
中化国际（控股）股份有限公司 二零一二年半年度报告



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

目录

| | |
|------------------------|-----|
| 一、重要提示 | 3 |
| 二、公司基本情况 | 4 |
| 三、股本变动及股东情况 | 6 |
| 四、董事、监事和高级管理人员情况 | 8 |
| 五、董事会报告 | 9 |
| 六、重要事项 | 17 |
| 七、财务报告 | 31 |
| 八、备查文件目录 | 189 |

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(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：保证本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 |

(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 | 30,029,254,884.51 | 25,556,699,310.83 | 17.50 |
| 所有者权益(或股东权益) | 6,355,608,281.74 | 6,299,057,562.10 | 0.90 |
| 归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股) | 4.42 | 4.38 | 0.91 |
| | 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 | 410,161,905.41 | 755,868,887.80 | -45.74 |
| 利润总额 | 444,346,769.14 | 845,527,159.12 | -47.45 |
| 归属于上市公司股东的净 利润 | 295,142,587.95 | 506,985,671.01 | -41.78 |
| 归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润 | 193,942,591.45 | 391,753,973.98 | -50.49 |
| 基本每股收益(元) | 0.21 | 0.35 | -40.00 |
| 扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元) | 0.13 | 0.27 | -51.85 |
| 稀释每股收益(元) | 0.21 | 0.35 | -40.00 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 4.66 | 8.48 | 减少 3.82 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流 净额 | -626,916,999.86 | -1,006,859,684.33 | 不适用 |
| 每股经营活动产生的现 金流量净额(元) | -0.44 | -0.70 | 不适用 |

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 | -35,362.27 |
| 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) | 14,621,789.90 |
| 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 | 79,354,384.02 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 21,443,733.35 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 19,598,436.09 |
| 所得税影响额 | -22,831,516.46 |
| 少数股东权益影响额(税后) | -10,951,468.13 |
| 合计 | 101,199,996.50 |

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 | | | | | 101,997 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 | 0 | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 境内非国有法人 | 1.53 | 21,964,039 | 3,857,687 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—富国沪深 300 增强证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.80 | 11,498,118 | 11,020,500 | | |
| 中国石油销售有限责任公司 | 国有法人 | 0.54 | 7,829,010 | 0 | | |
| 中化金桥国际贸易公司 | 国有法人 | 0.46 | 6,549,144 | 0 | | |
| 中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.31 | 4,499,969 | 4,499,969 | | |
| 苏州新业投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 0.26 | 3,794,295 | 1,432,571 | | |
| 中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.26 | 3,777,363 | -155,762 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.24 | 3,508,546 | 3,508,546 | | |
| 全国社保基金六零二组合 | 境内非国有法人 | 0.21 | 2,999,993 | 2,999,993 | | |
| 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 | | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 21,964,039 | | 人民币普通股 21,964,039 | | | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注

2012年6月30日止

| | | | |
|--|---|--------|------------|
| 中国工商银行股份有限公司—富国沪深 300 增强证券投资基金 | 11,498,118 | 人民币普通股 | 11,498,118 |
| 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 |
| 中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金 | 4,499,969 | 人民币普通股 | 4,499,969 |
| 苏州新业投资中心（有限合伙） | 3,794,295 | 人民币普通股 | 3,794,295 |
| 中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金 | 3,777,363 | 人民币普通股 | 3,777,363 |
| 中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 | 3,508,546 | 人民币普通股 | 3,508,546 |
| 全国社保基金六零二组合 | 2,999,993 | 人民币普通股 | 2,999,993 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 中国中化股份有限公司及中化金桥国际贸易公司同为中化集团公司控制的子公司。除此之外公司未知前 10 名股东之间存在其他关联关系。 | | |

2、控股股东及实际控制人变更情况

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

2012年3月9日，经公司第五届董事会第十四次会议审议，同意胡坚先生因个人原因辞去公司副总经理职务。

2012年4月19日，经公司第五届董事会第十五次会议审议，同意张学工因工作变动原因辞去公司副总经理职务。

2012年5月29日，第五届监事会职工代表监事王敬群先生因工作变动原因辞去职工代表监事职务，经公司第四届职工代表大会第一次会议审议通过，选举李超先生为公司新一任职工代表监事。

2012年5月29日，经公司第五届董事会第十七次会议审议，同意聘程晓曦为公司副总经理、聘王敬群为公司副总经理、聘刘红生为公司副总经理；并同意李超、顾林敏因工作变动原因辞去公司副总经理职务。

五、董事会报告

(一) 公司重大战略推进情况与主营业务及其经营状况

上半年，全球经济笼罩在欧债危机阴霾下，各经济体均保持低迷下探态势，二季度国际油价及大宗商品价格暴跌；中国经济结构调整任重道远，经济增速明显放缓的形势下，公司主营商品的市场价格剧烈波动，给公司经营带来较大冲击。2012年1-6月，公司实现销售收入276.39亿元，同比增长3.18%；报告期实现净利润2.95亿元，同比减少41.78%。面对复杂的经营环境，公司围绕“扎根本土的国际化”长期战略目标，通过全球资源的整合和核心能力建设，通过并购、整合与内部业务重组，持续优化业务组合，在战略推进方面取得了重要阶段性成果。

(1) 重大战略推进情况

在产业转型方面，6月13日董事会批准公司出资28亿元收购江苏圣奥60.976%的控股权。此次并购将使中化国际在橡胶助剂领域迅速获得优质品牌和生产研发体系。通过结合原有橡胶业务本土营销优势，利用共同轮胎客户业务的协同价值，可进一步提升在橡胶终端客户的行业地位，成为全球领先的橡胶全系列产品供应商。同时，上半年公司实施了对江苏扬农化工集团有限公司的第二步投资，持股比例达到40.53%，成为江苏扬农化工集团有限公司的主要股东。与江苏扬农化工集团有限公司的合作大大增强了中化国际在精细化工领域的研发及技术转化能力，进一步完善了产业链协同，加速了精细化工业务的产业化转型，农药业务的盈利规模也将得到强化。

战略资源获取方面，在非洲，今年7月，公司的子公司GMG出资1.9亿欧元完成了比利时SIAT公司35%的股权的收购。比利时SIAT公司的主要业务是天然橡胶和油棕的种植、加工、生产和销售，现有天然橡胶种植资源约51,500公顷。本次交易进一步扩展了公司在非洲的天胶、油棕资源和土地储备，提升投资回报，并与公司现有业务形成协同效应，为中化国际橡胶业务的全球资源整合和营销战略提供重要支持。在亚洲，公司本期进一步完善了在海南的加工资源布局，并在东南亚增加了土地储备，开始了棕榈油种植项目的探索。

在扩展新兴国际市场方面，上半年公司成功投资控股了日本第四大液体化学品运营船东—德宝公司。通过此次合作，公司以较低成本进入远东-澳洲和美洲-澳洲航线，同时可利用德宝公司40年船舶管理经验优势，快速提升公司的船运管理能力，提高船舶运营效率和收益水平，为公司航运业务从区域运营商向全球运营商的进一步转型升级提供了平台。

(2) 报告期公司整体经营状况

2012年上半年，受到欧债危机、美国货币政策及中国经济增长速度放缓等多重因素作用，年内沪胶指数价格从最高点（2月份的29430）下跌到最低点（6月份的21900），跌幅近25%。价格大幅下跌对公司天然胶经

营造造成了较大的冲击。公司合成胶业务在下游需求低迷的业务环境下，持续推动向分销模式转型，本期终端客户销量占比进一步提升，达到 87%。通过聚焦客户服务能力，建立大客户专岗，进一步提升了前十大轮胎商的核心客户比重。2012 年公司橡胶业务实现销售收入 97.16 亿元，同比下降了 21.76%，贡献毛利 2.96 亿元，同比下降了 59.59%。

公司物流业务在面临全球化工品船舶运力过剩、市场需求不振、高油价对成本压力加大的恶劣市场环境下，积极采取应对措施，深化结构调整，扎实推进战略实施，不断强化绩效管理和精益管理，持续改善和发展，盈利能力超过行业平均水平。2012 年实现船运货量 344 万吨，同比增长 6%。集装罐业务大力推进全球营销战略实施，挖掘行业及客户核心诉求，培育核心客户。亚洲至欧美精细化工出口势头保持良好，远洋业务快速发展，特种罐等差异业务也有较大增长。目前罐队总规模 5456 个，牢牢占据亚洲第一的位置。本期远洋罐次 2197 次，同比提升 59%。2012 年上半年，物流业务整体实现收入 10.21 亿元，同比增长 24.70%；贡献毛利 0.82 亿元，同比增长 11.20%。

公司精细化工业务受到二季度大宗商品价格暴跌的影响，经营有所波动。苯乙烯业务依托区域市场的扎实的分销功底和多渠道稳定的长约资源不断优化经营模式和手段，抵御市场风险。农药业务在行业产能过剩，国内同质化产品恶性竞争严重的现状下，坚定执行品牌分销战略，积极探索产销协同，通过丰富品种、渠道建设、区域扩展与强化登记能力，打造品牌组合优势，强化市场地位。2012 年上半年公司配合菲、越、台自主新品登记 6 项；国际贸易部出口登记 12 项，进一步提升了跨区域产品登记能力。同时公司积极推进澳新、越南等亚太新市场进入，海内外重点区域实现草甘膦产品销量 18,507KL。2012 年上半年，公司精细化工业务整体实现收入 110.09 亿元，同比增长 29.80%；贡献毛利 1.07 亿元，同比下降 17.64%。

公司其他业务中冶能面临港口库存创下新高，国内钢厂产能过剩的不利环境，深耕市场，贯彻以客户为核心的分销策略，力求在市场波动情况下稳健经营。本期矿砂业务努力扩展新客户，进一步加大了新客户的占比。创新了与大钢厂“资源+销售”的合作模式，利用大钢厂多余的长协资源机遇，扩展了稳定的资源渠道。同时本期建立了与宝钢，河北钢铁和中天集团的业务合作，将公司 1000 万吨以上规模钢厂客户数量从 2 个提升到了 5 个，提升了公司市场形象和地位。2012 年上半年，公司其他业务实现收入 58.93 亿元，同比增长 24.81%，贡献毛利 0.80 亿元，同比下降 4.85%。

公司上半年积极贯彻国资委“管理提升活动”要求，围绕“2+5”核心能力建设提升管理水平，确立了 17 项管理改善专题，通过自我诊断深入研究，与对标企业的比较，聚焦关键绩效问题，强化绩效改善行动落实，推动了战略绩效的深化改革。本期公司通过推进各经营单位强化物流成本控制，优化物流成本数据库，取得了良好的改善成果。本期公司低成本发行了 19 亿公司债，为公司的战略实施提供了资金保障。

下半年预计全球经济将延续上半年颓势，中国经济仍有放缓隐忧。面对难以预测和复杂多变的市场趋势，公司确立了“坚定战略发展，狠抓能力建设，全力确保年度目标”的下半年整体经营方针。全体员工将保持高度的市场敏感度，激发百折不挠的斗志，迎难而上，全力以赴确保年度目标的完成。

下半年公司将重点做好以下工作：1) 继续重点强化重点战略性项目的推进质量与后续整合对接，包括江苏扬农化工集团有限公司、SIAT NV、江苏圣奥化学科技有限公司等项目；2) 全面推动核心业务抓好营销能力建设，全面提升客户营销服务水平，确实丰富营销内涵；3) 扎实开展市场分析研究，关注市场风险与运营质量，坚决退出低值业务与部分投资；4) 全力以赴高质量完成公司战略性融资；5) 例行节约，强化成本费用管控，严控成本费用开支；6) 根据统一安排，高质量抓好战略修订，及经营计划、预算编制工作。

(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

(1) 报告期公司营业收入和成本构成情况如下

单位:万元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 营业利润率比上年同期增减 (%) |
|------------|--------------|--------------|-----------|-----------------|-----------------|------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 物流业务 | 102,129.66 | 92,855.51 | 9.08 | 24.70 | 29.17 | 减少 3.14 个百分点 |
| 橡胶业务 | 971,604.78 | 919,389.55 | 5.37 | -21.76 | -19.94 | 减少 2.15 个百分点 |
| 精细化工业务 (注) | 1,100,859.17 | 1,076,569.16 | 2.21 | 29.80 | 31.28 | 减少 1.10 个百分点 |
| 其他业务 (注) | 589,297.18 | 578,389.99 | 1.85 | 24.81 | 28.70 | 减少 2.97 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 1,263.40 万元。

注：自 2011 年 5 月 31 日起，精细化工业务中的原子公司中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司和其他业务中的山西中化寰达实业有限责任公司不再纳入合并范围，上年同期比较数中已剔除这两家公司的经营数据。

(2) 公司主要核心业务经营情况如下：

2012 年上半年

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 |
|--------------|--------------|--------------|-----------|----------|-----------|-------|----------|
| 物流业务 (注 1) | 102,129.66 | 92,855.51 | 495.64 | 539.25 | 8,239.26 | 8.07% | 11.20% |
| 橡胶业务 (注 2) | 971,604.78 | 919,389.55 | 14,128.40 | 8,489.12 | 29,597.71 | 3.05% | -59.59% |
| 精细化工业务 (注 3) | 1,100,859.17 | 1,076,569.16 | 13,521.66 | 83.48 | 10,684.87 | 0.97% | -27.18% |
| 其他业务 (注 4) | 589,297.18 | 578,390.00 | 2,804.02 | 81.22 | 8,021.94 | 1.36% | -4.85% |

| | | | | | | | |
|----|--------------|--------------|-----------|----------|-----------|-------|---------|
| 合计 | 2,763,890.79 | 2,667,204.22 | 30,949.72 | 9,193.07 | 56,543.78 | 2.05% | -46.63% |
|----|--------------|--------------|-----------|----------|-----------|-------|---------|

注 1: 物流业务中集装罐业务盈利稳定增长, 船运业务收入上升, 营业利润率略有下降。

注 2: 橡胶业务受于下游需求不畅, 胶价大幅下跌的影响, 各业务收入与利润均大幅下降。

注 3: 精细化工业务中塑料和油品受到二季度大宗商品价格大跌影响, 发生亏损; 聚酯与芳烃收入上升, 盈利水平保持稳定, 农药产品受国内激烈竞争影响, 虽然销售量大幅上升, 但盈利水平有所下降。

注 4: 其他业务中煤炭业务受到下游钢铁行业需求不振影响, 发生亏损; 矿砂业务创新业务方式积极拓展渠道, 收入上升, 盈利水平保持稳定。

2011 年上半年

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 |
|-----------------|--------------|--------------|-----------|-----------|------------|-------|----------|
| 物流业务 | 81,897.37 | 71,887.59 | 1,233.15 | 1,367.04 | 7,409.59 | 9.05% | 3.11% |
| 橡胶业务 | 1,241,787.78 | 1,148,368.32 | 15,678.03 | 4,500.67 | 73,240.76 | 5.90% | 144.56% |
| 精细化工业务 (注 1) | 848,095.16 | 820,076.52 | 13,332.98 | 12.04 | 14,673.62 | 1.73% | -34.50% |
| 其他业务 (注 2) | 472,169.80 | 449,406.77 | 3,361.23 | 10,970.76 | 8,431.04 | 1.79% | -38.74% |
| 合计 | 2,643,950.11 | 2,489,739.20 | 33,605.39 | 16,850.51 | 103,755.01 | 3.86% | 17.76% |

注 1: 2011 年母公司出售中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司股权, 同期比较数据中已剔除该公司经营数据。

注 2: 2011 年母公司出售山西中化寰达实业有限责任公司股权, 同期比较数据中已剔除该公司经营数据。

(2) 参股公司经营情况(适用投资收益占净利润 10% 以上的情况)

单位: 万元 币种: 人民币

| 公司名称 | 经营范围 | 净利润 | 参股公司贡献的投资收益 | 占上市公司净利润的比重 |
|------------------|---------|-----------|-------------|-------------|
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 精细化工、农药 | 15,719.53 | 4,420.37 | 11.80% |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 物流 | 11,200.60 | 5,017.87 | 13.39% |
| 上海北海船务股份有限公司 | 物流 | 18,978.23 | 3,795.65 | 10.13% |

2、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 | 本报告期末 | 上年度期末 | 变动幅度 | 差异原因 |
|---------|------------------|------------------|----------|---------------------------------|
| 交易性金融资产 | 1,023,811.15 | 11,206,263.88 | -90.86% | 主要为报告期期货浮盈减少所致 |
| 应收票据 | 346,820,962.19 | 629,203,697.27 | -44.88% | 主要为报告期采用票据结算方式减少所致 |
| 预付款项 | 689,714,122.28 | 497,306,938.74 | 38.69% | 主要为报告期末农化采购增加所致 |
| 应收股利 | 25,972,047.60 | 19,145,188.37 | 35.66% | 主要为报告期内中化兴中石油转运(舟山)有限公司宣告派发股利所致 |
| 其他应收款 | 726,088,205.76 | 447,968,909.20 | 62.08% | 主要为报告期SIAT并购项目支付保证金及追加期货保证金所致 |
| 其他流动资产 | 1,568,000,000.00 | 1,027,809,121.59 | 52.56% | 主要为报告期增加委托贷款发放所致 |
| 长期应收款 | 19,136,718.25 | 29,888,760.31 | -35.97% | 主要为报告期收回所致 |
| 长期股权投资 | 3,701,229,522.45 | 1,930,024,333.13 | 91.77% | 主要为报告期增加对江苏扬农化工集团有限公司投资所致 |
| 在建工程 | 41,033,499.66 | 69,195,630.82 | -40.70% | 主要为在建工程完工转固所致 |
| 长期待摊费用 | 1,211,558.30 | 425,619.07 | 184.66% | 主要为报告期发生装修费用所致 |
| 交易性金融负债 | 59,839,512.94 | 35,235,105.93 | 69.83% | 主要为报告期期货浮亏增加所致 |
| 应付职工薪酬 | 31,840,536.14 | 131,199,620.17 | -75.73% | 主要为报告期支付上年度职工薪酬所致 |
| 应交税费 | -20,843,764.19 | 74,471,143.02 | -127.99% | 主要为报告期增值税留抵额增加及支付上年度所得税所致 |
| 应付利息 | 84,940,630.07 | 36,734,939.23 | 131.23% | 主要为报告期新发公司债计息所致 |
| 其他应付款 | 1,082,735,254.68 | 292,474,800.65 | 270.20% | 主要为报告期对外投资尚未支付款 |
| 应付债券 | 3,580,242,254.66 | 1,692,330,994.47 | 111.56% | 主要为本期新发公司债所致 |

(2) 利润表主要变动项目

单位:元 币种:人民币

| 报表项目 | 本报告期 | 上年报告期 | 变动幅度 | 差异原因 |
|------|------|-------|------|------|
|------|------|-------|------|------|

| | | | | |
|----------|----------------|----------------|----------|--------------------------------------|
| 营业税金及附加 | 91,930,743.39 | 169,224,664.73 | -45.68% | 主要为报告期随焦炭出口减少关税同比下降所致 |
| 财务费用 | 72,279,544.05 | 47,610,642.60 | 51.81% | 主要为报告期汇率变动汇兑收益下降所致 |
| 资产减值损失 | 36,903,239.77 | 127,910,859.63 | -71.15% | 主要为报告期存货敞口库存数量降低所致 |
| 公允价值变动收益 | -17,153,650.61 | 23,936,225.12 | -171.66% | 主要为本期商品期货公允价值变动所致 |
| 投资收益 | 270,438,757.10 | 146,793,640.21 | 84.23% | 主要为报告期联营企业收益、交易性衍生工具投资收益、委贷和理财收益增加所致 |
| 营业外收入 | 34,997,225.49 | 93,170,129.03 | -62.44% | 主要为报告期财政补助收入减少所致 |
| 营业外支出 | 812,361.76 | 3,511,857.71 | -76.87% | 主要为报告期违约赔偿情况减少所致 |
| 所得税费用 | 69,710,375.27 | 213,073,070.68 | -67.28% | 主要为报告期税前利润减少所致 |

(3) 现金流量表主要变动项目

单位:元 币种:人民币

| 报表项目 | 本报告期 | 上年报告期 | 变动幅度 | 差异原因 |
|---------------|------------------|-------------------|-----------|---------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -626,916,999.86 | -1,006,859,684.33 | -37.74% | 主要原因为采购货物支付现金减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,972,245,573.11 | 161,504,173.45 | 2,359.53% | 主要原因为本期发行债券筹得现金增加所致 |

(三) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期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 |
|------|---------|------------|-------------|-------------|------------|-------------------------|
| 2006 | 分离交易可转债 | 118,200.00 | 0 | 118,200.00 | 0 | |
| 2007 | 分离交易可转债 | 115,503.81 | 0 | 95,300.00 | 20,238.25 | 将择机用于增资子公司海南中化船务及版纳中化橡胶 |
| 合计 | / | 233,703.81 | 0 | 213,500.00 | 20,238.25 | / |

公司于2006年12月发行了12亿分离交易的可转债,实际募集资金118,200万元,2007年12月权证行权实际募集资金115,503.81万元,截止2012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2012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2012年6月30日,增资款项中45,440万元已支付用于购买、建造集装罐。
- (3) 公司权证行权募集资金6,000万元于2007年12月到位后,已完成对子公司天津港中化国际危险品物流有限责任公司的投资。
- (4) 公司以权证行权募集资金6,000万元于2008年3月完成对西双版纳中化橡胶有限公司的第一期增资。
- (5) 上述募集资金总计剩余20,238.25万元尚未使用,其中包括利息收入使余额增加人民币34.44万元。

2、募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 是否符合预计收益 |
|------------------------|--------|-----------|------------|----------|----------|
| 对子公司海南中化船务有限责任公司增资 | 否 | 153,500 | 153,500 | 是 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 对子公司西双版纳中化橡胶有限公司增资 | 否 | 12,000 | 6,000 | 是 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 合计 | / | 219,500 | 213,500 | / | / |

3、非募集资金项目情况

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|---------------|------------|---------|----------|
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 181,502.40 | 完成部分出资 | 4,420.37 |
| 江苏瑞盛新材料科技有限公司 | 80,000.00 | 已完成全部出资 | 823.95 |
| 合计 | 261,502.40 | / | - |

报告期母公司以非募集资金对外投资80,000.00万元,投资成立江苏瑞盛新材料科技有限公司,占股比例为80%。报告期母公司以非募集资金追加对江苏扬农化工集团有限公司的投资85,535.50亿元,完成部分出资,公司持股比例为40.53%。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策:

现有《公司章程》中明确了现金分红政策:

第一百五十五条公司利润分配政策为:为保证投资者的长期基本回报,公司在综合考虑历年股息水平、当年资本支出计划、净资产收益率、当期平均股价水平等因素的基础上,将坚持每年至少一次分红,分红比例不低

于公司可供分配利润总额的 20%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司可以采取现金或者股票方式分配股利,可以进行中期现金分红。

2、报告期内公司现金分红实施情况:

报告期内,公司实施了 2011 年度利润分配,以公司 2011 年末总股本 1,437,589,571 股为基数,向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 1.5 元(含税),总计分配利润金额 215,638,435.65 元。上述分配方案已于 2012 年 5 月 22 日实施完毕。

公司董事会在审议分红方案时与各位董事进行了认真的研究和论证,独立董事尽职履责;股东大会对分红具体方案进行审议时,公司与中小股东进行了积极的沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求。公司分红方案的制定和执行程序合规、透明,符合有关法律法规和《公司章程》规定。

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。

公司内控规范实施工作的负责人为公司总经理。具体牵头部门为企业风险管理部和审计稽核部。其中，企业风险管理部牵头组织内控体系建设工作，审计稽核部牵头组织内控自我评价、并协调内控审计工作。内控规范实施工作涉及各职能部门与各经营单位负责人为本部门或本单位内控规范实施工作第一责任人。

报告期内，公司按照五部委发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，开展了物流事业总部，实业工厂及分公司的内控体系建设工作。

报告期内，公司内控评价工作思路是搭架组织机构、建立评价模型、确定评价重点。在整体纲要的指引下，各项工作稳步推进。

1、目前中化国际各所属单位都设立了专（兼）职内控联络人，负责本单位内控评价工作，共计23人；

2、审计稽核部召开了内控评价审计启动会议，并陆续开展了3次内控评价培训，各单位内控评价负责人基本掌握了评价工作方法和技巧；

3、2012年7月组织完成上半年内控自我评价工作。

4、内控评价工作严格按照实施方案开展，审计稽核部作为责任部门，充分利用内部资源，将内控评价和内部审计有效结合，共计开展了13个职能部门、5个事业总部和2个实业工厂的内控评价工作，并在工作中初步建立起一套内控评价模型，为构建内控评价长效机制奠定了有力基础。上半年未发现重要缺陷和重大缺陷，下半年将继续根据计划严格执行。

报告期内，在公司董事会审计委员会授权下，由审计稽核部牵头相关部门已完成2012年内控审计单位招标工作，安永华明会计师事务所为中标单位。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经2011年度股东大会批准，公司2011年度利润分配方案为：以公司2011年末总股本1,437,589,571股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金股利1.5元（含税），总计分配利润金额215,638,435.65元，占可供分配利润的26.99%，剩余未分配利润583,275,970.05元结转下年度。

公司于2012年5月10日刊登《2011年度分红派息实施公告》，股权登记日为2012年5月15日，除息日为2012年5月16日，现金红利发放日为2012年5月22日，详细情况见2012年5月10日上海证券交易所网站、《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) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位:万元 币种:人民币

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|---------|------------|-------------|------------|----------|------------|----------|------------|
| 600389 | 江 山 股 份 | 50,156.82 | 29.19 | 58,371.31 | 67.68 | 0.00 | 长期股权投资 | 市场自行购入 |
| 601328 | 交 通 银 行 | 10,324.87 | 0.24 | 65,748.40 | 1,501.11 | 675.50 | 可供出售金融资产 | 法人股/市场自行购入 |
| 601118 | 海 南 橡 胶 | 400.00 | 0.10 | 2,452.00 | 0.00 | 21.00 | 可供出售金融资产 | 法人股 |
| SIN590 | GMG | 152,201.27 | 51.00 | 239,970.02 | 5,948.69 | 0.00 | 长期股权投资 | 市场自行购入 |
| 合计 | | 213,082.96 | / | 366,541.73 | 7,517.48 | 696.50 | / | / |

2、买卖其他上市公司股份的情况

本报告期内未买卖其他上市公司股份。

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

| 交易对方或最终控制方 | 被收购资产 | 购买日 | 资产收购价格 | 自收购日起至本期末为上市公司贡献的净利润 | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 资产收购定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 |
|----------------|-----------------------|-------|------------|----------------------|--------------------|----------|-----------------|-----------------|
| 江苏扬农化工集团有限公司股东 | 江苏扬农化工集团有限公司35.53%的股权 | 3月31日 | 163,387.92 | 4,145.85 | 否 | 合同价格 | 是 | 是 |

