84 | 78.40 | 16,522,111.00 | 16,585,785.05 | 76.72 | 16,522,111.00 |
| 合计 | 21,821,701.90 | 100.00 | 18,747,738.48 | 21,615,730.89 | 100.00 | 18,987,030.61 |

本集团将单项金额重大以外且账龄一年以上的应收账款作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、应收账款 - 续

(3)本报告期实际核销的应收账款情况

人民币元

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

(4)本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

人民币元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-----|--------|-----|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 无 | | | | |
| 合计 | | | | |

(5)应收账款金额前五名单位情况

人民币元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----------------|------|---------------|
| 甲公司 | 第三方 | 95,952,303.44 | 一年以内 | 5.61% |
| 乙公司 | 第三方 | 91,570,957.69 | 一年以内 | 5.35% |
| 丙公司 | 第三方 | 71,074,476.85 | 一年以内 | 4.16% |
| 丁公司 | 第三方 | 60,425,502.22 | 一年以内 | 3.53% |
| 戊公司 | 第三方 | 37,973,439.51 | 一年以内 | 2.22% |
| 合计 | | 356,996,679.71 | | 20.87% |

(6)应收关联方账款情况

人民币元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------------------------------|----------|--------------|---------------|
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | 同受中化集团控制 | 3,034,764.50 | 0.177 |
| 中化河北公司 | 同受中化集团控制 | 847,780.38 | 0.050 |
| SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD. | 同受中化集团控制 | 419,610.68 | 0.025 |
| 中化塑料有限公司 | 同受中化集团控制 | 180,632.44 | 0.011 |
| CHEMI FORWARD TRADING CO. | 同受中化集团控制 | 63,674.05 | 0.004 |
| 中化宁波(集团)有限公司 | 同受中化集团控制 | 55,496.14 | 0.003 |
| 中化石油有限公司 | 同受中化集团控制 | 21,141.70 | 0.001 |
| 中化香港化工国际有限公司 | 同受中化集团控制 | 8,726.80 | 0.001 |
| 合计 | | 4,631,826.69 | 0.272 |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

人民币元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 185,848,722.76 | 44.36 | 27,719,421.40 | 14.92 | 71,217,423.05 | 27.21 | 36,802,480.69 | 51.68 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 125,517,873.02 | 29.96 | 17,443,885.81 | 13.90 | 90,595,488.93 | 34.61 | 11,135,739.44 | 12.29 |
| 其他不重大其他应收款 | 107,578,556.06 | 25.68 | 6,285,259.61 | 5.84 | 99,954,441.27 | 38.18 | 4,611,038.46 | 4.61 |
| 合计 | 418,945,151.84 | 100.00 | 51,448,566.82 | 12.28 | 261,767,353.25 | 100.00 | 52,549,258.59 | 20.07 |

其他应收账款期末余额中包括美元 2,210,866.84 元(折算汇率 6.7909), 中非法郎 7,434,454,247.62 元(折算汇率 0.0126), 新加坡元 1,195,019.88 元(折算汇率 4.8351)。

本集团将金额最大的前五名的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

其他应收账款账龄如下:

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|----------------|--------|---------------|----------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 265,707,857.41 | 63.42 | 6,285,259.61 | 259,422,597.80 | 128,362,357.99 | 49.04 | 4,611,038.47 | 123,751,319.52 |
| 1至2年 | 40,632,119.83 | 9.70 | 6,303,958.17 | 34,328,161.66 | 86,410,462.38 | 33.01 | 9,078,871.08 | 77,331,591.30 |
| 2至3年 | 71,233,517.45 | 17.00 | 109,276.25 | 71,124,241.20 | 35,506,419.21 | 13.56 | 27,828,697.65 | 7,677,721.56 |
| 3年以上 | 41,371,657.15 | 9.88 | 38,750,072.79 | 2,621,584.36 | 11,488,113.67 | 4.39 | 11,030,651.39 | 457,462.28 |
| 合计 | 418,945,151.84 | 100.00 | 5,1448,566.82 | 367,496,585.02 | 261,767,353.25 | 100.00 | 52,549,258.59 | 209,218,094.66 |

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

人民币元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|---------|----------------|---------------|------|---------|
| 甲公司 | 68,680,000.00 | - | - | - |
| 乙公司 | 36,458,936.17 | - | - | - |
| 丙公司 | 30,405,955.00 | - | - | - |
| 丁公司 | 27,719,421.40 | 27,719,421.40 | 100% | 诉讼款无法执行 |
| 戊公司 | 22,584,410.19 | - | - | - |
| 合计 | 185,848,722.76 | 27,719,421.40 | | |

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

人民币元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | - | - | - | - | - | - |
| 1至2年 | 40,632,119.83 | 32.37 | 6,303,958.17 | 86,410,462.38 | 95.38 | 9,078,871.09 |
| 2至3年 | 71,233,517.45 | 56.75 | 109,276.25 | 1,779,972.17 | 1.97 | 109,276.25 |
| 3至4年 | 1,754,028.52 | 1.40 | 1,252,590.27 | 1,595,643.92 | 1.76 | 1,252,590.27 |
| 4至5年 | 283,237.20 | 0.23 | 22,160.00 | 30,891.68 | 0.03 | 22,160.00 |
| 5年以上 | 11,614,970.02 | 9.25 | 9,755,901.12 | 778,518.78 | 0.86 | 672,841.83 |
| 合计 | 125,517,873.02 | 100.00 | 17,443,885.81 | 90,595,488.93 | 100.00 | 11,135,739.44 |

本集团将单项金额重大以外且账龄一年以上的其他应收款作为单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、其他应收款 - 续

(3)本报告期实际核销的其他应收款情况

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

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

人民币元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|-----------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 中国中化集团公司 | 24,491.52 | - | 124,006.69 | - |
| 合计 | 24,491.52 | - | 124,006.69 | - |

(5)金额较大的其他应收款的性质或内容

本集团金额较大的其他应收款主要包括应收赔偿款、期货保证金和租赁押金等。

(6)其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----------------|------|----------------|
| 甲公司 | 第三方 | 68,680,000.00 | 1年以内 | 16.39 |
| 乙公司 | 第三方 | 36,458,936.17 | 1年以内 | 8.70 |
| 丙公司 | 第三方 | 30,405,955.00 | 1年以内 | 7.26 |
| 丁公司 | 第三方 | 27,719,421.40 | 3至4年 | 6.62 |
| 戊公司 | 第三方 | 22,584,410.19 | 1年以内 | 5.39 |
| 合计 | -- | 185,848,722.76 | -- | 44.36 |

(7)应收关联方款项

人民币元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------------------|----------|--------------|----------------|
| 中国金茂(集团)股份有限公司 | 同受中化集团控制 | 6,618,389.64 | 1.580 |
| CHEMI FORWARD TRADING CO. | 同受中化集团控制 | 803,951.82 | 0.192 |
| 中化集团财务有限责任公司 | 同受中化集团控制 | 240,970.34 | 0.058 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 联营企业 | 65,060.42 | 0.016 |
| SINOCHEM JAPAN CO.,LTD. | 同受中化集团控制 | 32,606.90 | 0.008 |
| 中国中化集团公司 | 最终控股母公司 | 24,491.52 | 0.006 |
| 合计 | -- | 7,785,470.64 | 1.860 |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

7、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

人民币元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 818,828,368.81 | 100.00 | 331,170,058.69 | 100.00 |
| 1至2年 | - | - | - | - |
| 2至3年 | - | - | - | - |
| 3年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 818,828,368.81 | 100.00 | 331,170,058.69 | 100.00 |

预付款项中包括美元 40,613,617.38 元 (折算汇率 6.7909), 印度卢比 18,095,074.75 元(折算汇率 0.1454)。

(2)预付款项金额前五名单位情况

人民币元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|----------------|------|--------|
| 甲公司 | 第三方 | 141,219,550.80 | 1年以内 | 对方尚未发货 |
| 乙公司 | 第三方 | 66,419,793.93 | 1年以内 | 对方尚未发货 |
| 丙公司 | 第三方 | 60,111,066.19 | 1年以内 | 对方尚未发货 |
| 丁公司 | 第三方 | 60,048,769.61 | 1年以内 | 对方尚未发货 |
| 戊公司 | 第三方 | 55,107,365.00 | 1年以内 | 对方尚未发货 |
| 合计 | -- | 382,906,545.53 | -- | -- |

本集团的预付款项单位主要为本集团贸易业务的供货商。

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

人民币元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-----|--------|-----|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 无 | | | | |
| 合计 | | -- | | -- |

(4)预付款项的说明:

预付款项按客户类别披露如下:

| 类别 | 期末数 | 期初数 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 单项金额重大的预付款项 | 382,906,545.53 | 83,414,198.17 |
| 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预付款项 | - | - |
| 其他不重大的预付款项 | 435,921,823.28 | 247,755,860.52 |
| 合计 | 818,828,368.81 | 331,170,058.69 |

本集团将金额最大的前五名的预付款项作为单项金额重大的预付款项。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、存货

(1)存货分类

人民币元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 332,639,783.31 | 4,885,976.15 | 327,753,807.16 | 392,280,307.36 | 105,297.87 | 392,175,009.49 |
| 在产品 | 47,345,360.31 | - | 47,345,360.31 | 20,044,150.55 | - | 20,044,150.55 |
| 库存商品 | 2,627,205,124.85 | 59,170,890.43 | 2,568,034,234.42 | 1,685,135,885.59 | 57,598,505.32 | 1,627,537,380.27 |
| 周转材料 | 1,317,625.22 | - | 1,317,625.22 | - | - | - |
| 消耗性生物资产 | - | - | - | - | - | - |
| 在途物资 | 295,455,000.76 | - | 295,455,000.76 | 233,646,681.69 | - | 233,646,681.69 |
| 低值易耗品 | 4,545,976.70 | - | 4,545,976.70 | 4,320,324.56 | - | 4,320,324.56 |
| 委托加工物资 | 21,778,701.38 | - | 21,778,701.38 | 19,448,742.63 | - | 19,448,742.63 |
| 合计 | 3,330,287,572.53 | 64,056,866.58 | 3,266,230,705.95 | 2,354,876,092.38 | 57,703,803.19 | 2,297,172,289.19 |

(2)存货跌价准备

人民币元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|---------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 105,297.87 | 6,518,163.19 | - | 1,737,484.91 | 4,885,976.15 |
| 在产品 | - | - | - | - | - |
| 库存商品 | 57,598,505.32 | 55,555,603.46 | - | 53,983,218.35 | 59,170,890.43 |
| 周转材料 | - | - | - | - | - |
| 消耗性生物资产 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 57,703,803.19 | 62,073,766.65 | - | 55,720,703.26 | 64,056,866.58 |

(3)存货跌价准备情况

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

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9、其他流动资产

| 项目 | 人民币元 | |
|----------|------------------|----------------|
| | 期末数 | 期初数 |
| 可供出售金融资产 | 1,154,400,000.00 | 667,400,000.00 |
| 合计 | 1,154,400,000.00 | 667,400,000.00 |

本集团其他流动资产为未到期的银行理财产品，包括：东亚银行理财产品人民币 523,400,000 元，招商银行理财产品人民币 280,000,000.00 元，渣打银行理财产品人民币 201,000,000.00 以及交通银行理财产品人民币 150,000,000.00 元，上述理财产品期限全部在一年以内，无固定投资收益。东亚银行理财产品中，有半年期价值人民币 23,400,000.00 元的产品质押于银行，获得银行海外代付授信额度美元 5,000,000.00 元。

10、可供出售金融资产

(1)可供出售金融资产情况

| 项目 | 人民币元 | |
|---------------|----------------|----------------|
| | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
| 可供出售债券 | - | - |
| 可供出售权益工具(注 1) | 750,400,780.99 | 679,654,071.25 |
| 其他(注 2) | 20,372,700.00 | 41,984,600.00 |
| 合计 | 770,773,480.99 | 721,638,671.25 |

可供出售金融资产余额中包括美元 3,000,000.00 元(折算汇率 6.7909)。

注 1：本期末本集团持有的可供出售权益工具系交通银行股份有限公司之股份。本集团将其指定为可供出售金融资产，期末公允价值参照上海证券交易所截至 2010 年 6 月最后一个交易日之收盘价确定。

注 2：本期末本集团持有的其它可供出售金融资产为未到期的银行理财产品，期限 1 年以上，无固定投资收益。

11、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

| 项目 | 人民币元 | |
|--------|------------|------------|
| | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 财政长期债券 | 631,227.14 | 747,792.78 |
| 合计 | 631,227.14 | 747,792.78 |

本期末本集团持有至到期投资为科特迪瓦政府长期债券。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12、对合营企业投资和联营企业投资

人民币元

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业 持股比例 (%) | 本企业在被投 资单位 表决权比例(%) | 期末 资产总额 | 期末 负债总额 | 期末 净资产总额 | 本期营业 收入总额 | 本期 净利润 |
|----------------|--------|-----|------|------|------------------|--------------------|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 上海北海船务股份有限公司 | 股份有限公司 | 上海 | 孙大陆 | 物流 | 611,000,000.00 | 25.00% | 25.00% | 2,525,998,551.69 | 608,183,484.56 | 1,917,815,067.13 | 727,786,840.38 | 309,972,068.04 |
| 江阴桑阳氨纶有限公司 | 有限责任公司 | 江苏 | 许奇峰 | 生产 | 41,461,421.02 | 25.00% | 25.00% | - | - | - | - | - |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 上市公司 | 江苏 | 蔡建国 | 生产 | 198,000,000.00 | 29.19% | 29.19% | 3,430,998,359.24 | 2,462,204,108.06 | 968,794,251.18 | 1,100,410,220.89 | -2,129,587.72 |
| 舟山中威石油储运有限公司 | 有限责任公司 | 浙江 | 张志银 | 物流 | USD 8,400,000.00 | 25.00% | 25.00% | 129,741,717.37 | 37,731,568.10 | 92,010,149.27 | 19,245,442.92 | 3,899,090.50 |
| 舟山港海通轮驳有限责任公司 | 有限责任公司 | 浙江 | 何伟 | 物流 | 100,000,000.00 | 40.00% | 40.00% | 307,495,317.20 | 94,213,348.56 | 213,281,968.64 | 62,399,869.21 | 10,912,248.58 |
| 中化镇江焦化有限公司 | 有限责任公司 | 江苏 | 苏启善 | 生产 | 165,000,000.00 | 25.00% | 25.00% | 1,032,591,825.80 | 743,204,573.04 | 289,387,252.76 | 622,543,834.53 | 33,865,046.37 |
| 山西鑫煤焦化有限公司 | 有限责任公司 | 山西 | 贾永明 | 生产 | 315,000,000.00 | 25.00% | 25.00% | 1,547,335,768.44 | 1,122,865,931.47 | 424,469,836.97 | 759,108,231.42 | 5,328,349.24 |

本集团联营企业的重要会计政策与本集团的会计政策不存在重大差异。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

13、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下:

人民币元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------------|------|----------------|------------------|---------------|------------------|----------------|-----------------|------------------------|---------------|----------|--------|
| 上海北海船务股份有限公司 | 权益法 | 53,398,537.50 | 301,934,770.14 | 84,689,590.94 | 386,624,361.08 | 25.00% | 25.00% | 无 | - | - | - |
| 江阴桑阳氨纶有限公司(注 1) | 权益法 | 3,719,025.00 | 3,719,025.00 | - | 3,719,025.00 | 25.00% | 25.00% | 无 | 3,719,025.00 | - | - |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 权益法 | 501,568,229.13 | 574,937,206.07 | -1,945,301.49 | 572,991,904.58 | 29.19% | 29.19% | 无 | - | - | - |
| 舟山中威石油储运有限公司 | 权益法 | 17,664,163.88 | 25,301,927.73 | -2,271,438.32 | 23,030,489.41 | 25.00% | 25.00% | 无 | - | - | - |
| 舟山港海通轮驳有限责任公司 | 权益法 | 20,000,000.00 | 81,834,424.66 | 4,364,899.43 | 86,199,324.09 | 40.00% | 40.00% | 无 | - | - | - |
| 中化镇江焦化有限公司 | 权益法 | 20,691,250.00 | 66,844,999.76 | 8,466,261.59 | 75,311,261.35 | 25.00% | 25.00% | 无 | - | - | - |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 权益法 | 90,000,000.00 | 105,260,776.30 | 1,332,087.31 | 106,592,863.61 | 25.00% | 25.00% | 无 | - | - | - |
| 天津北海实业公司 | 成本法 | 5,084,415.00 | 5,084,415.00 | - | 5,084,415.00 | 14.53% | 14.53% | 无 | - | - | - |
| 青岛港华物流有限公司 | 成本法 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | - | 1,500,000.00 | 15.00% | 15.00% | 无 | - | - | - |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司(注 2) | 成本法 | 67,182,012.57 | 67,182,012.57 | - | 67,182,012.57 | 19.00% | 19.00% | 无 | 63,211,936.92 | - | - |
| 云南天然橡胶产业股份有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | 1.588% | 1.588% | 无 | - | - | - |
| 海南天然橡胶产业集团股份有限公司 | 成本法 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | - | 4,000,000.00 | 0.1272% | 0.1272% | 无 | - | - | - |
| 江苏苏润高碳材股份有限公司 | 成本法 | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 | - | 22,500,000.00 | 6.25% | 6.25% | 无 | - | - | - |
| 山西联合煤焦股份有限公司 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | - | 2,000,000.00 | 1.82% | 1.82% | 无 | - | - | - |
| 期货会员资格投资 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | - | 500,000.00 | - | - | 无 | - | - | - |
| 合计 | -- | 829,807,633.08 | 1,282,599,557.23 | 94,636,099.46 | 1,377,235,656.69 | - | - | - | 66,930,961.92 | - | - |

注 1: 江阴桑阳氨纶有限公司 2009 年已经进入破产清算程序, 目前尚未清算完毕, 预计无法收回投资, 已全额计提减值准备。

注 2: 中化国际太仓兴国实业有限公司持续亏损, 本集团按投资账面价值与其可收回金额差额计提减值准备。

(2)向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本集团长期股权投资向投资企业转移资金能力未受到限制。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、固定资产

(1) 固定资产情况

| | | | | 人民币元 |
|--------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计： | 6,786,179,054.19 | 471,821,729.44 | 115,348,447.93 | 7,142,652,335.70 |
| 其中：房屋及建筑物 | 981,699,633.79 | 28,766,032.98 | 49,370,106.02 | 961,095,560.75 |
| 机器设备 | 1,134,465,796.08 | 32,742,924.60 | 27,129,694.37 | 1,140,079,026.31 |
| 运输工具 | 3,152,701,410.52 | 360,604,349.99 | 26,637,446.17 | 3,486,668,314.34 |
| 储罐设备 | 1,354,428,796.49 | 43,173,900.72 | 1,370,998.40 | 1,396,231,698.81 |
| 办公设备 | 162,883,417.31 | 6,534,521.15 | 10,840,202.97 | 158,577,735.49 |
| | | | | |
| 二、累计折旧合计： | 1,824,552,990.87 | 166,250,317.94 | 90,647,696.44 | 1,900,155,612.37 |
| 其中：房屋及建筑物 | 381,081,577.61 | 16,497,224.49 | 39,817,637.95 | 357,761,164.15 |
| 机器设备 | 463,345,482.10 | 41,733,263.33 | 26,596,387.97 | 478,482,357.46 |
| 运输工具 | 417,577,574.28 | 66,083,492.72 | 15,158,412.59 | 468,502,654.41 |
| 储罐设备 | 452,600,804.64 | 34,481,054.68 | 50,397.01 | 487,031,462.31 |
| 办公设备 | 109,947,552.24 | 7,455,282.72 | 9,024,860.92 | 108,377,974.04 |
| | | | | |
| 三、固定资产账面净值合计 | 4,961,626,063.32 | | | 5,242,496,723.33 |
| 其中：房屋及建筑物 | 600,618,056.18 | | | 603,334,396.60 |
| 机器设备 | 671,120,313.98 | | | 661,596,668.85 |
| 运输工具 | 2,735,123,836.24 | | | 3,018,165,659.93 |
| 储罐设备 | 901,827,991.85 | | | 909,200,236.50 |
| 办公设备 | 52,935,865.07 | | | 50,199,761.45 |
| | | | | |
| 四、减值准备合计 | - | | | - |
| 其中：房屋及建筑物 | - | | | - |
| 机器设备 | - | | | - |
| 运输工具 | - | | | - |
| 储罐设备 | - | | | - |
| 办公设备 | - | | | - |
| | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 4,961,626,063.32 | | | 5,242,496,723.33 |
| 其中：房屋及建筑物 | 600,618,056.18 | | | 603,334,396.60 |
| 机器设备 | 671,120,313.98 | | | 661,596,668.85 |
| 运输工具 | 2,735,123,836.24 | | | 3,018,165,659.93 |
| 储罐设备 | 901,827,991.85 | | | 909,200,236.50 |
| 办公设备 | 52,935,865.07 | | | 50,199,761.45 |
| | | | | |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、固定资产 - 续

(1) 固定资产情况 - 续

本期折旧额 166,250,317.94 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为_361,748,408.56 元。

账面原值本期增加中包括了购置固定资产原值人民币 109,386,402.46 元，在建工程完工转入固定资产人民币原值 361,748,408.56 元。

账面原值本期减少中，因处置而减少人民币 6,062,160.06 元，因汇率变动的影响数为人民币 109,286,287.87 元。

累计折旧本期增加中，本期计提人民币 166,250,317.94 元。

累计折旧本期减少中，因处置而减少人民币 3,915,328.71 元，因汇率变动的影响数为人民币 86,732,367.74 元。

本集团就固定资产厘定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及竞争对手就回应严峻的行业竞争而有重大改变。当固定资产预计可使用年限和残值少于先前估计，本集团将提高折旧、或冲销或冲减技术陈旧固定资产。

2010年6月30日，本集团有账面净值人民币 54,709 万元(上期数为人民币 56,888 万元)的固定资产用于贷款抵押，参见附注(五)35。

除用于担保的固定资产外，截至 2010 年 6 月 30 日止，无固定资产所有权受到限制。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

| | | | | | 人民币元 |
|--------|------|------|------|------|------|
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
| 期初余额： | 无 | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | | |
| 机器设备 | | | | | |
| 运输工具 | | | | | |
| | | | | | |
| 期末余额： | 无 | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | | |
| 机器设备 | | | | | |
| 运输工具 | | | | | |
| | | | | | |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、固定资产 - 续

(3)通过融资租赁租入的固定资产情况

人民币元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|--------|------|------|------|
| 期初余额: | 无 | | |
| 房屋及建筑物 | | | |
| 机器设备 | | | |
| 运输工具 | | | |
| 期末金额: | 无 | | |
| 房屋及建筑物 | | | |
| 机器设备 | | | |
| 运输工具 | | | |

(4)通过经营租赁租出的固定资产

人民币元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | - | - |
| 机器设备 | - | - |
| 运输工具 | - | - |
| 储罐设备 | 470,828,054.24 | 337,501,900.00 |

(5)未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元

| 项目 | 金额 | 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 | 16,101,959.80 | 该房产所属土地系向中化集团控制之公司租赁 | 不适用 |
| 西双版纳中化橡胶有限公司之厂房 | 31,972,638.71 | 相关土地使用权证正在办理中 | 2010年12月 |

15、在建工程

(1)在建工程明细如下:

人民币元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 购船及改造费用 | 313,613,335.89 | - | 313,613,335.89 | 435,887,857.77 | - | 435,887,857.77 |
| 烧碱和PVC工程 | 97,393,743.31 | - | 97,393,743.31 | 88,577,559.89 | - | 88,577,559.89 |
| 油罐改造 | 331,692,793.76 | - | 331,692,793.76 | 264,154,756.67 | - | 264,154,756.67 |
| 泊位工程 | 19,841,546.80 | - | 19,841,546.80 | - | - | - |
| 白鹭嘴码头工程 | 810,100.00 | - | 810,100.00 | 760,100.00 | - | 760,100.00 |
| 焦炉改造项目 | 2,003,392.38 | - | 2,003,392.38 | 2,876,449.15 | - | 2,876,449.15 |
| 其他 | 12,956,592.80 | - | 12,956,592.80 | 6,204,905.03 | - | 6,204,905.03 |
| 合计 | 778,311,504.94 | - | 778,311,504.94 | 798,461,628.51 | - | 798,461,628.51 |

(五) 合并财务报表项目注释 – 续

15、在建工程 – 续

(2)重大在建工程项目变动情况

人民币元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|--------------|------|--------------|--------------|-------------|--------|----------------|
| 购船及改造费用 | 360,964,253.00 | 435,887,857.77 | 231,406,860.84 | 353,681,382.72 | - | 86.88 | 90% | - | - | - | 募集资金 | 313,613,335.89 |
| 烧碱和 PVC 工程 | 100,000,000.00 | 88,577,559.89 | 8,816,183.42 | - | - | 97.39 | 98% | 8,648,681.29 | 1,386,481.27 | 7.10 | 金融机构贷款 | 97,393,743.31 |
| 油罐改造 | 654,306,800.00 | 264,154,756.67 | 74,732,124.20 | 7,194,087.11 | - | 50.57 | 50% | - | - | - | 自筹资金 | 331,692,793.76 |
| 泊位工程 | 25,000,000.00 | - | 19,841,546.80 | - | - | 79.37 | 80% | - | - | - | 自筹资金 | 19,841,546.80 |
| 白鹭嘴码头工程 | 50,000,000.00 | 760,100.00 | 50,000.00 | - | - | 1.67 | 2% | - | - | - | 自筹资金 | 810,100.00 |
| 焦炉改造项目 | 3,000,000.00 | 2,876,449.15 | 883,572.42 | 872,938.73 | 883,690.46 | 66.78 | 70% | - | - | - | 自筹资金 | 2,003,392.38 |
| 合计 | | 792,256,723.48 | 335,730,287.68 | 361,748,408.56 | 883,690.46 | - | - | 8,648,681.29 | 1,386,481.27 | - | - | 765,354,912.14 |

注：仅列示重大在建工程项目之变动情况。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、在建工程 - 续

(3)在建工程减值准备

人民币元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----|-----|------|------|-----|------|
| 无 | | | | | |
| 合计 | | | | | |

(4)重大在建工程的工程进度情况

人民币元

| 项目 | 金额 | 工程进度 | 备注 |
|------------|----------------|------|----|
| 购船及改造费用 | 313,613,335.89 | 90% | |
| 烧碱和 PVC 工程 | 97,393,743.31 | 98% | |
| 油罐改造 | 331,692,793.76 | 50% | |
| 泊位工程 | 19,841,546.80 | 80% | |
| 白鹭嘴码头工程 | 810,100.00 | 2% | |
| 焦炉改造项目 | 2,003,392.38 | 70% | |

16、工程物资

人民币元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工程建设物资 | 8,511,784.51 | 40,209,741.41 | 41,530,879.91 | 7,190,646.01 |
| 合计 | 8,511,784.51 | 40,209,741.41 | 41,530,879.91 | 7,190,646.01 |

本集团的工程物资主要系用于工程建设的材料等。

17、生产性生物资产

(1)以成本计量

人民币元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加(注 3) | 本期减少(注 4) | 期末账面余额 |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、种植业 | | | | |
| 无 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 无 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 国内橡胶林(注 1) | 8,509,054.25 | 523,387.09 | - | 9,032,441.34 |
| 海外橡胶林(注 2) | 488,918,269.38 | 9,035,186.28 | 119,992,175.74 | 377,961,279.92 |
| 四、水产业 | | | | |
| 无 | | | | |
| 合计 | 497,427,323.63 | 9,558,573.37 | 119,992,175.74 | 386,993,721.26 |

注 1：国内橡胶林系子公司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。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

17、生产性生物资产 - 续

注 2：海外橡胶林系子公司 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 20,763 公顷，橡胶林在种植后经过 11-20 年达到可使用状态。目前，由于不可控制和异常的天气状况所引起的非洲橡胶林损失尚无保险措施。截至 2010 年 6 月 30 日海外橡胶林有账面净值为人民币 119,401,218.26 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。

注 3：本期本集团因自行培育而增加的生产性生物资产为人民币 9,558,573.37 元。

注 4：本期本集团因摊销、处置及汇率变动而减少的生产性生物资产为人民币 119,992,175.74 元。

注 5：本集团就生产性生物资产厘定使用寿命和预计残值。该估计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。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

18、无形资产

(1)无形资产情况

人民币元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|------------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 1,100,989,556.39 | 1,338,858.56 | 4,173,115.01 | 1,098,155,299.94 |
| 国内土地使用权(注 1) | 175,815,973.34 | 808,944.00 | - | 176,624,917.34 |
| 喀麦隆土地使用权(注 2) | 718,296,165.64 | - | 3,753,671.97 | 714,542,493.67 |
| 科特迪瓦土地使用权(注 3) | 26,983,650.00 | - | 141,011.15 | 26,842,638.85 |
| 专有技术(注 4) | 26,542,218.41 | - | - | 26,542,218.41 |
| 商品使用权及产品登记证(注 5) | 101,379,562.57 | - | 278,431.89 | 101,101,130.68 |
| 特许经营权(注 6) | 33,657,714.05 | - | - | 33,657,714.05 |
| 其他 | 18,314,272.38 | 529,914.56 | - | 18,844,186.94 |
| 二、累计摊销合计 | 58,976,005.80 | 6,811,603.75 | 47,066.60 | 65,740,542.95 |
| 国内土地使用权 | 11,156,389.66 | 1,911,853.25 | - | 13,068,242.91 |
| 喀麦隆土地使用权 | - | - | - | - |
| 科特迪瓦土地使用权 | 5,995,700.77 | 205,166.01 | 33,145.01 | 6,167,721.77 |
| 专有技术 | 2,738,145.89 | 655,157.96 | - | 3,393,303.85 |
| 商品使用权及产品登记证 | 5,068,978.14 | 2,659,478.88 | 13,921.59 | 7,714,535.43 |
| 特许经营权 | 28,970,208.28 | - | - | 28,970,208.28 |
| 其他 | 5,046,583.06 | 1,379,947.65 | - | 6,426,530.71 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 1,042,013,550.59 | | | 1,032,414,756.99 |
| 国内土地使用权 | 164,659,583.68 | | | 163,556,674.43 |
| 喀麦隆土地使用权 | 718,296,165.64 | | | 714,542,493.67 |
| 科特迪瓦土地使用权 | 20,987,949.23 | | | 20,674,917.08 |
| 专有技术 | 23,804,072.52 | | | 23,148,914.56 |
| 商品使用权及产品登记证 | 96,310,584.43 | | | 93,386,595.25 |
| 特许经营权 | 4,687,505.77 | | | 4,687,505.77 |
| 其他 | 13,267,689.32 | | | 12,417,656.23 |
| 四、减值准备合计 | - | | | - |
| 国内土地使用权 | - | | | - |
| 喀麦隆土地使用权 | - | | | - |
| 科特迪瓦土地使用权 | - | | | - |
| 专有技术 | - | | | - |
| 商品使用权及产品登记证 | - | | | - |
| 特许经营权 | - | | | - |
| 其他 | - | | | - |
| 五、无形资产账面价值合计 | 1,042,013,550.59 | | | 1,032,414,756.99 |
| 国内土地使用权 | 164,659,583.68 | | | 163,556,674.43 |
| 喀麦隆土地使用权 | 718,296,165.64 | | | 714,542,493.67 |
| 科特迪瓦土地使用权 | 20,987,949.23 | | | 20,674,917.08 |
| 专有技术 | 23,804,072.52 | | | 23,148,914.56 |
| 商品使用权及产品登记证 | 96,310,584.43 | | | 93,386,595.25 |
| 特许经营权 | 4,687,505.77 | | | 4,687,505.77 |
| 其他 | 13,267,689.32 | | | 12,417,656.23 |