2、出售资产情况

无

3、资产置换情况

无

(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 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|-----------------------|-----------|--------|--------|----------|--------|----------------|---------------|----------|------|--------------------|
| 中化镇江焦化有限公司 | 联营公司 | 销售 | 销售货物 | 合同价格 | | 34,407,456.99 | 0.129 | | | |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 联营公司 | 销售 | 销售货物 | 合同价格 | | 38,522,020.18 | 0.145 | | | |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 联营公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | | 148,216,482.68 | 0.575 | | | |
| 中化浦东贸易有限公司 | 母公司的控股子公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | | 41,102,074.38 | 0.160 | | | |
| 中国中化集团公司 | 间接控股股东 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | | 27,612,274.74 | 0.107 | | | |
| 中化塑料有限公司 | 母公司的控股子公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | | 9,699,476.92 | 0.038 | | | |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 联营公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | | 53,168,437.90 | 0.207 | | | |
| SINOCEM JAPAN CO.,LTD | 母公司的控股子公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | | 2,895,118.53 | 0.011 | | | |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 母公司的控股子公司 | 采购 | 采购货物 | 合同价格 | | 128.21 | 0.000 | | | |
| 中化塑料有限公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 货运代理 | 合同价格 | | 3,531,449.98 | 0.357 | | | |
| SINOCEM | 母公司的控 | 提供 | 货运 | 合同 | | 2,445,068.82 | 0.247 | | | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注

2012年6月30日止

| TRADING (SINGAPORE) PTE LTD. | 控股子公司 | 劳务 | 代理 | 价格 | | | | | | |
|-------------------------------------|-----------|------|--------|------|--|---------------|-------|--|--|--|
| 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 | | 254,538.68 | 0.026 | | | |
| 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 | | 157,025.41 | 0.016 | | | |
| 中化香港化工国际有限公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 货运代理 | 合同价格 | | 202,007.60 | 0.020 | | | |
| 中国中化集团公司 | 间接控股股东 | 提供劳务 | 货运代理 | 合同价格 | | 127,906.60 | 0.013 | | | |
| 中化宁波(集团)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 | | 58,238.47 | 0.006 | | | |
| 中化石油有限公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 货运代理 | 合同价格 | | 50,391.13 | 0.005 | | | |
| 中化南通石化储运有限公司 | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 货运代理 | 合同价格 | | 2,078,026.01 | 0.235 | | | |
| 中化金茂物业管理(北京)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 物业管理服务 | 合同价格 | | 651,636.95 | 0.074 | | | |
| 天津港中化危险品物流有限公司 | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 货运代理 | 合同价格 | | 168,196.80 | 0.019 | | | |
| 金茂(上海)物业服务服务有限公司 | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 物业管理服务 | 合同价格 | | 421,406.83 | 0.048 | | | |
| 中化集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 其他流入 | 利息收入 | 合同价格 | | 866,793.29 | 0.965 | | | |
| 中化集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 其他流出 | 利息支出 | 合同价格 | | 1,036,359.52 | 0.612 | | | |
| 中化集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 其他流出 | 手续费 | 合同价格 | | 28,249.15 | 0.139 | | | |
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 其他流入 | 租赁收入 | 合同价格 | | 933,700.00 | 2.828 | | | |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 母公司的控股子公司 | 其他流入 | 租赁收入 | 合同价格 | | 2,302,071.00 | 6.973 | | | |
| 浙江蓝天环保高科技股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 其他流入 | 租赁收入 | 合同价格 | | 1,182,663.20 | 3.582 | | | |
| 中化宁波(集团)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 其他流入 | 租赁收入 | 合同价格 | | 1,381,256.00 | 4.184 | | | |
| 中国金茂(集团)股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 其他流出 | 租赁支出 | 合同价格 | | 11,724,365.40 | / | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|-----------|------|------|------|---|----------------|---|--|--|--|
| 中化国际物业酒店管理有限公司 | 母公司的控股子公司 | 其他流出 | 租赁支出 | 合同价格 | | 1,228,141.02 | / | | | |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司 | 母公司的控股子公司 | 其他流出 | 租赁支出 | 合同价格 | | 1,090,482.65 | / | | | |
| 中化广东有限公司 | 母公司的控股子公司 | 其他流出 | 租赁支出 | 合同价格 | | 573,526.20 | / | | | |
| 合计 | / | / | / | / | / | 388,116,971.24 | / | | | |

报告期内公司与控股股东及其子公司共计发生 11,380.26 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 9,924.49 万元，占公司报告期采购总额的 0.37%，关联销售 1,262.63 万元，占报告期销售总额的 0.05%，交易价格为比照第三方、按市场公开价格，经双方协议或双方约定后定价。上述日常关联交易为公司正常经营的有益补充，对公司利润无不利影响。

2、资产收购、出售发生的关联交易
无

3、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|-----------------|-----------|---------------|---------------|--------------|----|
| | | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 中国中化集团公司 | 间接控股股东 | -256,875.29 | 6,650,941.66 | | |
| 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 | | |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 24,104.16 | 6,352,350.07 | | |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 联营公司 | 80,701,423.36 | 80,701,423.36 | | |
| 中化塑料有限公司 | 母公司的控股子公司 | 47,671.25 | 1,134,702.09 | | |
| 中化宁波(集团)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 294.73 | 625,452.68 | | |
| 浙江蓝天环保高科技股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 51,022.00 | 272,757.00 | | |
| 中化化肥有限公司 | 母公司的控股子公司 | 178,730.00 | 178,730.00 | | |
| 中化石油有限公司 | 母公司的控股子公司 | 16,950.48 | 16,950.48 | | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注

2012年6月30日止

| | | | | | |
|--|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 中化国际物业酒店管理 有限公司 | 母公司的控 股子公司 | | 584,322.81 | | |
| 中化近代环保化工 (西安)有限公司 | 母公司的控 股子公司 | -226,920.00 | | | |
| 中化金茂物业管理 (北京)有限公司 | 母公司的控 股子公司 | | 103,980.49 | | |
| 中国中化股份有限 公司 | 控股股东 | | 1,500.00 | | |
| 中化河北有限公司 | 母公司的控 股子公司 | 5,516.05 | 5,516.05 | | |
| SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD. | 母公司的控 股子公司 | 1,230,215.83 | 1,230,215.83 | | |
| 中化浦东贸易有限 公司 | 母公司的控 股子公司 | | | -2,316,650.00 | 4,790,140.00 |
| 山西亚鑫煤焦化有 限公司 | 联营公司 | | | -6,043,791.10 | 149,676.61 |
| SINOCHEM JAPAN CO.,LTD | 母公司的控 股子公司 | | | 1,103,221.51 | 1,702,059.05 |
| 中化塑料有限公司 | 母公司的控 股子公司 | | | -214,225.57 | 74,191.80 |
| 中国中化集团公司 | 间接控股股 东 | | | 69,886.65 | 178,694.86 |
| 中化上海有限公司 | 母公司的控 股子公司 | | | -14,600.37 | |
| 中化河北有限公司 | 母公司的控 股子公司 | | | -170.22 | 28.00 |
| 中化南通石化储运 有限公司 | 母公司的控 股子公司 | | | 668,177.51 | 668,177.51 |
| 中化国际太仓兴国 实业有限公司 | 母公司的控 股子公司 | | | 293,626.97 | 293,626.97 |
| 中化化肥有限公司 | 母公司的控 股子公司 | | | 37,698.04 | 37,698.04 |
| 中化镇江焦化有限 公司 | 联营公司 | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | | 81,772,132.57 | 104,477,232.16 | -1,416,826.58 | 12,894,292.84 |
| 报告期内公司向控股股东及其子 公司提供资金的发生额(元) | | | | | 1,070,709.21 |
| 公司向控股股东及其子公司提供 资金的余额(元) | | | | | 23,775,808.80 |

4、其他重大关联交易

(1)关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费用定价依据 | 年度确认的租赁费用 |
|----------------|---------------|--------|------------|------------|----------|---------------|
| 中国金茂(集团)股份有限公司 | 本公司 | 办公楼 | 2007.12.01 | 2012.11.30 | 合同价格 | 10,829,957.88 |
| 中国金茂(集团)股份有限公司 | 中化作物保护品有限公司 | 办公楼 | 2011.06.01 | 2012.11.30 | 合同价格 | 894,407.52 |
| 中化广东有限公司 | 本公司 | 办公楼 | 2011.04.01 | 2016.03.31 | 合同价格 | 573,526.20 |
| 中化国际物业酒店管理有限公司 | 本公司 | 办公楼 | 2010.10.01 | 2013.09.30 | 合同价格 | 1,228,141.02 |
| 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 | 合同价格 | 1,090,482.65 |

公司出租情况表

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 出租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁收益 |
|------------------|---------------|--------|------------|------------|----------|--------------|
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | 上海思尔博化工物流有限公司 | 集装罐 | 2012.01.01 | 2012.12.31 | 合同价格 | 933,700.00 |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 上海思尔博化工物流有限公司 | 集装罐 | 2012.01.01 | 2012.12.31 | 合同价格 | 2,302,071.00 |
| 浙江蓝天环保高科技股份有限公司 | 上海思尔博化工物流有限公司 | 集装罐 | 2012.01.01 | 2012.12.31 | 合同价格 | 1,182,663.20 |
| 中化宁波(集团)有限公司 | 上海思尔博化工物流有限公司 | 集装罐 | 2012.01.01 | 2012.12.31 | 合同价格 | 1,381,256.00 |

(2)关联担保情况

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------------|----------------|---------|---------|------------|
| 本公司 | 南通江山农药化工股份有限公司(注 1) | 220,000,000.00 | 2008.11 | 2013.10 | 否 |
| 本公司 | 南通江山农药化工股份有限公司(注 2) | 350,000,000.00 | 2011.12 | 2014.12 | 否 |

注 1：本集团为联营公司南通江山农药化工股份有限公司 2.2 亿元人民币贷款额度提供连带责任担保，

本次担保由南通产业控股集团有限公司向公司提供相应比例的反担保。截止2012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0.70亿元人民币。

注2：本集团为联营公司南通江山农药化工股份有限公司发行3.5亿元人民币短期融资券提供连带责任担保，本次担保由南通产业控股集团有限公司向公司提供与公司本次担保金额相对应的连带责任担保。截止2012年6月30日，南通江山农药化工股份有限公司3.5亿元短期融资券已发行完毕，募集资金已全部到账。

(3)关联方资金拆借

本期：

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 本期末余额 | 说明 |
|----------------|----------------|------------|------------|----------------|--------------------|
| 拆入 | | | | | |
| 无 | | | | | |
| 拆出 | | | | | |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2011.02.18 | 2012.02.17 | 150,000,000.00 | 委托贷款 年利率 5.454% |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2011.04.29 | 2012.04.28 | 150,000,000.00 | 委托贷款 年利率 5.679% |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2012.03.21 | 2013.03.20 | 150,000,000.00 | 中国人民银行一年期贷款基准利率 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2012.05.29 | 2013.05.28 | 150,000,000.00 | 中国人民银行一年期贷款基准利率 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 800,000,000.00 | 2012.03.18 | 2013.03.17 | 800,000,000.00 | 中国人民银行一年期贷款基准利率 |

上期：

单位：元 币种：人民币

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

(4) 其他关联交易

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

标), 该商标注册证号为 875907 号。

(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

本期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本期公司无租赁事项。

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) | 0.00 |
| 报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保) | 56,000.00 |
| 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 | 57,004.30 |
| 报告期末对子公司担保余额合计(B) | 327,136.48 |
| 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) | 383,136.48 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 60.29 |
| 其中: | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C) | 0.00 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D) | 364,851.19 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额(E) | 65,356.07 |
| 上述三项担保金额合计(C+D+E) | 364,851.19 |

3、委托理财情况及委托贷款情况

①委托理财情况

本期公司无委托理财事项。

②委托贷款情况

| 借款方名称 | 委托贷款金额 | 贷款期限 | 贷款利率 | 是否逾期 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|----------------|----------------|---------------------|-----------------------------|------|--------|------|
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2011.2.18~2012.2.17 | 年利率 5.454% | 否 | 是 | 联营公司 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2011.4.29~2012.4.28 | 年利率 5.679% | 否 | 是 | 联营公司 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2012.3.21~2013.3.20 | 中国人民 银行一年期 贷款基准 利率 | 否 | 是 | 联营公司 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2012.5.29~2013.5.28 | 中国人民 银行一年期 贷款基准 利率 | 否 | 是 | 联营公司 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 800,000,000.00 | 2012.3.18~2013.3.17 | 中国人民 银行一年期 贷款基准 利率 | 否 | 是 | 联营公司 |

4、其他重大合同

本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

单位：元 币种：人民币

| | 期末数 | 期初数 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 | | |
| - 购建长期资产承诺 | 18,979,327.17 | 53,742,532.71 |
| - 大额发包合同 | - | - |
| - 对外投资承诺 | - | - |
| 其中：与合营者在合营中的权益有关的资本承诺 | - | - |
| 与其他合营者共同发生的资本承诺中所占的份额 | - | - |
| 合计 | 18,979,327.17 | 53,742,532.71 |
| 其他 | | |
| - 未纳入合并财务报表范围的合营企业的资本承诺中所占的份额 | - | - |

(2)经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 160,947,880.86 | 181,961,544.95 |
| 资产负债表日后第2年 | 147,017,413.80 | 140,022,927.82 |
| 资产负债表日后第3年 | 143,671,272.33 | 136,551,048.77 |
| 以后年度 | 477,540,009.20 | 490,422,187.86 |
| 合计 | 929,176,576.17 | 948,957,709.40 |

(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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十四) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十五) 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 |
|--------------------------|---------------------------------|------------|--|
| 中化国际收购资产及对外投资公告 | 《中国证券报》B005、《上海证券报》B32、《证券时报》D4 | 2012年2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 ） |
| 中化国际关于控股子公司收购资产及对外投资的公告 | 《中国证券报》B005、《上海证券报》B32、《证券时报》D4 | 2012年2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 ） |
| 中化国际第五届董事会第十三次会议决议公告 | 《中国证券报》B005、《上海证券报》B32、《证券时报》D4 | 2012年2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 ） |
| 中化国际公开发行2011年公司债券募集说明书摘要 | 《中国证券报》A29、《上海证券报》B6、《证券时报》D10 | 2012年3月1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 ） |

| | | | |
|--|----------------------------------|-----------------|--|
| 中化国际 2011 年公司债券发行公告 | 《中国证券报》A29、《上海证券报》B6、《证券时报》D10 | 2012 年 3 月 1 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 ） |
| 中化国际 2011 年公司债券票面利率公告 | 《中国证券报》B001、《上海证券报》16、《证券时报》A4 | 2012 年 3 月 5 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 ） |
| 中化国际 2011 年公司债券发行结果公告 | 《中国证券报》A32、《上海证券报》B7、《证券时报》D16 | 2012 年 3 月 8 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 ） |
| 中化国际关于预计公司 2012 年日常关联交易的公告 | 《中国证券报》A16、《上海证券报》59、《证券时报》B36 | 2012 年 3 月 10 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 ） |
| 中化国际第五届监事会第六次会议决议公告 | 《中国证券报》A16、《上海证券报》59、《证券时报》B36 | 2012 年 3 月 10 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 ） |
| 中化国际对外投资公告 | 《中国证券报》A16、《上海证券报》59、《证券时报》B36 | 2012 年 3 月 10 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 ） |
| 中化国际关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 《中国证券报》A16、《上海证券报》59、《证券时报》B36 | 2012 年 3 月 10 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 ） |
| 中化国际关于委托贷款的公告 | 《中国证券报》A16、《上海证券报》59、《证券时报》B36 | 2012 年 3 月 10 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 ） |
| 中化国际年报摘要 | 《中国证券报》A16、《上海证券报》59、《证券时报》B36 | 2012 年 3 月 10 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 ） |
| 中化国际第五届董事会第十四次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知 | 《中国证券报》A16、《上海证券报》59、《证券时报》B36 | 2012 年 3 月 10 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 ） |
| 中化国际关于拟委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司代理债券兑付兑息相关事宜 | 《中国证券报》B012、《上海证券报》B33、《证券时报》124 | 2012 年 3 月 28 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 ） |

| | | | |
|--|----------------------------------|-----------------|--|
| 的公告 | | | |
| 中化国际 2011 年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》A13、《上海证券报》41、《证券时报》B49 | 2012 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 ） |
| 中化国际关于收购资产及对外投资进展的公告 | 《中国证券报》B004、《上海证券报》B38、《证券时报》D36 | 2012 年 4 月 6 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 ） |
| 中化国际 2011 年公司债券上市公告书 | 《证券时报》B24 | 2012 年 4 月 11 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 ） |
| 中化国际第五届董事会第十五次会议决议公告 | 《中国证券报》B004、《上海证券报》160、《证券时报》B89 | 2012 年 4 月 21 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 ） |
| 中化国际第一季度季报 | 《中国证券报》B045、《上海证券报》91、《证券时报》B44 | 2012 年 4 月 28 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 ） |
| 中化国际 2011 年度分红派息实施公告 | 《中国证券报》B008、《上海证券报》B6、《证券时报》D9 | 2012 年 5 月 10 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 ） |
| 中化国际第五届董事会第十七次会议决议公告 | 《中国证券报》B008、《上海证券报》B25、《证券时报》D20 | 2012 年 5 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 ） |
| 中化国际关于职工代表监事变更的公告 | 《中国证券报》B008、《上海证券报》B25、《证券时报》D20 | 2012 年 5 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 ） |
| 中化国际收购资产公告 | 《中国证券报》B009、《上海证券报》B16、《证券时报》D21 | 2012 年 6 月 14 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 ） |
| 中化国际第五届董事会第十八次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知 | 《中国证券报》B009、《上海证券报》B16、《证券时报》D21 | 2012 年 6 月 14 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 ） |
| 中化国际 2012 年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》B004、《上海证券报》33、《证券时报》B17 | 2012 年 6 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 ） |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注

2012年6月30日止

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注

2012年6月30日止

七、财务报告

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表(未经审计)

截至2012年6月30日止6个月期间

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表

2012年6月30日

人民币元

| 资产 | 附注五 | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|----------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 1 | 9,512,020,486.82 | 7,872,101,396.10 |
| 交易性金融资产 | 2 | 1,023,811.15 | 11,206,263.88 |
| 应收票据 | 3 | 346,820,962.19 | 629,203,697.27 |
| 应收账款 | 5 | 2,358,943,146.89 | 2,101,578,350.77 |
| 应收股利 | 4 | 25,972,047.60 | 19,145,188.37 |
| 预付款项 | 7 | 689,714,122.28 | 497,306,938.74 |
| 其他应收款 | 6 | 726,088,205.76 | 447,968,909.20 |
| 存货 | 8 | 3,577,274,629.25 | 3,599,851,729.83 |
| 其他流动资产 | 9 | <u>1,568,000,000.00</u> | <u>1,027,809,121.59</u> |
| 流动资产合计 | | <u>18,805,857,411.94</u> | <u>16,206,171,595.75</u> |
| 非流动资产 | | | |
| 可供出售金融资产 | 10 | 708,981,688.15 | 699,695,057.91 |
| 持有至到期投资 | 11 | 301,866.75 | 312,275.79 |
| 长期应收款 | 12 | 19,136,718.25 | 29,888,760.31 |
| 长期股权投资 | 14 | 3,701,229,522.45 | 1,930,024,333.13 |
| 固定资产 | 15 | 4,679,069,870.88 | 4,601,128,011.61 |
| 在建工程 | 16 | 41,033,499.66 | 69,195,630.82 |
| 工程物资 | 17 | 113,690.01 | 117,074.54 |
| 生产性生物资产 | 18 | 408,709,453.91 | 402,125,435.37 |
| 无形资产 | 19 | 896,725,741.41 | 886,284,060.02 |
| 商誉 | 20 | 632,881,992.62 | 616,061,116.11 |
| 长期待摊费用 | 21 | 1,211,558.30 | 425,619.07 |
| 递延所得税资产 | 22 | <u>134,001,870.18</u> | <u>115,270,340.40</u> |
| 非流动资产合计 | | <u>11,223,397,472.57</u> | <u>9,350,527,715.08</u> |
| 资产总计 | | <u>30,029,254,884.51</u> | <u>25,556,699,310.83</u> |

载于第46页至第181页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表(续)

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币元

| 负债和股东权益 | 附注五 | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 24 | 8,588,289,062.26 | 6,794,265,905.33 |
| 交易性金融负债 | 25 | 59,839,512.94 | 35,235,105.93 |
| 应付票据 | 26 | 477,742,553.33 | 411,970,354.06 |
| 应付账款 | 27 | 2,484,800,376.98 | 2,883,049,472.15 |
| 预收款项 | 28 | 876,607,980.84 | 676,989,651.62 |
| 应付职工薪酬 | 29 | 31,840,536.14 | 131,199,620.17 |
| 应交税费 | 30 | (20,843,764.19) | 74,471,143.02 |
| 应付利息 | 31 | 84,940,630.07 | 36,734,939.23 |
| 其他应付款 | 32 | 1,082,735,254.68 | 292,474,800.65 |
| 一年内到期的非流动负债 | 33 | <u>1,311,200,343.13</u> | <u>1,296,512,015.74</u> |
| 流动负债合计 | | <u>14,977,152,486.18</u> | <u>12,632,903,007.90</u> |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 34 | 1,961,880,669.01 | 2,032,822,325.50 |
| 应付债券 | 35 | 3,580,242,254.66 | 1,692,330,994.47 |
| 专项应付款 | 36 | 4,061,275.95 | - |
| 递延所得税负债 | 22 | 382,067,271.08 | 369,099,123.94 |
| 其他非流动负债 | 37 | <u>1,230,200.00</u> | <u>1,000,000.00</u> |
| 非流动负债合计 | | <u>5,929,481,670.70</u> | <u>4,095,252,443.91</u> |
| 负债合计 | | <u>20,906,634,156.88</u> | <u>16,728,155,451.81</u> |

载于第46页至第181页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表(续)

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币元

| 负债和股东权益(续) | 附注五 | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 38 | 1,437,589,571.00 | 1,437,589,571.00 |
| 资本公积 | 39 | 1,563,970,475.06 | 1,571,221,789.82 |
| 专项储备 | | 848,676.00 | 640,780.00 |
| 盈余公积 | 40 | 531,131,574.77 | 531,131,574.77 |
| 未分配利润 | 41 | 3,046,194,725.56 | 2,966,690,573.26 |
| 外币报表折算差额 | | (224,126,740.65) | (208,216,726.75) |
| 归属于母公司股东权益合计 | | <u>6,355,608,281.74</u> | <u>6,299,057,562.10</u> |
| 少数股东权益 | | <u>2,767,012,445.89</u> | <u>2,529,486,296.92</u> |
| 股东权益合计 | | <u>9,122,620,727.63</u> | <u>8,828,543,859.02</u> |
| 负债和股东权益总计 | | <u>30,029,254,884.51</u> | <u>25,556,699,310.83</u> |

载于第46页至第181页的附注为本财务报表的组成部分

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中化国际(控股)股份有限公司

合并利润表

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币元

| | 附注五 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----------------------|-----|------------------------|-----------------------|
| 营业收入 | 42 | 27,638,907,915.25 | 26,787,217,777.53 |
| 减：营业成本 | 42 | 26,672,042,157.83 | 25,251,097,138.63 |
| 营业税金及附加 | 43 | 91,930,743.39 | 169,224,664.73 |
| 销售费用 | 44 | 309,497,184.82 | 351,364,155.25 |
| 管理费用 | 45 | 299,378,246.47 | 254,871,294.22 |
| 财务费用 | 46 | 72,279,544.05 | 47,610,642.60 |
| 资产减值损失 | 47 | 36,903,239.77 | 127,910,859.63 |
| 加：公允价值变动收益 | 48 | (17,153,650.61) | 23,936,225.12 |
| 投资收益 | 49 | 270,438,757.10 | 146,793,640.21 |
| 其中：对联营企业和合营 企业投资收益 | | <u>150,611,989.13</u> | <u>121,128,817.63</u> |
| 营业利润 | | 410,161,905.41 | 755,868,887.80 |
| 加：营业外收入 | 50 | 34,997,225.49 | 93,170,129.03 |
| 减：营业外支出 | 51 | 812,361.76 | 3,511,857.71 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | <u>145,276.66</u> | <u>248,333.97</u> |
| 利润总额 | | 444,346,769.14 | 845,527,159.12 |
| 减：所得税费用 | 52 | <u>69,710,375.27</u> | <u>213,073,070.68</u> |
| 净利润 | | <u>374,636,393.87</u> | <u>632,454,088.44</u> |
| 归属于母公司股东的净利润 | | <u>295,142,587.95</u> | <u>506,985,671.01</u> |
| 少数股东损益 | | <u>79,493,805.92</u> | <u>125,468,417.43</u> |
| 每股收益 | 53 | | |
| 基本每股收益 | | <u>0.21</u> | <u>0.35</u> |
| 稀释每股收益 | | <u>0.21</u> | <u>0.35</u> |
| 其他综合收益 | 54 | <u>(34,409,088.43)</u> | <u>165,412,751.91</u> |
| 综合收益总额 | | <u>340,227,305.44</u> | <u>797,866,840.35</u> |
| 其中： | | | |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | <u>271,981,259.29</u> | <u>599,333,325.30</u> |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | <u>68,246,046.15</u> | <u>198,533,515.05</u> |

载于第46页至第181页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并股东权益变动表

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币元

| | 股本 | 资本公积 | 归属于母公司股东权益 | | | 外汇报表 折算差额 | 小计 | 少数股东 权益 | 股东权益 合计 |
|--------------|------------------|------------------|------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | | |
| 一、本年期初余额 | 1,437,589,571.00 | 1,571,221,789.82 | 640,780.00 | 531,131,574.77 | 2,966,690,573.26 | (208,216,726.75) | 6,299,057,562.10 | 2,529,486,296.92 | 8,828,543,859.02 |
| 二、本期增减变动金额 | | | | | | | | | |
| (一)净利润 | - | - | - | - | 295,142,587.95 | - | 295,142,587.95 | 79,493,805.92 | 374,636,393.87 |
| (二)其他综合收益 | - | (7,251,314.76) | - | - | - | (15,910,013.90) | (23,161,328.66) | (11,247,759.77) | (34,409,088.43) |
| 综合收益总额 | - | (7,251,314.76) | - | - | 295,142,587.95 | (15,910,013.90) | 271,981,259.29 | 68,246,046.15 | 340,227,305.44 |
| (三)股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 2. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | 48,692,160.12 | 48,692,160.12 |
| (四)利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 对股东的分配 | - | - | - | - | (215,638,435.65) | - | (215,638,435.65) | (39,412,057.30) | (255,050,492.95) |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | - | - | 207,896.00 | - | - | - | 207,896.00 | - | 207,896.00 |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 三、本期末余额 | 1,437,589,571.00 | 1,563,970,475.06 | 848,676.00 | 531,131,574.77 | 3,046,194,725.56 | (224,126,740.65) | 6,355,608,281.74 | 2,767,012,445.89 | 9,122,620,727.63 |