本期摊销额 6,811,603.75 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

18、无形资产 - 续

(1)无形资产情况 - 续

无形资产的说明:

账面原值本期增加中,因购置而增加人民币 1,338,858.50 元,其他转入增加人民币 2,042,492.21 元,因汇率变动的影响数为人民币 22,091,720.69 元。

账面原值本期减少中,因汇率变动的影响数为人民币 4,173,115.01 元。

累计摊销本期增加中,本期计提人民币 6,811,603.75 元。

累计摊销本期减少中,因汇率变动的影响数为人民币 47,066.60 元。

注 1: 子公司西双版纳中化橡胶有限公司尚有价值 1,902 万元的土地使用权尚未获得土地使用权证。

注 2: 该土地使用权系子公司 GMG GLOBAL LTD. 所持有的位于喀麦隆的土地使用权,土地占地面积 40,000 公顷,该土地使用权通过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。鉴于子公司 GMG GLOBAL LTD. 对橡胶林的持续投入和扩建,GMG GLOBAL LTD. 的管理层认为不太可能出现该土地使用权在现有标准使用年限终止时得不到继续延展的情况,故其使用期限为永久年限,不做摊销。

当有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 3: 该土地使用权系子公司 GMG GLOBAL LTD. 所持有的位于科特迪瓦的土地使用权,土地占地面积 1,511 公顷,该土地按照 66 年摊销。

注 4: 本集团商标使用权和产品登记证等按照 20 年摊销。

注 5: 本集团有人民币 4,687,505.77 元的特许经营权合同中无年限约定,本集团不做摊销,于每期末进行减值测试。

注 6: 本集团就使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

19、商誉

人民币元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|--------|
| 企业合并增加的金额 | 565,789,984.52 | - | - | 565,789,984.52 | - |
| 合计 | 565,789,984.52 | - | - | 565,789,984.52 | - |

本集团的商誉主要系收购 GMG GLOBAL LTD. 而产生的。在期末对该商誉进行减值测试时，本集团对 GMG GLOBAL LTD. 的未来现金流量进行预计，同时使用一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的折现率，计算出 GMG GLOBAL LTD. 预计未来现金流量现值，以确定可收回金额。本期末本集团未发现包含商誉的 GMG GLOBAL LTD. 可收回金额低于其账面价值，故认为无需计提减值损失。

在对商誉进行减值测试时，需要预计对该资产组或资产组组合的未来现金流量，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率，从而计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值。如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，本集团将确认相应的减值损失。

20、长期待摊费用

人民币元

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 | 其他减少的原因 |
|-----------|--------------|------------|------------|-----------|--------------|---------|
| 场地租赁费 | 440,741.88 | - | 33,810.73 | 14,952.82 | 391,978.33 | 注 |
| 基地供水管线使用费 | 3,900,000.00 | - | 199,999.98 | - | 3,700,000.02 | 不适用 |
| 预付站台经营费 | 1,060,488.00 | - | 31,818.00 | - | 1,028,670.00 | 不适用 |
| 其他 | 394,190.40 | 929,844.31 | 281,902.98 | - | 1,042,131.73 | 不适用 |
| 合计 | 5,795,420.28 | 929,844.31 | 547,531.69 | 14,952.82 | 6,162,780.08 | |

本集团长期待摊费用系受益期为 1 年以上的各项费用。

注：本期长期待摊费用其他减少额系本集团租赁的一处土地不再续租而将租金摊销后的剩余价值收回形成的长期待摊费用减少。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(一)递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1)互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

| 项目 | 期末可抵扣或应纳税暂时性差异 | 期末递延所得税资产或负债 | 期初可抵扣或应纳税暂时性差异 | 期初递延所得税资产或负债 |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 递延所得税资产： | - | - | - | - |
| 资产减值准备 | 164,500,667.99 | 40,077,563.99 | 175,289,879.18 | 42,453,902.49 |
| 开办费 | - | - | - | - |
| 可抵扣亏损 | - | - | - | - |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 6,445,375.30 | 1,417,982.57 | 20,510,450.40 | 4,512,299.09 |
| 尚未支付费用 | 42,136,321.45 | 9,269,990.72 | 46,610,276.16 | 10,254,260.76 |
| 预计负债 | 13,000,000.00 | 3,250,000.00 | 13,000,000.00 | 3,250,000.00 |
| 未实现内部收益 | 27,889,174.05 | 6,135,618.29 | 26,121,640.55 | 5,746,760.92 |
| 其他 | 2,225,297.52 | 556,324.38 | 2,225,297.52 | 556,324.38 |
| 小计 | 256,196,836.31 | 60,707,479.95 | 283,757,543.81 | 66,773,547.64 |
| 递延所得税负债： | | | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 26,412,957.93 | 4,516,338.85 | 25,591,343.47 | 5,313,989.56 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 300,605,726.22 | 75,151,431.55 | 576,405,392.44 | 144,101,348.11 |
| 子公司所得税率低于母公司需补税 | 1,008,504,710.03 | 252,126,177.51 | 816,121,597.49 | 204,030,399.37 |
| 分离交易可转债 | 56,280,281.84 | 14,070,070.46 | 67,440,608.44 | 16,860,152.11 |
| 其他 | 360,350.32 | 90,087.58 | 13,681,453.74 | 2,354,843.73 |
| 小计 | 1,392,164,026.34 | 345,954,105.95 | 1,499,240,395.58 | 372,660,732.88 |

(2)递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

| 项目 | 人民币元 互抵金额 |
|------|---------------|
| 期末数： | 60,707,479.95 |
| 期初数： | 66,773,547.64 |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

21、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(二)递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示- 续

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

以下可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产：

| | 期末数 人民币元 | 期初数 人民币元 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 国内子公司可抵扣亏损(注 1) | 180,230,487.65 | 164,754,234.19 |
| 海外子公司可抵扣亏损(注 2) | 4,022,973.23 | 10,354,776.45 |
| 可抵扣暂时性差异 | 33,092,642.61 | 26,376,596.95 |
| 合计 | <u>217,346,103.49</u> | <u>201,485,607.59</u> |

注 1：未确认递延所得税资产的国内子公司可抵扣亏损人民币 180,230,487.65 元将于以下年度到期：

| | 期末数 人民币元 | 期初数 人民币元 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 2010 年 | 6,020,171.65 | 6,020,171.65 |
| 2011 年 | 4,536,058.77 | 4,536,058.77 |
| 2012 年 | 14,763,795.87 | 14,763,795.87 |
| 2013 年 | 50,827,729.07 | 50,827,729.07 |
| 2014 年 | 86,977,549.89 | 88,606,478.83 |
| 2015 年 | 17,105,182.40 | - |
| 合计 | <u>180,230,487.65</u> | <u>164,754,234.19</u> |

注 2：海外子公司可抵扣亏损因单项金额不重大，不再披露其到期日。

22、资产减值准备明细

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 77,031,711.02 | 3,468,178.38 | 7,504,319.16 | 259,707.66 | 72,735,862.58 |
| 二、存货跌价准备 | 57,703,803.19 | 62,073,766.65 | | 55,720,703.26 | 64,056,866.58 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | 66,930,961.92 | - | - | - | 66,930,961.92 |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | | | | | |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 201,666,476.13 | 65,541,945.03 | 7,504,319.16 | 55,980,410.92 | 203,723,691.08 |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

23、短期借款

(1)短期借款分类:

| 项目 | 人民币元 | |
|-----------|------------------|------------------|
| | 期末数 | 期初数 |
| 质押借款(注 1) | 38,150,311.62 | 95,361,956.88 |
| 抵押借款 | - | 30,000,000.00 |
| 保证借款 | - | - |
| 信用借款 | 5,842,061,987.93 | 3,137,461,536.64 |
| 押汇借款(注 2) | 257,768,892.63 | 275,055,922.33 |
| 合计 | 6,137,981,192.18 | 3,537,879,415.85 |

注 1: 质押借款包括以其他流动资产之理财产品人民币 23,400,000.00 元作为质押获得的海外代付融资美元 2,725,507.69 元, 以及未到期之票据质押人民币 19,540,000.00 元。

注 2: 系集团质押信用证向银行获取的贸易融资。

注 3: 短期借款期末余额中包括美元 828,389,119.60 元(折算汇率 6.7909), 非共法郎 10,386,482.00 元(折算汇率 0.0126), 马来西亚令吉 4,577,849.96 元(折算汇率 2.1026)。

(2)已到期未偿还的短期借款情况:

| 贷款单位 | 借款金额 | 借款利率 | 借款资金用途 | 未按期偿还原因 | 人民币元 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
| | | | | | 预计还款期 |
| 无 | | | | | |
| 合计 | | | | | |

24、交易性金融负债

| 项目 | 人民币元 | |
|---------------------------|--------------|---------------|
| | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
| 发行的交易性债券 | - | - |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - |
| 衍生金融负债 | 6,445,375.30 | 46,081,740.18 |
| 其他金融负债 | - | - |
| 合计 | 6,445,375.30 | 46,081,740.18 |

公司的衍生金融负债包括橡胶期货和远期外汇买卖合同, 其中: 橡胶期货期末公允价值参考相应期货交易场所截至 2010 年 6 月最后一个交易日之收盘价; 远期外汇买卖合同期末公允价值参考相关机构 2010 年 6 月期末的远期外汇报价。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

25、应付票据

人民币元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 54,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 328,175,388.66 | 237,714,654.90 |
| 合计 | 382,175,388.66 | 297,714,654.90 |

下一会计期间将到期的金额 382,175,388.66 元。

26、应付账款

(1)应付账款明细如下：

人民币元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------------|------------------|
| 商品采购款 | 2,385,338,059.04 | 1,917,641,607.49 |
| 物流劳务费 | 253,639,054.06 | 85,081,495.58 |
| 工程项目款 | 64,394,214.40 | 70,732,743.91 |
| 应付港务费 | 24,055,339.77 | 13,266,191.73 |
| 合计 | 2,727,426,667.27 | 2,086,722,038.71 |

应付账款期末余额中包括美元 241,752,038.90 元 (折算汇率 6.7909)。

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

人民币元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------------------------|--------------|---------------|
| SINOCHEM JAPAN CO.,LTD | 3,812,616.44 | 1,899,645.94 |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 3,623,535.92 | 8,177,524.59 |
| 中化浦东贸易有限公司 | 1,953,000.00 | 560,250.00 |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司 | 198,696.42 | 351,944.08 |
| 中化(舟山)兴海建设有限公司 | 171,213.75 | 51,609.50 |
| 合计 | 9,759,062.53 | 11,040,974.11 |

本集团无账龄超过 1 年的大额应付账款。

27、预收款项

(1)预收款项明细如下：

人民币元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 910,282,695.43 | 605,639,037.06 |
| 预收劳务款金额 | 20,608,646.12 | 18,037,673.50 |
| 合计 | 930,891,341.55 | 623,676,710.56 |

预收款项期末余额中包括美元 32,060,825.44 元 (折算汇率 6.7909)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

27、预收款项 - 续

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

| 人民币元 | | |
|---------------------------------------|------------|--------------|
| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
| 中化塑料有限公司 | 230,516.92 | 85,870.99 |
| SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD. | 132,467.67 | - |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | - | 8,400,000.00 |
| 广东中化贸易公司 | - | 186.00 |
| 合计 | 362,984.59 | 8,486,056.99 |

账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明:

无。

28、应付职工薪酬

| 人民币元 | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 76,583,105.04 | 196,593,208.42 | 237,145,922.98 | 36,030,390.48 |
| 二、职工福利费 | 2,785,297.78 | 9,346,959.34 | 9,568,859.34 | 2,563,397.78 |
| 三、社会保险费 | 11,100,640.16 | 25,030,079.47 | 27,347,698.68 | 8,783,020.95 |
| 社会保险费分项 | | | | |
| 其中: 医疗保险费 | 2,411,333.67 | 9,257,075.58 | 10,324,975.42 | 1,343,433.83 |
| 基本养老保险费 | 8,672,149.20 | 13,997,053.53 | 15,247,885.92 | 7,421,316.81 |
| 失业保险费 | 8,887.22 | 890,109.84 | 898,484.80 | 512.26 |
| 工伤保险费 | 5,003.47 | 592,782.49 | 581,572.01 | 16,213.95 |
| 生育保险费 | 3,266.60 | 293,058.03 | 294,780.53 | 1,544.10 |
| 四、住房公积金 | 40,197.98 | 5,096,806.94 | 5,148,418.94 | -11,414.02 |
| 五、辞退福利 | - | 623,793.22 | 623,793.22 | - |
| 六、其他 | 5,170,828.22 | 1,263,611.15 | 3,498,799.61 | 2,935,639.76 |
| 合计 | 95,680,069.18 | 237,954,458.54 | 283,333,492.77 | 50,301,034.95 |

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费余额截至 2010 年 6 月 30 日为人民币 2,935,639.76 元。

本集团预计期末计提的相关应付职工薪酬将于 2010 年下半年及下一会计年度发放。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

29、应交税费

人民币元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 24,421,935.70 | -79,112,969.27 |
| 消费税 | - | - |
| 营业税 | 4,527,051.45 | 8,071,738.64 |
| 企业所得税 | 34,050,431.99 | 65,427,016.77 |
| 个人所得税 | 1,680,384.88 | 4,087,257.63 |
| 城市维护建设税 | 5,298,668.04 | 551,957.98 |
| 教育费附加 | 2,291,176.91 | 320,012.83 |
| 其他 | 3,998,686.87 | 2,224,510.76 |
| 合计 | 76,268,335.84 | 1,569,525.34 |

30、应付利息

人民币元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 5,398,063.35 | 3,601,368.03 |
| 企业债券利息 | 12,600,000.00 | 1,800,000.00 |
| 中期票据利息 | 30,000,000.00 | 7,500,000.00 |
| 短期借款应付利息 | - | - |
| 合计 | 47,998,063.35 | 12,901,368.03 |

31、应付股利

人民币元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过1年未支付原因 |
|-----------------|---------------|---------------|-----------|
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | 28,187,030.38 | 17,933,690.70 | 不适用 |
| 中化实业有限公司 | 10,815,267.42 | - | 不适用 |
| 临城街道集体资产经营公司 | 2,677,046.39 | - | 不适用 |
| 舟山港务集团有限公司 | 2,677,046.39 | - | 不适用 |
| 许稚禾 | 100,095.06 | - | 不适用 |
| 合计 | 44,456,485.64 | 17,933,690.70 | |

应付股利余额为子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司、中化兴源石油储运(舟山)有限公司以及西双版纳中化橡胶有限公司投资方尚未领取的股利。

32、其他应付款

(1)其他应付款明细如下:

人民币元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|----------------|----------------|
| 代收代付保证金及港建费 | 110,677,635.48 | 182,777,797.31 |
| 应付运费及杂费 | 125,853,781.08 | 157,315,996.49 |
| 押金及保证金 | 71,872,582.88 | 106,276,252.24 |
| 工程物料款 | 57,448,628.71 | 43,501,859.10 |
| 航运业务佣金 | - | 1,611,639.04 |
| 其他 | 52,088,734.82 | 59,496,331.53 |
| 合计 | 417,941,362.97 | 550,979,875.71 |

其他应付款期末余额中包括美元 5,086,093.72 元 (折算汇率 6.7909)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

32、其他应付款 - 续

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

人民币元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------------------------|--------------|--------------|
| SINOCHEM JAPAN CO.,LTD | 1,224,442.60 | 1,224,442.60 |
| 中化集团财务有限责任公司 | 240,850.00 | - |
| 舟山中威石油储运有限公司 | 202,442.30 | - |
| 中化塑料有限公司 | 150,835.93 | 380,102.03 |
| 中化(舟山)兴海建设有限公司 | 132,047.40 | - |
| 中化河北有限公司 | 33,219.90 | - |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司 | - | 306,000.00 |
| 合计 | 1,983,838.13 | 1,910,544.63 |

(3)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

为代收 SINOCHEM JAPAN CO.,LTD 的法院退款，目前尚未支付。

(4)对于金额较大的其他应付款，应说明内容

本集团期末其他应付款主要系与日常经营有关的尚未支付的费用款项、代收代付的款项以及押金等。

33、预计负债

人民币元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|---------------|------|------|---------------|
| 对外提供担保 | - | - | - | - |
| 未决诉讼 | 13,000,000.00 | - | - | 13,000,000.00 |
| 产品质量保证 | - | - | - | - |
| 重组义务 | - | - | - | - |
| 辞退福利 | - | - | - | - |
| 待执行的亏损合同 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 合计 | 13,000,000.00 | - | - | 13,000,000.00 |

某第三方就某一事项对本公司提起诉讼，目前该诉讼尚在审理之中。由于该事项尚属本公司机密，故不披露相关详细信息。

34、1 年内到期的非流动负债

(1)1 年内到期的非流动负债明细如下：

人民币元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 267,299,854.03 | 259,828,346.90 |
| 1 年内到期的应付债券 | - | - |
| 1 年内到期的长期应付款 | - | - |
| 合计 | 267,299,854.03 | 259,828,346.90 |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

34、1年内到期的非流动负债 - 续

(2)1年内到期的长期借款

(a) 1年内到期的长期借款

人民币元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款 | - | - |
| 抵押借款(注) | 47,587,237.48 | 46,527,187.41 |
| 保证借款 | - | - |
| 信用借款 | 219,712,616.55 | 213,301,159.49 |
| 合计 | 267,299,854.03 | 259,828,346.90 |

1年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 - 。

(b)金额前五名的1年内到期的长期借款

人民币元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------|---------|-----|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 甲银行 | 2008.01 | 2012.02 | USD | LIBOR+1.1% | 15,200,000.00 | 103,221,680.00 | 15,200,000.00 | 103,788,640.00 |
| 乙银行 | 2003.07 | 2010.12 | XAF | 7.50% | 3,789,732,906.00 | 47,843,285.14 | 3,789,732,906.00 | 56,845,993.59 |
| 丙银行 | 2007.12 | 2012.07 | RMB | 5.45% | | 21,000,000.00 | | 21,000,000.00 |
| 丁银行 | 2007.09 | 2017.09 | USD | LIBOR+0.6% | 2,980,000.00 | 20,236,882.00 | 2,980,000.00 | 20,348,036.00 |
| 戊银行 | 2008.04 | 2018.01 | USD | LIBOR+0.55% | 2,625,000.00 | 17,826,112.50 | 2,625,000.00 | 17,924,025.00 |
| 合计 | -- | | | -- | | 210,127,959.64 | | 219,906,694.59 |

(c)1年内到期的长期借款中的逾期借款

人民币元

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

资产负债表日后已偿还的金额 - 。

1年内到期的长期借款说明:

1年内到期的长期借款期末余额中包括美元 20,805,000.00 元 (折算汇率 6.7909), 中非法郎 6,875,317,739.00 元 (折算汇率 0.0126), 非共法郎 967,812,360.00 元 (折算汇率 0.0126)。

注: 其中丁银行借款美元 2,980,000.00 元, 戊银行借款美元 2,625,000.00 元及另有人民币 6,000,000.00 元系以子公司所持有的船舶资产抵押借入, 见附注(五) 14。另有非共法郎 279,160,206.00 元借款系 GMG GLOBAL LTD 下属的子公司 Tropical Rubber Cote d'Ivoire 以其总资产作为担保向金融机构借入的长期借款, 其中包括了存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

35、长期借款

(1)长期借款分类

| 项目 | 期末数 | 人民币元 |
|---------|------------------|------------------|
| | | 期初数 |
| 质押借款 | - | - |
| 抵押借款(注) | 553,056,380.80 | 576,920,398.71 |
| 保证借款 | - | - |
| 信用借款 | 1,208,729,444.11 | 1,297,396,865.65 |
| 合计 | 1,761,785,824.91 | 1,874,317,264.36 |

长期借款分类的说明:

上述借款年利率从 1.37%至 9%。

长期借款年末余额中包括美元 222,548,750.00 元 (折算汇率 6.7909), 印尼卢比 28,002,816,034.00 元(折算汇率 0.0007), 中非法郎 7,757,794,318.00 元 (折算汇率 0.0126), 非共法郎 1,614,839,785.00 元 (折算汇率 0.0126)。

注: 抵押借款中人民币 31,250,000.00 元系子公司中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司以账面净值为人民币 51,096,573.37 元的房屋建筑物、机器设备和账面净值为人民币 44,465,044.98 元的土地使用权作为抵押借入。

抵押借款中 59,148,750.00 美元及人民币 24,000,000.00 元系以子公司所持有的船舶资产抵押借入, 船舶资产账面净值为人民币 599,445,164.40 元。

抵押借款中中非法郎 6,000,000,000.00 元, 系子公司 GMG GLOBAL LTD. 下属的子公司 Hevecam SA 以其总资产作为抵押向金融机构借入, 其中包括了存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等。

抵押借款中非共法郎 1,614,839,785.00 元, 系子公司 GMG GLOBAL LTD. 下属的子公司 Tropical Rubber Cote D'Ivoire 以其总资产作为抵押向金融机构借入, 其中包括了存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

35、长期借款 - 续

(2)金额前五名的长期借款

人民币元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------|---------|-----|--------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 甲银行 | 2008.01 | 2012.02 | USD | LIBOR +1.1% | USD 163,400,000.00 | 1,109,633,060.00 | USD 171,000,000.00 | 1,167,622,200.00 |
| 乙银行 | 2007.09 | 2017.09 | USD | LIBOR +0.6% | USD 32,680,000.00 | 221,926,612.00 | USD 34,170,000.00 | 233,319,594.00 |
| 丙银行 | 2008.04 | 2018.01 | USD | LIBOR +0.55% | USD 26,468,750.00 | 179,746,634.38 | USD 27,781,250.00 | 189,695,931.25 |
| 丁银行 | 2006.08 | 2018.01 | XAF | 8.25-9% | XAF 6,000,000,000.00 | 75,746,676.60 | XAF 6,000,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 戊银行 | 2006.04 | 2011.04 | RMB | 8.51% | | 31,250,000.00 | | 43,750,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 1,618,302,982.98 | -- | 1,724,387,725.25 |

36、应付债券

人民币元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|---------------|------------------|------------|------|------------------|------------------|--------------|---------------|--------|---------------|------------------|
| 06中化债(注1) | 1,200,000,000.00 | 2006年12月1日 | 6年 | 1,200,000,000.00 | 1,132,559,391.55 | 1,800,000.00 | 11,160,326.60 | - | 12,600,000.00 | 1,143,719,718.15 |
| 09中化国MTN1(注2) | 1,000,000,000.00 | 2009年11月2日 | 5年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 7,500,000.00 | - | - | 30,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 合计 | 2,200,000,000.00 | -- | -- | 2,200,000,000.00 | 2,132,559,391.55 | 9,300,000.00 | 11,160,326.60 | - | 42,600,000.00 | 2,143,719,718.15 |

应付债券说明:

注1: 本集团于2006年12月1日发行分离交易可转换公司债券(以下简称“分离交易可转债”), 票面年利率1.8%, 实际利率3.88%。利息自发行之日起每年11月30日付息一次。

注2: 本集团于2009年11月2日发行第一期中期票据(票据简称: 09中化国MTN1), 期限为5年期, 注册总额人民币17亿, 第一期发行人民币10亿; 第一期中期票据每年付息一次(每年11月4日), 于兑付日(2014年11月4日)一次性兑付本金。第一期中期票据票面利率4.5%, 实际利率4.65%。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

37、长期应付款

(1)金额前五名长期应付款情况

人民币元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率(%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|-------|----|------------|-------|------|------------|------|
| 住房周转金 | - | 685,210.43 | - | - | 756,110.43 | - |

本集团长期应付款系未支付住房周转金。

38、专项应付款

人民币元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|---------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|
| 货港费返还 | 38,202,716.11 | - | 934,461.62 | 37,268,254.49 | 注 |
| 港建费返还 | 21,765,109.85 | - | 10,521,297.29 | 11,243,812.56 | 注 |
| 港口建设保安费 | 8,631,929.08 | 4,219,925.77 | 2,436,592.68 | 10,415,262.17 | 注 |
| 合计 | 68,599,755.04 | 4,219,925.77 | 13,892,351.59 | 58,927,329.22 | -- |

注：专项应付款主要为子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司及中化兴源石油储运(舟山)有限公司收到的当地港务局交与的货物港务费和港口建设费，以代为维修当地码头建筑及承担港口设施保安工作。

39、股本

人民币元

| | 期初数 | 本期变动 | | | | | 期末数 |
|--------------------|---------------|------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 2010年6月30日 | | | | | | | |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4 外资持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份合计 | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | |
| 1. 人民币普通股 | 1,437,589,571 | - | - | - | - | - | 1,437,589,571 |
| 2. 境内上市外资股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 境外上市外资股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 无限售条件股份合计 | 1,437,589,571 | - | - | - | - | - | 1,437,589,571 |
| 三、股份总数 | 1,437,589,571 | - | - | - | - | - | 1,437,589,571 |
| 2009年12月31日 | | | | | | | |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | |
| 1 国家持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2 国有法人持股(注) | - | - | - | - | - | - | - |
| 3 其他内资持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4 外资持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份合计 | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | |
| 1. 人民币普通股(注) | 1,437,589,571 | - | - | - | - | - | 1,437,589,571 |
| 2. 境内上市外资股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 境外上市外资股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 无限售条件股份合计 | 1,437,589,571 | - | - | - | - | - | 1,437,589,571 |
| 三、股份总数 | 1,437,589,571 | - | - | - | - | - | 1,437,589,571 |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

39、股本 - 续

注：根据股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通的承诺，中化集团所持有的 75,229.17 万股股份自取得流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在前述承诺期期满后，截至 2007 年 12 月 31 日之前，不上市交易；自取得流通权之日起 36 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的股票数量不超过公司总股本的 10%。中国中化集团公司所持公司 125,769,375 股有限售条件流通股于 2007 年 12 月 31 日上市流通。公司剩余有限售条件的流通股于 2008 年 8 月 12 日上市流通。

40、资本公积

人民币元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 2010年6月30日： | | | | |
| 资本溢价 | 1,378,894,660.00 | 242,174.92 | - | 1,379,136,834.92 |
| 其中：投资者投入的资本 | 1,396,057,757.63 | - | - | 1,396,057,757.63 |
| 可转换公司债券行使转换权 | | | | |
| 债务转为资本 | | | | |
| 同一控制下合并形成的差额 | -17,163,097.63 | 242,174.92 | - | -16,920,922.71 |
| 其他(如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积) | | | | |
| 其他综合收益(注) | 445,204,835.50 | - | 206,849,749.66 | 238,355,085.84 |
| 其他资本公积 | 58,351,014.26 | - | - | 58,351,014.26 |
| 其中：可转换公司债券拆分的权益部分 | | | | |
| 以权益结算的股份支付权益工具公允价值 | | | | |
| 政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余 | | | | |
| 原制度资本公积转入 | 58,351,014.26 | - | - | 58,351,014.26 |
| 合计 | 1,882,450,509.76 | 242,174.92 | 206,849,749.66 | 1,675,842,935.02 |
| 2009年12月31日： | | | | |
| 资本溢价 | 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 |
| 可转换公司债券行使转换权 | | | | |
| 债务转为资本 | | | | |
| 同一控制下合并形成的差额 | -17,163,097.63 | - | - | -17,163,097.63 |
| 其他(如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积) | | | | |
| 其他综合收益 | 274,215,494.27 | 251,326,625.82 | 80,337,284.59 | 445,204,835.50 |
| 其他资本公积 | 58,351,014.26 | - | - | 58,351,014.26 |
| 其中：可转换公司债券拆分的权益部分 | | | | |
| 以权益结算的股份支付权益工具公允价值 | | | | |
| 政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余 | | | | |
| 原制度资本公积转入 | 58,351,014.26 | - | - | 58,351,014.26 |
| 合计 | 1,711,461,168.53 | 251,326,625.82 | 80,337,284.59 | 1,882,450,509.76 |

注：其他综合收益变动主要系可供出售金融资产公允价值的变动。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

41、盈余公积

人民币元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 2010年6月30日: | | | | |
| 法定盈余公积 | 470,879,781.92 | - | - | 470,879,781.92 |
| 任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 储备基金 | - | - | - | - |
| 企业发展基金 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 合计 | 470,879,781.92 | - | - | 470,879,781.92 |
| 2009年12月31日: | | | | |
| 法定盈余公积 | 431,979,720.12 | 38,900,061.80 | - | 470,879,781.92 |
| 任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 储备基金 | - | - | - | - |
| 企业发展基金 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 合计 | 431,979,720.12 | 38,900,061.80 | - | 470,879,781.92 |

法定盈余公积可用于弥补公司的亏损，扩大公司的生产经营或转增公司资本。

42、未分配利润

人民币元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------------|------------------|-------------|
| 2010年6月30日止: | | |
| 调整前：上期末未分配利润 | 2,156,958,974.13 | |
| 调整：期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | - | |
| 调整后：期初未分配利润 | 2,156,958,974.13 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 528,415,789.15 | |
| 减：提取法定盈余公积 | - | |
| 提取任意盈余公积 | - | |
| 提取一般风险准备 | - | |
| 应付普通股股利 | 359,397,392.75 | |
| 转作股本的普通股股利 | - | |
| 期末未分配利润 | 2,325,977,370.53 | |
| 2009年度: | | |
| 调整前：上期末未分配利润 | 1,863,475,925.78 | |
| 调整：期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | - | |
| 调整后：期初未分配利润 | 1,863,475,925.78 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 619,901,024.35 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 38,900,061.80 | 公司当年利润之 10% |
| 提取任意盈余公积 | - | |
| 提取一般风险准备 | - | |
| 应付普通股股利 | 287,517,914.20 | |
| 转作股本的普通股股利 | - | |
| 期末未分配利润 | 2,156,958,974.13 | |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

42、未分配利润 - 续

(1) 提取法定盈余公积

根据本公司章程规定，法定盈余公积金按公司净利润之10%提取。公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本50%以上的，可不再提取。

(2) 股东大会已批准的现金股利

于2010年4月28日，经公司股东大会批准，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2.5元，总计分配利润金额359,397,392.75元