载于第46页至第181页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

| | 股本 | 资本公积 | 归属于母公司股东权益 | | | 外汇报表 折算差额 | 小计 | 少数股东 权益 | 股东权益 合计 |
|---------------|------------------|------------------|-------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | | |
| 一、本期末初余额(已重述) | 1,437,589,571.00 | 1,574,861,632.77 | 255,923.00 | 523,141,742.37 | 2,415,130,199.55 | (116,310,847.72) | 5,834,668,220.97 | 2,341,626,176.03 | 8,176,294,397.00 |
| 二、本期增减变动金额 | | | | | | | | | |
| (一)净利润 | - | - | - | - | 506,985,671.01 | - | 506,985,671.01 | 125,468,417.43 | 632,454,088.44 |
| (二)其他综合收益 | - | 48,583,290.17 | - | - | - | 43,764,364.13 | 92,347,654.30 | 73,065,097.61 | 165,412,751.91 |
| 综合收益总额 | - | 48,583,290.17 | - | - | 506,985,671.01 | 43,764,364.13 | 599,333,325.31 | 198,533,515.04 | 797,866,840.35 |
| (三)股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他 | - | 8,497,450.79 | - | - | - | - | 8,497,450.79 | (752,602,201.25) | (744,104,750.46) |
| (四)利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 对股东的分配 | - | - | - | - | (215,638,435.65) | - | (215,638,435.65) | (33,683,771.08) | (249,322,206.73) |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | - | - | 225,752.00 | - | - | - | 225,752.00 | - | 225,752.00 |
| 2. 本期使用 | - | - | (23,315.00) | - | - | - | (23,315.00) | - | (23,315.00) |
| 三、本期末余额 | 1,437,589,571.00 | 1,631,942,373.73 | 458,360.00 | 523,141,742.37 | 2,706,477,434.91 | (72,546,483.59) | 6,227,062,998.42 | 1,753,873,718.74 | 7,980,936,717.16 |

载于第46页至第181页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并现金流量表

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币元

| | <u>附注五</u> | <u>2012年1-6月</u> | <u>2011年1-6月</u> |
|-------------------------------|------------|---------------------------|---------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 29,160,013,882.66 | 28,249,443,587.40 |
| 收到的税费返还 | | 30,367,371.20 | 99,271,069.19 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 55 | <u>142,068,150.99</u> | <u>326,386,643.04</u> |
| 经营活动现金流入小计 | | <u>29,332,449,404.85</u> | <u>28,675,101,299.63</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 28,789,684,203.19 | 28,437,892,778.47 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 352,402,206.64 | 359,040,386.33 |
| 支付的各项税费 | | 283,557,084.61 | 326,551,179.44 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 55 | <u>533,722,910.27</u> | <u>558,476,639.72</u> |
| 经营活动现金流出小计 | | <u>29,959,366,404.71</u> | <u>29,681,960,983.96</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 56 | <u>(626,916,999.86)</u> | <u>(1,006,859,684.33)</u> |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 889,181,914.63 | 6,080,244,350.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 94,830,396.90 | 213,321,232.17 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | | 2,015,573.48 | 4,481,290.98 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | 57 | - | 103,090,234.11 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 55 | <u>40,230,200.00</u> | <u>-</u> |
| 投资活动现金流入小计 | | <u>1,026,258,085.01</u> | <u>6,401,137,107.26</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | | 215,522,460.66 | 109,883,978.12 |
| 投资支付的现金 | | 2,512,074,269.79 | 7,790,048,335.57 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 55 | <u>-</u> | <u>284,923,945.23</u> |
| 投资活动现金流出小计 | | <u>2,727,596,730.45</u> | <u>8,184,856,258.92</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | <u>(1,701,338,645.44)</u> | <u>(1,783,719,151.66)</u> |

载于第46页至第181页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并现金流量表(续)

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币元

| | <u>附注五</u> | <u>2012年1-6月</u> | <u>2011年1-6月</u> |
|-------------------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 160,780,080.00 | - |
| 其中：子公司吸收少数股东 投资收到的现金 | | 160,780,080.00 | - |
| 取得借款所收到的现金 | | 16,728,077,413.71 | 11,385,136,630.08 |
| 发行债券收到的现金 | | <u>1,900,000,000.00</u> | <u>700,000,000.00</u> |
| 筹资活动现金流入小计 | | <u>18,788,857,493.71</u> | <u>12,085,136,630.08</u> |
| 偿还债务支付的现金 | | 14,435,062,540.61 | 11,573,232,589.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支 付的现金 | | 368,149,379.99 | 350,399,867.63 |
| 其中：子公司支付给少数股东 的股利、利润 | | 39,412,057.30 | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 55 | <u>13,400,000.00</u> | <u>-</u> |
| 筹资活动现金流出小计 | | <u>14,816,611,920.60</u> | <u>11,923,632,456.63</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>3,972,245,573.11</u> | <u>161,504,173.45</u> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | (73,356,443.48) | 58,854,930.66 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,570,633,484.33 | (2,570,219,731.88) |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | <u>7,871,176,052.74</u> | <u>7,153,332,308.66</u> |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 56 | <u>9,441,809,537.07</u> | <u>4,583,112,576.78</u> |

载于第46页至第181页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

资产负债表

2012年6月30日

人民币元

| <u>资产</u> | <u>附注十一</u> | <u>2012年6月30日</u> | <u>2011年12月31日</u> |
|-----------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | | 4,987,253,849.10 | 3,208,195,993.74 |
| 交易性金融资产 | | 293,799.98 | 8,327,144.42 |
| 应收票据 | | 335,808,097.84 | 608,959,745.99 |
| 应收账款 | 1 | 601,624,589.20 | 521,660,572.11 |
| 预付款项 | | 455,595,373.23 | 593,422,660.85 |
| 应收股利 | | 26,633,894.73 | 11,557,478.52 |
| 其他应收款 | 2 | 253,265,083.06 | 204,500,040.29 |
| 存货 | | 1,755,213,836.61 | 1,676,003,356.57 |
| 其他流动资产 | | <u>560,000,000.00</u> | <u>1,026,809,121.59</u> |
| 流动资产合计 | | <u>8,975,688,523.75</u> | <u>7,859,436,114.08</u> |
| 非流动资产 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 708,981,688.15 | 699,695,057.91 |
| 长期股权投资 | 3 | 7,994,757,654.06 | 5,425,367,439.10 |
| 固定资产 | | 18,833,916.64 | 20,767,643.25 |
| 在建工程 | | 2,150,683.73 | - |
| 无形资产 | | 9,860,823.39 | 36,847,083.14 |
| 递延所得税资产 | | <u>87,945,488.91</u> | <u>64,816,485.02</u> |
| 非流动资产合计 | | <u>8,822,530,254.88</u> | <u>6,247,493,708.42</u> |
| 资产总计 | | <u>17,798,218,778.63</u> | <u>14,106,929,822.50</u> |

载于第46页至第181页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

资产负债表(续)

2012年6月30日

人民币元

| <u>负债和股东权益</u> | <u>附注十一</u> | <u>2012年6月30日</u> | <u>2011年12月31日</u> |
|----------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | | 711,370,999.55 | 1,080,090,000.00 |
| 交易性金融负债 | | 6,439,170.04 | 73,355.00 |
| 应付票据 | | 437,148,908.00 | 398,641,778.50 |
| 应付账款 | | 4,247,264,414.01 | 4,684,322,263.79 |
| 预收款项 | | 590,331,550.15 | 540,405,734.66 |
| 应付职工薪酬 | | 100,071.89 | 68,198,364.71 |
| 应交税费 | | (43,036,757.31) | 12,368,907.89 |
| 应付利息 | | 76,921,666.67 | 30,615,000.00 |
| 其他应付款 | | 2,797,092,912.22 | 82,071,701.77 |
| 一年内到期的非流动负债 | | <u>1,189,030,085.35</u> | <u>1,178,060,170.71</u> |
| 流动负债合计 | | <u>10,012,663,020.57</u> | <u>8,074,847,277.03</u> |
| 非流动负债 | | | |
| 应付债券 | | <u>3,580,242,254.66</u> | <u>1,692,330,994.47</u> |
| 非流动负债合计 | | <u>3,580,242,254.66</u> | <u>1,692,330,994.47</u> |
| 负债合计 | | <u>13,592,905,275.23</u> | <u>9,767,178,271.50</u> |
| 股东权益 | | | |
| 股本 | | 1,437,589,571.00 | 1,437,589,571.00 |
| 资本公积 | | 1,579,080,972.21 | 1,572,115,999.53 |
| 盈余公积 | | 531,131,574.77 | 531,131,574.77 |
| 未分配利润 | | <u>657,511,385.42</u> | <u>798,914,405.70</u> |
| 股东权益合计 | | <u>4,205,313,503.40</u> | <u>4,339,751,551.00</u> |
| 负债和股东权益总计 | | <u>17,798,218,778.63</u> | <u>14,106,929,822.50</u> |

载于第46页至第181页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

利润表

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币元

| | 附注十一 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----------------------|------|------------------------|-----------------------|
| 营业收入 | 4 | 10,521,222,050.29 | 13,001,081,088.39 |
| 减：营业成本 | 4 | 10,362,574,729.57 | 12,332,249,209.97 |
| 营业税金及附加 | | 2,034,893.46 | 111,098,628.67 |
| 销售费用 | | 167,612,423.25 | 237,878,521.18 |
| 管理费用 | | 101,143,670.45 | 101,134,020.76 |
| 财务费用 | | 41,403,394.08 | 33,905,208.68 |
| 资产减值损失 | | 9,584,898.58 | 73,093,475.85 |
| 加：公允价值变动收益 | | (14,399,159.48) | (13,920,432.60) |
| 投资收益 | 5 | 224,060,334.30 | (26,158,929.67) |
| 其中：对联营企业和合营 企业投资收益 | | <u>148,712,397.99</u> | <u>114,207,592.37</u> |
| 营业利润 | | 46,529,215.72 | 71,642,661.01 |
| 加：营业外收入 | | 2,494,311.32 | 339,897.66 |
| 减：营业外支出 | | 238,773.12 | 2,493,964.60 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | <u>159,070.60</u> | <u>26,606.29</u> |
| 利润总额 | | 48,784,753.92 | 69,488,594.07 |
| 减：所得税费用 | | <u>(25,450,661.45)</u> | <u>24,086,350.87</u> |
| 净利润 | | <u>74,235,415.37</u> | <u>45,402,243.20</u> |
| 其他综合收益 | | <u>6,964,972.68</u> | <u>25,130,884.26</u> |
| 综合收益总额 | | <u>81,200,388.05</u> | <u>70,533,127.46</u> |

载于第46页至第181页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

股东权益变动表

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币元

| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 一、上期期末余额 | <u>1,437,589,571.00</u> | <u>1,572,115,999.53</u> | <u>531,131,574.77</u> | <u>798,914,405.70</u> | <u>4,339,751,551.00</u> |
| 二、本期增减变动金额 | | | | | |
| (一)净利润 | - | - | - | 74,235,415.37 | 74,235,415.37 |
| (二)其他综合收益 | - | 6,964,972.68 | - | - | 6,964,972.68 |
| 综合收益总额 | - | <u>6,964,972.68</u> | - | <u>74,235,415.37</u> | <u>81,200,388.05</u> |
| (三)利润分配 | | | | | |
| 对股东的分配 | - | - | - | (215,638,435.65) | (215,638,435.65) |
| 三、本期期末余额 | <u>1,437,589,571.00</u> | <u>1,579,080,972.21</u> | <u>531,131,574.77</u> | <u>657,511,385.42</u> | <u>4,205,313,503.40</u> |

载于第46页至第181页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

股东权益变动表(续)

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 一、本期期初余额 | <u>1,437,589,571.00</u> | <u>1,626,182,136.56</u> | <u>523,141,742.37</u> | <u>541,979,441.48</u> | <u>4,128,892,891.41</u> |
| 二、本期增减变动金额 | | | | | |
| (一)净利润 | - | - | - | 45,402,243.20 | 45,402,243.20 |
| (二)其他综合收益 | - | 25,130,884.26 | - | - | 25,130,884.26 |
| 综合收益总额 | - | <u>25,130,884.26</u> | - | <u>45,402,243.20</u> | <u>70,533,127.46</u> |
| (三)利润分配 | | | | | |
| 对股东的分配 | - | - | - | (215,638,435.65) | (215,638,435.65) |
| (四)成本法转权益法 | - | - | - | 400,664,908.27 | 400,664,908.27 |
| 三、本期期末余额 | <u>1,437,589,571.00</u> | <u>1,651,313,020.82</u> | <u>523,141,742.37</u> | <u>772,408,157.30</u> | <u>4,384,452,491.49</u> |

载于第46页至第181页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

现金流量表

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币元

| | <u>附注十一</u> | <u>2012年1-6月</u> | <u>2011年1-6月</u> |
|-------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 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 | | 12,505,853,149.98 | 14,606,167,784.77 |
| 收到的税费返还 | | 19,598,013.77 | 12,619,943.19 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | <u>2,699,358,667.19</u> | <u>1,300,990,684.11</u> |
| 经营活动现金流入小计 | | <u>15,224,809,830.94</u> | <u>15,919,778,412.07</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 12,482,793,434.14 | 16,145,582,281.94 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 144,451,392.86 | 166,622,227.88 |
| 支付的各项税费 | | 49,858,628.97 | 76,200,412.11 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | <u>967,345,008.75</u> | <u>42,272,669.69</u> |
| 经营活动现金流出小计 | | <u>13,644,448,464.72</u> | <u>16,430,677,591.62</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6 | <u>1,580,361,366.22</u> | <u>(510,899,179.55)</u> |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 726,809,121.59 | 6,215,334,663.50 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 42,799,196.29 | 193,114,556.93 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | | <u>39,416.16</u> | <u>197,563.97</u> |
| 投资活动现金流入小计 | | <u>769,647,734.04</u> | <u>6,408,646,784.40</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | | 3,796,496.04 | 4,187,228.54 |
| 投资支付的现金 | | <u>1,893,919,768.11</u> | <u>8,361,000,000.00</u> |
| 投资活动现金流出小计 | | <u>1,897,716,264.15</u> | <u>8,365,187,228.54</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | <u>(1,128,068,530.11)</u> | <u>(1,956,540,444.14)</u> |

载于第46页至第181页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

现金流量表(续)

截至2012年6月30日止6个月期间

人民币元

| | 附注十一 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 取得借款所收到的现金 | | 936,758,719.63 | 33,672,158.80 |
| 发行债券收到的现金 | | <u>1,900,000,000.00</u> | <u>700,000,000.00</u> |
| 筹资活动现金流入小计 | | <u>2,836,758,719.63</u> | <u>733,672,158.80</u> |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,308,698,683.71 | 280,206,962.68 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 261,248,680.30 | 235,097,923.87 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | <u>13,400,000.00</u> | <u>-</u> |
| 筹资活动现金流出小计 | | <u>1,583,347,364.01</u> | <u>515,304,886.55</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>1,253,411,355.62</u> | <u>218,367,272.25</u> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 3,220,963.63 | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,708,925,155.36 | (2,249,072,351.44) |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | <u>3,208,195,993.74</u> | <u>4,183,011,464.51</u> |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6 | <u><u>4,917,121,149.10</u></u> | <u><u>1,933,939,113.07</u></u> |

载于第46页至第181页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注

2012年6月30日

人民币元

一、 本集团基本情况

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

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

一、 本集团基本情况(续)

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

一、 本集团基本情况(续)

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

本集团的母公司为中国中化股份有限公司,最终控股公司为中国中化集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于2012年8月24日决议批准。

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错

2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2012年6月30日的财务状况以及2012年度1-6月的经营成果和现金流量。

3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本会计期间自2012年1月1日起至2012年6月30日止。

4. 记账本位币

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

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

5. 企业合并

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

同一控制下企业合并

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

5. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并

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

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

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

6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

6. 合并财务报表(续)

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

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

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

7. 现金及现金等价物

现金,是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

8. 外币业务和外币报表折算(续)

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

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

9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

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

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

金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)

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

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

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

持有至到期投资

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

金融负债分类和计量

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同

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

衍生金融工具

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

可转换债券

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

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

金融工具的公允价值

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

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值 (续)

以摊余成本计量的金融资产

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

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

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值 (续)

可供出售金融资产 (续)

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

以成本计量的金融资产

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

按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值也按照上述原则处理。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

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

公司对关联方的应收款项余额不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

11. 存货

存货包括在原材料、在产品、库存商品、在途物资、低值易耗品和委托加工物资。

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

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

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

12. 长期股权投资

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

12. 长期股权投资(续)

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团对被投资单位具有重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

12. 长期股权投资(续)

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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

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

13. 固定资产

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

13. 固定资产(续)

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

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

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

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

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

14. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

15. 借款费用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

16. 生物资产

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

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

| | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|-----|------|--------|------|
| 经济林 | 25年 | - | 4% |

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

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

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

生产性生物资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

17. 无形资产

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

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

各项无形资产的使用寿命如下:

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

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

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

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

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法,详见附注二、25。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

18. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

| | 摊销期 |
|-------|------|
| 场地租赁费 | 受益期间 |
| 其他 | 受益期间 |

19. 预计负债

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

20. 收入

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

销售商品收入

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

提供劳务收入

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

租赁收入

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

21. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22. 所得税

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

22. 所得税(续)

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

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

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

于资产负债表日, 本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核, 如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日, 本集团重新评估未确认的递延所得税资产, 在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内, 确认递延所得税资产。

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

23. 租赁

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

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

24. 套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期保值分类为：

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

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

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

24. 套期会计(续)

现金流量套期

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

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

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

本集团除满足上述套期会计条件外的商品期货业务，按照附注二.9处理。

25. 资产减值

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

25. 资产减值(续)

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

26. 职工薪酬

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

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

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

27. 利润分配

本公司的现金股利,于股东大会批准后确认为负债。

28. 安全费

安全费主要用于在中华人民共和国境内直接从事煤炭生产、非煤矿山开采、建设工程施工、危险品生产与储存、交通运输、烟花爆竹生产、冶金、机械制造、武器装备研制生产与试验(含民用航空及核燃料)等支出。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

28. 安全费(续)

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

29. 关联方

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

30. 分部报告

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分:

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

31. 重大会计判断和估计

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

估计的不确定性

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

商誉减值

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

非上市股权投资的公允价值

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

生产性生物资产

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

递延所得税资产

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

三、 税项

1. 主要税种及税率

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

2. 税收优惠及批文

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

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

裕华隆贸易有限公司系注册于马来西亚的境外公司,2012年度适用的企业所得税税率为25%。

Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad系注册于马来西亚的公司,2012年度适用的企业所得税税率为25%。

GMG Global Ltd. 系注册于新加坡的境外公司,2012年度适用的企业所得税税率为17%。

其余子公司均按当地的适用税率计算缴纳企业所得税。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司重要子公司的情况如下：

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下：(续)

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下：(续)

| | 子公司 类型 | 注册地 | 法人 代表 | 业务 性质 | 注册 资本 | 经营 范围 | 组织机构 代码 |
|---|-----------|------|----------|----------|------------------|--------------|------------|
| 通过设立或投资等方式取得的子公司(续) | | | | | | | |
| Sinochem International Crop Care (Overseas) Pte. Ltd. | 全资子公司 | 新加坡 | 不适用 | 贸易 | 美元3,800万元 | 进出口贸易 | 不适用 |
| 白沙中化橡胶有限公司 | 全资子公司 | 中国海南 | 李木春 | 生产 | 人民币200万元 | 天然橡胶加工 | 57874365-2 |
| 江苏瑞盛新材料科技有限公司 | 控股子公司 | 中国江苏 | 周颖华 | 生产 | 人民币10亿元 | 化工产品生产研发 | 58840230-9 |
| 海南保亭浦兴橡胶有限公司 | 控股子公司 | 中国海南 | 孙丁 | 生产 | 人民币3,000万 | 天然橡胶加工 | 58929785-4 |
| Dorval SC Tankers Inc. | 控股子公司 | 日本 | 不适用 | 物流 | 日元2,000万元 | 海上运输等 | 不适用 |
| Dorval Ship Management K.K. | 控股子公司 | 日本 | 不适用 | 物流 | 日元100万元 | 船舶航运等 | 不适用 |
| 同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | | |
| 裕华隆贸易有限公司 | 全资子公司 | 马来西亚 | 不适用 | 贸易 | 美元20万元 | 进出口贸易 | 不适用 |
| 非同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | | |
| Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad | 控股子公司 | 马来西亚 | 不适用 | 生产 | 林吉特2,000万元 | 天然橡胶加工 | 不适用 |
| GMG Global Ltd. | 控股子公司 | 新加坡 | 不适用 | 生产 | 新加坡元267,084,457元 | 天然橡胶种植、加工和销售 | 不适用 |
| Teck Bee Hang Co., Ltd. | 控股子公司 | 泰国 | 不适用 | 生产 | 泰铢16.48亿元 | 天然橡胶加工 | 不适用 |
| Hevecam SA | 控股子公司 | 喀麦隆 | 不适用 | 生产 | 中非法郎157.4795亿元 | 天然橡胶加工 | 不适用 |
| Tropical Rubber Cote d'Ivoire | 控股子公司 | 科特迪瓦 | 不适用 | 生产 | 非非法郎20亿元* | 天然橡胶加工 | 不适用 |

*非非法郎：非洲金融共同体法郎

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

2. 合并范围变更

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

3. 本期新纳入合并范围的主体

2012年，新纳入合并范围的子公司如下：

| | 2012年6月30日 净资产 | 2012年合并期间 净利润 |
|---|---------------------|---------------------|
| 江苏瑞盛新材料科技有限公司 | 1,010,299,410.87 | 10,299,410.89 |
| 海南保亭浦兴橡胶有限公司 | 20,000,000.00 | - |
| Ivoirienne de Traitement de Caoutchouc | 997,454.78 | (5,464,073.85) |
| Inobonto Holdings Pte. Ltd. | 22,708.33 | - |
| P. T. Inobonto Indah Perkasa | 13,387,950.71 | - |
| Dorval SC Tankers Inc. | 7,536,590.50 | 5,907,250.11 |
| Dorval Ship Management K. K. | <u>1,082,169.38</u> | <u>1,175,854.14</u> |

4. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| | 平均汇率 | | 年末汇率 | |
|---------|-----------|-----------|------------|-------------|
| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
| 美元 | 6.3061 | 6.5293 | 6.3249 | 6.3009 |
| 英镑 | 9.9617 | 10.5817 | 9.8169 | 9.7116 |
| 欧元 | 8.1957 | 9.2602 | 7.8710 | 8.1625 |
| 日元 | 0.0791 | 0.0800 | 0.0796 | 0.0811 |
| 中非法郎 | 0.0125 | 0.0141 | 0.0120 | 0.0124 |
| 非共法郎 | 0.0125 | 0.0141 | 0.0120 | 0.0124 |
| 印尼卢比 | 0.0007 | 0.0008 | 0.0007 | 0.0007 |
| 菲律宾比索 | 0.1476 | 0.1500 | 0.1502 | 0.1440 |
| 马来西亚林吉特 | 2.0469 | 2.1639 | 1.9940 | 1.9882 |
| 新加坡元 | 5.0364 | 5.2110 | 4.9690 | 4.8679 |
| 印度卢比 | 0.1207 | 0.1453 | 0.1128 | 0.1188 |
| 泰铢 | 0.2032 | 0.2138 | 0.1994 | 0.1991 |
| 阿联酋迪拉姆 | 1.7202 | 1.7776 | 1.7314 | 1.7159 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

| | 2012年6月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|---------|-------------------|--------|-------------------------|-------------------|--------|-------------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 现金 | | | | | | |
| -人民币 | 160,343.44 | 1.0000 | 160,343.44 | 52,987.86 | 1.0000 | 52,987.86 |
| -美元 | 1,571.25 | 6.3249 | 9,938.01 | 1,545.14 | 6.3009 | 9,735.79 |
| -英镑 | 2,335.00 | 9.8169 | 22,922.46 | 2,335.00 | 9.7116 | 22,676.59 |
| -中非法郎 | 157,408,019.00 | 0.0120 | 1,888,896.23 | 235,020,171.00 | 0.0124 | 2,914,250.12 |
| -非共法郎 | 109,468,905.00 | 0.0120 | 1,313,626.86 | 69,313,365.00 | 0.0124 | 859,485.72 |
| -印尼卢比 | 159,124,429.00 | 0.0007 | 111,387.10 | 180,941,571.00 | 0.0007 | 126,659.10 |
| -菲律宾比索 | - | - | - | 23,871.39 | 0.1440 | 3,437.48 |
| -马来西亚令吉 | 2,597.85 | 1.9940 | 5,180.11 | 4,675.52 | 1.9882 | 9,295.87 |
| -新加坡元 | 1,230.90 | 4.9690 | 6,116.34 | 1,334.35 | 4.8679 | 6,495.48 |
| -泰铢 | 124,174.62 | 0.1994 | 24,760.42 | 149,735.06 | 0.1991 | 29,812.25 |
| -日元 | 1,022,706.00 | 0.0796 | 81,407.40 | - | - | - |
| 银行存款 | | | | | | |
| -人民币 | 6,768,137,550.16 | 1.0000 | 6,768,137,550.16 | 5,112,594,774.39 | 1.0000 | 5,112,594,774.39 |
| -美元 | 70,379,770.89 | 6.3249 | 445,145,012.90 | 84,458,789.58 | 6.3009 | 532,166,387.24 |
| -欧元 | 14,616,401.37 | 7.8710 | 115,045,696.51 | 12,236,244.42 | 8.1625 | 99,878,345.07 |
| -中非法郎 | 25,497,801,302.00 | 0.0120 | 305,973,615.62 | 20,847,428,276.00 | 0.0124 | 258,508,110.62 |
| -非共法郎 | 3,740,581,941.00 | 0.0120 | 44,886,983.29 | - | - | - |
| -印尼卢比 | 60,230,406,800.00 | 0.0007 | 42,161,284.76 | 98,318,328,671.00 | 0.0007 | 68,822,830.07 |
| -印度卢比 | 194,894,497.47 | 0.1128 | 21,984,099.31 | 449,704.29 | 0.1188 | 53,424.87 |
| -菲律宾比索 | 64,868,322.63 | 0.1502 | 9,743,222.06 | 101,814,835.69 | 0.1440 | 14,661,336.34 |
| -马来西亚令吉 | 2,757,059.69 | 1.9940 | 5,497,577.02 | 1,386,812.92 | 1.9882 | 2,757,261.45 |
| -新加坡元 | 329,745,803.83 | 4.9690 | 1,638,506,899.23 | 357,765,096.08 | 4.8679 | 1,741,564,711.20 |
| -泰铢 | 170,117,110.83 | 0.1994 | 33,921,351.90 | 142,349,083.02 | 0.1991 | 28,341,702.43 |
| -阿联酋迪拉姆 | 4,054,267.75 | 1.7314 | 7,019,559.19 | 4,541,251.12 | 1.7159 | 7,792,332.80 |
| -日元 | 2,036,517.00 | 0.0796 | 162,106.75 | - | - | - |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| -人民币 | 70,210,949.75 | 1.0000 | 70,210,949.75 | 925,343.36 | 1.0000 | 925,343.36 |
| | | | <u>9,512,020,486.82</u> | | | <u>7,872,101,396.10</u> |