43、营业收入、营业成本

(1)营业收入

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 17,939,053,804.27 | 8,721,640,078.72 |
| 其他业务收入 | 5,540,026.40 | 101,502,856.15 |
| 营业成本 | 16,627,345,934.56 | 7,963,707,542.35 |

(2)主营业务(分行业)

人民币元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 贸易 | 15,841,502,448.45 | 15,058,615,734.95 | 7,271,841,359.75 | 6,802,756,485.39 |
| 实业 | 1,178,962,736.49 | 910,881,038.08 | 691,079,324.24 | 676,366,475.26 |
| 物流 | 918,588,619.33 | 657,849,161.53 | 758,719,394.73 | 484,584,581.70 |
| 合计 | 17,939,053,804.27 | 16,627,345,934.56 | 8,721,640,078.72 | 7,963,707,542.35 |

(3)公司前五名客户的营业收入情况

人民币元

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|------------------|-----------------|
| 甲公司 | 1,154,616,329.43 | 6.44% |
| 乙公司 | 735,965,345.55 | 4.10% |
| 丙公司 | 612,777,881.55 | 3.41% |
| 丁公司 | 357,005,935.78 | 1.99% |
| 戊公司 | 329,542,206.14 | 1.84% |
| 合计 | 3,189,907,698.45 | 17.78% |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

44、营业税金及附加

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|----------------|----------------|------|
| 消费税 | - | - | |
| 营业税 | 19,044,924.77 | 17,483,708.87 | 应税收入 |
| 城市维护建设税 | 5,819,554.62 | 959,374.15 | 流转税额 |
| 教育费附加 | 2,615,063.08 | - | 流转税额 |
| 资源税 | - | - | |
| 出口关税(注) | 147,443,980.30 | -22,321,624.58 | 出口额 |
| 其他税费 | 570,246.32 | 772,671.70 | |
| 合计 | 175,493,769.09 | -3,105,869.86 | -- |

注：为国家对部分商品征收的出口关税及退税额之净额。

45、公允价值变动收益

人民币元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 5,225,719.91 | -45,618,494.57 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 5,225,719.91 | -45,618,494.57 |
| 交易性金融负债 | 39,636,364.88 | 6,366,557.62 |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | - | - |
| 合计 | 44,862,084.79 | -39,251,936.95 |

本集团的公允价值变动主要系交易性金融资产及交易性金融负债的公允价值变动。

46、投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 200,000.00 | 4,674,360.30 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 97,882,310.42 | 38,645,869.89 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | - | 1,342,440.61 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | - | - |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | - | - |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 10,268,276.40 | 17,415,885.45 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 82,428,572.38 | 373,583.21 |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | - | - |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 4,034,937.55 | - |
| 其他 | - | 15,930.00 |
| 合计 | 194,814,096.75 | 62,468,069.46 |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

46、投资收益 - 续

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益无超过利润总额 5%及以上的投资单位。

(3)按权益法核算的长期股权投资收益：

人民币元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 上海北海船务股份有限公司 | 84,689,590.94 | 38,537,596.58 | 联营企业经营利润增加 |
| 合计 | 84,689,590.94 | 38,537,596.58 | -- |

注：按权益法核算的长期股权投资收益仅列示投资收益占利润总额 5%以上的投资单位。

本集团投资收益汇回无重大限制。

47、资产减值损失

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -4,036,140.78 | -14,886.92 |
| 二、存货跌价损失 | 62,073,766.65 | 6,673,720.88 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | - | - |
| 四、持有至到期投资减值损失 | - | - |
| 五、长期股权投资减值损失 | - | - |
| 六、投资性房地产减值损失 | - | - |
| 五、固定资产减值损失 | - | - |
| 八、工程物资减值损失 | - | - |
| 九、在建工程减值损失 | - | - |
| 十、生产性生物资产减值损失 | - | - |
| 十一、油气资产减值损失 | - | - |
| 十二、无形资产减值损失 | - | - |
| 十三、商誉减值损失 | - | - |
| 十四、其他 | - | - |
| 合计 | 58,037,625.87 | 6,658,833.96 |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

48、营业外收入

(1)营业外收入明细如下：

| 项目 | 人民币元 | |
|-------------|---------------|---------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 253,174.01 | 99,027.22 |
| 其中：固定资产处置利得 | 253,174.01 | 99,027.22 |
| 无形资产处置利得 | - | - |
| 债务重组利得 | - | - |
| 非货币性资产交换利得 | - | - |
| 接受捐赠 | - | - |
| 政府补助 | 12,498,672.24 | 11,768,038.82 |
| 对外索赔收入 | 1,244,552.13 | 4,761,169.34 |
| 其他 | 3,711,533.53 | 5,062,841.80 |
| 合计 | 17,707,931.91 | 21,691,077.18 |

(2)政府补助明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 财政补贴款 | 12,002,997.24 | 11,671,523.82 | 注 |
| 其他 | 495,675.00 | 96,515.00 | |
| 合计 | 12,498,672.24 | 11,768,038.82 | |

注：计入当期损益的政府补助主要是公司收到的洋浦经济开发区发展基金办公室发展基金人民币2,625,811.27元，以及陆家嘴功能区经济发展促进中心扶持基金人民币8,011,414.00元。

49、营业外支出

| 项目 | 人民币元 | |
|-------------|--------------|--------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 883,096.30 | 446,849.53 |
| 其中：固定资产处置损失 | 883,096.30 | 446,849.53 |
| 无形资产处置损失 | - | - |
| 债务重组损失 | - | - |
| 非货币性资产交换损失 | - | - |
| 对外捐赠 | 678,000.00 | 22,000.00 |
| 计提预计负债 | - | - |
| 违约赔偿款 | 3,590.06 | - |
| 罚没支出 | - | 12,616.46 |
| 其他 | 1,305,973.60 | 3,275,841.80 |
| 合计 | 2,870,659.96 | 3,757,307.79 |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

50、所得税费用

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 101,261,542.09 | 62,439,346.98 |
| 递延所得税调整 | 48,309,357.32 | 35,987,381.69 |
| 合计 | 149,570,899.41 | 98,426,728.67 |

51、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润 | 528,415,789.15 | 301,024,701.24 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 528,415,789.15 | 301,024,701.24 |
| 归属于终止经营的净利润 | - | - |

计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润 | 528,415,789.15 | 301,024,701.24 |
| 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息 | - | - |
| 扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分 | - | - |
| 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用 | - | - |
| 扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分 | - | - |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 528,415,789.15 | 301,024,701.24 |
| 归属于终止经营的净利润 | - | - |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

51、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程 - 续

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

| | 人民币元 | |
|---------------|------------------|------------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 期初发行在外的普通股股数 | 1,437,589,571.00 | 1,437,589,571.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 | - | - |
| 减：本期回购的普通股加权数 | - | - |
| 期末发行在外的普通股加权数 | 1,437,589,571.00 | 1,437,589,571.00 |

计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

| | 人民币元 | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 计算基本每股收益的普通股加权平均数 | 1,437,589,571.00 | 1,437,589,571.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | - | - |
| 其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数 | - | - |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数 | - | - |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数 | - | - |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | 1,437,589,571.00 | 1,437,589,571.00 |

每股收益

| | 人民币元 | |
|----------------------|-------|-------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 按归属于母公司股东的净利润计算： | | |
| 基本每股收益 | 0.37 | 0.21 |
| 稀释每股收益 | 0.37 | 0.21 |
| 按归属于母公司股东的持续经营净利润计算： | | |
| 基本每股收益 | 0.37 | 0.21 |
| 稀释每股收益 | 0.37 | 0.21 |
| 按归属于母公司股东的终止经营净利润计算： | | |
| 基本每股收益 | 不适用 | 不适用 |
| 稀释每股收益 | 不适用 | 不适用 |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

52、其他综合收益

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|-----------------|----------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额 | -275,799,666.21 | 433,738,987.01 |
| 减: 可供出售金融资产产生的所得税影响 | -68,949,916.55 | 108,434,746.75 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | -206,849,749.66 | 325,304,240.26 |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | - | - |
| 减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额 | - | - |
| 减: 现金流量套期工具产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 4.外币财务报表折算差额 | -151,517,948.46 | -3,007,656.87 |
| 减: 处置境外经营当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | -151,517,948.46 | -3,007,656.87 |
| 5.其他 | - | - |
| 减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | - | - |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 合计 | -358,367,698.12 | 322,296,583.39 |

其他综合收益主要系可供出售金融资产公允价值变动产生。

53、现金流量表项目注释

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 受限制资金减少 | 273,702,843.29 | - |
| 收到的利息收入 | 32,179,538.13 | 22,513,266.58 |
| 收到的索赔款项 | 1,244,552.13 | 4,761,169.34 |
| 其他 | 6,984,057.52 | 202,086,360.27 |
| 合计 | 314,110,991.07 | 229,360,796.19 |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

53、现金流量表项目注释 - 续

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 支付的经营费用及管理费用 | 243,600,522.38 | 183,734,370.24 |
| 银行手续费及其他 | 10,714,289.81 | 7,787,233.20 |
| 营业外支出 | 1,987,563.66 | 3,315,428.73 |
| 其他 | 289,230,899.08 | - |
| 合计 | 545,533,274.93 | 194,837,032.17 |

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 无 | | |
| 合计 | | |

(4)支付的其他与投资活动有关的现金

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 无 | | |
| 合计 | | |

(5)收到的其他与筹资活动有关的现金

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 无 | | |
| 合计 | | |

(6)支付的其他与筹资活动有关的现金

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 无 | | |
| 合计 | | |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

54、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

人民币元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 647,257,427.95 | 357,341,871.93 |
| 加: 资产减值准备 | 2,057,214.95 | -161,232,678.80 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 136,245,603.38 | 105,428,240.17 |
| 无形资产摊销 | 6,767,196.73 | 4,534,428.79 |
| 长期待摊费用摊销 | 518,722.96 | 67,189.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 637,825.70 | 437,047.82 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -19,290,795.01 | 39,251,936.95 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 114,910,919.32 | 89,183,278.10 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -194,814,096.75 | -62,468,069.46 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | - | - |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 22,909,609.62 | 28,468,141.95 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -1,006,920,203.13 | 153,842,878.69 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -192,346,744.79 | -408,436,049.34 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 727,761,225.52 | 394,474,180.35 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 245,693,906.45 | 540,892,396.15 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 5,635,275,333.85 | 2,694,445,264.74 |
| 减: 现金的期初余额 | 4,382,867,116.60 | 3,026,926,487.88 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减: 现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,252,408,217.25 | -332,481,223.14 |

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

54、现金流量表补充资料 - 续

(2)本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 人民币元 | | |
|------|-------|-------|
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 无 | | |
| 合计 | | |

(3)现金和现金等价物的构成

| 人民币元 | | |
|----------------|------------------|------------------|
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 一、现金 | 5,635,275,333.85 | 4,382,867,116.60 |
| 其中：库存现金 | 4,334,884.88 | 2,819,757.65 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,630,263,537.19 | 4,379,247,585.84 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 676,911.78 | 799,773.11 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | - | - |
| 存放同业款项 | - | - |
| 拆放同业款项 | - | - |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 5,635,275,333.85 | 4,382,867,116.60 |

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

现金流量表补充资料的说明

| | 期末数 人民币元 | 期初数 人民币元 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 现金 | 5,635,275,333.85 | 4,382,867,116.60 |
| 其中：库存现金 | 4,334,884.88 | 2,819,757.65 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,630,263,537.19 | 4,379,247,585.84 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 676,911.78 | 799,773.11 |
| 现金及现金等价物余额 | 5,635,275,333.85 | 4,382,867,116.60 |
| 母公司和集团内子公司受限制的现金和现金等价物 | 535,248.44 | 274,238,091.73 |

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

人民币元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|------------|------|------|-----|------|--|---------------------|-----------------|------------------|----------|-----------|
| 中国中化集团公司 | 最终控制 | 国有企业 | 北京 | 刘德树 | 原油、成品油、化工产品、橡胶制品和批准的一、二、三类商品和高税率商品的进出口 | 人民币 1,016,605 万元 | - | - | - | 100000411 |
| 中国中化股份有限公司 | 控制 | 股份公司 | 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 3,980,000 万元 | 55.17% | 55.17% | 中国中化集团公司 | 717824939 |

本企业的母公司情况的说明

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),由中化集团与中国远洋运输(集团)总公司(以下简称“中远集团”)共同发起设立中国中化股份有限公司(以下简称“中化股份”),其中,中化集团持有中化股份 98%的股份,中远集团持有中化股份 2%的股份。

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),批准中化集团以其持有的中化国际的股份和其他资产向中化股份出资。为实施本次出资,中化集团将其持有的中化国际 55.17%的股份转让给中化股份。就本次收购涉及的中化集团通过中国对外经济贸易信托有限公司(以下简称“外贸信托”)间接持有的中化国际 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),批准中化集团将其持有的外贸信托的股权全部转让给中化股份。

由于该次收购完成后,中化股份将直接及通过下属子公司间接持有中化国际 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化集团实施整体重组改制、履行出资义务而导致中化股份拥有中化国际的权益超过其发行总股本的 30%,股份转让前后中化国际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中化国际 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》,中化集团原直接持有公司的 747,418,295 股股份,已过户登记至中化股份名下。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外贸信托分别将其原直接持有公司的 24,199,146 股股份(占公司总股本的 1.68%)、21,483,490 股股份(占公司总股本的 1.49%)过户登记至中化股份名下。至此,中化股份直接持有公司 793,100,931 股股份,占本公司总股本的 55.17%。

(六) 关联方及关联交易 - 续

2、本企业的子公司情况

子公司的基本情况及相关信息参见附注(四)1。

3、本企业的合营和联营企业情况

合营企业和联营企业的基本情况及相关信息参见附注(五)12。

(六) 关联方及关联交易 - 续

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------------------------------------|-------------|-----------|
| 中化天津公司 | 同受中化集团控制 | 103063418 |
| 中化塑料有限公司 | 同受中化集团控制 | 101135780 |
| 中化上海有限公司 | 同受中化集团控制 | 132205956 |
| 中化浦东贸易有限公司 | 同受中化集团控制 | 13222142X |
| 中化宁波(集团)有限公司 | 同受中化集团控制 | 144052010 |
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | 同受中化集团控制 | 221129289 |
| 中化江苏公司 | 同受中化集团控制 | 134762377 |
| 中化集团财务有限责任公司 | 同受中化集团控制 | 710935468 |
| 中化河北有限公司 | 同受中化集团控制 | 104325416 |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司 | 同受中化集团控制 | 741039164 |
| 中化国际(苏州工业园区)新材料研发有限公司 | 同受中化集团控制 | 757329203 |
| 中化广东公司 | 同受中化集团控制 | 190341147 |
| 中化(舟山)兴海建设有限公司 | 同受中化集团控制 | 148694133 |
| 中化(青岛保税区)工贸实业有限公司 | 同受中化集团控制 | 756916713 |
| 中化(青岛)实业有限公司 | 同受中化集团控制 | 743953769 |
| 中国新技术发展贸易有限责任公司 | 同受中化集团控制 | 102048785 |
| 中国金茂(集团)股份有限公司 | 同受中化集团控制 | 132217850 |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 同受中化集团控制 | 778044987 |
| 上海中化河北进出口有限公司 | 同受中化集团控制 | 132222764 |
| 上海金茂英泰设施管理有限公司 | 同受中化集团控制 | 60731070X |
| 广东中化贸易公司 | 同受中化集团控制 | 190359566 |
| 中化石油有限公司 | 同受中化集团控制 | 101159555 |
| 中化南通石化储运有限公司 | 同受中化集团控制 | 138381387 |
| 中化国际石油浙江有限公司 | 同受中化集团控制 | 798579110 |
| 中化国际招标有限责任公司 | 同受中化集团控制 | 100026726 |
| 中化实业有限公司 | 同受中化集团控制 | 101145006 |
| 中化化肥有限公司 | 同受中化集团控制 | 101156864 |
| 中化香港化工国际有限公司 | 同受中化集团控制 | 不适用 |
| CHEMIFORWARD TRADING CO. | 同受中化集团控制 | 不适用 |
| SINOCHEM JAPAN CO.,LTD | 同受中化集团控制 | 不适用 |
| SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD. | 同受中化集团控制 | 不适用 |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | 同受中化集团控制 | 不适用 |
| 中化国际石油(伦敦)有限公司 | 同受中化集团控制 | 不适用 |
| 中化国际石油(新加坡)有限公司 | 同受中化集团控制 | 不适用 |
| 本企业的其他关联方情况的说明 | | |
| 无 | | |

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

人民币元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易 定价方式 及决策程 序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------------------------------|--------|--------|---------------------------|----------------|---------------------------|---------------|---------------------------|
| | | | | 金额 | 占同类交 易 金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交 易 金额的比例 (%) |
| | | | | | | | |
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | 销售 | 销售货物 | 合同价格 | 9,969,809.41 | 0.056 | 466,700.17 | 0.005 |
| 中化宁波(集团)有限公司 | 销售 | 销售货物 | 合同价格 | 222,596.32 | 0.001 | 694,778.00 | 0.008 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 销售 | 销售货物 | 合同价格 | 158,119.66 | 0.001 | - | - |
| 舟山中威石油储运有限公司 | 销售 | 销售货物 | 合同价格 | 47,676.18 | 0.001 | - | - |
| CHEMIFORWARD TRADING CO. | 销售 | 销售货物 | 合同价格 | - | - | 3,733,668.88 | 0.042 |
| 中化(青岛保税区)工贸实业有限公司 | 销售 | 销售货物 | 合同价格 | - | - | 3,400,061.87 | 0.039 |
| 中化上海有限公司 | 销售 | 销售货物 | 合同价格 | - | - | 68,717.95 | 0.001 |
| 中化国际石油(伦敦)有限公司 | 提供劳务 | 中转费 | 合同价格 | 27,444,382.90 | 0.153 | 11,845,104.88 | 0.134 |
| 中化国际石油(新加坡)有限公司 | 提供劳务 | 中转费 | 合同价格 | 5,783,029.64 | 0.032 | 2,531,163.41 | 0.029 |
| 中化塑料有限公司 | 提供劳务 | 货运代理 | 合同价格 | 3,421,074.62 | 0.019 | 17,997,040.69 | 0.204 |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 提供劳务 | 货运代理 | 合同价格 | 1,315,965.00 | 0.007 | - | - |
| SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD. | 提供劳务 | 货运代理 | 合同价格 | 1,220,024.84 | 0.007 | 1,302,341.77 | 0.015 |
| 中化河北有限公司 | 提供劳务 | 货运代理 | 合同价格 | 1,027,892.02 | 0.006 | 867,185.00 | 0.010 |
| 舟山中威石油储运有限公司 | 提供劳务 | 管理费 | 合同价格 | 286,479.90 | 0.002 | 10,649.89 | 0.001 |
| 中化石油有限公司 | 提供劳务 | 货运代理 | 合同价格 | 73,102.07 | 0.001 | 61,270.67 | 0.001 |
| 中化化肥有限公司 | 提供劳务 | 货运代理 | 合同价格 | 10,429.00 | 0.001 | 12,945.00 | 0.001 |
| 中化香港化工国际有限公司 | 提供劳务 | 货运代理 | 合同价格 | 8,726.80 | 0.001 | 22,759.00 | 0.001 |
| 中化浦东贸易有限公司 | 提供劳务 | 中转费 | 合同价格 | - | - | 1,649,114.70 | 0.019 |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | 提供劳务 | 中转费 | 合同价格 | - | - | 1,097,888.27 | 0.012 |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | 126,777,395.17 | 0.816 | - | - |
| 中化镇江焦化有限公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | 30,829,949.57 | 0.198 | 46,077,595.04 | 0.579 |

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况- 续

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 - 续

人民币元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------------------|--------|--------|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| | | | 及决策程序 | 金额 | 占同类交易 | 金额 | 占同类交易 |
| | | | | | 金额的比例(%) | | 金额的比例(%) |
| 中化上海有限公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | 24,232,432.27 | 0.156 | 15,958,210.21 | 0.200 |
| 中化(青岛)实业有限公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | 19,563,729.23 | 0.126 | - | - |
| SINOCHEM JAPAN CO., LTD. | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | 7,863,103.50 | 0.051 | 3,398,570.65 | 0.043 |
| 中化浦东贸易有限公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | 6,513,680.00 | 0.042 | 1,295,500.00 | 0.016 |
| 中化国际石油浙江有限公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | 4,000,365.33 | 0.026 | 6,167,521.36 | 0.077 |
| 中化塑料有限公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | 2,868,099.15 | 0.018 | - | - |
| 中化国际招标有限公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | 177,120.00 | 0.001 | - | - |
| 舟山中威石油储运有限公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | 334.40 | 0.001 | 3,687.01 | 0.001 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | - | - | 5,820,530.97 | 0.073 |
| 上海中化河北进出口有限公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | - | - | 365,496.00 | 0.005 |
| 上海金茂英泰设施管理有限公司 | 接受劳务 | 物业管理服务 | 合同价格 | 1,108,196.02 | 0.007 | 303,945.05 | 0.168 |

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况- 续

(2)关联租赁情况

人民币元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 |
|----------------|------------------|--------|----------|------------|------------|---------------|----------|-----------|
| 中国金茂(集团)股份有限公司 | 本公司 | 办公楼 | | 2007.12.01 | 2010.11.30 | 15,890,842.31 | 合同价格 | 不适用 |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司 | 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 | 843,090.91 | 合同价格 | 不适用 |
| 舟山中威石油储运有限公司 | 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 石油储罐 | | 2009.12.10 | 2010.06.09 | 9,600,000.00 | 合同价格 | 不适用 |

(3)关联担保情况

人民币元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|-------------------|----------------|---------|---------|------------|
| 本公司 | 南通江山农药化工股份有限公司(注) | 220,000,000.00 | 2008.11 | 2015.10 | 否 |

注：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同额度的反担保。截至 2010 年 6 月 30 日，南通江山农药化工股份有限公司实际使用贷款额度为 1.7 亿元人民币。

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(4)关联方资金拆借

本期:

人民币元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 本期末余额 | 说明 |
|------------------|---------------|------------|------------|---------------|--------------------|
| 拆入 | | | | | |
| 中化集团财务 有限责任公司 | 17,000,000.00 | 2009.10.20 | 2010.10.19 | 17,000,000.00 | 信用借款 年利率 4.779% |
| 中化集团财务 有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2010.03.15 | 2010.10.19 | 2,000,000.00 | 信用借款 年利率 4.779% |
| 拆出 | | | | | |
| 无 | | | | | |

上期:

人民币元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 上期末余额 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|-------|----|
| 拆入 | | | | | |
| 无 | | | | | |
| 拆出 | | | | | |
| 无 | | | | | |

(5)关联方资产转让、债务重组情况

本期公司无关联方资产转让、债务重组情况

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项

人民币元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|---------------------------------------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 中化近代环保化工(西安)有限公司 | 3,034,764.50 | 393,487.50 |
| 应收账款 | 中化河北有限公司 | 847,780.38 | - |
| 应收账款 | SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD. | 419,610.68 | 312,667.19 |
| 应收账款 | 中化塑料有限公司 | 180,632.44 | 85,352.50 |
| 应收账款 | CHEMI FORWARD TRADING CO. | 63,674.05 | 63,674.05 |
| 应收账款 | 中化宁波(集团)有限公司 | 55,496.14 | - |
| 应收账款 | 中化石油有限公司 | 21,141.70 | - |
| 应收账款 | 中化香港化工国际有限公司 | 8,726.80 | - |
| 应收账款 | 太仓中化环保化工有限公司 | - | 270,165.00 |
| 其他应收款 | 中国金茂(集团)股份有限公司 | 6,618,389.64 | 6,007,025.64 |
| 其他应收款 | CHEMI FORWARD TRADING CO. | 803,951.82 | - |
| 其他应收款 | 中化集团财务有限责任公司 | 240,970.34 | - |
| 其他应收款 | 南通江山农药化工股份有限公司 | 65,060.42 | 22,778.19 |
| 其他应收款 | SINOCHEM JAPAN CO.,LTD | 32,606.90 | 32,606.90 |
| 其他应收款 | 中国中化集团公司 | 24,491.52 | 124,006.69 |
| 其他应收款 | 中化塑料有限公司 | - | 252,073.97 |
| 其他应收款 | 上海金茂英泰设施管理有限公司 | - | 5,200.00 |
| 应收票据 | 中化近代环保化工(西安)有限公司 | 460,000.00 | - |
| 应付账款 | SINOCHEM JAPAN CO.,LTD | 3,812,616.44 | 1,899,645.94 |
| 应付账款 | 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 3,623,535.92 | 8,177,524.59 |
| 应付账款 | 中化浦东贸易有限公司 | 1,953,000.00 | 560,250.00 |
| 应付账款 | 中化国际太仓兴国实业有限公司 | 198,696.42 | 351,944.08 |
| 应付账款 | 中化(舟山)兴海建设有限公司 | 171,213.75 | 51,609.50 |
| 其他应付款 | SINOCHEM JAPAN CO.,LTD | 1,224,442.60 | 1,224,442.60 |
| 其他应付款 | 中化集团财务有限责任公司 | 240,850.00 | - |
| 其他应付款 | 舟山中威石油储运公司 | 202,442.30 | - |
| 其他应付款 | 中化塑料有限公司 | 150,835.93 | 380,102.03 |
| 其他应付款 | 中化(舟山)兴海建设有限公司 | 132,047.40 | - |
| 其他应付款 | 中化河北有限公司 | 33,219.90 | - |
| 其他应付款 | 中化国际太仓兴国实业有限公司 | - | 306,000.00 |
| 预付款项 | 中化(舟山)兴海建设有限公司 | 2,650,000.00 | 2,934,010.00 |
| 预付款项 | 中化上海有限公司 | 7,001,499.93 | 414,888.55 |
| 预付款项 | 中化塑料有限公司 | 537,500.00 | 900.00 |
| 预付款项 | 中化(青岛)实业有限公司 | 13,249.00 | - |
| 预收款项 | 南通江山农药化工股份有限公司 | - | 8,400,000.00 |
| 预收款项 | 中化塑料有限公司 | 230,516.92 | 85,870.99 |
| 预收款项 | SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD. | 132,467.67 | - |
| 预收款项 | 广东中化贸易公司 | - | 186.00 |
| 应收股利 | 舟山中威石油储运公司 | 3,246,210.95 | - |
| 应收股利 | 舟山港海通轮驳有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 应收股利 | 上海北海船务股份有限公司 | - | 70,000,000.00 |
| 应收股利 | 中化镇江焦化有限公司 | - | 7,218,517.49 |
| 应付股利 | 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | 28,187,030.38 | 17,933,690.70 |
| 应付股利 | 中化国际实业公司 | 10,815,267.42 | - |

(七) 或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本集团将符合条件的未决诉讼仲裁确认为预计负债，参见附注(五)33。

(八) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1)资本承诺

| | 人民币元 | |
|-----------------|----------------|----------------|
| | 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 | 154,347,475.60 | 245,553,212.68 |
| - 大额发包合同 | - | - |
| - 对外投资承诺 | - | - |
| 合计 | 154,347,475.60 | 245,553,212.68 |

(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：

| | 人民币元 | |
|-------------------|----------------|----------------|
| | 期末数 | 期初数 |
| 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 | 93,409,910.75 | 109,131,896.34 |
| 资产负债表日后第2年 | 77,915,044.93 | 78,041,141.10 |
| 资产负债表日后第3年 | 77,915,044.93 | 77,853,395.10 |
| 以后年度 | 428,928,579.45 | 467,769,277.00 |
| 合计 | 678,168,580.06 | 732,795,709.54 |

(九) 资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

| | 人民币元 |
|-----------------|------|
| | 金额 |
| 拟分配的利润或股利 | - |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | - |

2、资产负债表日后处置子公司情况说明

经本集团董事会决议批准，拟将本集团持有的子公司天津港中化国际危险品物流有限责任公司的60%的股权全部转让给本集团的最终控股公司中国中化集团公司的子公司中化天津公司，截至资产负债表批准报出日止，该股权转让行为尚未履行，股权交割尚未完成。

(十) 其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

人民币元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|---------|------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产) | - | - | - | - | - |
| 2.衍生金融资产 | 25,919,991.04 | 4,623,734.91 | - | - | 30,974,168.86 |
| 3.可供出售金融资产 | 1,389,038,671.25 | - | -275,799,666.21 | - | 1,724,173,480.99 |
| 金融资产小计 | 1,414,958,662.29 | 4,623,734.91 | -275,799,666.21 | - | 1,755,147,649.85 |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - |
| 上述合计 | 1,414,958,662.29 | 4,623,734.91 | -275,799,666.21 | - | 1,755,147,649.85 |
| 金融负债 | 46,081,740.18 | -14,065,075.10 | - | - | 6,445,375.30 |

2、外币金融资产和外币金融负债

人民币元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------------------------------------|------------------|----------------|---------------|---------|------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产) | - | - | - | - | - |
| 2.衍生金融资产 | 6,650,767.51 | 23,800,681.35 | - | - | 30,451,448.86 |
| 3.贷款和应收款 | 963,950,773.88 | - | - | - | 1,240,447,244.09 |
| 4.可供出售金融资产 | 20,484,600.00 | - | - | - | 20,372,700.00 |
| 5.持有至到期投资 | 747,792.78 | - | - | - | 631,227.14 |
| 金融资产小计 | 991,833,934.17 | 23,800,681.35 | - | - | 1,291,902,620.09 |
| 金融负债 | 5,103,066,153.05 | -25,571,289.78 | - | - | 7,524,375,510.33 |

3、年金计划主要内容及重大变化

中化国际企业年金计划于2009年初开始实施，该计划是企业在职员工在依法参加基本养老保险的基础上，自愿建立的、享受国家一定税收优惠政策的补充养老保险制度。中化国际企业年金方案经中化国际职工代表大会审议通过，并在国资委和人力资源社会保障部备案。该计划每年按照集团要求，统一实施操作。

(十) 其他重要事项 - 续

4、其他

4(1)、财务费用

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 114,226,878.89 | 89,183,278.10 |
| 减：已资本化的利息费用 | 1,386,481.27 | - |
| 减：利息收入 | 32,561,233.08 | 22,513,266.58 |
| 汇兑差额 | -1,025,556.40 | -7,436,822.30 |
| 减：已资本化的汇兑差额 | - | - |
| 其他 | 12,349,100.91 | 8,825,534.01 |
| 合计 | 91,602,709.05 | 68,058,723.23 |

4(2)、借款费用

人民币元

| 项目 | 当期资本化的借款费用金额 | 资本化率 |
|-------------|----------------|-------|
| 存货 | - | |
| 生产性生物资产 | - | |
| 公益性生物资产 | - | |
| 在建工程 | 1,386,481.27 | 7.10% |
| 无形资产 | - | |
| 当期资本化借款费用小计 | 1,386,481.27 | |
| 计入当期损益的借款费用 | 112,840,397.62 | |
| 当期借款费用合计 | 114,226,878.89 | |