2012年6月30日，本集团存放于境外的货币资金为人民币4,006,728,054.63元(2011年12月31日：人民币3,017,141,328.84元)。

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

2012年6月30日，Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的人民币1,481,073,644.86元的资产，包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等，被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

2012年6月30日，其他货币资金为因开立保函而质押的保证金人民币70,132,700.00元(2011年12月31日：无)，信用卡存款人民币78,249.75元(2011年12月31日：人民币472,594.43元)。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 交易性金融资产

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------|---------------------|----------------------|
| 衍生金融资产 | <u>1,023,811.15</u> | <u>11,206,263.88</u> |

本集团的衍生金融资产主要包括橡胶期货、化工产品期货和远期外汇买卖合同，其中：橡胶期货和化工产品期货的年末公允价值参考相应期货交易所截至2012年6月最后一个交易日之收盘价；远期外汇买卖合同年末公允价值参考相关机构2012年6月末的远期外汇报价。

3. 应收票据

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>346,820,962.19</u> | <u>629,203,697.27</u> |

2012年6月30日和2011年12月31日，本集团无已质押的应收票据。

2012年6月30日，已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下：

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|------|------------|-------------|---------------------|
| 甲公司 | 2012年3月12日 | 2012年9月12日 | 2,000,000.00 |
| 乙公司 | 2012年5月21日 | 2012年11月21日 | 1,600,000.00 |
| 丙公司 | 2012年1月17日 | 2012年7月17日 | 1,000,000.00 |
| 丁公司 | 2012年3月13日 | 2012年9月13日 | 850,000.00 |
| 戊公司 | 2012年4月16日 | 2012年10月16日 | <u>652,000.00</u> |
| | | | <u>6,102,000.00</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据(续)

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

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

2012年6月30日,本集团无已贴现取得短期借款的银行承兑汇票(2011年12月31日:无)。

4. 应收股利

截至2012年6月30日止6个月期间

| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内 | | | | |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | - | 10,443,711.63 | - | 10,443,711.63 |
| 中化兴源石油储运(舟山)有限公司 | - | 2,757,704.58 | - | 2,757,704.58 |
| 中化镇江焦化有限公司 | 10,895,631.39 | - | - | 10,895,631.39 |
| 交通银行股份有限公司 | - | 15,011,050.40 | 15,011,050.40 | - |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 8,249,556.98 | - | 8,249,556.98 | - |
| 江苏苏润高碳材股份有限公司 | - | 1,875,000.00 | - | 1,875,000.00 |
| | <u>19,145,188.37</u> | <u>30,087,466.61</u> | <u>23,260,607.38</u> | <u>25,972,047.60</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收股利(续)

2011年

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

5. 应收账款

应收账款的账龄分析如下:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内 | 2,288,662,018.63 | 2,019,665,775.45 |
| 1年至2年 | 4,150,584.46 | 15,583,656.40 |
| 2年至3年 | 1,055,365.61 | 67,013,777.60 |
| 3年以上 | <u>80,048,020.84</u> | <u>14,262,164.91</u> |
| | 2,373,915,989.54 | 2,116,525,374.36 |
| 减: 应收账款坏账准备 | <u>14,972,842.65</u> | <u>14,947,023.59</u> |
| | <u>2,358,943,146.89</u> | <u>2,101,578,350.77</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

| | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|----------------------|-------------------|-----------------|---------------------|------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 2012年1-6月 | <u>14,947,023.59</u> | <u>72,420.00</u> | <u>9,093.45</u> | <u>-</u> | <u>37,507.49</u> | <u>14,972,842.65</u> |
| 2011年 | <u>16,122,338.83</u> | <u>518,499.43</u> | <u>-</u> | <u>1,599,008.75</u> | <u>94,805.92</u> | <u>14,947,023.59</u> |

| | 2012年6月30日 | | | | 2011年12月31日 | | | |
|-----------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-----------------|-------------------------|---------------|----------------------|-----------------|
| | 账面余额 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 金额 | 计提 比例 (%) | 账面余额 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 金额 | 计提 比例 (%) |
| 单项金额重大 并单项计提坏账准备 | 589,755,010.02 | 24.84 | - | - | 392,001,444.01 | 18.52 | 73,054.06 | 0.02 |
| 按组合计提坏账准备 | 15,861,924.22 | 0.67 | 11,796,604.43 | 74.37 | 15,613,542.87 | 0.74 | 14,117,935.47 | 90.42 |
| 单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备 | <u>1,768,299,055.30</u> | <u>74.49</u> | <u>3,176,238.22</u> | <u>0.18</u> | <u>1,708,910,387.48</u> | <u>80.74</u> | <u>756,034.06</u> | <u>0.04</u> |
| | <u>2,373,915,989.54</u> | <u>100.00</u> | <u>14,972,842.65</u> | <u>0.63</u> | <u>2,116,525,374.36</u> | <u>100.00</u> | <u>14,947,023.59</u> | <u>0.71</u> |

应收账款种类说明:

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下:

| | 2012年6月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|----------------------------------|----------------------|--------|----------------------|----------------------|--------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款: | | | | | | |
| 1年以内 | - | - | - | - | - | - |
| 1至2年 | 3,853,411.23 | 0-20 | 6,387.00 | 1,333,704.07 | 0-20 | 20,733.77 |
| 2至3年 | 430,034.63 | 20-60 | 211,739.08 | 246,998.38 | 20-60 | 64,361.28 |
| 3年以上 | <u>11,578,478.36</u> | 60-100 | <u>11,578,478.35</u> | <u>14,032,840.42</u> | 60-100 | <u>14,032,840.42</u> |
| | <u>15,861,924.22</u> | | <u>11,796,604.43</u> | <u>15,613,542.87</u> | | <u>14,117,935.47</u> |

2012年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|-----|-------------------|-------------------|--------|------|
| 甲公司 | <u>625,330.98</u> | <u>500,264.78</u> | 80.00% | 无法收回 |

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

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

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

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

2012年1-6月无实际核销的应收账款。

2011年实际核销的应收账款如下:

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

2012年6月30日, 无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2011年12月31日: 无)。

2012年6月30日, 应收账款金额前五名如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----|--------|-----------------------|------|---------------|
| 甲公司 | 第三方 | 165,059,035.84 | 1年以内 | 6.96 |
| 乙公司 | 第三方 | 139,772,932.18 | 1年以内 | 5.89 |
| 丙公司 | 第三方 | 115,896,154.55 | 1年以内 | 4.88 |
| 丁公司 | 第三方 | 97,608,738.55 | 1年以内 | 4.11 |
| 戊公司 | 第三方 | <u>71,418,148.90</u> | 1年以内 | <u>3.01</u> |
| | | <u>589,755,010.02</u> | | <u>24.85</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

2011年12月31日，应收账款金额前五名如下：

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

2012年6月30日，应收关联方账款如下：

| | 与本集团关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--|------------------|----------------------|---------------|
| 中化国际石油 (巴哈马)有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 6,352,350.07 | 0.27 |
| 南通江山农药化工 股份有限公司 | 联营公司 | 5,541,371.68 | 0.23 |
| Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd. | 同受中国中化集团 公司控制 | 1,230,215.83 | 0.05 |
| 中化宁波(集团)有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 625,452.68 | 0.03 |
| 中化塑料有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 315,975.85 | 0.01 |
| 浙江蓝天环保高科技 股份有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 272,757.00 | 0.01 |
| 中化化肥有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 178,730.00 | 0.01 |
| 中化石油有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 16,950.48 | 0.00 |
| 中化河北有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | <u>680.41</u> | <u>0.00</u> |
| | | <u>14,534,484.00</u> | <u>0.61</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

2011年12月31日，应收关联方账款如下：

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

应收账款余额按币种披露如下：

| | 2012年6月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|--------|------------------|--------|-------------------------|----------------|--------|-------------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 人民币 | 1,253,697,525.65 | 1.0000 | 1,253,697,525.65 | 504,918,051.50 | 1.0000 | 504,918,051.50 |
| 美元 | 152,809,708.99 | 6.3249 | 966,506,128.42 | 228,075,253.57 | 6.3009 | 1,437,079,365.22 |
| 欧元 | 6,531,095.51 | 7.8710 | 51,406,252.76 | 2,698,758.08 | 8.1625 | 22,028,612.83 |
| 非共法郎 | 484,987,710.00 | 0.0120 | 5,819,852.52 | 434,916,473.00 | 0.0124 | 5,392,964.26 |
| 中非法郎 | 445,141.00 | 0.0120 | 5,341.69 | - | 0.0124 | - |
| 菲律宾比索 | 298,375,472.44 | 0.1502 | 44,815,995.96 | 366,813,969.93 | 0.1440 | 52,821,211.67 |
| 马来西亚令吉 | 296,107.36 | 1.9940 | 590,438.08 | 87,433.22 | 1.9882 | 173,834.73 |
| 印度卢比 | 304,014,032.09 | 0.1128 | 34,292,782.82 | 111,629,442.93 | 0.1188 | 13,261,577.82 |
| 泰铢 | 84,160,840.72 | 0.1994 | 16,781,671.64 | 406,076,124.21 | 0.1991 | 80,849,756.33 |
| | | | <u>2,373,915,989.54</u> | | | <u>2,116,525,374.36</u> |

应收账款说明：

2012年6月30日，Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的人民币1,481,073,644.86元的资产，包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等，被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 719,546,047.98 | 428,478,572.11 |
| 1年至2年 | 10,442,833.69 | 18,864,078.41 |
| 2年至3年 | 923,516.73 | 1,860,096.63 |
| 3年以上 | <u>40,401,938.97</u> | <u>47,933,419.27</u> |
| | 771,314,337.37 | 497,136,166.42 |
| 减: 其他应收款坏账准备 | <u>45,226,131.61</u> | <u>49,167,257.22</u> |
| | <u>726,088,205.76</u> | <u>447,968,909.20</u> |

其他应收款坏账准备的变动如下:

| | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|----|---------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 2012年1-6月 | <u>49,167,257.22</u> | - | <u>3,697,777.30</u> | - | <u>243,348.31</u> | 45,226,131.61 |
| 2011年 | <u>49,910,453.85</u> | <u>3,985,143.21</u> | <u>3,480,975.00</u> | - | <u>1,247,364.84</u> | <u>49,167,257.22</u> |

| | 2012年6月30日 | | | | 2011年12月31日 | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------|
| | 账面余额 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 金额 | 计提 比例 (%) | 账面余额 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 金额 | 计提 比例 (%) |
| 单项金额重大 并单项计提坏账准备 | 385,921,368.64 | 50.03 | - | - | 239,172,750.71 | 48.11 | 21,918,520.53 | 9.16 |
| 按组合计提坏账准备 | 12,535,071.22 | 1.63 | 5,083,745.30 | 40.56 | 7,934,580.99 | 1.60 | 1,570,806.07 | 19.80 |
| 单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备 | <u>372,857,897.51</u> | <u>48.34</u> | <u>40,142,386.31</u> | <u>10.77</u> | <u>250,028,834.72</u> | <u>50.29</u> | <u>25,677,930.62</u> | <u>10.27</u> |
| | <u>771,314,337.37</u> | <u>100.00</u> | <u>45,226,131.61</u> | <u>5.86</u> | <u>497,136,166.42</u> | <u>100.00</u> | <u>49,167,257.22</u> | <u>9.89</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

其他应收款种类说明:

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

| | 2012年6月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|-----------------------------------|----------------------|--------|---------------------|---------------------|--------|---------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款: | | | | | | |
| 1年以内 | - | - | - | - | - | - |
| 1至2年 | 8,553,009.69 | 0-20 | 1,448,478.08 | 7,019,568.20 | 0-20 | 700,117.86 |
| 2至3年 | 512,929.63 | 20-60 | 204,486.30 | 8,903.97 | 20-60 | 2,867.63 |
| 3年以上 | 3,469,131.90 | 60-100 | 3,430,780.92 | 906,108.82 | 60-100 | 867,820.58 |
| | <u>12,535,071.22</u> | | <u>5,083,745.30</u> | <u>7,934,580.99</u> | | <u>1,570,806.07</u> |

2012年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|-----|----------------------|----------------------|---------|--------|
| 甲公司 | 21,103,419.11 | 21,103,419.11 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 乙公司 | 9,083,059.29 | 9,083,059.29 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 丙公司 | 6,233,958.17 | 6,233,958.17 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 丁公司 | 310,289.03 | 310,289.03 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 戊公司 | 290,183.88 | 290,183.88 | 100.00% | 预计无法收回 |
| | <u>37,020,909.48</u> | <u>37,020,909.48</u> | | |

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

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

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

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

2012年6月30日, 重大其他应收款转回或收回情况如下:

| 转回 或收回 原因 | 确定 原坏账准备 的依据 | 转回或收回前 累计已计提 坏账准备金额 | 转回 或收回 金额 |
|-----------------|--------------------|---------------------------|---------------------|
| 甲公司 收回部分帐款 | 预计诉讼结果 | 21,918,520.53 | 815,101.42 |
| 乙公司 确认可收回 | 预计无法收回 | <u>2,882,675.88</u> | <u>2,882,675.88</u> |
| | | <u>24,801,196.41</u> | <u>3,697,777.30</u> |

2011年度, 重大其他应收款转回或收回情况如下:

| 转回 或收回 原因 | 确定 原坏账准备 的依据 | 转回或收回前 累计已计提 坏账准备金额 | 转回 或收回 金额 |
|-----------------|--------------------|---------------------------|---------------------|
| 甲公司 收回部分帐款 | 预计诉讼结果 | <u>25,399,495.53</u> | <u>3,480,975.00</u> |

2011年无实际核销的其他应收款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

2012年6月30日与2011年12月31日，无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款。

2012年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

| | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----|--------|-----------------------|------|----------------|
| 甲公司 | 第三方 | 158,422,333.78 | 1年以内 | 20.54 |
| 乙公司 | 第三方 | 107,126,716.09 | 1年以内 | 13.89 |
| 丙公司 | 第三方 | 44,066,122.31 | 1年以内 | 5.71 |
| 丁公司 | 第三方 | 40,602,716.00 | 1年以内 | 5.26 |
| 戊公司 | 第三方 | <u>35,703,480.46</u> | 1年以内 | <u>4.63</u> |
| | | <u>385,921,368.64</u> | | <u>50.03</u> |

2011年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

2012年6月30日, 其他应收关联方款项如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|----------------------|------------------|---------------------|--------------------|
| 中国金茂(集团)有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 6,618,389.64 | 0.86 |
| 中化国际物业酒店管理 有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 584,322.81 | 0.08 |
| 中化金茂物业管理(北京) 有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 103,980.49 | 0.01 |
| 中化塑料有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 18,084.24 | 0.00 |
| 中化河北有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | <u>4,835.64</u> | <u>0.00</u> |
| | | <u>7,329,612.82</u> | <u>0.95</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

2011年12月31日, 其他应收关联方款项如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|----------------------|------------------|---------------------|--------------------|
| 中国金茂(集团)有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 6,618,389.64 | 1.33 |
| 中化国际物业酒店管理 有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 584,322.81 | 0.12 |
| 中化金茂物业管理(北京) 有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 103,980.49 | 0.02 |
| | | <u>7,306,692.94</u> | <u>1.47</u> |

其他应收款余额按币种披露如下:

| | 2012年6月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|--------|-------------------|--------|-----------------------|-------------------|--------|-----------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 人民币 | 259,965,975.32 | 1.0000 | 259,965,975.32 | 244,572,521.64 | 1.0000 | 244,572,521.64 |
| 美元 | 15,811,650.04 | 6.3249 | 100,007,105.34 | 15,754,432.62 | 6.3009 | 99,267,104.50 |
| 英镑 | 2,000.00 | 9.8169 | 19,633.80 | - | - | - |
| 欧元 | 20,153,018.01 | 7.8710 | 158,624,404.78 | 515.00 | 8.1625 | 4,203.69 |
| 日元 | 7,375,066.83 | 0.0796 | 587,055.32 | 690,000.00 | 0.0811 | 55,959.00 |
| 中非法郎 | 8,878,098,173.00 | 0.0120 | 106,537,178.07 | 7,055,754,786.29 | 0.0124 | 87,491,359.35 |
| 非共法郎 | 5,291,979,457.00 | 0.0120 | 63,503,753.48 | 1,481,455,540.32 | 0.0124 | 18,370,048.70 |
| 印尼卢比 | 35,737,301,614.00 | 0.0007 | 25,016,111.13 | 22,539,140,171.43 | 0.0007 | 15,777,398.12 |
| 菲律宾比索 | - | 0.1502 | - | 14,811,924.17 | 0.1440 | 2,132,917.08 |
| 马来西亚令吉 | 107,073.52 | 1.9940 | 213,504.60 | 131,674.39 | 1.9882 | 261,795.02 |
| 新加坡元 | 7,201,841.04 | 4.9690 | 35,785,948.13 | 1,535,847.93 | 4.8679 | 7,476,354.14 |
| 印度卢比 | - | 0.1128 | - | 48,396,377.53 | 0.1188 | 5,749,489.65 |
| 泰铢 | 104,570,010.48 | 0.1994 | 20,851,260.09 | 65,684,593.58 | 0.1991 | 13,077,802.58 |
| 阿联酋迪拉姆 | 116,903.84 | 1.7314 | 202,407.31 | 1,689,616.50 | 1.7159 | 2,899,212.95 |
| | | | <u>771,314,337.37</u> | | | <u>497,136,166.42</u> |

其他应收款说明:

2012年6月30日, Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的人民币1,481,073,644.86元的资产, 包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等, 被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

| | 2012年6月30日 | | 2011年12月31日 | |
|------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | <u>689,714,122.28</u> | <u>100.00</u> | <u>497,306,938.74</u> | <u>100.00</u> |
| | <u>689,714,122.28</u> | <u>100.00</u> | <u>497,306,938.74</u> | <u>100.00</u> |

2012年6月30日, 预付款项金额前五名如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 预付时间 | 未结算原因 |
|-----|--------|-----------------------|------|--------|
| 甲公司 | 第三方 | 115,680,016.20 | 一年以内 | 对方尚未发货 |
| 乙公司 | 关联方 | 75,160,051.68 | 一年以内 | 对方尚未发货 |
| 丙公司 | 第三方 | 55,909,907.36 | 一年以内 | 对方尚未发货 |
| 丁公司 | 第三方 | 51,946,675.42 | 一年以内 | 对方尚未发货 |
| 戊公司 | 第三方 | <u>19,200,638.50</u> | 一年以内 | 对方尚未发货 |
| | | <u>317,897,289.16</u> | | |

2011年12月31日, 预付款项金额前五名如下:

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 预付款项(续)

预付款项主要单位说明:

2012年6月30日, 预付款项中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下:

| | 2012年6月30日 | | 2011年12月31日 | |
|----------------|---------------------|----------|---------------------|----------|
| | 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |
| 中国中化集团公司 | 6,650,941.66 | - | 6,907,816.95 | - |
| 中国中化股份 有限公司 | <u>1,500.00</u> | <u>-</u> | <u>1,500.00</u> | <u>-</u> |
| | <u>6,652,441.66</u> | <u>-</u> | <u>6,909,316.95</u> | <u>-</u> |

2012年6月30日, 预付关联方款项如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 占预付账款款 总额的比例(%) |
|--------------------|------------------|----------------------|--------------------|
| | | | |
| 南通江山农药化工 股份有限公司 | 联营公司 | 75,160,051.68 | 10.90 |
| 中化塑料有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | <u>800,642.00</u> | <u>0.12</u> |
| | | <u>75,960,693.68</u> | <u>11.02</u> |

2011年12月31日, 预付关联方款项如下:

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 预付款项(续)

预付款项余额按币种披露如下:

| | 2012年6月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|-------|----------------|--------|-----------------------|----------------|--------|-----------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 人民币 | 490,266,684.69 | 1.0000 | 490,266,684.69 | 439,503,078.23 | 1.0000 | 439,503,078.23 |
| 美元 | 22,951,245.14 | 6.3249 | 145,164,330.40 | 8,758,156.31 | 6.3009 | 55,184,267.09 |
| 欧元 | 368,896.07 | 7.8710 | 2,903,580.97 | 44,100.00 | 8.1625 | 359,966.25 |
| 印度卢比 | 1,955,934.84 | 0.1128 | 220,629.45 | 1,656,879.80 | 0.1188 | 196,837.32 |
| 菲律宾比索 | 7,985,555.93 | 0.1502 | 1,199,430.50 | 12,717,067.92 | 0.1440 | 1,831,257.78 |
| 泰铢 | 197,632.65 | 0.1994 | 39,407.95 | 1,162,893.37 | 0.1991 | 231,532.07 |
| 新加坡元 | 13,000.00 | 4.9690 | 64,597.00 | - | - | - |
| 日元 | 626,324,890.95 | 0.0796 | 49,855,461.32 | - | - | - |
| | | | <u>689,714,122.28</u> | | | <u>497,306,938.74</u> |

8. 存货

| | 2012年6月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|--------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| | 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 | 526,351,338.27 | 2,630,556.26 | 523,720,782.01 | 733,582,222.99 | 5,172,534.41 | 728,409,688.58 |
| 在产品 | 53,143,061.42 | - | 53,143,061.42 | 49,819,322.79 | - | 49,819,322.79 |
| 库存商品 | 2,797,896,730.97 | 15,679,885.22 | 2,782,216,845.75 | 2,539,057,450.99 | 82,413,186.65 | 2,456,644,264.34 |
| 在途物资 | 125,826,186.31 | - | 125,826,186.31 | 265,242,859.88 | - | 265,242,859.88 |
| 低值易耗品 | 88,745,341.20 | 57,073.31 | 88,688,267.89 | 86,493,861.27 | 57,252.64 | 86,436,608.63 |
| 委托加工物资 | 3,679,485.87 | - | 3,679,485.87 | 13,298,985.61 | - | 13,298,985.61 |
| | <u>3,595,642,144.04</u> | <u>18,367,514.79</u> | <u>3,577,274,629.25</u> | <u>3,687,494,703.53</u> | <u>87,642,973.70</u> | <u>3,599,851,729.83</u> |

存货跌价准备变动如下:

2012年1-6月

| | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | | | 期末数 |
|-------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 原材料 | 5,172,534.41 | - | 2,554,732.12 | - | -12,753.97 | 2,630,556.26 |
| 库存商品 | 82,413,186.65 | 43,092,422.64 | - | 109,750,532.23 | 75,191.84 | 15,679,885.22 |
| 低值易耗品 | 57,252.64 | - | - | - | 179.33 | 57,073.31 |
| | <u>87,642,973.70</u> | <u>43,092,422.64</u> | <u>2,554,732.12</u> | <u>109,750,532.23</u> | <u>62,617.20</u> | <u>18,367,514.79</u> |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货(续)

存货说明:

2012年6月30日, Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'ivoire持有的人民币1,481,073,644.86元的资产,包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等,被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

9. 其他流动资产

| | | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|----------|----|-------------------------|-------------------------|
| 可供出售金融资产 | 注1 | 468,000,000.00 | 727,809,121.59 |
| 委托贷款 | 注2 | <u>1,100,000,000.00</u> | <u>300,000,000.00</u> |
| | | <u>1,568,000,000.00</u> | <u>1,027,809,121.59</u> |

注1: 可供出售金融资产系持有的银行理财产品, 期限全部在一年以内, 无固定投资收益。

注2: 委托贷款包括委托交通银行上海分行及平安银行上海分行对南通江山农药化工股份有限公司提供的贷款人民币300,000,000.00元, 以及委托中国建设银行扬州分行对江苏扬农化工集团有限公司的贷款人民币800,000,000.00元。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 可供出售金融资产

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 可供出售权益工具 | <u>708,981,688.15</u> | <u>699,695,057.91</u> |

可供出售权益工具系交通银行股份有限公司及海南天然橡胶产业集团股份有限公司之股份。年末公允价值均参照上海证券交易所截至2012年6月最后一个交易日之收盘价确定。

11. 持有至到期投资

| | 2012年6月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|--------|------------|------|------------|-------------|------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 财政长期债券 | 301,866.75 | - | 301,866.75 | 312,275.79 | - | 312,275.79 |

本集团持有至到期投资为科特迪瓦政府长期债券。

12. 长期应收款

| | 2012年6月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|---------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 长期贷款 注1 | 12,074,670.00 | - | 12,074,670.00 | 12,491,031.40 | - | 12,491,031.40 |
| 其他 注2 | 7,062,048.25 | - | 7,062,048.25 | 17,397,728.91 | - | 17,397,728.91 |
| | <u>19,136,718.25</u> | <u>-</u> | <u>19,136,718.25</u> | <u>29,888,760.31</u> | <u>-</u> | <u>29,888,760.31</u> |

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 对合营企业和联营企业投资

2012年1-6月

| | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 组织机构代码 |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|------------|
| 联营企业 | | | | | | |
| 上海北海船务股份有限公司 | 股份有限公司 | 中国上海 | 孙大陆 | 物流 | 人民币763,750,000.00元 | 60727983-7 |
| 江阴桑阳氨轮有限公司 | 有限责任公司 | 中国江苏 | 许奇峰 | 生产 | 人民币41,461,421.02元 | 75641310-4 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 上市公司 | 中国江苏 | 蔡建国 | 生产 | 人民币198,000,000.00元 | 13829911-3 |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 有限责任公司 | 中国浙江 | 张志银 | 物流 | 美元32,564,000.00元 | 60985803-1 |
| 中化兴源石油储运(舟山)有限公司 | 有限责任公司 | 中国浙江 | 张志银 | 物流 | 美元8,375,000.00元 | 72890574-2 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 有限责任公司 | 中国江苏 | 程晓曦 | 生产 | 人民币136,713,064.28元 | 14071663-3 |
| 连云港港口国际石化港务有限公司 | 有限责任公司 | 中国江苏 | 李春宏 | 物流 | 人民币100,000,000.00元 | 58551681-0 |
| 中化镇江焦化有限公司 | 有限责任公司 | 中国江苏 | 苏启善 | 生产 | 人民币165,000,000.00元 | 75508036-0 |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 有限责任公司 | 中国山西 | 贾永明 | 生产 | 人民币315,000,000.00元 | 72967247-7 |
| Medline Product Co.,Ltd | 有限责任公司 | 泰国 | Werner Gostner | 生产 | 泰铢2,845,818.37元 | 不适用 |
| Feltex Co., Ltd. | 有限责任公司 | 泰国 | Azahari Nazri | 生产 | 泰铢43,781,821.06元 | 不适用 |
| | 资产总额 期末数 | 负债总额 期末数 | 净资产总额 期末数 | 营业收入 本期数 | 净利润 本期数 | |
| 联营企业 | | | | | | |
| 上海北海船务股份有限公司 | 2,577,008,313.25 | 495,018,847.13 | 2,081,989,466.12 | 642,438,695.35 | 189,782,274.26 | |
| 江阴桑阳氨轮有限公司 | - | - | - | - | - | |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 3,426,000,645.63 | 2,482,103,690.28 | 943,896,955.35 | 1,469,864,000.21 | 5,675,599.62 | |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 1,218,589,645.04 | 249,166,372.72 | 969,423,272.32 | 219,279,209.25 | 112,005,954.75 | |
| 中化兴源石油储运(舟山)有限公司 | 651,764,251.69 | 274,939,980.32 | 376,824,271.37 | 94,191,270.00 | 35,037,376.54 | |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 8,780,807,439.35 | 4,526,028,037.89 | 4,254,779,401.47 | 3,268,408,302.35 | 157,195,258.46 | |
| 连云港港口国际石化港务有限公司 | 19,713,529.66 | - | 19,713,529.66 | - | (89,176.07) | |
| 中化镇江焦化有限公司 | 1,116,153,076.66 | 806,517,346.77 | 309,635,729.89 | 572,097,006.25 | 6,053,727.59 | |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 1,487,984,740.71 | 1,105,806,221.51 | 382,178,519.20 | 901,052,418.65 | 1,185,045.27 | |
| Medline Product Co.,Ltd | 162,865.39 | 95.72 | 162,769.67 | - | (11,026.04) | |
| Feltex Co., Ltd. | 100,472,228.96 | 59,352,860.10 | 41,119,368.86 | 111,495,332.81 | 307,834.44 | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 对合营企业和联营企业投资(续)