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款按种类披露：

人民币元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 322,569,503.94 | 44.83 | 297,354.53 | 0.09 | 177,409,093.30 | 39.24 | 1,010,535.74 | 0.57 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 23,453,432.64 | 3.26 | 16,933,343.29 | 72.20 | 19,311,143.23 | 4.27 | 16,933,343.29 | 87.69 |
| 其他不重大应收账款 | 373,513,223.85 | 51.91 | 1,443,547.68 | 0.39 | 255,341,607.91 | 56.49 | 730,366.47 | 0.29 |
| 合计 | 719,536,160.43 | 100.00 | 18,674,245.50 | 2.60 | 452,061,844.44 | 100.00 | 18,674,245.50 | 4.13 |

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

1、应收账款 - 续

(1)应收账款按种类披露： - 续

应收账款中包括美元 46,886,357.13 元 (折算汇率 6.7909)，欧元 284,845.09 元 (折算汇率 8.2710)

本公司将金额最大的前五名的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

应收账款账龄如下：

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|----------------|--------|---------------|----------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 696,082,727.79 | 96.74 | 1,740,902.21 | 694,341,825.58 | 429,306,381.73 | 94.97 | 1,740,902.21 | 427,565,479.52 |
| 1 至 2 年 | 337,741.22 | 0.05 | 225,034.28 | 112,706.94 | 2,250,342.76 | 0.50 | 225,034.28 | 2,025,308.48 |
| 2 至 3 年 | 2,372,099.45 | 0.33 | 65,980.85 | 2,306,118.60 | 329,904.26 | 0.07 | 65,980.85 | 263,923.41 |
| 3 年以上 | 20,743,591.97 | 2.88 | 16,642,328.16 | 4,101,263.81 | 20,175,215.69 | 4.46 | 16,642,328.16 | 3,532,887.53 |
| 合计 | 719,536,160.43 | 100.00 | 18,674,245.50 | 700,861,914.93 | 452,061,844.44 | 100.00 | 18,674,245.50 | 433,387,598.94 |

(2)期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

人民币元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|---|----------------|------------|----------|------|
| SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE.,LTD. | 165,694,275.03 | - | - | - |
| 乙公司 | 91,570,957.69 | 297,354.53 | 0.32 | 部分逾期 |
| 丙公司 | 27,892,567.08 | - | - | - |
| 丁公司 | 21,950,993.95 | - | - | - |
| 戊公司 | 15,460,710.19 | - | - | - |
| 合计 | 322,569,503.94 | 297,354.53 | 0.09 | |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

人民币元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | - | - | - | - | - | - |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | - | - | - | - | - | - |
| 1 至 2 年 | 337,741.22 | 1.44 | 225,034.28 | 2,250,342.76 | 11.65 | 225,034.28 |
| 2 至 3 年 | 2,372,099.45 | 10.11 | 65,980.85 | 329,904.26 | 1.71 | 65,980.85 |
| 3 至 4 年 | 165,216.25 | 0.70 | 120,103.57 | 120,103.57 | 0.62 | 120,103.57 |
| 4 至 5 年 | 116.40 | 0.01 | 113.59 | 113.59 | 0.00 | 113.59 |
| 5 年以上 | 20,578,259.32 | 87.74 | 16,522,111.00 | 16,610,679.05 | 86.02 | 16,522,111.00 |
| 合计 | 23,453,432.64 | 100.00 | 16,933,343.29 | 19,311,143.23 | 100.00 | 16,933,343.29 |

本公司将单项金额重大以外且账龄一年以上的应收账款作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(3)本报告期实际核销的应收账款情况

人民币元

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

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

1、应收账款 - 续

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

人民币元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-----|--------|-----|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 无 | | | | |
| 合计 | | | | |

(5)应收账款金额前五名单位情况

人民币元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---|--------|----------------|-------|---------------|
| SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE.,LTD. | 子公司 | 165,694,275.03 | 1 年以内 | 23.03 |
| 乙公司 | 第三方 | 91,570,957.69 | 1 年以内 | 12.72 |
| 丙公司 | 第三方 | 27,892,567.08 | 1 年以内 | 3.88 |
| 丁公司 | 第三方 | 21,950,993.95 | 1 年以内 | 3.05 |
| 戊公司 | 第三方 | 15,460,710.19 | 1 年以内 | 2.15 |
| 合计 | | 322,569,503.94 | | 44.83 |

(6)应收关联方账款情况

人民币元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---|----------|----------------|---------------|
| SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE.,LTD. | 子公司 | 165,694,275.03 | 23.028 |
| 海南中化橡胶有限公司 | 子公司 | 41,631,633.32 | 5.786 |
| 苏州中化国际聚氨酯有限公司 | 子公司 | 10,226,498.10 | 1.421 |
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | 同受中化集团控制 | 3,584,764.50 | 0.498 |
| SINOCHEM INTERNATIONAL FZE | 子公司 | 3,444,319.48 | 0.479 |
| CHEMI FORWARD TRADING CO. | 同受中化集团控制 | 63,674.05 | 0.009 |
| SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD. | 同受中化集团控制 | 24,894.00 | 0.003 |
| 合计 | -- | 224,670,058.48 | 31.224 |

2、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

人民币元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 226,032,253.20 | 85.12 | 27,719,421.40 | 12.26 | 148,522,935.82 | 83.97 | 36,802,480.69 | 24.78 |
| 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 | 27,526,027.35 | 10.37 | 15,389,502.81 | 55.91 | 15,299,526.00 | 8.65 | 6,396,844.42 | 41.81 |
| 其他不重大其他应收款 | 11,978,984.98 | 4.51 | 866,436.36 | 7.23 | 13,051,241.49 | 7.38 | 866,436.36 | 6.64 |
| 合计 | 265,537,265.53 | 100.00 | 43,975,360.57 | 16.56 | 176,873,703.31 | 100.00 | 44,065,761.47 | 24.91 |

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、其他应收款 - 续

(1)其他应收款按种类披露： - 续

其他应收款中包括美元 895,727.64 (折算汇率 6.7909)。

本集团将金额最大的前五名的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

其他应收账款账龄如下：

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|----------------|--------|---------------|----------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 196,546,866.78 | 74.02 | 776,035.46 | 195,770,831.32 | 108,488,450.06 | 61.34 | 866,436.36 | 107,622,013.70 |
| 1至2年 | 8,603,398.62 | 3.24 | 6,233,958.17 | 2,369,440.45 | 6,279,557.53 | 3.55 | 6,233,958.17 | 45,599.36 |
| 2至3年 | 7,704,506.02 | 2.90 | 77,326.25 | 7,627,179.77 | 36,484,600.61 | 20.62 | 27,796,747.65 | 8,687,852.96 |
| 3年以上 | 52,682,494.11 | 19.84 | 36,888,040.69 | 15,794,453.42 | 25,621,095.11 | 14.49 | 9,168,619.29 | 16,452,475.82 |
| 合计 | 265,537,265.53 | 100.00 | 43,975,360.57 | 221,561,904.96 | 176,873,703.31 | 100.00 | 44,065,761.47 | 132,807,941.84 |

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

人民币元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|-------------------|----------------|---------------|------|---------|
| 中化国际仓储运输有限公司 | 75,865,338.38 | - | - | |
| 甲公司 | 68,680,000.00 | - | - | |
| 海南中化橡胶有限公司 | 40,022,543.42 | - | - | |
| 乙公司 | 27,719,421.40 | 27,719,421.40 | 100% | 诉讼款无法执行 |
| 中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司 | 13,744,950.00 | - | - | |
| 合计 | 226,032,253.20 | 27,719,421.40 | | |

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

人民币元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----------------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | - | - | - | - | - | - |
| 其中：1年以内分项，可添加行 | - | - | - | - | - | - |
| 1至2年 | 8,603,398.62 | 31.26 | 6,143,557.27 | 6,279,557.53 | 41.05 | 6,233,958.17 |
| 2至3年 | 7,704,506.02 | 27.99 | 77,326.25 | 6,226,882.65 | 40.70 | 77,326.25 |
| 3年以上 | | | | | | |
| 3至4年 | 45,109.31 | 0.16 | - | 343,053.65 | 2.24 | - |
| 4至5年 | 223,585.20 | 0.81 | 22,160.00 | 174,465.08 | 1.14 | 22,160.00 |
| 5年以上 | 10,949,428.20 | 39.78 | 9,146,459.29 | 2,275,567.09 | 14.87 | 63,400.00 |
| 合计 | 27,526,027.35 | 100.00 | 15,389,502.81 | 15,299,526.00 | 100.00 | 6,396,844.42 |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

本公司将单项金额重大以外且账龄一年以上的其他应收款作为单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

2、其他应收款 - 续

(3)本报告期实际核销的其他应收款情况

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

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

人民币元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|-----------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 中国中化集团公司 | 24,491.52 | - | 124,006.69 | - |
| 合计 | 24,491.52 | - | 124,006.69 | - |

(5)金额较大的其他应收款的性质或内容

本集团金额较大的其他应收款主要包括期货保证金、租赁押金和应收赔偿款等。

(6)其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-------------------|--------|----------------|---------|-----------------|
| 中化国际仓储运输有限公司 | 子公司 | 75,865,338.38 | 1 年以内 | 28.57 |
| 甲公司 | 第三方 | 68,680,000.00 | 1 年以内 | 25.86 |
| 海南中化橡胶有限公司 | 子公司 | 40,022,543.42 | 1 年以内 | 15.07 |
| 乙公司 | 第三方 | 27,719,421.40 | 3 至 4 年 | 10.44 |
| 中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司 | 子公司 | 13,744,950.00 | 4 至 5 年 | 5.18 |
| 合计 | -- | 226,032,253.20 | -- | 85.12 |

(7)其他应收关联方款项情况

人民币元

| 单位名称 | 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 | 75,865,338.38 | 28.571 |
| 海南中化橡胶有限公司 | 子公司 | 40,022,543.42 | 15.072 |
| 中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司 | 子公司 | 13,744,950.00 | 5.176 |
| 中国金茂(集团)股份有限公司 | 同受中化集团控制 | 6,618,389.64 | 2.492 |
| SINOCHEM INTERNATIONAL FZE | 子公司 | 2,401,977.62 | 0.905 |
| SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE.,LTD. | 子公司 | 2,379,527.59 | 0.896 |
| 上海中化思多而特船务有限公司 | 子公司 | 773,143.32 | 0.291 |
| 西双版纳中化橡胶有限公司 | 子公司 | 246,029.65 | 0.093 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 联营企业 | 65,060.42 | 0.025 |
| SINOCHEM JAPAN CO., LTD | 同受中化集团控制 | 32,606.90 | 0.012 |
| 上海思尔博化工物流有限公司 | 子公司 | 29,429.63 | 0.011 |
| 合计 | -- | 142,178,996.57 | 53.544 |

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

3、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下:

人民币元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--|------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|---------------|----------------|------------------------|----------------------|----------|-------------------|
| 子公司 | | | | | | | | | | | |
| 海南中化船务有限责任公司 | 成本法 | 231,800,000.00 | 1,791,080,000.00 | - | 1,791,080,000.00 | 100.00% | 100.00% | | - | - | - |
| 中化国际仓储运输公司 | 成本法 | 22,000,000.00 | 24,852,488.13 | - | 24,852,488.13 | 100.00% | 100.00% | | - | - | - |
| 满洲里中化国际贸易有限责任公司 | 成本法 | 475,000.00 | 475,000.00 | - | 475,000.00 | 100.00% | 100.00% | | - | - | - |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 成本法 | 105,586,705.97 | 105,586,705.97 | - | 105,586,705.97 | 44.80% | 70.00% | 参见附注(四)1 | - | - | - |
| 中化兴源石油储运(舟山)有限公司 | 成本法 | 31,038,483.27 | 31,038,483.27 | - | 31,038,483.27 | 44.80% | 70.00% | 参见附注(四)1 | - | - | - |
| 山西中化寰达实业有限责任公司 | 成本法 | 76,475,509.52 | 78,304,990.59 | - | 78,304,990.59 | 80.06% | 80.06% | | - | - | - |
| SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE LTD. | 成本法 | 49,664,400.00 | 49,664,400.00 | - | 49,664,400.00 | 100.00% | 100.00% | | - | - | - |
| 上海思尔博化工物流有限公司 | 成本法 | 24,300,000.00 | 504,300,000.00 | - | 504,300,000.00 | 100.00% | 100.00% | | - | - | - |
| 中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司 | 成本法 | 75,750,000.00 | 151,500,000.00 | - | 151,500,000.00 | 50.50% | 50.50% | | - | - | - |
| 西双版纳中化橡胶有限公司 | 成本法 | 27,000,000.00 | 87,000,000.00 | - | 87,000,000.00 | 96.67% | 96.67% | | - | - | - |
| 海南中化橡胶有限公司 | 成本法 | 28,196,983.47 | 28,196,983.47 | - | 28,196,983.47 | 95.50% | 95.50% | | - | - | - |
| 天津港中化国际危险品物流有限责任公司 | 成本法 | 12,000,000.00 | 60,000,000.00 | - | 60,000,000.00 | 60.00% | 60.00% | | - | - | - |
| 苏州中化国际聚氨酯有限公司 | 成本法 | 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 | 成本法 | 1,530,000.00 | 1,530,000.00 | - | 1,530,000.00 | 51.00% | 51.00% | | - | - | - |
| 子公司小计 | | 721,817,082.23 | 2,949,529,051.43 | - | 2,949,529,051.43 | | | | - | - | - |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海北海船务股份有限公司 | 权益法 | 53,398,537.50 | 301,934,770.14 | 84,689,590.94 | 386,624,361.08 | 25% | 25% | | - | - | - |
| 江阴桑阳氨纶有限公司 | 权益法 | 3,719,025.00 | 3,719,025.00 | - | 3,719,025.00 | 25% | 25% | | 3,719,025.00 | - | - |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 权益法 | 501,568,229.13 | 574,937,206.07 | -1,945,301.49 | 572,991,904.58 | 29.19% | 29.19% | | - | - | - |
| 联营企业小计 | | 558,685,791.63 | 880,591,001.21 | 82,744,289.45 | 963,335,290.66 | | | | 3,719,025.00 | - | - |
| 其他长期股权投资 | | | | | | | | | | | |
| 青岛港兴包装有限公司 | 成本法 | 682,550.00 | - | - | - | 13.52% | 13.52% | | - | - | - |
| 青岛港华物流有限公司 | 成本法 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | - | 1,500,000.00 | 15% | 15% | | - | - | - |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司 | 成本法 | 67,182,012.57 | 67,182,012.57 | - | 67,182,012.57 | 19% | 19% | | 63,211,936.92 | - | - |
| 江苏润高碳材股份有限公司 | 成本法 | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 | - | 22,500,000.00 | 6.25% | 6.25% | | - | - | - |
| 期货会员资格投资 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | - | 500,000.00 | - | - | | - | - | - |
| 云南天然橡胶产业股份有限公司 | 成本法 | 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 | 成本法 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | - | 4,000,000.00 | 0.1272% | 0.1272% | | - | - | 200,000.00 |
| 其他长期股权投资小计 | | 116,364,562.57 | 115,682,012.57 | - | 115,682,012.57 | | | | 63,211,936.92 | - | 200,000.00 |
| 合计 | -- | 1,396,867,436.43 | 3,945,802,065.21 | 82,744,289.45 | 4,028,546,354.66 | -- | -- | -- | 66,930,961.92 | - | 200,000.00 |

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

3、长期股权投资 - 续

(2)向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

| 向投资企业转移资金能力受到限制的 长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当年累计未确认的 投资损失金额 |
|------------------------------|--------|--------------------|
| 无 | | |