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 长期股权投资

2012年1-6月

| | 投资成本 | 期初数 | 期年增减 | 期末数 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 本期 现金红利 |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|--------------|---------------------|--------------|----------------------|
| 权益法: | | | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | |
| 上海北海船务股份 有限公司 | 53,398,537.50 | 378,231,375.00 | 37,956,454.85 | 416,187,829.85 | 20.00% | 20.00% | - | - | - |
| 江阴泰阳氨纶 有限公司 | 3,719,025.00 | 3,719,025.00 | - | 3,719,025.00 | 25.00% | 25.00% | 3,719,025.00 | - | - |
| 南通江山农药化工 股份有限公司 | 501,568,229.13 | 583,036,240.37 | 676,819.62 | 583,713,059.99 | 29.19% | 29.19% | - | - | - |
| 中化兴中石油转运 (舟山)有限公司 | 105,586,705.97 | 393,018,580.25 | 39,734,956.10 | 432,753,536.35 | 44.80% | 44.80% | - | - | 10,443,711.63 |
| 中化兴源石油储运 (舟山)有限公司 | 31,038,483.27 | 141,840,017.37 | 12,939,040.11 | 154,779,057.48 | 44.80% | 44.80% | - | - | 2,757,704.58 |
| 中化镇江焦化有限公司 | 20,691,250.00 | 77,263,169.47 | 1,495,610.37 | 78,758,779.84 | 25.00% | 25.00% | - | - | - |
| 山西亚鑫煤化工有限公司 | 90,000,000.00 | 95,949,859.00 | 296,261.32 | 96,246,120.32 | 25.00% | 25.00% | - | - | - |
| Medline Product Co.,Ltd | 676,149.02 | 641,208.37 | (7,406.39) | 633,801.98 | 45.62% | 45.62% | - | - | - |
| Feltex Co., Ltd | 20,969,242.15 | 18,613,411.08 | 77,332.88 | 18,690,743.96 | 45.00% | 45.00% | - | - | - |
| 连云港港口国际石化 港务有限公司 | 9,800,000.00 | 9,703,327.65 | (43,698.12) | 9,659,629.53 | 49.00% | 49.00% | - | - | - |
| 江苏扬农化工 集团有限公司 | 1,815,024,043.25 | - | 1,859,227,754.35 | 1,859,227,754.35 | 40.53% | 40.53% | - | - | - |
| 成本法: | | | | | | | | | |
| 天津北海实业有限公司 | 5,084,415.00 | 5,084,415.00 | - | 5,084,415.00 | 14.53% | 14.53% | - | - | - |
| Y.T.rubber | 1,082,525.15 | 997,919.50 | (3,125.70) | 994,793.80 | 5.00% | 5.00% | - | - | - |
| 青岛港华物流有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | - | 1,500,000.00 | 15.00% | 15.00% | - | - | - |
| 云南天然橡胶产业 股份有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | 1.588% | 1.588% | - | - | - |
| 江苏润高碳材股 份有限公司 | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 | - | 22,500,000.00 | 6.25% | 6.25% | - | - | 1,875,000.00 |
| 江苏扬农化工 集团有限公司 | 181,144,810.07 | 181,144,810.07 | (181,144,810.07) | - | - | - | - | - | - |
| 期货会员资格投资 | 500,000.00 | 500,000.00 | - | 500,000.00 | - | - | - | - | - |
| | <u>2,884,283,415.51</u> | <u>1,933,743,358.13</u> | <u>1,771,205,189.32</u> | <u>3,704,948,547.45</u> | | | <u>3,719,025.00</u> | | <u>15,076,416.21</u> |

2012年3月31日,本公司与江苏金茂化工医药集团有限公司、江苏扬农化工集团有限公司工会、江苏扬农化工集团有限公司自然人股东及江苏扬农化工集团有限公司按照上述交易结构签订《关于江苏扬农化工集团有限公司的股权转让暨增资扩股协议》。本次交易本公司共出资人民币18.59亿人民币,交易完成后,本公司累计持有江苏扬农化工集团6849万股股份,股权比例约为40.53%。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 长期股权投资(续)

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 固定资产

2012年1-6月

| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 原价 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 666,690,116.42 | 52,506,360.41 | 16,161,129.40 | 703,035,347.43 |
| 机器设备 | 364,154,692.93 | 21,172,127.54 | 8,099,127.63 | 377,227,692.84 |
| 运输工具 | 3,975,408,236.12 | 79,186,940.16 | 7,109,660.64 | 4,047,485,515.64 |
| 储罐设备 | 785,912,516.47 | 72,657,495.13 | - | 858,570,011.60 |
| 办公设备 | 105,735,808.61 | 8,324,118.77 | 2,899,016.29 | 111,160,911.09 |
| | <u>5,897,901,370.55</u> | <u>233,847,042.01</u> | <u>34,268,933.96</u> | <u>6,097,479,478.60</u> |
| 累计折旧 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 261,387,422.76 | 12,749,961.38 | 10,546,433.19 | 263,590,950.95 |
| 机器设备 | 211,284,509.26 | 14,414,328.99 | 6,461,611.55 | 219,237,226.70 |
| 运输工具 | 665,323,483.95 | 97,282,530.50 | 6,753,257.92 | 755,852,756.53 |
| 储罐设备 | 84,170,338.12 | 17,446,893.02 | - | 101,617,231.14 |
| 办公设备 | 72,687,828.47 | 5,835,138.92 | 2,331,301.37 | 76,191,666.02 |
| | <u>1,294,853,582.56</u> | <u>147,728,852.81</u> | <u>26,092,604.03</u> | <u>1,416,489,831.34</u> |
| 账面净值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 405,302,693.66 | | | 439,444,396.48 |
| 机器设备 | 152,870,183.67 | | | 157,990,466.14 |
| 运输工具 | 3,310,084,752.17 | | | 3,291,632,759.11 |
| 储罐设备 | 701,742,178.35 | | | 756,952,780.46 |
| 办公设备 | 33,047,980.14 | | | 34,969,245.07 |
| | <u>4,603,047,787.99</u> | | | <u>4,680,989,647.26</u> |
| 减值准备 | | | | |
| 房屋及建筑物 | - | - | - | - |
| 机器设备 | 1,919,776.38 | - | - | 1,919,776.38 |
| 运输工具 | - | - | - | - |
| 储罐设备 | - | - | - | - |
| 办公设备 | - | - | - | - |
| | <u>1,919,776.38</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,919,776.38</u> |
| 账面净值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 405,302,693.66 | | | 439,444,396.48 |
| 机器设备 | 150,950,407.29 | | | 156,070,689.76 |
| 运输工具 | 3,310,084,752.17 | | | 3,291,632,759.11 |
| 储罐设备 | 701,742,178.35 | | | 756,952,780.46 |
| 办公设备 | 33,047,980.14 | | | 34,969,245.07 |
| | <u>4,601,128,011.61</u> | | | <u>4,679,069,870.88</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 固定资产(续)

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 固定资产(续)

截至2012年6月30日止6个月期间内计提的折旧金额为人民币147,619,034.40元(截至2011年6月30日止6个月期间内:人民币159,985,711.17元)。截至2012年6月30日止6个月期间内由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币50,908,885.54元(截至2012年6月30日止6个月期间内:人民币175,166,195.40元)。

本期账面原值减少中,因处置而减少人民币11,602,628.94元,因汇率变动而减少人民币22,666,305.02元。

本期累计折旧减少中,因处置而减少人民币9,551,682.10元,因汇率变动而减少人民币16,540,921.93元。

2012年6月30日,上海中化思多而特船务有限公司和Sinochem International FZE所持有的账面净值人民币1,154,259,838.66元的船舶被作为抵押物取得银行借款(2011年12月31日:人民币1,240,730,281.89元)。

2012年6月30日,Teck Bee Hang Co., Ltd.持有的账面价值人民币19,064,943.97元的固定资产被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

2012年6月30日,Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的人民币1,481,073,644.86元的资产,包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等,被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

于2012年6月30日,经营性租出固定资产如下:

| | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|-----------------------|----------------------|----------|-----------------------|
| 储罐设备 | <u>141,853,425.74</u> | <u>16,789,256.74</u> | <u>-</u> | <u>125,064,169.00</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 固定资产(续)

于2012年6月30日，未办妥产权证书的固定资产如下：

| | 未办妥 产权证书原因 | 预计办结 产权证书时间 |
|--------------------------|-------------------|----------------|
| 苏州中化国际聚氨酯有限公司之厂房及办公楼 | 房产所属土地系 向关联方租赁 | 不适用 |
| 西双版纳中化橡胶有限公司之厂房 | 正在办理中 | 2012年 |
| 海南中化橡胶有限公司天邑大厦1606/1607房 | 销售方大产证尚未办理 | 2013年 |

16. 在建工程

| | 2012年6月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|---------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 购船及改造费用 | 2,821,216.08 | - | 2,821,216.08 | 37,477,963.02 | - | 37,477,963.02 |
| 白鹭嘴码头工程 | 1,168,100.00 | - | 1,168,100.00 | 1,168,100.00 | - | 1,168,100.00 |
| 双职工宿舍 | 2,816,220.09 | - | 2,816,220.09 | 2,449,331.19 | - | 2,449,331.19 |
| 污水处理系统 | - | - | - | 4,126,800.00 | - | 4,126,800.00 |
| 其他 | 34,227,963.49 | - | 34,227,963.49 | 23,973,436.61 | - | 23,973,436.61 |
| | <u>41,033,499.66</u> | <u>-</u> | <u>41,033,499.66</u> | <u>69,195,630.82</u> | <u>-</u> | <u>69,195,630.82</u> |

2012年1-6月

| | 预算 | 期初数 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 其他减少 | 期末数 | 资金来源 | 工程投入 占预算 比例(%) |
|---------|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|------|----------------------|
| 购船及改造费用 | 480,105,664.29 | 37,477,963.02 | 3,855,540.11 | 38,461,788.05 | 50,499.00 | 2,821,216.08 | 自筹资金 | 74% |
| 白鹭嘴码头工程 | 50,000,000.00 | 1,168,100.00 | - | - | - | 1,168,100.00 | 自筹资金 | 2% |
| 双职工宿舍 | 2,893,963.87 | 2,449,331.19 | 366,888.90 | - | - | 2,816,220.09 | 自筹资金 | 97% |
| 污水处理系统 | 4,126,800.00 | 4,126,800.00 | 30,000.00 | 4,156,800.00 | - | - | 自筹资金 | 100% |
| 其他 | - | 23,973,436.61 | 19,585,923.61 | 8,290,297.49 | 1,041,099.24 | 34,227,963.49 | - | 不适用 |
| | | <u>69,195,630.82</u> | <u>23,838,352.62</u> | <u>50,908,885.54</u> | <u>1,091,598.24</u> | <u>41,033,499.66</u> | | |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 在建工程(续)

本集团2012年1-6月无利息资本化金额(2011年: 无)。

本期在建工程其他减少中, 因汇率变动而减少人民币1,091,598.24元。

在建工程减值准备:

2012年1-6月未发生在建工程减值准备。

2011年

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

17. 工程物资

2012年1-6月

| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 其他减少 | 期末数 |
|--------|------------|------|----------|------|------------|
| 工程建设物资 | 117,074.54 | - | 3,384.53 | - | 113,690.01 |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 生产性生物资产

2012年1-6月

| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 林业 | | | | |
| 海外橡胶林 | <u>402,125,435.37</u> | <u>26,466,504.13</u> | <u>19,882,485.59</u> | <u>408,709,453.91</u> |

2011年

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

海外橡胶林系GMG Global Ltd. 所持有的位于喀麦隆和科特迪瓦的橡胶林, 占地面积21,358公顷, 橡胶林在种植后经过11-20年达到可使用状态。截至2012年6月30日止海外橡胶林有账面净值为人民币156,680,883.00元的橡胶林尚未达到可使用状态, 其余已经达到预定可使用状态的橡胶林鉴于其市场价值和公允价值无法可靠计量, 因此海外橡胶林按照历史成本确认账面价值, 已经达到预定可使用状态的橡胶林以每年4.0%比率进行摊销。

本期本集团因自行培育而增加的生产性生物资产为人民币26,466,504.13元。汇率变动的影响数减少人民币12,418,581.56元。

本期本集团因摊销而减少生产性生物资产为人民币7,463,904.03元。

2012年6月30日, Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'ivoire持有的人民币1,481,073,644.86元的资产, 包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等, 被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 无形资产

2012年1-6月

| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 原价 | | | | |
| 国内土地使用 权 | 33,646,627.12 | - | - | 33,646,627.12 |
| 喀麦隆土地 使用权(注1) | 719,389,755.13 | 14,940,796.67 | - | 734,330,551.80 |
| 科特迪瓦土 地使用权 | 22,841,014.67 | 13,161.39 | 761,355.61 | 22,092,820.45 |
| 专有技术 | 26,542,218.41 | - | - | 26,542,218.41 |
| 商品使用权及 产品登记证 | 88,080,227.74 | - | 1,893,884.92 | 86,186,342.82 |
| 特许经营权(注2) | 33,657,714.05 | - | - | 33,657,714.05 |
| 其他 | 27,682,498.42 | 2,708,306.10 | - | 30,390,804.52 |
| | <u>951,840,055.54</u> | <u>17,662,264.16</u> | <u>2,655,240.53</u> | <u>966,847,079.17</u> |
| 累计摊销 | | | | |
| 国内土地使 用权 | 2,843,455.38 | 350,546.46 | - | 3,194,001.84 |
| 喀麦隆土地 使用权 | - | - | - | - |
| 科特迪瓦土 地使用权 | 5,666,023.32 | 169,644.66 | 195,821.33 | 5,639,846.65 |
| 专有技术 | 5,358,777.69 | 976,719.37 | - | 6,335,497.06 |
| 商品使用权及 产品登记证 | 13,212,034.52 | 2,193,832.98 | 280,447.17 | 15,125,420.33 |
| 特许经营权 | 28,970,208.28 | - | - | 28,970,208.28 |
| 其他 | 9,505,496.33 | 1,350,867.27 | - | 10,856,363.60 |
| | <u>65,555,995.52</u> | <u>5,041,610.74</u> | <u>476,268.50</u> | <u>70,121,337.76</u> |
| 账面价值 | | | | |
| 国内土地使 用权 | 30,803,171.74 | | | 30,452,625.28 |
| 喀麦隆土地 使用权 | 719,389,755.13 | | | 734,330,551.80 |
| 科特迪瓦土 地使用权 | 17,174,991.35 | | | 16,452,973.80 |
| 专有技术 | 21,183,440.72 | | | 20,206,721.35 |
| 商品使用权及 产品登记证 | 74,868,193.22 | | | 71,060,922.49 |
| 特许经营权 | 4,687,505.77 | | | 4,687,505.77 |
| 其他 | 18,177,002.09 | | | 19,534,440.92 |
| | <u>886,284,060.02</u> | | | <u>896,725,741.41</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 无形资产(续)

2011年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|--------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 原价 | | | | |
| 国内土地使用权 | 201,929,987.66 | - | 168,283,360.54 | 33,646,627.12 |
| 喀麦隆土地使用权(注1) | 756,512,684.22 | - | 37,122,929.09 | 719,389,755.13 |
| 科特迪瓦土地使用权 | 24,282,036.58 | 156,325.26 | 1,597,347.17 | 22,841,014.67 |
| 专有技术 | 26,542,218.41 | - | - | 26,542,218.41 |
| 商品使用权及产品登记证 | 100,536,586.96 | - | 12,456,359.22 | 88,080,227.74 |
| 特许经营权(注2) | 33,657,714.05 | - | - | 33,657,714.05 |
| 其他 | 19,103,759.59 | 10,050,822.48 | 1,472,083.65 | 27,682,498.42 |
| | <u>1,162,564,987.47</u> | <u>10,207,147.74</u> | <u>220,932,079.67</u> | <u>951,840,055.54</u> |
| 累计摊销 | | | | |
| 国内土地使用权 | 9,924,013.09 | 1,232,620.97 | 8,313,178.68 | 2,843,455.38 |
| 喀麦隆土地使用权 | - | - | - | - |
| 科特迪瓦土地使用权 | 5,718,232.19 | 370,707.53 | 422,916.40 | 5,666,023.32 |
| 专有技术 | 4,048,461.81 | 1,310,315.88 | - | 5,358,777.69 |
| 商品使用权及产品登记证 | 10,053,658.70 | 4,791,021.38 | 1,632,645.56 | 13,212,034.52 |
| 特许经营权 | 28,970,208.28 | - | - | 28,970,208.28 |
| 其他 | 7,786,646.97 | 3,007,740.66 | 1,288,891.30 | 9,505,496.33 |
| | <u>66,501,221.04</u> | <u>10,712,406.42</u> | <u>11,657,631.94</u> | <u>65,555,995.52</u> |
| 账面价值 | | | | |
| 国内土地使用权 | 192,005,974.57 | | | 30,803,171.74 |
| 喀麦隆土地使用权 | 756,512,684.22 | | | 719,389,755.13 |
| 科特迪瓦土地使用权 | 18,563,804.39 | | | 17,174,991.35 |
| 专有技术 | 22,493,756.60 | | | 21,183,440.72 |
| 商品使用权及产品登记证 | 90,482,928.26 | | | 74,868,193.22 |
| 特许经营权 | 4,687,505.77 | | | 4,687,505.77 |
| 其他 | 11,317,112.62 | | | 18,177,002.09 |
| | <u>1,096,063,766.43</u> | | | <u>886,284,060.02</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 无形资产(续)

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

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

2012年1-6月无形资产摊销金额为人民币5,041,171.07元(2011年1-6月: 人民币6,243,010.72元)。

本报告期无形资产原值减少中, 因汇率变动而减少人民币2,655,240.53元。

本报告期无形资产累计摊销减少中, 因汇率变动而减少人民币476,268.50元。

2012年6月30日, Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的人民币1,481,073,644.86元的资产, 包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等, 被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 商誉

2012年1-6月

| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 减值准备 |
|---|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|------|
| GMG Global Ltd. | 570,878,527.42 | - | - | 570,878,527.42 | - |
| Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad | 3,149,914.54 | - | - | 3,149,914.54 | - |
| Teck Bee Hang Co., Ltd. | 42,032,674.15 | - | 1,232,465.99 | 40,800,208.16 | - |
| Dorval Ship Management K. K. | - | 86,844.32 | - | 86,844.32 | - |
| ITCA | - | 8,494,873.21 | - | 8,494,873.21 | - |
| Inobonto Group | - | 9,471,624.97 | - | 9,471,624.97 | - |
| | <u>616,061,116.11</u> | <u>18,053,342.50</u> | <u>1,232,465.99</u> | <u>632,881,992.62</u> | - |

2011年

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

本集团本报告期对Teck Bee Hang Co., Ltd. 商誉的变动, 为汇率变动的影

响。本集团以各独立营运的经营实体作为资产组组合进行商誉减值测试。于2012年6月30日, 本集团管理层认为商誉不存在减值情况。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 长期待摊费用

2012年1-6月

| | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|---------------------|
| 场地租赁费 | 355,619.07 | - | 27,620.40 | - | 327,998.67 |
| 其它 | <u>70,000.00</u> | <u>917,944.34</u> | <u>104,384.71</u> | <u>-</u> | <u>883,559.63</u> |
| | <u>425,619.07</u> | <u>917,944.34</u> | <u>132,005.11</u> | <u>-</u> | <u>1,211,558.30</u> |

2011年

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

22. 递延所得税资产/负债

已确认递延所得税资产和负债:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 资产减值准备 | 18,055,371.96 | 23,595,601.59 |
| 可抵扣亏损 | 156,966,707.63 | 132,579,822.80 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 10,696,729.45 | 5,182,769.06 |
| 尚未支付费用 | 19,197,658.17 | 16,075,346.27 |
| 子公司内部交易 | 477,786.67 | 488,984.80 |
| 内部未实现收益 | <u>6,015,203.72</u> | <u>7,411,148.05</u> |
| | <u>211,409,457.60</u> | <u>185,333,672.57</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 递延所得税资产/负债(续)

已确认递延所得税资产和负债(续):

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 递延所得税负债 | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 329,551.89 | 2,571,236.41 |
| 视同处置收益 | 8,236,040.67 | 8,236,040.67 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 46,764,821.40 | 44,443,163.84 |
| 税率不同的子公司未分配利润 | 364,067,049.34 | 338,734,437.86 |
| 分离交易可转债 | 2,742,478.66 | 5,484,957.32 |
| 中期票据承销费 | - | 1,917,251.38 |
| 子公司内部交易 | 3,418,784.38 | 2,861,053.85 |
| 长期资产评估增值 | 32,162,496.02 | 32,893,856.37 |
| 固定资产折旧 | 1,753,636.14 | 2,020,458.41 |
| | <u>459,474,858.50</u> | <u>439,162,456.11</u> |

未确认递延所得税资产如下:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------------|----------------------|-----------------------|
| 国内子公司可抵扣亏损 | 45,958,217.79 | 34,897,678.67 |
| 海外子公司可抵扣亏损 | 34,587,386.43 | 26,188,022.32 |
| 可抵扣暂时性差异 | 18,898,349.11 | 63,013,649.52 |
| | <u>99,443,953.33</u> | <u>124,099,350.51</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产的国内子公司可抵扣亏损将于以下年度到期:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 2013年 | 452,837.52 | 452,837.52 |
| 2014年 | 5,051,377.08 | 5,051,377.08 |
| 2015年 | 17,428,139.78 | 17,428,139.78 |
| 2016年 | 11,965,324.29 | 11,965,324.29 |
| 2017年 | <u>11,060,539.12</u> | <u>-</u> |
| | <u>45,958,217.79</u> | <u>34,897,678.67</u> |

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异如下:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 资产减值准备 | 72,221,487.84 | 94,382,406.37 |
| 可抵扣亏损 | 621,505,349.81 | 536,099,565.97 |
| 交易性金融工具、衍生金融 | | |
| 工具的估值 | 66,980,552.02 | 32,551,194.13 |
| 尚未支付费用 | 76,790,632.68 | 64,301,385.09 |
| 子公司内部交易 | 1,911,146.68 | 1,955,939.20 |
| 内部未实现收益 | <u>24,060,814.88</u> | <u>29,644,592.19</u> |
| | <u>863,469,983.91</u> | <u>758,935,082.95</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 递延所得税资产/负债(续)

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异(续):

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 应纳税暂时性差异 | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 1,423,791.18 | 11,206,263.91 |
| 视同处置收益 | 32,944,162.67 | 32,944,162.67 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 187,059,283.88 | 177,772,655.36 |
| 税率不同的子公司未分配利润 | 2,328,478,502.15 | 2,137,069,184.41 |
| 分离交易可转债 | 10,969,914.64 | 21,939,829.28 |
| 中期票据承销费 | - | 7,669,005.52 |
| 子公司内部交易 | 13,675,137.52 | 11,444,215.40 |
| 长期资产评估增值 | 160,812,480.10 | 143,016,766.83 |
| 固定资产折旧 | <u>8,506,362.24</u> | <u>11,165,350.14</u> |
| | <u>2,743,869,634.38</u> | <u>2,554,227,433.52</u> |

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

| | 2012年6月30日 | | 2011年12月31日 | |
|---------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 抵销后的递延所得税资产或负债 | 抵销后的可抵扣/应纳税暂时性差异 | 抵销后的递延所得税资产或负债 | 抵销后的可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 递延所得税资产 | <u>134,001,870.18</u> | <u>540,201,105.77</u> | <u>115,270,340.40</u> | <u>478,681,754.27</u> |
| 递延所得税负债 | <u>382,067,271.08</u> | <u>2,420,600,756.24</u> | <u>369,099,123.94</u> | <u>2,273,974,104.84</u> |

已确认递延所得税资产和负债的互相抵销如下:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------|----------------------|----------------------|
| 互抵金额 | <u>77,407,587.42</u> | <u>70,063,332.17</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 资产减值准备

2012年1-6月

| | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | | | 期末数 |
|----------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 坏账准备 | 64,114,280.81 | 72,420.00 | 3,706,870.75 | - | 280,855.80 | 60,198,974.26 |
| 存货跌价准备 | 87,642,973.70 | 43,092,422.64 | 2,554,732.12 | 109,750,532.23 | 62,617.20 | 18,367,514.79 |
| 长期股权投资 减值准备 | 3,719,025.00 | - | - | - | - | 3,719,025.00 |
| 固定资产减值 准备 | <u>1,919,776.38</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,919,776.38</u> |
| | <u>157,396,055.89</u> | <u>43,164,842.64</u> | <u>6,261,602.87</u> | <u>109,750,532.23</u> | <u>343,473.00</u> | <u>84,205,290.43</u> |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 短期借款

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 7,121,691,306.24 | 4,050,019,089.45 |
| 押汇借款 | <u>1,466,597,756.02</u> | <u>2,744,246,815.88</u> |
| | <u>8,588,289,062.26</u> | <u>6,794,265,905.33</u> |

短期借款分类说明:

于2012年6月30日, 本集团无已到期但未偿还的短期借款。

25. 交易性金融负债

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 衍生金融负债 | <u>59,839,512.94</u> | <u>35,235,105.93</u> |

本集团的衍生金融负债主要包括橡胶期货、化工产品期货和远期外汇买卖合同, 其中: 橡胶期货和化工产品期货的年末公允价值参考相应期货交易所截至2012年6月最后一个交易日之收盘价; 远期外汇买卖合同年末公允价值参考相关机构2012年6月30日的远期外汇报价。

26. 应付票据

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 商业承兑汇票 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | <u>417,742,553.33</u> | <u>351,970,354.06</u> |
| | <u>477,742,553.33</u> | <u>411,970,354.06</u> |

下一会计期间将到期的金额为人民币477,742,553.33元

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应付账款

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 商品采购款 | 2,379,922,875.09 | 2,776,757,268.39 |
| 物流劳务费 | 83,118,525.88 | 85,010,987.31 |
| 工程项目款 | <u>21,758,976.01</u> | <u>21,281,216.45</u> |
| | <u>2,484,800,376.98</u> | <u>2,883,049,472.15</u> |

应付关联方款项或持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------------------------|---------------------|----------------------|
| 中化浦东贸易有限公司 | 4,790,140.00 | 7,106,790.00 |
| Sinochem Japan Co., Ltd. | 1,702,059.05 | 598,837.54 |
| 中化南通石化储运有限公司 | 668,177.51 | - |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司 | 293,626.97 | - |
| 中国中化集团公司 | 168,572.70 | 108,808.21 |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 149,676.61 | 6,193,467.71 |
| 中化上海有限公司 | - | <u>14,600.37</u> |
| | <u>7,772,252.84</u> | <u>14,022,503.83</u> |

2012年6月30日, 账龄超过1年的大额应付账款列示如下:

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

以上账龄超过1年的大额应付账款于资产负债表日后尚未偿还。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应付账款

2011年12月31日, 账龄超过1年的大额应付账款列示如下:

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

应付账款余额按币种列示如下:

| | 2012年6月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|--------|------------------|--------|-------------------------|------------------|--------|-------------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 人民币 | 187,884,735.90 | 1.0000 | 187,884,735.90 | 256,856,163.44 | 1.0000 | 256,856,163.44 |
| 美元 | 343,295,086.09 | 6.3249 | 2,171,307,090.00 | 408,502,774.46 | 6.3009 | 2,573,935,131.59 |
| 欧元 | 893,954.87 | 7.8710 | 7,036,318.82 | 486,199.59 | 8.1625 | 3,968,604.15 |
| 英镑 | 67,637.49 | 9.8169 | 663,990.48 | 44,396.73 | 9.7116 | 431,163.28 |
| 中非法郎 | 1,877,709,628.00 | 0.0120 | 22,532,515.53 | 1,651,159,375.00 | 0.0124 | 20,474,376.25 |
| 非非法郎 | 3,023,522,691.00 | 0.0120 | 36,282,272.29 | 239,227,695.00 | 0.0124 | 2,966,423.42 |
| 印尼卢比 | 4,669,556,757.00 | 0.0007 | 3,268,689.73 | 2,896,721,943.00 | 0.0007 | 2,027,705.36 |
| 菲律宾比索 | 169,393,463.45 | 0.1502 | 25,442,898.21 | 67,209,983.40 | 0.1440 | 9,678,237.61 |
| 马来西亚令吉 | 1,424,414.09 | 1.9940 | 2,840,281.70 | 883,447.57 | 1.9882 | 1,756,470.46 |
| 新加坡元 | 134,238.14 | 4.9690 | 667,029.32 | 59,105.59 | 4.8679 | 287,720.10 |
| 印度卢比 | 58,652,462.94 | 0.1128 | 6,615,997.82 | 50,533,513.55 | 0.1188 | 6,003,381.41 |
| 泰铢 | 87,272,790.62 | 0.1994 | 17,402,194.45 | 23,425,891.89 | 0.1991 | 4,664,095.08 |
| 日元 | 50,450,026.01 | 0.0796 | 4,015,822.07 | - | - | - |
| 澳大利亚元 | 28,634.00 | 6.3474 | 181,751.45 | - | - | - |
| 瑞士法郎 | 3,761.40 | 6.5900 | 24,787.63 | - | - | - |
| 港币 | 22,201.01 | 0.8152 | 18,098.26 | - | - | - |
| 丹麦克朗 | 9,652.00 | 1.0650 | 10,279.38 | - | - | - |
| | | | <u>2,484,800,376.98</u> | | | <u>2,883,049,472.15</u> |

28. 预收款项

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 预收货款 | 743,878,709.56 | 666,452,095.01 |
| 预收劳务款金额 | <u>132,729,271.28</u> | <u>10,537,556.61</u> |
| | <u>876,607,980.84</u> | <u>676,989,651.62</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 预收款项(续)

预收关联方款项或持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------------|---------------------|-------------------|
| 中化镇江焦化有限公司 | 5,000,000.00 | - |
| 中化塑料有限公司 | 60,533.06 | 286,641.07 |
| 中化河北有限公司 | 28.00 | 28.00 |
| | <u>5,060,561.06</u> | <u>286,669.07</u> |

2012年6月30日, 本集团无账龄超过1年的大额预收款项。

预收账款余额按币种列示如下:

| | 2012年6月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|-------|----------------|--------|-----------------------|----------------|--------|-----------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 人民币 | 578,904,301.07 | 1.0000 | 578,904,301.07 | 525,111,198.41 | 1.0000 | 525,111,198.41 |
| 美元 | 35,680,809.51 | 6.3249 | 225,677,552.04 | 23,703,094.43 | 6.3009 | 149,350,827.71 |
| 日元 | 666,708,235.00 | 0.0796 | 53,069,975.51 | - | - | - |
| 印度卢比 | 10,261,085.55 | 0.1128 | 1,157,450.45 | 16,011,825.67 | 0.1188 | 1,902,204.89 |
| 菲律宾比索 | 1,527,963.72 | 0.1502 | 229,500.15 | 4,343,198.68 | 0.1440 | 625,420.61 |
| 欧元 | 2,232,143.52 | 7.8710 | 17,569,201.62 | - | - | - |
| | | | <u>876,607,980.84</u> | | | <u>676,989,651.62</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 应付职工薪酬

截至2012年6月30日止6个月期间

| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 109,849,724.01 | 202,581,820.18 | 299,106,018.10 | 13,325,526.09 |
| 职工福利费 | - | 9,113,411.12 | 9,079,638.53 | 33,772.59 |
| 社会保险费 | 13,463,837.64 | 29,367,007.03 | 26,049,243.07 | 16,781,601.60 |
| 其中：医疗保险费 | 1,513,161.00 | 7,177,766.01 | 7,239,056.55 | 1,451,870.46 |
| 基本养老保险费 | 11,883,024.70 | 19,647,775.86 | 16,243,277.77 | 15,287,522.79 |
| 失业保险费 | 27,649.61 | 1,100,320.97 | 1,120,736.48 | 7,234.10 |
| 工伤保险费 | 13,066.34 | 402,680.26 | 407,238.53 | 8,508.07 |
| 生育保险费 | 12,163.92 | 508,568.45 | 517,178.27 | 3,554.10 |
| 住房公积金 | 1,559.03 | 10,804,567.77 | 10,805,180.53 | 946.27 |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | - | 108,681.07 | 108,681.07 | - |
| 其他 | 7,884,499.49 | 1,067,635.44 | 7,253,445.34 | 1,698,689.59 |
| | <u>131,199,620.17</u> | <u>253,043,122.61</u> | <u>352,402,206.64</u> | <u>31,840,536.14</u> |

于2012年6月30日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬(2011年12月31日：无)。

2012年1-6月工会经费和职工教育经费金额为人民币1,003,894.78元(2011年：人民币9,336,276.88元)，因解除劳动关系给予补偿金额为人民币108,681.07元(2011年：人民币2,234,873.14元)。

30. 应交税费

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|---------|------------------------|----------------------|
| 增值税 | (93,718,611.34) | (46,997,255.75) |
| 营业税 | 1,236,971.79 | 3,769,061.53 |
| 企业所得税 | 69,849,223.34 | 111,946,892.00 |
| 个人所得税 | 967,587.58 | 361,856.68 |
| 城市维护建设税 | 121,756.67 | 2,828,988.79 |
| 教育费附加 | 128,686.82 | 1,978,014.58 |
| 其他 | <u>570,620.95</u> | <u>583,585.19</u> |
| | <u>(20,843,764.19)</u> | <u>74,471,143.02</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应付利息

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 分期付息到期还本的 | | |
| 长期借款利息 | 7,763,059.98 | 6,119,939.23 |
| 企业债券利息 | 43,876,666.67 | 1,800,000.00 |
| 中期票据利息 | 33,045,000.00 | 28,815,000.00 |
| 短期借款利息 | 255,903.42 | - |
| | <u>84,940,630.07</u> | <u>36,734,939.23</u> |

32. 其他应付款

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 应付运费及杂费 | 233,792,545.89 | 170,013,375.38 |
| 押金及保证金 | 15,165,785.02 | 20,193,750.76 |
| 应付农药产品结算价差 | 31,954,272.10 | - |
| 应付股权转让款 | 778,524,165.07 | - |
| 其他 | 23,298,486.60 | 102,267,674.51 |
| | <u>1,082,735,254.68</u> | <u>292,474,800.65</u> |

应付关联方款项或持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|----------|------------------|-----------------|
| 中化化肥有限公司 | 37,698.04 | - |
| 中化塑料有限公司 | 13,658.74 | 1,776.30 |
| 中国中化集团公司 | 10,122.16 | - |
| 中化河北有限公司 | - | 170.22 |
| | <u>61,478.94</u> | <u>1,946.52</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 其他应付款(续)

2012年6月30日，本集团无账龄超过1年的大额其他应付款。

其他应付款余额按币种列示如下：

| | 2012年6月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|--------|------------------|--------|-------------------------|------------------|--------|-----------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 人民币 | 837,509,125.27 | 1.0000 | 837,509,125.27 | 110,346,763.06 | 1.0000 | 110,346,763.06 |
| 美元 | 24,793,623.26 | 6.3249 | 156,817,187.78 | 7,250,641.39 | 6.3009 | 45,685,566.34 |
| 中非法郎 | 1,227,924,803.00 | 0.0120 | 14,735,097.64 | 2,923,573,477.00 | 0.0124 | 36,252,311.11 |
| 非共法郎 | 1,349,210,987.00 | 0.0120 | 16,190,531.84 | 926,814,418.00 | 0.0124 | 11,492,498.78 |
| 印尼卢比 | 1,183,334,743.00 | 0.0007 | 828,334.32 | 2,502,458,300.00 | 0.0007 | 1,751,720.81 |
| 菲律宾比索 | 180,882,486.88 | 0.1502 | 27,168,549.53 | 173,612,693.61 | 0.1440 | 25,000,227.88 |
| 马来西亚令吉 | 1,064,835.83 | 1.9940 | 2,123,282.65 | 3,029,984.84 | 1.9882 | 6,024,215.86 |
| 新加坡元 | 1,647,933.93 | 4.9690 | 8,188,583.70 | 6,309,393.78 | 4.8679 | 30,713,497.98 |
| 印度卢比 | 43,221,099.02 | 0.1128 | 4,875,339.97 | 30,177,454.97 | 0.1188 | 3,585,081.65 |
| 阿联酋迪拉姆 | - | - | - | 70,000.00 | 1.7159 | 120,113.00 |
| 欧元 | 203,460.10 | 7.8710 | 1,601,434.44 | - | - | - |
| 泰铢 | 63,679,977.63 | 0.1994 | 12,697,787.54 | 108,000,020.99 | 0.1991 | 21,502,804.18 |
| | | | <u>1,082,735,254.68</u> | | | <u>292,474,800.65</u> |

33. 一年内到期的非流动负债

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 122,170,257.78 | 118,451,845.03 |
| 一年内到期的应付债券 | <u>1,189,030,085.35</u> | <u>1,178,060,170.71</u> |
| | <u>1,311,200,343.13</u> | <u>1,296,512,015.74</u> |

一年内到期的长期借款如下：

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 122,163,909.84 | 112,896,178.91 |
| 信用借款 | <u>6,347.94</u> | <u>5,555,666.12</u> |
| | <u>122,170,257.78</u> | <u>118,451,845.03</u> |

2012年6月30日，一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的借款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 一年内到期的非流动负债(续)

2012年6月30日，金额前五名的一年内到期的长期借款如下：

| | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率 (%) | 2012年6月30日余额 | | 2011年12月31日余额 | |
|-----|-------------|-------------|------|-------------|------------------|----------------------|----------------|----------------------|
| | | | | | 外币 | 本币 | 外币 | 本币 |
| 甲银行 | 2011年12月06日 | 2019年12月06日 | 美元 | Libor+1.50% | 5,687,500.00 | 35,972,868.75 | 5,687,500.00 | 35,836,368.75 |
| 乙银行 | 2011年01月01日 | 2013年05月31日 | 中非法郎 | 11.75% | 1,454,492,175.00 | 17,562,513.03 | - | - |
| 丙银行 | 2008年01月15日 | 2018年01月15日 | 美元 | Libor+0.55% | 2,625,000.00 | 16,602,862.50 | 2,625,000.00 | 16,539,862.50 |
| 丁银行 | 2012年06月29日 | 2020年06月30日 | 人民币 | 基准利率的95% | - | 15,000,000.00 | - | - |
| 戊银行 | 2006年08月01日 | 2016年01月01日 | 中非法郎 | 9.00% | 636,070,618.00 | 7,680,342.81 | 608,680,018.00 | 7,603,041.22 |
| | | | | | | <u>92,818,587.09</u> | | <u>59,979,272.47</u> |

2012年6月30日，本集团无已到期但未偿还的长期借款。

一年内到期的长期借款说明：

2012年6月30日，一年内到期的长期借款27,260,000.00泰铢及一年以上到期的长期借款285,196,687.63泰铢系Teck Bee Hang Co., Ltd. 以其账面价值人民币19,064,943.97元的固定资产作为抵押物向当地金融机构借入；一年内到期的长期借款1,583,243,519.00中非法郎和1,455,017,899.00非共法郎及一年以上到期的长期借款4,698,963,123.00中非法郎系Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire以其持有的人民币1,423,074,207.76元的资产，包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等，作为抵押物向当地金融机构借入；一年内到期的长期借款9,312,500.00美元和人民币21,160,000.00元及一年以上到期的长期借款80,487,500.00美元和人民币115,520,000.00元系上海中化思多而特船务有限公司和Sinochem International FZE以其账面净值人民币1,154,259,838.66元的船舶作为抵押物向当地金融机构借入。

一年内到期的应付债券如下：

2012年1-6月

| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|-------------------------|----------------------|------|-------------------------|
| 06中化债 | <u>1,178,060,170.71</u> | <u>10,969,914.64</u> | - | <u>1,189,030,085.35</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 一年内到期的非流动负债(续)

于2012年6月30日，一年内到期的应付债券余额列示如下：

| | 面值 | 发行日期 | 债券 期限 | 发行金额 | 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 | <u>1,200,000,000.00</u> | 2006年12月1日 | 6年 | <u>1,200,000,000.00</u> | <u>1,800,000.00</u> | <u>10,800,000.00</u> | - | <u>12,600,000.00</u> | <u>1,189,030,085.35</u> |

34. 长期借款

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 抵押借款 | 1,223,804,474.33 | 813,743,808.51 |
| 信用借款 | <u>738,076,194.68</u> | <u>1,219,078,516.99</u> |
| | <u>1,961,880,669.01</u> | <u>2,032,822,325.50</u> |

长期借款说明：

2012年6月30日，一年内到期的长期借款27,260,000.00泰铢及一年以上到期的长期借款285,196,687.63泰铢系Teck Bee Hang Co., Ltd. 以其账面价值人民币19,064,943.97元的固定资产作为抵押物向当地金融机构借入；一年内到期的长期借款1,583,243,519.00中非法郎和1,455,017,899.00非共法郎及一年以上到期的长期借款4,698,963,123.00中非法郎系Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire以其持有的人民币1,423,074,207.76元的资产，包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等，作为抵押物向当地金融机构借入；一年内到期的长期借款9,312,500.00美元和人民币21,160,000.00元及一年以上到期的长期借款80,487,500.00美元和人民币115,520,000.00元系上海中化思多而特船务有限公司和Sinochem International FZE以其账面净值人民币1,154,259,838.66元的船舶作为抵押物向当地金融机构借入。

长期借款分类说明：

2012年6月30日，本集团无已到期但未偿还的长期借款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 长期借款(续)

2012年6月30日，金额前五名的长期借款如下：

| | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率 (%) | 2012年6月30日余额 | | 2011年12月31日余额 | |
|-----|-------------|-------------|-----|-------------|-------------------------|-------------------------|----------------|------------------|
| | | | | | 外币 | 本币 | 外币 | 本币 |
| 甲银行 | 2011年09月30日 | 2014年09月30日 | 美元 | 1.88% | 190,000,000.00 | 1,201,731,000.00 | 190,000,000.00 | 1,197,171,000.00 |
| 乙银行 | 2011年12月06日 | 2019年12月06日 | 美元 | Libor+1.50% | 56,468,750.00 | 357,159,196.88 | 59,312,500.00 | 373,722,131.25 |
| 丙银行 | 2008年01月15日 | 2018年01月15日 | 美元 | Libor+0.55% | 21,218,750.00 | 134,206,471.88 | 22,531,250.00 | 141,967,153.13 |
| 丁银行 | 2012年06月29日 | 2020年06月30日 | 人民币 | 基准利率的95% | - | 120,000,000.00 | - | - |
| 戊银行 | 2010年12月31日 | 2018年04月20日 | 泰铢 | 6.13% | 221,589,273.00 | 44,225,651.34 | 215,611,854.50 | 42,928,320.23 |
| | | | | | <u>1,857,322,320.10</u> | <u>1,755,788,604.61</u> | | |

35. 应付债券

截至2012年6月30日止的6个月期间

| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|----------|-------------------------|
| 09中化国MTN1 | 1,000,000,000.00 | - | - | 1,000,000,000.00 |
| 11中化国MTN1 | 692,330,994.47 | 777,849.71 | - | 693,108,844.18 |
| 11中化01 | - | 695,343,444.61 | - | 695,343,444.61 |
| 11中化02 | - | 1,191,789,965.87 | - | 1,191,789,965.87 |
| | <u>1,692,330,994.47</u> | <u>1,887,911,260.19</u> | <u>-</u> | <u>3,580,242,254.66</u> |

2011年

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

2012年6月30日，应付债券余额列示如下：

| | 面值 | 发行日期 | 债券 期限 | 发行金额 | 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 |
|-----------|------------------|------------|----------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 09中化国MTN1 | 1,000,000,000.00 | 2009年11月2日 | 5年 | 1,000,000,000.00 | 7,500,000.00 | 22,500,000.00 | - | 30,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 11中化国MTN1 | 700,000,000.00 | 2011年6月3日 | 5年 | 700,000,000.00 | 21,315,000.00 | 18,270,000.00 | 36,540,000.00 | 3,045,000.00 | 693,108,844.18 |
| 11中化01 | 700,000,000.00 | 2012年3月5日 | 4年 | 700,000,000.00 | - | 11,316,666.67 | - | 11,316,666.67 | 695,343,444.61 |
| 11中化02 | 1,200,000,000.00 | 2012年3月5日 | 5+2年 | 1,200,000,000.00 | - | 19,960,000.00 | - | 19,960,000.00 | 1,191,789,965.87 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 应付债券(续)

本集团于2009年11月2日完成第一期中期票据(09中化国MTN1: 期限5年, 票面利率4.5%, 实际利率4.65%)的发行, 发行金额为人民币10亿元; 2011年6月3日, 本集团发行第二期中期票据(11中化国MTN1: 期限5年, 票面利率5.22%, 实际利率5.48%), 发行金额为人民币7亿元; 2012年3月5日, 本集团发行公司债券(11中化01: 发行额人民币7亿元, 期限4年, 票面利率4.85%, 实际利率5.05%; 11中化02: 发行额人民币12亿元, 期限5年, 投资者有2年的延期选择权, 票面利率4.99%, 实际利率5.11%), 发行金额共计人民币19亿元。

2011年12月31日, 应付债券余额列示如下:

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

36. 专项应付款

2012年1-6月

| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------|-----|---------------------|-------------------|---------------------|
| 政策性搬迁收入 | - | <u>4,218,325.95</u> | <u>157,050.00</u> | <u>4,061,275.95</u> |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 其他非流动负债

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------|---------------------|---------------------|
| 递延收益 | <u>1,230,200.00</u> | <u>1,000,000.00</u> |

其他非流动负债说明:

其中, 递延收益如下:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| 与资产相关的政府补助 廉租住房专项建设补助资金 | <u>1,230,200.00</u> | <u>1,000,000.00</u> |

38. 股本

2012年1-6月

| | 期初数 | | | | | 小计 | 期末数 |
|---------|----------------------|----------|-----------------|----------|----------|----------|----------------------|
| | 发行新股 | 送股 | 本期增减变动 公积金转增 | 其他 | | | |
| 无限售条件股份 | | | | | | | |
| 人民币普通股 | <u>1,437,589,571</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,437,589,571</u> |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 资本公积

截至2012年6月30日的6个月期间

| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------|-------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|
| 股本溢价 | 1,366,640,494.17 | - | - | 1,366,640,494.17 |
| 其中: 投资者投入的资本 | 1,383,803,591.80 | - | - | 1,383,803,591.80 |
| 同一控制下合并形成的差额 | (17,163,097.63) | - | - | (17,163,097.63) |
| 其他 | 204,581,295.65 | 6,964,972.68 | 14,216,287.44 | 197,329,980.89 |
| 其中: 原制度资本公积 | 58,351,014.26 | - | - | 58,351,014.26 |
| 可供出售金融资产公允价值的变动 | 133,329,490.21 | 6,964,972.68 | - | 140,294,462.89 |
| 现金流量套期产生的公允价值变动 | - | - | 14,168,525.41 | (14,168,525.41) |
| 其他 | 12,900,791.18 | - | 47,762.03 | 12,853,029.15 |
| | <u>1,571,221,789.82</u> | <u>6,964,972.68</u> | <u>14,216,287.44</u> | <u>1,563,970,475.06</u> |

2011年

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 盈余公积

截至2012年6月30日的6个月期间

| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | <u>531,131,574.77</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>531,131,574.77</u> |

2011年

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

盈余公积说明:

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 未分配利润

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 上年年末未分配利润 | 2,966,690,573.26 | 2,415,130,199.55 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 295,142,587.95 | 775,188,641.76 |
| 减:提取法定盈余公积 | - | 7,989,832.40 |
| 应付普通股现金股利 | <u>215,638,435.65</u> | <u>215,638,435.65</u> |
| 年末未分配利润 | <u>3,046,194,725.56</u> | <u>2,966,690,573.26</u> |

于2012年3月30日,经本公司股东大会批准,本公司按已发行之股份1,437,589,571股(每股面值人民币1元)计算,以每10股向全体股东派发现金红利人民币1.5元。

42. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务收入 | 27,559,947,809.55 | 26,773,199,107.22 |
| 其他业务收入 | <u>78,960,105.70</u> | <u>14,018,670.31</u> |
| | <u>27,638,907,915.25</u> | <u>26,787,217,777.53</u> |

营业成本列示如下:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 营业成本 | <u>26,672,042,157.83</u> | <u>25,251,097,138.63</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 营业收入及成本(续)

2012年1-6月前五名客户的营业收入如下:

| | 金额 | 占营业收入 比例(%) |
|-----|-------------------------|----------------|
| 甲公司 | 652,769,698.52 | 2.36 |
| 乙公司 | 592,981,617.96 | 2.15 |
| 丙公司 | 579,459,832.34 | 2.10 |
| 丁公司 | 386,342,392.17 | 1.40 |
| 戊公司 | <u>332,810,538.74</u> | <u>1.20</u> |
| | <u>2,544,364,079.73</u> | <u>9.21</u> |

2011年1-6月前五名客户的营业收入如下:

| | 金额 | 占营业收入 比例(%) |
|-----|-------------------------|----------------|
| 甲公司 | 819,419,581.37 | 3.06 |
| 乙公司 | 657,790,557.36 | 2.46 |
| 丙公司 | 503,632,542.63 | 1.88 |
| 丁公司 | 469,796,989.84 | 1.75 |
| 戊公司 | <u>428,362,878.10</u> | <u>1.60</u> |
| | <u>2,879,002,549.30</u> | <u>10.75</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 营业收入及成本(续)

营业收入说明:

营业收入列示如下:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 销售商品 | 26,601,803,357.48 | 25,910,918,014.60 |
| 提供劳务 | 988,436,222.96 | 809,611,443.41 |
| 租赁收入 | 33,013,567.89 | 29,440,041.65 |
| 其他 | 15,654,766.92 | 37,248,277.87 |
| | <u>27,638,907,915.25</u> | <u>26,787,217,777.53</u> |

43. 营业税金及附加

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------------|----------------------|-----------------------|
| 出口关税 | 20,805,927.43 | 107,242,042.78 |
| 泰国橡胶林开采费(注1) | 43,734,039.43 | 43,681,197.96 |
| 营业税 | 5,902,465.45 | 13,589,227.69 |
| 城市维护建设税 | 807,181.00 | 2,737,213.50 |
| 教育费附加 | 580,665.14 | 1,935,709.46 |
| 非洲出口税(注2) | 20,100,464.94 | 39,273.34 |
| | <u>91,930,743.39</u> | <u>169,224,664.73</u> |

计缴标准参见附注四、税项。

注1: 为泰国政府部门对国内企业出口国内天然橡胶, 根据出口数量征收的橡胶林开采费。

注2: 为科特迪瓦政府对国内企业出口销售按销售收入5%征收的出口税。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

44. 销售费用

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 运输包装费 | 122,036,917.19 | 136,601,321.81 |
| 工资薪酬 | 57,082,703.65 | 60,474,219.09 |
| 仓储费 | 42,632,197.84 | 47,965,649.43 |
| 包干费 | 13,224,898.67 | 18,813,877.30 |
| 业务经费 | 12,371,688.97 | 12,996,549.46 |
| 委托代销手续费 | 15,844,894.41 | 14,283,180.18 |
| 广告展览样品费 | 8,753,144.00 | 16,178,570.18 |
| 保险费 | 15,345,934.59 | 18,685,797.06 |
| 其他 | 22,204,805.50 | 25,364,990.74 |
| | <u>309,497,184.82</u> | <u>351,364,155.25</u> |

45. 管理费用

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 工资薪酬 | 124,142,339.42 | 129,861,227.00 |
| 租赁费 | 31,202,102.32 | 26,452,799.93 |
| 业务招待费 | 23,293,745.62 | 19,351,548.30 |
| 税金 | 19,082,518.80 | 19,651,667.26 |
| 折旧费 | 15,997,597.31 | 11,440,599.69 |
| 差旅费 | 16,744,356.41 | 13,167,386.83 |
| 修理费 | 4,026,076.37 | 5,667,572.61 |
| 无形资产摊销 | 4,601,160.17 | 5,630,976.29 |
| 咨询费 | 16,577,950.23 | 6,852,690.35 |
| 中介机构费 | 88,443.80 | 143,030.00 |
| 保险费 | 2,227,157.94 | 2,809,643.14 |
| 办公费 | 2,312,562.46 | 1,984,653.14 |
| 工会经费 | 166,419.74 | 80,133.14 |
| 诉讼费 | 3,070,432.57 | 2,993,195.16 |
| 董事会经费 | 1,524,365.45 | 806,169.97 |
| 其他 | 34,321,017.86 | 7,978,001.41 |
| | <u>299,378,246.47</u> | <u>254,871,294.22</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 财务费用

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 169,232,268.57 | 150,080,914.95 |
| 减: 利息收入 | 89,825,093.79 | 45,204,929.07 |
| 汇兑损益 | (27,439,547.40) | (80,512,362.80) |
| 其他 | <u>20,311,916.67</u> | <u>23,247,019.52</u> |
| | <u>72,279,544.05</u> | <u>47,610,642.60</u> |