(3)未确认的投资损失的详细情况如下：

| 被投资单位 | 本期数 | | 上期数 | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 本期末确认 投资损失 | 累计未确认 投资损失 | 本期末确认 投资损失 | 累计未确认 投资损失 |
| 无 | | | | |
| 合计 | | | | |

4、营业收入、营业成本

(1)营业收入

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 10,892,900,944.91 | 4,867,261,594.31 |
| 其他业务收入 | 2,872,143.93 | 62,798,993.24 |
| 营业成本 | 10,298,455,905.35 | 4,531,302,545.50 |

(2)主营业务(分行业)

人民币元

| 行业名 称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 贸易 | 10,892,900,944.91 | 10,298,455,905.35 | 4,867,261,594.31 | 4,531,302,545.50 |
| 合计 | 10,892,900,944.91 | 10,298,455,905.35 | 4,867,261,594.31 | 4,531,302,545.50 |

(3)公司前五名客户的营业收入情况

人民币元

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入 的比例(%) |
|---|------------------|---------------------|
| 甲公司 | 1,005,344,219.17 | 9.23 |
| 乙公司 | 612,777,881.55 | 5.62 |
| 丙公司 | 495,646,275.78 | 4.55 |
| 丁公司 | 202,549,958.67 | 1.86 |
| SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD | 190,713,528.90 | 1.75 |
| 合计 | 2,507,031,864.07 | 23.01 |

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 27,818,538.62 | 36,811,534.02 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 82,744,289.45 | 21,229,880.64 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | - | 1,342,440.61 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 10,268,276.40 | 17,415,885.45 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 84,013,814.68 | -29,507,578.84 |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 3,856,575.92 | - |
| 其他 | 1,779,975.00 | 15,930.00 |
| 合计 | 210,481,470.07 | 47,308,091.88 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

人民币元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------------|---------------|---------------|--------------|
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 17,378,126.16 | 26,738,591.42 | 子公司净利润减少 |
| 合计 | 17,378,126.16 | 26,738,591.42 | |

注：仅列示投资收益占利润总额 5%以上的被投资单位。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

人民币元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 上海北海船务股份有限公司 | 84,689,590.94 | 38,537,596.58 | 联营企业经营利润增加 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | -1,945,301.49 | -17,307,715.94 | 联营企业经营亏损 |
| 合计 | 82,744,289.45 | 21,229,880.64 | |

注：仅列示投资收益占利润总额 5%以上的被投资单位。

本公司投资收益汇回无重大限制。

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

6、现金流量表补充资料

人民币元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 290,185,820.27 | 237,247,248.75 |
| 加: 资产减值准备 | -10,789,211.19 | -117,667,100.80 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,060,259.07 | 3,211,498.31 |
| 无形资产摊销 | 1,417,817.14 | 2,052,404.62 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列) | 19,726.61 | 66,170.11 |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | 4,182,663.40 | -211,365.42 |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 51,832,196.76 | 29,741,542.10 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -210,481,470.07 | -47,308,091.88 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | -349,659.08 | 21,318,200.03 |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | -709,539,520.40 | 55,797,589.73 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -651,172,930.23 | 238,360,070.35 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 3,172,163,451.23 | 553,858,268.54 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,940,529,143.51 | 976,466,434.44 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 3,939,834,697.76 | 1,645,072,045.20 |
| 减: 现金的期初余额 | 2,556,776,367.17 | 1,692,159,026.95 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,383,058,330.59 | -47,086,981.75 |

7、其他重要事项

(1) 存货

(a) 存货分类

人民币元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 1,831,233,252.82 | 34,920,100.00 | 1,796,313,152.82 | 1,272,942,370.56 | 45,618,910.29 | 1,227,323,460.27 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 在途物资 | 295,445,220.85 | - | 295,445,220.85 | 202,897,437.41 | - | 202,897,437.41 |
| 低值易耗品 | | | | | | |
| 委托加工物资 | | | | | | |
| 合计 | 2,126,678,473.67 | 34,920,100.00 | 2,091,758,373.67 | 1,475,839,807.97 | 45,618,910.29 | 1,430,220,897.68 |

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

7、其他重要事项 - 续

(1) 存货 - 续

(b) 存货跌价准备

人民币元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|---------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | | | | | |
| 在产品 | | | | | |
| 库存商品 | 45,618,910.29 | 42,038,816.10 | - | 52,737,626.39 | 34,920,100.00 |
| 周转材料 | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | |
| 合计 | 45,618,910.29 | 42,038,816.10 | - | 52,737,626.39 | 34,920,100.00 |

(2) 其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|------------------|----------------|
| 可供出售金融资产(注 1) | 1,154,400,000.00 | 667,400,000.00 |
| 委托贷款(注 2) | 25,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 1,179,400,000.00 | 697,400,000.00 |

注 1: 本公司持有的可供出售金融资产为未到期的银行理财产品, 包括: 东亚银行理财产品人民币 523,400,000 元, 招商银行理财产品人民币 280,000,000.00 元, 渣打银行理财产品人民币 201,000,000.00 以及交通银行理财产品人民币 150,000,000.00 元, 上述理财产品期限全部在一年以内, 无固定投资收益。东亚银行理财产品中, 有半年期价值人民币 23,400,000.00 元的产品质押于银行, 获得银行海外代付授信额度美元 5,000,000.00 元。

注 2: 本公司的委托贷款系发放给子公司山西中化寰达实业有限责任公司, 一年内到期。

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

7、其他重要事项 - 续

(3) 无形资产

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 72,491,467.19 | 17,094.02 | - | 72,508,561.21 |
| 专有技术 | 26,206,318.41 | - | - | 26,206,318.41 |
| 特许经营权 | 33,657,714.05 | - | - | 33,657,714.05 |
| 其他 | 12,627,434.73 | 17,094.02 | - | 12,644,528.75 |
| 二、累计摊销合计 | 33,259,947.92 | 1,417,817.14 | - | 34,677,765.06 |
| 专有技术 | 2,402,245.85 | 655,157.96 | - | 3,057,403.81 |
| 特许经营权 | 28,970,208.28 | - | - | 28,970,208.28 |
| 其他 | 1,887,493.79 | 762,659.18 | - | 2,650,152.97 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 39,231,519.27 | | | 37,830,796.15 |
| 专有技术 | 23,804,072.56 | | | 2,314,8914.6 |
| 特许经营权 | 4,687,505.77 | | | 4,687,505.77 |
| 其他 | 10,739,940.94 | | | 9,994,375.78 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 专有技术 | | | | |
| 特许经营权 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 39,231,519.27 | | | 37,830,796.15 |
| 专有技术 | 23,804,072.56 | | | 2,314,8914.6 |
| 特许经营权 | 4,687,505.77 | | | 4,687,505.77 |
| 其他 | 10,739,940.94 | | | 9,994,375.78 |

无形资产情况说明：

本期摊销额 1,417,817.14 元。

账面原值本期增加中，因购置而增加人民币 17,094.02 元。

累计摊销本期增加中，本期计提人民币 1,417,817.14 元。

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

7、其他重要事项- 续

(4) 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(a) 互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

| 项目 | 期末可抵扣或应纳税暂时性差异 | 期末递延所得税资产或负债 | 期初可抵扣或应纳税暂时性差异 | 期初递延所得税资产或负债 |
|-------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产: | | | | |
| 资产减值准备 | 164,500,567.99 | 40,077,564.00 | 175,289,879.18 | 42,453,902.49 |
| 开办费 | - | - | - | - |
| 可抵扣亏损 | - | - | - | - |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 5,843,390.30 | 1,285,545.87 | 20,510,450.40 | 4,512,299.09 |
| 尚未支付费用 | 35,885,070.74 | 7,894,715.56 | 40,359,025.45 | 8,878,985.60 |
| 预计负债 | 13,000,000.00 | 3,250,000.00 | 13,000,000.00 | 3,250,000.00 |
| 小计 | 219,229,029.03 | 52,507,825.43 | 249,159,355.03 | 59,095,187.18 |
| 递延所得税负债: | | | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 419,500.00 | 92,290.00 | 19,269,223.50 | 4,239,229.17 |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 300,605,726.22 | 75,151,431.55 | 576,405,392.44 | 144,101,348.11 |
| 分离交易可转债 | 56,280,281.85 | 14,070,070.46 | 67,440,608.44 | 16,860,152.11 |
| 小计 | 357,305,508.07 | 89,313,792.01 | 663,115,224.38 | 165,200,729.39 |

(b) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

| 项目 | 互抵金额 |
|------|---------------|
| 期末数: | 52,507,825.43 |
| 期初数: | 59,095,187.18 |

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

7、其他重要事项 - 续

(5) 资产减值准备明细

人民币元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------------|----------------|---------------|-----------|---------------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 62,740,006.97 | - | 90,400.90 | - | 62,649,606.07 |
| 二、存货跌价准备 | 45,618,910.29 | 42,038,816.10 | - | 52,737,626.39 | 34,920,100.00 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | 66,930,961.92 | - | - | - | 66,930,961.92 |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | | | | | |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 175,289,879.18 | 42,038,816.10 | 90,400.90 | 52,737,726.39 | 164,500,667.99 |

(6) 短期借款

人民币元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|------------------|------------------|
| 质押借款(注 1) | 18,610,311.61 | 90,361,956.88 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 1,899,961,736.01 | 1,354,409,453.40 |
| 押汇借款(注 2) | 257,768,892.63 | 275,055,922.33 |
| 合计 | 2,176,340,940.25 | 1,719,827,332.61 |

注 1：质押借款包括用其他流动资产之理财产品人民币 23,400,000.00 元作为质押获得的海外代付融资美元 2,725,507.69 元。

注 2：系公司质押信用证向银行获取的贸易融资。

(7) 现金和现金等价物的构成

现金流量表补充资料的说明

| | 期末数 人民币元 | 期初数 人民币元 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 现金 | 3,939,834,697.76 | 2,556,776,367.17 |
| 其中：库存现金 | 22,502.50 | 92,642.77 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,939,320,767.33 | 2,556,001,760.59 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 491,427.93 | 681,963.81 |
| 现金及现金等价物余额 | 3,939,834,697.76 | 2,556,776,367.17 |
| 母公司受限制的现金和现金等价物 | - | 71,751,645.27 |

(十二) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2010 年 8 月 27 日已经本公司董事会批准。

* * *财务报表结束* * *

补充资料

1、非经常性损益明细表

人民币元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -629,922.29 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 12,498,672.24 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 105,754,304.95 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,968,522.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -25,077,958.30 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 708,939.81 | |
| 合计 | 96,222,558.41 | |

补充资料 - 续

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是中化国际(控股)股份有限公司(以下简称“中化国际”)按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 09 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定而编制的。

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.64% | 0.37 | 0.37 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.07% | 0.30 | 0.30 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

人民币元

| | 报表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动幅度 | 差异原因 |
|----|----------------|------------------|------------------|----------|----------------------|
| | 资产负债表项目 | | | | |
| 1 | 应收票据 | 270,815,926.15 | 128,799,998.36 | 110.26% | 主要为本期业务结算采用票据结算增加 |
| 2 | 预付款项 | 818,828,368.81 | 331,170,058.69 | 147.25% | 主要为本期橡胶、冶金采购规模增加所致 |
| 3 | 应收股利 | 5,246,210.95 | 79,218,517.49 | -93.38% | 主要为本期收到联营公司上年股利 |
| 4 | 其他应收款 | 367,496,585.02 | 209,218,094.66 | 75.65% | 主要为期末期货保证金和应收赔偿款增加所致 |
| 5 | 存货 | 3,266,230,705.95 | 2,297,172,289.19 | 42.18% | 主要为本期橡胶、冶金采购规模增加所致 |
| 6 | 其他流动资产 | 1,154,400,000.00 | 667,400,000.00 | 72.97% | 主要为本期银行理财产品增加所致 |
| 7 | 短期借款 | 6,137,981,192.18 | 3,537,879,415.85 | 73.49% | 主要为美元短期借款增加所致 |
| 8 | 交易性金融负债 | 6,445,375.30 | 46,081,740.18 | -86.01% | 主要为衍生工具合约公允价值变动所致 |
| 9 | 应付账款 | 2,727,426,667.27 | 2,086,722,038.71 | 30.70% | 主要为本期橡胶、冶金采购规模增加所致 |
| 10 | 预收款项 | 930,891,341.55 | 623,676,710.56 | 49.26% | 主要为本期主要业务板块销售规模增加所致 |
| 11 | 应付职工薪酬 | 50,301,034.95 | 95,680,069.18 | -47.43% | 主要为本期支付上年度奖金所致 |
| 12 | 应交税费 | 76,268,335.84 | 1,569,525.34 | 4759.32% | 主要为期末应交增值税增加所致 |
| 13 | 应付利息 | 47,998,063.35 | 12,901,368.03 | 272.04% | 主要为本期计提债券和中期票据利息所致 |

补充资料 - 续

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明 - 续

人民币元

| | 报表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动幅度 | 差异原因 |
|----|----------------|-------------------|------------------|---------|---------------------------|
| | 资产负债表项目 | | | | |
| 14 | 应付股利 | 44,456,485.64 | 17,933,690.70 | 147.89% | 主要为子公司兴中资源应付少数股东股利 |
| 15 | 外币报表折算差额 | -184,372,951.14 | -99,528,451.64 | 85.25% | 主要为海外子公司 GMG 非洲当地货币汇率变动所致 |
| | 利润表项目 | 本期数 | 上期数 | 变动幅度 | 差异原因 |
| 1 | 营业收入 | 17,944,593,830.67 | 8,823,142,934.87 | 103.38% | 主要为本期各业务板块销售规模增加所致 |
| 2 | 营业成本 | 16,627,345,934.56 | 7,963,707,542.35 | 108.79% | 主要为本期各业务板块销售规模增加所致 |
| 3 | 营业税金及附加 | 175,493,769.09 | -3,105,869.86 | 不适用 | 主要为本期出口关税增加所致 |
| 4 | 销售费用 | 250,221,150.25 | 191,908,731.78 | 30.39% | 主要因销售额增加所致 |
| 5 | 财务费用 | 91,602,709.05 | 68,058,723.23 | 34.59% | 主要为中期票据利息增加所致 |
| 6 | 资产减值损失 | 58,037,625.87 | 6,658,833.96 | 771.59% | 主要为期末存货跌价增加所致 |
| 7 | 公允价值变动收益 | 44,862,084.79 | -39,251,936.95 | 不适用 | 主要为期末衍生金融工具公允价值变动所致 |
| 8 | 投资收益 | 194,814,096.75 | 62,468,069.46 | 211.86% | 主要为本期联营公司和交易性金融工具投资收益增加所致 |
| | 现金流量表项目 | 本期数 | 上期数 | 变动幅度 | 差异原因 |
| 1 | 经营活动产生的现金流量净额 | 245,693,906.45 | 540,892,396.15 | -54.58% | 主要原因为销售采购货物收到净现金减少所致 |
| 2 | 投资活动产生的现金流量净额 | -1,014,750,890.90 | -295,638,406.43 | 243.24% | 主要原因为本期银行理财产品支付现金增加所致 |
| 3 | 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,063,833,637.84 | -582,480,516.50 | 不适用 | 主要原因为本期收到借款现金增加所致 |

注：企业应将金额异常或年度间变动异常的报表项目(如两个期间的数据变动幅度达 30%以上，或占报表日资产总额 5%或报告期利润总额的 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说明，应说明该项目的具体情况及变动原因。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的公司 2010 年半年报报告正本
- 2、载有董事长、总经理、财务总监签章的公司 2010 年半年度财务报告文本
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件
- 4、《公司章程》

董事长：潘正义
中化国际（控股）股份有限公司
2010 年 8 月 30 日