47. 资产减值损失

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------|----------------------|-----------------------|
| 坏账损失 | (3,634,450.75) | 948,681.51 |
| 存货跌价损失 | <u>40,537,690.52</u> | <u>126,962,178.12</u> |
| | <u>36,903,239.77</u> | <u>127,910,859.63</u> |

48. 公允价值变动收益

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|------------|------------------------|----------------------|
| 交易性金融资产 | (10,237,771.75) | (184,296.32) |
| 其中: 衍生金融工具 | (10,237,771.75) | (184,296.32) |
| 交易性金融负债 | <u>(6,915,878.86)</u> | <u>24,120,521.44</u> |
| | <u>(17,153,650.61)</u> | <u>23,936,225.12</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 投资收益

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,875,000.00 | 3,954,360.30 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 150,611,989.13 | 121,128,817.64 |
| 其中：联营企业投资收益 | 150,611,989.13 | 121,128,817.64 |
| 处置子公司长期股权投资产生的 投资收益 | - | (48,812,622.19) |
| 持有可供出售金融资产等期间取 得的投资收益 | 15,011,050.40 | 2,729,281.90 |
| 处置交易性金融资产取得的投资 收益 | 69,608,704.38 | 51,885,926.03 |
| 可供出售金融资产等取得的投资 收益 | 33,332,013.19 | 16,393,427.16 |
| 其他 | - | (485,550.63) |
| | <u>270,438,757.10</u> | <u>146,793,640.21</u> |

成本法核算的长期股权投资收益中，无投资收益占利润总额5%以上的投资单位。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 投资收益(续)

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

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 50,178,667.73 | 49,063,958.67 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 44,203,711.10 | - |
| 上海北海船务股份有限公司 | 37,956,454.85 | 53,634,394.71 |
| 中化兴源石油储运(舟山)有限公司 | 15,696,744.69 | 18,690,023.06 |
| 中化镇江焦化有限公司 | 1,513,431.90 | 6,096,331.96 |
| | <u>149,549,010.27</u> | <u>127,484,708.40</u> |

投资收益说明:

于2012年6月30日, 本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

50. 营业外收入

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置利得 | 109,914.39 | 422,737.83 |
| 其中: 固定资产处置利得 | 109,914.39 | 422,737.83 |
| 政府补助 | 14,621,789.90 | 86,651,126.00 |
| 对外索赔收入 | 4,547,582.79 | 3,340,278.95 |
| 其他 | 15,717,938.41 | 2,755,986.25 |
| | <u>34,997,225.49</u> | <u>93,170,129.03</u> |

计入当期损益的政府补助如下:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 财政补贴款 | <u>14,621,789.90</u> | <u>86,651,126.00</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

50. 营业外收入(续)

财政补贴款主要包括海南省洋浦经济开发区财政返还补贴款人民币1,643,585.61元,上海市浦东新区税务局税收返还款人民币2,479,000.00元,上海市洋山保税港区增值税即征即退返回款人民币1,797,176.67元,上海市陆家嘴金融贸易区财政返还补贴款人民币3,864,000.00元,以及海南省白沙县民营橡胶奖励资金人民币3,319,922.00元。

51. 营业外支出

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------------|-------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损失 | 145,276.66 | 248,333.97 |
| 其中: 固定资产处置损失 | 145,276.66 | 248,333.97 |
| 对外捐赠 | - | 797,983.77 |
| 罚没支出 | 85,269.80 | 157.31 |
| 违约赔偿款 | 156,874.16 | 1,867,201.00 |
| 其他 | 424,941.14 | 598,181.66 |
| | <u>812,361.76</u> | <u>3,511,857.71</u> |

52. 所得税费用

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用 | 76,949,184.37 | 167,782,684.91 |
| 递延所得税费用 | <u>(7,238,809.10)</u> | <u>45,290,385.77</u> |
| | <u>69,710,375.27</u> | <u>213,073,070.68</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

53. 每股收益

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

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 收益 | | |
| 归属于本公司普通股股东的当期净利润 | | |
| 持续经营 | 295,142,587.95 | 506,985,671.01 |
| 调整后归属于本公司普通股股东的当期净利润 | 295,142,587.95 | 506,985,671.01 |
| 归属于: | | |
| 持续经营 | 295,142,587.95 | 506,985,671.01 |
| 股份 | | |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 1,437,589,571 | 1,437,589,571 |
| 调整后本公司发行在外普通股的加权平均数 | <u>1,437,589,571</u> | <u>1,437,589,571</u> |

本公司无稀释性潜在普通股。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 其他综合收益

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 可供出售金融资产产生的利得 | 8,391,533.35 | 33,507,845.68 |
| 减: 可供出售金融资产产生的所得税影响 | 1,426,560.67 | 8,376,961.42 |
| 加: 现金流量套期工具产生的(损失) | (17,070,512.54) | (20,114,879.85) |
| 减: 现金流量套期工具产生的所得税影响 | (2,901,987.13) | (3,419,529.58) |
| 加: 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | (62,680,459.91) |
| 加: 外币报表折算差额 | (27,205,535.70) | 94,296,758.01 |
| | <u>(34,409,088.43)</u> | <u>165,412,751.91</u> |

55. 现金流量表项目注释

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 收到的利息收入 | 89,825,093.79 | 41,535,970.29 |
| 收到的索赔款项 | - | 3,340,278.95 |
| 受限制资金减少 | - | 194,882,350.90 |
| 其他 | 52,243,057.20 | 86,109,820.77 |
| | <u>142,068,150.99</u> | <u>325,868,420.91</u> |

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 支付的经营费用及管理费用 | 387,929,856.27 | 406,687,100.29 |
| 银行手续费及其他 | 20,311,916.67 | 23,247,019.51 |
| 营业外支出 | 667,074.01 | 3,263,523.74 |
| 受限制资金增加 | 69,285,606.39 | - |
| 其他 | 55,528,456.93 | 168,960,194.14 |
| | <u>533,722,910.27</u> | <u>602,157,837.68</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 现金流量表项目注释(续)

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----------------|----------------------|-----------|
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 廉租住房专项建设补助资金 | 230,200.00 | - |
| 收购子公司增加现金净额 | <u>40,000,000.00</u> | <u>-</u> |
| | <u>40,230,200.00</u> | <u>-</u> |

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----------------|-----------|-----------------------|
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 处置子公司现金净流出 | <u>-</u> | <u>284,923,945.23</u> |
| | <u>-</u> | <u>284,923,945.23</u> |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----------------|----------------------|-----------|
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 公司债券承销费 | <u>13,400,000.00</u> | <u>-</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 净利润 | 374,636,393.87 | 632,454,088.44 |
| 加: 资产减值准备 | 36,903,239.77 | (419,740.57) |
| 固定资产折旧及生物资产摊销 | 155,082,938.43 | 123,941,604.30 |
| 无形资产摊销 | 5,041,171.07 | 5,630,274.80 |
| 长期待摊费用摊销 | 132,005.11 | 227,187.76 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失(收益) | 35,362.27 | (174,403.86) |
| 公允价值变动损失(收益) | 17,153,650.61 | (23,936,225.12) |
| 财务费用 | 169,232,268.57 | 150,080,914.95 |
| 投资收益 | (270,438,757.10) | (146,793,640.21) |
| 递延所得税资产减少(增加) | (18,731,529.78) | 9,683,772.47 |
| 递延所得税负债增加 | 12,968,147.14 | 35,606,613.28 |
| 存货的减少(增加) | 91,852,559.49 | (387,963,459.11) |
| 经营性应收项目的增加 | (684,753,027.21) | (438,862,152.38) |
| 经营性应付项目的减少 | (516,031,422.10) | (966,334,519.08) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>(626,916,999.86)</u> | <u>(1,006,859,684.33)</u> |
| 现金及现金等价物净变动: | | |
| 现金的年末余额 | 9,441,809,537.07 | 4,583,112,576.78 |
| 减: 现金的年初余额 | <u>7,871,176,052.74</u> | <u>7,153,332,308.66</u> |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>1,570,633,484.33</u> | <u>(2,570,219,731.88)</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 现金流量表补充资料(续)

(2) 现金及现金等价物

| | 2012年6月30日 | 2011年6月30日 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 现金 | 9,441,809,537.07 | 4,583,112,576.78 |
| 其中：库存现金 | 3,624,578.37 | 2,341,284.78 |
| 可随时用于支付的银行存款 | <u>9,438,184,958.70</u> | <u>4,580,771,292.00</u> |
| 期末现金及现金等价物余额 | <u>9,441,809,537.07</u> | <u>4,583,112,576.78</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易

1. 母公司

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

本公司的最终控股公司为中国中化集团公司。

2. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、13。

4. 其他关联方

| | 关联方关系 | 组织机构代码 |
|------------------|--------------|------------|
| 中国中化集团公司 | 最终控股公司 | 10000041-1 |
| 中化塑料有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 10113578-0 |
| 中化上海有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 13220595-6 |
| 中化浦东贸易有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 13222142-X |
| 中化宁波(集团)有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 14405201-0 |
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 22112928-9 |
| 中国中化集团公司财务有限责任公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 71093546-8 |
| 中化河北有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 10432541-6 |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 75202773-2 |
| 天津港中化危险品物流有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 79496311-5 |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 77804498-7 |
| 浙江蓝天环保科技股份有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 72585921-8 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易 (续)

4. 其他关联方 (续)

| | 关联方关系 | 组织机构代码 |
|--|--------------|------------|
| 金茂(上海)物业服务有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 60731070-X |
| 中化南通石化储运有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 13838138-7 |
| 中化化肥有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 10115686-4 |
| 中化石油有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 10115955-5 |
| 中化国际物业酒店管理有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 62590783-3 |
| 中国金茂(集团)有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 13221785-0 |
| 中化金茂物业管理(北京)有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 79755364-8 |
| 中化广东有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 19034114-7 |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 不适用 |
| 中化香港化工国际有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 不适用 |
| Sinochem Japan Co., Ltd. | 同受中国中化集团公司控制 | 不适用 |
| Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd. | 同受中国中化集团公司控制 | 不适用 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品

| | 注释 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | (1) a | 148,216,482.68 | 298,730,702.08 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | (1) a | 53,168,437.90 | 20,115,010.64 |
| 中化浦东贸易有限公司 | (1) a | 41,102,074.38 | 34,581,835.00 |
| 中国中化集团公司 | (1) a | 27,612,274.74 | 27,821,927.13 |
| 中化塑料有限公司 | (1) a | 9,699,476.92 | 6,907,692.31 |
| Sinochem Japan Co., Ltd. | (1) a | 2,895,118.53 | 5,598,300.17 |
| 太仓中化环保化工有限公司 | (1) a | 128.21 | - |
| 中化上海有限公司 | (1) a | - | 16,457,533.10 |
| 中化化肥有限公司 | (1) a | - | 39,515.73 |
| | | <u>282,693,993.36</u> | <u>410,252,516.16</u> |

自关联方接受劳务

| | 注释 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|------------------|-------|---------------------|---------------------|
| 中化南通石化储运有限公司 | (1) c | 2,078,026.01 | 814,508.06 |
| 天津港中化危险品物流有限公司 | (1) c | 168,196.80 | 310,858.78 |
| 中化金茂物业管理(北京)有限公司 | (1) b | 651,636.95 | 594,735.81 |
| 金茂(上海)物业服务有限公司 | (1) b | 421,406.83 | 440,365.07 |
| | | <u>3,319,266.59</u> | <u>2,160,467.72</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

向关联方销售商品

| | 注释 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 中化镇江焦化有限公司 | (1) d | 34,407,456.99 | - |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | (1) d | 38,522,020.18 | - |
| 中化塑料有限公司 | (1) d | - | 10,945,568.37 |
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | (1) d | - | 6,343,018.04 |
| | | <u>72,929,477.17</u> | <u>17,288,586.41</u> |

向关联方提供劳务

| | 注释 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|---------------------------------------|-------|---------------------|---------------------|
| 中化塑料有限公司 | (1) e | 3,531,449.98 | 3,558,248.11 |
| Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd. | (1) e | 2,445,068.82 | 1,861,132.31 |
| 中化化肥有限公司 | (1) e | 254,538.68 | - |
| 中化香港化工国际有限公司 | (1) e | 202,007.60 | 139,238.00 |
| 中化河北有限公司 | (1) e | 157,025.41 | 542,004.92 |
| 中国中化集团公司 | (1) e | 127,906.60 | - |
| 中化宁波(集团)有限公司 | (1) e | 58,238.47 | 3,788,275.05 |
| 中化石油有限公司 | (1) e | 50,391.13 | 64,644.21 |
| | | <u>6,826,626.69</u> | <u>9,953,542.60</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁

向关联方出租资产

2012年1-6月

| | 注释 | 租赁 资产类型 | 租赁 起始日 | 租赁 终止日 | 半年度确认的 租赁收益 |
|----------------------|------|------------|-----------|-------------|---------------------|
| 中化近代环保化工 (西安)有限公司 | (2)a | 集装罐 | 2012年1月1日 | 2012年12月31日 | 933,700.00 |
| 太仓中化环保 化工有限公司 | (2)a | 集装罐 | 2012年1月1日 | 2012年12月31日 | 2,302,071.00 |
| 浙江蓝天环保高科技 股份有限公司 | (2)a | 集装罐 | 2012年1月1日 | 2012年12月31日 | 1,182,663.20 |
| 中化宁波(集团) 有限公司 | (2)a | 集装罐 | 2012年1月1日 | 2012年12月31日 | <u>1,381,256.00</u> |
| | | | | | <u>5,799,690.20</u> |

2011年1-6月

| | 注释 | 租赁 资产类型 | 租赁 起始日 | 租赁 终止日 | 半年度确认的 租赁收益 |
|----------------------|------|------------|-----------|-------------|---------------------|
| 中化近代环保化工 (西安)有限公司 | (2)a | 集装罐 | 2011年1月1日 | 2011年12月31日 | 1,118,080.00 |
| 太仓中化环保 化工有限公司 | (2)a | 集装罐 | 2011年1月1日 | 2011年12月31日 | 2,090,720.00 |
| 浙江蓝天环保高科技 股份有限公司 | (2)a | 集装罐 | 2011年1月1日 | 2011年12月31日 | 1,626,842.82 |
| 中化宁波(集团) 有限公司 | (2)a | 集装罐 | 2011年1月1日 | 2011年12月31日 | <u>3,788,275.05</u> |
| | | | | | <u>8,623,917.87</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁(续)

自关联方承租资产

2012年1-6月

| | 注释 | 租赁 资产类型 | 租赁 起始日 | 租赁 终止日 | 半年度确认的 租赁费用 |
|--------------------|------|------------|------------|-------------|----------------------|
| 中国金茂(集团) 有限公司 | (2)b | 办公楼 | 2007年12月1日 | 2012年11月30日 | 11,724,365.40 |
| 中化广东 有限公司 | (2)b | 办公楼 | 2011年4月1日 | 2016年3月31日 | 573,526.20 |
| 中化国际物业酒店 管理有限公司 | (2)b | 办公楼 | 2010年10月1日 | 2013年9月30日 | 1,228,141.02 |
| 中化国际太仓兴国 实业有限公司 | (2)b | 办公楼及 土地 | 2008年8月1日 | 2028年7月31日 | <u>1,090,482.65</u> |
| | | | | | <u>14,616,515.27</u> |

2011年1-6月

| | 注释 | 租赁 资产类型 | 租赁 起始日 | 租赁 终止日 | 半年度确认的 租赁费用 |
|--------------------|------|------------|------------|-------------|----------------------|
| 中国金茂(集团) 有限公司 | (2)b | 办公楼 | 2007年12月1日 | 2012年11月30日 | 13,237,891.64 |
| 中化广东 有限公司 | (2)b | 办公楼 | 2011年4月1日 | 2016年3月31日 | 95,587.70 |
| 中化国际物业酒店 管理有限公司 | (2)b | 办公楼 | 2010年10月1日 | 2013年9月30日 | 1,228,141.02 |
| 中化国际太仓兴国 实业有限公司 | (2)b | 办公楼及 土地 | 2008年8月1日 | 2028年7月31日 | <u>802,998.00</u> |
| | | | | | <u>15,364,618.36</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保

提供关联方担保

2012年6月30日

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

2011年12月31日

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

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

2012年6月30日及2011年本集团无关联方资金拆入。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金拆借(续)

资金拆出

2012年6月30日

| | 注释 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 |
|----------------|------|-----------------------|------------|------------|
| 南通江山农药化工股份有限公司 | (4)a | 150,000,000.00 | 2011年2月18日 | 2012年2月17日 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | (4)b | 150,000,000.00 | 2011年4月29日 | 2012年4月28日 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | (4)c | 150,000,000.00 | 2012年3月21日 | 2013年3月20日 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | (4)d | 150,000,000.00 | 2012年5月29日 | 2013年5月28日 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | (4)e | <u>800,000,000.00</u> | 2012年3月18日 | 2013年3月17日 |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释:

- (1) 关联方商品和劳务交易
 - (a) 2012年1-6月, 本集团以合同价自关联方购入商品人民币282,693,993.36元(2011年1-6月: 人民币410,252,516.16元)。
 - (b) 2012年1-6月, 本集团以合同价接受关联方提供的物业服务, 并支付物业管理费人民币1,073,043.78元(2011年1-6月: 人民币1,035,100.88元)。
 - (c) 2012年1-6月, 本集团以合同价接受关联方的仓储运输服务, 并支付仓储运输费人民币2,246,222.81元(2011年1-6月: 人民币1,125,366.84元)。
 - (d) 2012年1-6月, 本集团以合同价向关联方销售商品人民币72,929,477.17元(2011年1-6月: 人民币17,288,586.41元)。
 - (e) 2012年1-6月, 本集团以合同价向关联方提供货运代理服务, 并收取货运代理费人民币6,826,626.69元。(2011年1-6月: 人民币9,953,542.60元)。
- (2) 关联方资产租赁
 - (a) 2012年1-6月, 本集团以合同价向关联方出租集装罐, 并收取租赁费用人民币5,799,690.20元(2011年1-6月: 人民币8,623,917.87元)。
 - (b) 2012年1-6月, 本集团向关联方租赁办公场地, 并支付租赁费用人民币14,616,515.27元(2011年1-6月: 人民币15,364,618.36元)。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释(续):

(3) 关联方担保

(a) 截至2012年6月30日止, 本公司为南通江山的银行借款提供总额不超过人民币220,000,000.00元的连带责任担保(2011年:人民币220,000,000.00元)。南通产业控股集团有限公司为本公司提供相同额度的反担保。截至2012年6月30日, 南通江山剩余贷款额度为人民币70,000,000.00元。

(b) 截至2012年6月30日止, 本公司为南通江山农药化工股份有限公司的短期融资券提供总额不超过人民币350,000,000.00元的连带责任担保(2011年:人民币350,000,000.00元)。南通产业控股集团有限公司为本公司提供相同额度的反担保。南通江山农药化工股份有限公司已于2011年12月12日在全国银行间债券市场公开发行人民币350,000,000.00元的短期融资券, 募集资金已于2011年12月31日全部到账。

(4) 关联方资金拆借

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

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

(c) 截至2012年6月30日止, 本集团向南通江山农药化工股份有限公司拆出资金人民币150,000,000.00元, 年利率为中国人民银行一年期贷款基准利率。

(d) 截至2012年6月30日止, 本集团向南通江山农药化工股份有限公司拆出资金人民币150,000,000.00元, 年利率为中国人民银行一年期贷款基准利率。

(e) 截至2012年6月30日止, 本集团向江苏扬农化工集团有限公司拆出资金人民币800,000,000.00元, 年利率为中国人民银行一年期贷款基准利率。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 应收账款 | | |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | 6,352,350.07 | 6,328,245.91 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 5,541,371.68 | - |
| Sinochem Trading(Singapore)Pte Ltd. | 1,230,215.83 | - |
| 中化宁波(集团)有限公司 | 625,452.68 | 625,157.95 |
| 中化塑料有限公司 | 315,975.85 | 107,365.56 |
| 浙江蓝天环保高科技股份有限公司 | 272,757.00 | 221,735.00 |
| 中化化肥有限公司 | 178,730.00 | - |
| 中化石油有限公司 | 16,950.48 | - |
| 中化河北有限公司 | 680.41 | - |
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | - | 226,920.00 |
| | <u>14,534,484.00</u> | <u>7,509,424.42</u> |
| 预付款项 | | |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 75,160,051.68 | - |
| 中国中化集团公司 | 6,650,941.66 | 6,907,816.95 |
| 中化塑料有限公司 | 800,642.00 | 979,665.28 |
| 中国中化股份有限公司 | 1,500.00 | 1,500.00 |
| | <u>82,613,135.34</u> | <u>7,888,982.23</u> |
| 其他应收款 | | |
| 中国金茂(集团)有限公司 | 6,618,389.64 | 6,618,389.64 |
| 中化国际物业酒店管理有限公司 | 584,322.81 | 584,322.81 |
| 中化金茂物业管理(北京)有限公司 | 103,980.49 | 103,980.49 |
| 中国中化集团公司 | - | - |
| 中化塑料有限公司 | 18,084.24 | - |
| 中化河北有限公司 | 4,835.64 | - |
| | <u>7,403,959.02</u> | <u>7,306,692.94</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------------------------|---------------------|----------------------|
| 应付账款 | | |
| 中化浦东贸易有限公司 | 4,790,140.00 | 7,106,790.00 |
| Sinochem Japan Co., Ltd. | 1,702,059.05 | 598,837.54 |
| 中化南通石化储运有限公司 | 668,177.51 | - |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司 | 293,626.97 | - |
| 中国中化集团公司 | 168,572.70 | 108,808.21 |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 149,676.61 | 6,193,467.71 |
| 中化上海有限公司 | - | 14,600.37 |
| | <u>7,772,252.84</u> | <u>14,022,503.83</u> |
| 其他应付款 | | |
| 中化化肥有限公司 | 37,698.04 | - |
| 中化塑料有限公司 | 13,658.74 | 1,776.30 |
| 中国中化集团公司 | 10,122.16 | - |
| 中化河北有限公司 | - | 170.22 |
| | <u>61,478.94</u> | <u>1,946.52</u> |
| 预收账款 | | |
| 中化镇江焦化有限公司 | 5,000,000.00 | - |
| 中化塑料有限公司 | 60,533.06 | 286,641.07 |
| 中化河北有限公司 | 28.00 | 28.00 |
| | <u>5,060,561.06</u> | <u>286,669.07</u> |

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

8. 存放关联方的货币资金

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 中化集团财务有限责任公司 | <u>158,653,286.55</u> | <u>549,421,638.51</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

七、 或有事项

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 对外提供担保形成的或有负债 | <u>570,000,000.00</u> | <u>570,000,000.00</u> |

八、 承诺事项

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|----------|----------------------|-----------------------|
| 资本承诺 | | |
| 购建长期资产承诺 | <u>18,979,327.17</u> | <u>53,742,532.71</u> |
| 投资承诺 | | |
| 已签约但未履行 | <u>-</u> | <u>800,000,000.00</u> |

九、 资产负债表日后事项

2012年2月21日,经本公司第五届董事会第十三次会议通过,GMG Global Ltd. 决定出资7618万欧元向比利时Fimave NV公司收购比利时SIAT NV公司3809股股份(占本次交易前比利时SIATNV公司股比18.19%); 出资1.1638亿欧元,认购比利时SIAT NV公司新增发的5539股新股。2012年7月17日,GMG Global Ltd. 与比利时SIAT NV公司在布鲁塞尔完成了上述交易。本次交易完成后,GMG Global Ltd. 持有比利时SIAT NV公司35%的股权。

2012年7月23日,本公司召开第五届董事会第十九次会议审议通过议案,拟向特定对象非公开发行A股股票,发行对象包括本公司控股股东中国中化股份有限公司以及其他合法投资者在内的不超过十名特定投资者。本次发行股票数量合计不超过67,341万股,其中,中国中化股份有限公司拟以现金方式参与本次发行认购,认购比例不少于本次发行股票数量的55.76%。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项

1. 租赁

作为出租人

经营租出固定资产，参见附注五、15。

作为承租人

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

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 160,947,880.86 | 181,961,544.95 |
| 1年至2年(含2年) | 147,017,413.80 | 140,022,927.82 |
| 2年至3年(含3年) | 143,671,272.33 | 136,551,048.77 |
| 3年以上 | <u>477,540,009.20</u> | <u>490,422,187.86</u> |
| | <u>929,176,576.17</u> | <u>948,957,709.40</u> |

2. 以公允价值计量的资产和负债

2012年1-6月

| | 期初数 | 本期公允价值 变动损益 | 计入权益的 累计公允价值 | 本期计提 的减值 | 期末数 |
|----------|-------------------------|------------------------|----------------------|-------------|-------------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 衍生金融资产 | 11,206,263.88 | (10,237,771.75) | - | - | 1,023,811.15 |
| 可供出售金融资产 | <u>1,427,504,179.50</u> | - | <u>8,391,533.35</u> | - | <u>1,176,981,688.15</u> |
| | <u>1,438,710,443.38</u> | <u>(10,237,771.75)</u> | <u>8,391,533.35</u> | - | <u>1,178,005,499.30</u> |
| 金融负债 | <u>35,235,105.93</u> | <u>6,915,878.86</u> | <u>17,070,512.54</u> | - | <u>59,839,512.94</u> |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 外币金融资产和外币金融负债

2012年1-6月

| | 期初数 | 本期公允价值 变动损益 | 计入权益的 累计公允价值 | 本年计提 的减值 | 期末数 |
|---------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------|--------------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 衍生金融资产 | 2,879,119.46 | 1,902,263.39 | - | - | 330,011.17 |
| 贷款和应收款项 | 1,974,909,484.28 | - | - | - | 1,492,281,546.72 |
| 持有至到期投资 | 312,275.79 | - | - | - | 301,866.75 |
| | <u>1,978,100,879.53</u> | <u>1,902,263.39</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,492,913,424.64</u> |
| 金融负债 | <u>9,082,289,661.66</u> | <u>(3,128,336.13)</u> | <u>17,633,209.13</u> | <u>-</u> | <u>10,053,376,812.68</u> |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

应收账款的账龄分析如下:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 601,975,582.44 | 518,016,945.39 |
| 1年至2年 | 63,870.02 | 3,190,947.13 |
| 2年至3年 | 134,283.29 | 591,766.70 |
| 3年以上 | <u>13,622,780.98</u> | <u>14,032,840.42</u> |
| | 615,796,516.73 | 535,832,499.64 |
| 减: 应收账款坏账准备 | <u>14,171,927.53</u> | <u>14,171,927.53</u> |
| | <u>601,624,589.20</u> | <u>521,660,572.11</u> |

应收账款坏账准备的变动如下:

| | 年初数 | 本年计提 | 本年减少 | | 年末数 |
|-----------|----------------------|-------------------|------|------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 2012年1-6月 | <u>14,171,927.53</u> | - | - | - | <u>14,171,927.53</u> |
| 2011年 | <u>13,812,509.65</u> | <u>374,917.88</u> | - | <u>15,500.00</u> | <u>14,171,927.53</u> |

| | 2012年6月30日 | | | | 2011年12月31日 | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------|
| | 账面余额 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 金额 | 计提 比例 (%) | 账面余额 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 金额 | 计提 比例 (%) |
| 单项金额重大 并单项计提坏账准备 | 202,408,372.91 | 32.87 | 73,054.06 | 0.04 | 103,765,145.91 | 19.36 | 73,054.06 | 0.07 |
| 按组合计提坏账准备 | 11,722,991.54 | 1.90 | 11,558,081.89 | 98.59 | 14,466,674.53 | 2.70 | 14,098,873.47 | 97.46 |
| 单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备 | <u>401,665,152.28</u> | <u>65.23</u> | <u>2,540,791.58</u> | <u>0.63</u> | <u>417,600,679.20</u> | <u>77.94</u> | - | <u>0.00</u> |
| | <u>615,796,516.73</u> | <u>100.00</u> | <u>14,171,927.53</u> | <u>2.30</u> | <u>535,832,499.64</u> | <u>100.00</u> | <u>14,171,927.53</u> | <u>2.64</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

应收账款种类说明:

| | 2012年6月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|----------------------------------|----------------------|-------|----------------------|----------------------|-------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款: | | | | | | |
| 1到2年 | 63,870.02 | 10 | 6,387.00 | 207,337.73 | 10 | 20,733.77 |
| 2到3年 | 134,283.29 | 20 | 26,856.66 | 226,496.38 | 20 | 45,299.28 |
| 3年以上 | 11,524,838.23 | 100 | 11,524,838.23 | 14,032,840.42 | 100 | 14,032,840.42 |
| 合计 | <u>11,722,991.54</u> | | <u>11,558,081.89</u> | <u>14,466,674.53</u> | | <u>14,098,873.47</u> |

于2012年6月30日, 本公司单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款为人民币401,665,152.28元。

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

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

于2012年1-6月和2011年, 本公司无重大应收账款转回或收回。

2012年1-6月无实际核销的应收账款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

2011年实际核销的应收账款如下:

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

于2012年6月30日, 本公司无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2011年12月31日: 无)。

于2012年6月30日, 应收账款金额前五名如下:

| | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----|--------|-----------------------|------|---------------|
| 甲公司 | 第三方 | 71,418,148.90 | 1年以内 | 11.60 |
| 乙公司 | 第三方 | 62,253,070.31 | 1年以内 | 10.11 |
| | | 365,270.32 | 2至3年 | 0.06 |
| 丙公司 | 第三方 | 33,608,791.00 | 1年以内 | 5.46 |
| 丁公司 | 第三方 | 18,942,226.00 | 1年以内 | 3.08 |
| 戊公司 | 第三方 | <u>15,820,866.38</u> | 1年以内 | <u>2.57</u> |
| | | <u>202,408,372.91</u> | | <u>32.87</u> |

于2011年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

于2012年6月30日, 应收关联方账款如下:

| | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--|--------|----------------------|---------------|
| Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. | 子公司 | 13,247,427.15 | 2.15 |
| 苏州中化国际聚氨酯有限公司 | 子公司 | 2,554,389.28 | 0.41 |
| 海南中化橡胶有限公司 | 子公司 | 1,290,000.00 | 0.21 |
| Sinochem International FZE | 子公司 | 8,683.33 | 0.00 |
| | | <u>17,100,499.76</u> | <u>2.77</u> |

于2011年12月31日, 应收关联方账款如下:

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 248,644,863.25 | 197,266,084.71 |
| 1年至2年 | 1,723,655.76 | 10,001,178.52 |
| 2年至3年 | 6,233,958.17 | 591,142.17 |
| 3年以上 | <u>36,498,698.86</u> | <u>37,292,829.29</u> |
| | 293,101,176.04 | 245,151,234.69 |
| 减: 其他应收款坏账准备 | <u>39,836,092.98</u> | <u>40,651,194.40</u> |
| | <u>253,265,083.06</u> | <u>204,500,040.29</u> |

其他应收款坏账准备的变动如下:

| | 年初数 | 本年计提 | 本年减少 | | 年末数 |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|----|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 2012年1-6月 | <u>40,651,194.40</u> | - | <u>815,101.42</u> | - | <u>39,836,092.98</u> |
| 2011年 | <u>41,521,834.10</u> | <u>2,610,335.30</u> | <u>3,480,975.00</u> | - | <u>40,651,194.40</u> |

| | 2012年6月30日 | | | | 2011年12月31日 | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------|
| | 账面余额 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 金额 | 计提 比例 (%) | 账面余额 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 金额 | 计提 比例 (%) |
| 单项金额重大 并单项计提坏账准备 | 151,063,052.24 | 51.54 | 30,186,478.40 | 19.98 | 215,993,894.73 | 88.11 | 31,001,579.82 | 14.35 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,950,773.81 | 0.67 | 949,711.23 | 48.68 | 7,876,544.52 | 3.21 | 1,569,447.52 | 19.93 |
| 单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备 | <u>140,087,349.99</u> | <u>47.79</u> | <u>8,699,903.35</u> | <u>6.21</u> | <u>21,280,795.44</u> | <u>8.68</u> | <u>8,080,167.06</u> | <u>37.97</u> |
| | <u>293,101,176.04</u> | <u>100.00</u> | <u>39,836,092.98</u> | <u>13.59</u> | <u>245,151,234.69</u> | <u>100.00</u> | <u>40,651,194.40</u> | <u>16.58</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

其他应收款种类说明:

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

| | 2012年6月30日 | | | 2011年12月31日 | | |
|-----------------------------------|---------------------|--------|-------------------|---------------------|--------|---------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款: | | | | | | |
| 1到2年 | 1,112,291.76 | 0-20 | 111,229.18 | 7,001,178.52 | 0-20 | 700,117.86 |
| 2到3年 | - | 20-60 | - | 7,545.42 | 20-60 | 1,509.08 |
| 3年以上 | 838,482.05 | 60-100 | 838,482.05 | 867,820.58 | 60-100 | 867,820.58 |
| 总计 | <u>1,950,773.81</u> | | <u>949,711.23</u> | <u>7,876,544.52</u> | | <u>1,569,447.52</u> |

于2012年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

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

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

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

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

于2012年6月30日, 重大其他应收款转回或收回情况如下:

| | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|-----|---------|------------|----------------------|-------------------|
| 甲公司 | 收回部分执行款 | 预计无法收回 | <u>21,918,520.53</u> | <u>815,101.42</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2011年度, 重大其他应收款转回或收回情况如下:

| | 转回 或收回 原因 | 确定 原坏账准备 的依据 | 转回或收回前 累计已计提 坏账准备金额 | 转回 或收回 金额 |
|-----|-----------------|--------------------|---------------------------|---------------------|
| 甲公司 | 收回部分帐款 | 预计无法收回 | <u>25,399,495.53</u> | <u>3,480,975.00</u> |

其他应收款核销说明:

2012年1-6月本公司无实际核销的其他应收款。

2011年本公司无实际核销的其他应收款。

于2012年6月30日, 本公司无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款(2011年12月31日: 无)。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2012年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

| | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|-----|--------|-----------------------|------|--------------------|
| 甲公司 | 第三方 | 107,126,716.09 | 1年以内 | 36.55 |
| 乙公司 | 第三方 | 21,103,419.11 | 3年以上 | 7.20 |
| 丙公司 | 第三方 | 9,083,059.29 | 3年以上 | 3.10 |
| 丁公司 | 第三方 | 7,131,468.11 | 1年以内 | 2.43 |
| 戊公司 | 关联方 | 611,364.00 | 1至2年 | 0.21 |
| | | <u>6,007,025.64</u> | 3年以上 | <u>2.05</u> |
| | | <u>151,063,052.24</u> | | <u>51.54</u> |

于2011年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2012年6月30日，其他应收关联方款项如下：

| | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|----------------------------|------------------|-----------------------|--------------------|
| 中化国际仓储运输有限公司 | 子公司 | 77,951,278.45 | 26.60 |
| 中化作物保护品有限公司 | 子公司 | 27,503,158.02 | 9.38 |
| 上海闻创贸易有限公司 | 子公司 | 8,345,384.89 | 2.85 |
| 中国金茂(集团)有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 6,618,389.64 | 2.26 |
| 中化国际物流有限公司 | 子公司 | 991,734.64 | 0.34 |
| 西双版纳中化橡胶有限公司 | 子公司 | 854,696.04 | 0.29 |
| 中化国际物业酒店管理有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 584,322.81 | 0.20 |
| 海南中化橡胶有限公司 | 子公司 | 245,907.64 | 0.08 |
| 海南中化船务有限责任公司 | 子公司 | 120,790.92 | 0.04 |
| 中化金茂物业管理(北京)有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 103,980.49 | 0.04 |
| Sinochem International FZE | 子公司 | 57,354.26 | 0.02 |
| 上海傲兴国际船舶管理有限公司 | 子公司 | 38,533.89 | 0.01 |
| 上海思尔博化工物流有限公司 | 子公司 | 37,935.17 | 0.01 |
| 中化塑料有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 18,084.24 | 0.01 |
| | | <u>123,471,551.10</u> | <u>42.13</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2011年12月31日，其他应收关联方款项如下：

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资

2012年1-6月

| | 投资成本 | 期初数 | 本期增减 | 期末数 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 本期 现金红利 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|--------------|---------------------|--------------|----------------------|
| 权益法: | | | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | |
| 上海北海船务股份 有限公司 | 53,398,537.50 | 378,231,375.00 | 37,956,454.85 | 416,187,829.85 | 20.00% | 20.00% | - | - | - |
| 江阴泰阳氨纶有限公司 | 3,719,025.00 | 3,719,025.00 | - | 3,719,025.00 | 25.00% | 25.00% | 3,719,025.00 | - | - |
| 南通江山农药化工股份 有限公司 | 501,568,229.13 | 583,036,240.37 | 676,819.62 | 583,713,059.99 | 29.19% | 29.19% | - | - | - |
| 中化兴中石油储运(舟山) 有限公司 | 105,586,705.97 | 393,018,580.25 | 39,734,956.10 | 432,753,536.35 | 44.80% | 44.80% | - | - | 10,443,711.63 |
| 中化兴源石油储运(舟山) 有限公司 | 31,038,483.27 | 141,840,017.37 | 12,939,040.11 | 154,779,057.48 | 44.80% | 44.80% | - | - | 2,757,704.58 |
| 江苏扬农化工 集团有限公司 | 1,815,024,043.25 | - | 1,859,227,754.35 | 1,859,227,754.34 | 40.53% | 40.53% | - | - | - |
| 成本法: | | | | | | | | | |
| Sinochem International (Overseas) Pte. Ltd. 西双版纳中化橡胶 有限公司 | 49,664,400.00 | 49,664,400.00 | - | 49,664,400.00 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 海南中化橡胶有限公司 | 27,000,000.00 | 87,000,000.00 | - | 87,000,000.00 | 96.67% | 96.67% | - | - | - |
| 苏州中化国际聚氨酯 有限公司 | 28,196,983.47 | 28,196,983.47 | - | 28,196,983.47 | 95.50% | 95.50% | - | - | - |
| 重庆长航化工码头 有限公司 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 | - | 36,000,000.00 | 60.00% | 60.00% | - | - | - |
| 上海同创贸易有限公司 | 1,530,000.00 | 5,100,000.00 | - | 5,100,000.00 | 51.00% | 51.00% | - | - | - |
| 中化国际物流有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 尚成石化(香港)有限公司 | 2,689,635,032.57 | 2,689,635,032.57 | - | 2,689,635,032.57 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 中化作物保护品有 限公司 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | - | 7,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 江苏瑞盛新材料科技有 限公司 | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 | - | 800,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 青岛港华物流有限公司 | 800,000,000.00 | - | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 | 80.00% | 80.00% | - | - | - |
| 云南天然橡胶产业 股份有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | - | 1,500,000.00 | 15.00% | 15.00% | - | - | - |
| 江苏苏酒高碳材料股 份有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | 1.588% | 1.588% | - | - | - |
| 江苏扬农化工集团 有限公司 | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 | - | 22,500,000.00 | 6.25% | 6.25% | - | - | 1,875,000.00 |
| 期货会员资格投资 | 1,144,810.07 | 181,144,810.07 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 500,000.00 | 500,000.00 | - | 500,000.00 | - | - | - | - | - |
| | <u>6,996,006,250.23</u> | <u>5,429,086,464.10</u> | <u>2,750,535,025.03</u> | <u>7,998,476,679.06</u> | | | <u>3,719,025.00</u> | | <u>15,076,416.21</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资(续)

2011年

| | 投资成本 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 本年 现金红利 |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|--------------|---------------------|--------------|-----------------------|
| 权益法: | | | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | |
| 上海北海船务股份 有限公司 | 53,398,537.50 | 383,304,469.63 | (5,073,094.63) | 378,231,375.00 | 20.00% | 20.00% | - | - | 96,725,487.60 |
| 江阴泰阳铝轮有限公司 | 3,719,025.00 | 3,719,025.00 | - | 3,719,025.00 | 25.00% | 25.00% | 3,719,025.00 | - | - |
| 南通江山农药化工股份 有限公司 | 501,568,229.13 | 582,250,984.33 | 785,256.04 | 583,036,240.37 | 29.19% | 29.19% | - | - | - |
| 中化兴中石油转运(舟山) 有限公司 | 105,586,705.97 | - | 393,018,580.25 | 393,018,580.25 | 44.80% | 44.80% | - | - | 67,951,403.67 |
| 中化兴源石油储运(舟山) 有限公司 | 31,038,483.27 | - | 141,840,017.37 | 141,840,017.37 | 44.80% | 44.80% | - | - | 33,592,877.10 |
| 成本法: | | | | | | | | | |
| 满洲里中化国际贸易有限 责任公司 | | | | | | | | | |
| 中化兴中石油转运(舟山) 有限公司 | 475,000.00 | 475,000.00 | (475,000.00) | - | - | - | - | - | 1,778,175.25 |
| 中化兴源石油储运(舟山) 有限公司 | 105,586,705.97 | 105,586,705.97 | (105,586,705.97) | - | - | - | - | - | - |
| 山西中化寰达实业 有限责任公司 | 31,038,483.27 | 31,038,483.27 | (31,038,483.27) | - | - | - | - | - | - |
| 中化三联塑胶(内蒙古) 有限责任公司 | 76,475,509.52 | 78,304,990.59 | (78,304,990.59) | - | - | - | - | - | - |
| Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. | 49,664,400.00 | 49,664,400.00 | - | 49,664,400.00 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 西双版纳中化橡胶 有限公司 | 75,750,000.00 | 151,500,000.00 | (151,500,000.00) | - | - | - | - | - | - |
| 海南中化橡胶有限公司 | 27,000,000.00 | 87,000,000.00 | - | 87,000,000.00 | 96.67% | 96.67% | - | - | 11,557,478.52 |
| 苏州中化国际聚氨酯 有限公司 | 28,196,983.47 | 28,196,983.47 | - | 28,196,983.47 | 95.50% | 95.50% | - | - | 8,374,048.36 |
| 重庆长航化工码头 有限公司 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 | - | 36,000,000.00 | 60.00% | 60.00% | - | - | - |
| 上海阿创贸易有限公司 | 1,530,000.00 | 5,100,000.00 | - | 5,100,000.00 | 51.00% | 51.00% | - | - | - |
| 中化国际物流有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 尚诚石化(香港)有限公司 | 2,689,635,032.57 | 2,689,635,032.57 | - | 2,689,635,032.57 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 中化作物保护品有 限公司 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | - | 7,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 青岛港华物流有限公司 | 800,000,000.00 | - | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 中化国际太仓兴国 实业有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | - | 1,500,000.00 | 15.00% | 15.00% | - | - | 143,794.05 |
| 云南天然橡胶产业 股份有限公司 | 67,182,012.57 | 67,182,012.57 | (67,182,012.57) | - | 19.00% | 19.00% | - | - | - |
| 江苏苏润高磷材料股 份有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | 1.588% | 1.588% | - | - | 3,954,360.30 |
| 江苏扬农化工集团 有限公司 | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 | - | 22,500,000.00 | 6.25% | 6.25% | - | - | - |
| 期货会员资格投资 | 181,144,810.07 | 181,144,810.07 | 181,144,810.07 | 181,144,810.07 | 5.00% | 5.00% | - | - | - |
| | 500,000.00 | 500,000.00 | - | 500,000.00 | - | - | - | - | - |
| | <u>4,917,489,918.31</u> | <u>4,351,458,087.40</u> | <u>1,077,628,376.70</u> | <u>5,429,086,464.10</u> | | | <u>3,719,025.00</u> | <u>-</u> | <u>224,077,624.85</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务收入 | <u>10,521,222,050.29</u> | <u>13,001,081,088.39</u> |

营业成本列示如下:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 营业成本 | <u>10,362,574,729.57</u> | <u>12,332,249,209.97</u> |

2012年1-6前五名客户的营业收入如下:

| | 金额 | 占营业收入 比例(%) |
|-----|-------------------------|----------------|
| 甲公司 | 300,678,319.15 | 2.86 |
| 乙公司 | 218,730,703.40 | 2.08 |
| 丙公司 | 204,654,417.24 | 1.95 |
| 丁公司 | 182,490,823.92 | 1.73 |
| 戊公司 | <u>146,851,199.13</u> | <u>1.40</u> |
| | <u>1,053,405,462.84</u> | <u>10.02</u> |

2011年1-6月前五名客户的营业收入如下:

| | 金额 | 占营业收入 比例(%) |
|-----|-------------------------|----------------|
| 甲公司 | 637,521,491.55 | 4.90 |
| 乙公司 | 290,385,349.93 | 2.23 |
| 丙公司 | 266,191,735.85 | 2.05 |
| 丁公司 | 254,360,086.81 | 1.96 |
| 戊公司 | <u>246,331,022.62</u> | <u>1.89</u> |
| | <u>1,694,789,686.76</u> | <u>13.03</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 投资收益

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------------------------|-----------------------|------------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,875,000.00 | 23,885,887.18 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 148,712,397.99 | 114,207,592.37 |
| 其中：联营企业投资收益 | 148,712,397.99 | 114,207,592.37 |
| 处置子公司长期股权投资产生的 投资收益 | - | (223,129,554.17) |
| 持有可供出售金融资产等期间取 得的投资收益 | 15,011,050.40 | 2,729,281.90 |
| 处置交易性金融资产取得的投资 收益 | 39,475,006.93 | 33,994,311.48 |
| 可供出售金融资产等取得的投资 收益 | 18,986,878.98 | 22,153,551.57 |
| 其他 | - | - |
| | <u>224,060,334.30</u> | <u>(26,158,929.67)</u> |

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

| 被投资单位 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|---------------|---------------------|-----------|
| 江苏苏润高碳材股份有限公司 | <u>1,875,000.00</u> | <u>-</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 投资收益(续)

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

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 上海北海船务股份有限公司 | 37,956,454.85 | 53,634,394.71 |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 50,178,667.73 | 49,063,958.67 |
| 中化兴源石油储运(舟山)有限公司 | 15,696,744.69 | 18,690,023.06 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 44,203,711.10 | - |
| | <u>148,035,578.37</u> | <u>121,388,376.44</u> |

于2011年12月31日, 本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

6. 经营活动现金流量

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 净利润 | 74,235,415.37 | 45,402,243.20 |
| 加: 资产减值准备 | 9,584,898.58 | 1,229,554.84 |
| 固定资产折旧 | 3,538,699.14 | 3,265,664.62 |
| 无形资产摊销 | 1,579,269.70 | 1,497,114.53 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的(收益)/损失 | (329.89) | 22,543.09 |
| 固定资产报废损失 | 1,753.51 | - |
| 公允价值变动损失 | 14,399,159.48 | 13,920,432.60 |
| 财务费用 | 104,198,086.15 | 67,394,551.20 |
| 投资(收益)/损失 | (224,060,334.30) | 26,158,929.67 |
| 递延所得税资产增加 | (25,450,661.45) | - |
| 递延所得税负债减少 | - | (4,498,967.96) |
| 存货的(增加)/减少 | (89,610,480.04) | 191,890,500.57 |
| 经营性应收项目的减少 | 291,700,685.34 | 352,231,180.53 |
| 经营性应付项目的增加/(减少) | <u>1,420,245,204.63</u> | <u>(1,209,412,926.44)</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>1,580,361,366.22</u> | <u>(510,899,179.55)</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 经营活动现金流量(续)

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------------|-------------------------|---------------------------|
| 现金及现金等价物净变动: | | |
| 现金的年末余额 | 4,917,121,149.10 | 1,933,939,113.07 |
| 减: 现金的年初余额 | <u>3,208,195,993.74</u> | <u>4,183,011,464.50</u> |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>1,708,925,155.36</u> | <u>(2,249,072,351.43)</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表补充资料

2012年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表

| | 2012年1-6月金额 |
|---|---------------------------------|
| 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | (35, 362. 27) |
| 计入当期损益的政府补助(与正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 14, 621, 789. 90 |
| 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 | 79, 354, 384. 02 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 21, 443, 733. 35 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | <u>19, 598, 436. 09</u> |
| 减: 所得税影响数 | <u>22, 831, 516. 46</u> |
| 减: 少数股东权益影响数(税后) | <u>10, 951, 468. 13</u> |
| | <u><u>101, 199, 996. 50</u></u> |

1、 非经常性损益明细表(续)

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

重大非经常性损益项目注释:

(1) 计入当期损益的政府补助

财政补贴款主要包括海南省洋浦经济开发区财政返还补贴款人民币1,643,585.61元,上海市浦东新区税务局税收返还款人民币2,479,000.00元,上海市洋山保税港区增值税即征即退返回款人民币1,797,176.67元,上海市陆家嘴金融贸易区财政返还补贴款人民币3,864,000.00元,以及海南省白沙县民营橡胶奖励资金人民币3,319,922.00元。

(2) 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益

本公司持有的远期外汇合约、期货合同以及理财产品实现的投资收益和公允价值变动收益合计净收益人民币51,363,231.52元; Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. 持有的远期外汇合约实现的投资收益和公允价值变动收益合计净收益人民币16,460,277.26元; GMG Global Ltd. 持有的远期外汇合约和期货合同实现的投资收益和公允价值变动损益合计净收益人民币5,244,020.06元。

1、 非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释(续):

(3) 对外委托贷款取得的损益

本公司对南通江山农药化工股份有限公司及江苏瑞盛新材料科技有限公司对江苏扬农化工集团有限公司的委托贷款共实现投资收益人民币21,443,733.35元。

2、 净资产收益率和每股收益

2012年1-6月

| | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|---------------|------|------|
| | | 基本 | 稀释 |
| 归属于公司普通股 股东的净利润 | 4.66% | 0.21 | 0.21 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 3.08% | 0.13 | 0.13 |

2011年1-6月

| | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|---------------|------|------|
| | | 基本 | 稀释 |
| 归属于公司普通股 股东的净利润 | 8.48% | 0.35 | 0.35 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 6.55% | 0.27 | 0.27 |

本公司无稀释性潜在普通股。

3、 财务报表项目数据的变动分析

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

| 报表项目 | 本报告期末 | 上年度期末 | 变动幅度 | 差异原因 |
|---------|------------------|------------------|----------|--|
| 交易性金融资产 | 1,023,811.15 | 11,206,263.88 | -90.86% | 主要为报告期期货 浮盈减少所致 |
| 应收票据 | 346,820,962.19 | 629,203,697.27 | -44.88% | 主要为报告期采用 票据结算方式减少 所致 |
| 预付款项 | 689,714,122.28 | 497,306,938.74 | 38.69% | 主要为报告期末农 化采购增加所致 |
| 应收股利 | 25,972,047.60 | 19,145,188.37 | 35.66% | 主要为报告期兴中 兴源宣告派发股利 所致 |
| 其他应收款 | 726,088,205.76 | 447,968,909.20 | 62.08% | 主要为报告期 SIAT 并购项目支付保证 金及追加期货保证 金所致 |
| 其他流动资产 | 1,568,000,000.00 | 1,027,809,121.59 | 52.56% | 主要为报告期增加 委托贷款发放所致 |
| 长期应收款 | 19,136,718.25 | 29,888,760.31 | -35.97% | 主要为报告期收回 所致 |
| 长期股权投资 | 3,701,229,522.45 | 1,930,024,333.13 | 91.77% | 主要为报告期增加 对江苏扬农化工集 团有限公司投资所 致 |
| 在建工程 | 41,033,499.66 | 69,195,630.82 | -40.70% | 主要为在建工程完 工转固所致 |
| 长期待摊费用 | 1,211,558.30 | 425,619.07 | 184.66% | 主要为报告期发生 装修费用所致 |
| 交易性金融负债 | 59,839,512.94 | 35,235,105.93 | 69.83% | 主要为报告期期货 浮亏增加所致 |
| 应付职工薪酬 | 31,840,536.14 | 131,199,620.17 | -75.73% | 主要为报告期支付 上年度职工薪酬所 致 |
| 应交税费 | -20,843,764.19 | 74,471,143.02 | -127.99% | 主要为报告期增值 税留抵额增加及支 付上年度所得税所 致 |
| 应付利息 | 84,940,630.07 | 36,734,939.23 | 131.23% | 主要为报告期新发 公司债计息所致 |
| 其他应付款 | 1,082,735,254.68 | 292,474,800.65 | 270.20% | 主要为报告期对外 投资尚未支付款 |
| 应付债券 | 3,580,242,254.66 | 1,692,330,994.47 | 111.56% | 主要为本期新发公 司债所致 |

3、 财务报表项目数据的变动分析(续)

| 报表项目 | 本报告期 | 上年报告期 | 变动幅度 | 差异原因 |
|----------|----------------|----------------|----------|--------------------------------------|
| 营业税金及附加 | 91,930,743.39 | 169,224,664.73 | -45.68% | 主要为报告期随焦炭出口减少关税同比下降所致 |
| 财务费用 | 72,279,544.05 | 47,610,642.60 | 51.81% | 主要为报告期汇率变动汇兑收益下降所致 |
| 资产减值损失 | 36,903,239.77 | 127,910,859.63 | -71.15% | 主要为报告期存货敞口库存数量降低所致 |
| 公允价值变动收益 | -17,153,650.61 | 23,936,225.12 | -171.66% | 主要为本期商品期货公允价值变动所致 |
| 投资收益 | 270,438,757.10 | 146,793,640.21 | 84.23% | 主要为报告期联营企业收益、交易性衍生工具投资收益、委贷和理财收益增加所致 |
| 营业外收入 | 34,997,225.49 | 93,170,129.03 | -62.44% | 主要为报告期财政补助收入减少所致 |
| 营业外支出 | 812,361.76 | 3,511,857.71 | -76.87% | 主要为报告期违约赔偿情况减少所致 |
| 所得税费用 | 69,710,375.27 | 213,073,070.68 | -67.28% | 主要为报告期税前利润减少所致 |

| 报表项目 | 本报告期 | 上年报告期 | 变动幅度 | 差异原因 |
|---------------|------------------|-------------------|-----------|---------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -626,916,999.86 | -1,006,859,684.33 | -37.74% | 主要原因为采购货物支付现金减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,972,245,573.11 | 161,504,173.45 | 2,359.53% | 主要原因为本期发行债券筹得现金增加所致 |

八、备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的公司 2012 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 2012 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

2012年8月24日