

中化国际（控股）股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张增根、主管会计工作负责人覃衡德及会计机构负责人（会计主管人员）秦晋克声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实际承诺，敬请投资者注意投资风险

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 1 |
| 第二节 | 公司简介..... | 1 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 2 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 4 |
| 第五节 | 重要事项..... | 19 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 29 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 32 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 32 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 33 |
| 第十节 | 财务报告..... | 38 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 209 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|---------|---|-----------------------------------|
| 中化集团 | 指 | 中化集团 |
| 中化股份 | 指 | 中国中化股份有限公司 |
| 中化国际/公司 | 指 | 中化国际（控股）股份有限公司 |
| 扬农集团 | 指 | 江苏扬农化工集团有限公司 |
| 江苏圣奥 | 指 | 江苏圣奥化学科技有限公司 |
| Emerald | 指 | Emerald Performance Materials LLC |
| Halcyon | 指 | Halcyon Agri Corporation Limited |

第二节 公司简介

一、公司信息

| | |
|-----------|------------------------------------|
| 公司的中文名称 | 中化国际（控股）股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 中化国际 |
| 公司的外文名称 | SINOCHEM INTERNATIONAL CORPORATION |
| 公司的外文名称缩写 | SINOCHEM INTERNATIONAL CORPORATION |
| 公司的法定代表人 | 张增根 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 姓名 | 柯希霆 | 王新影 |
| 联系地址 | 上海市浦东新区长清北路233号 中化国际广场12楼 | 上海市浦东新区长清北路233号 中化国际广场12楼 |
| 电话 | (021) 31768000 | (021) 31769818 |
| 传真 | (021) 31769199 | (021) 31769199 |
| 电子信箱 | ir@sinochem.com | ir@sinochem.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|--------------|-----------------------------|
| 公司注册地址 | 上海市浦东新区世纪大道88号金茂大厦3区18层 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 200121 |
| 公司办公地址 | 上海市浦东新区长清北路233号中化国际广场12楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200125 |
| 公司网址 | http://www.sinochemintl.com |
| 电子信箱 | ir@sinochem.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|--------------------------------|
| 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 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 上海市浦东新区长清北路233号中化国际广场12层董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

五、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、公司报告期内注册变更情况

| | |
|----------------|--|
| 注册登记日期 | |
| 注册登记地点 | |
| 企业法人营业执照注册号 | |
| 税务登记号码 | |
| 组织机构代码 | |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | |

七、其他有关资料

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | | 本报告期 比上年同 期增减 (%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 营业收入 | 19,624,405,677.88 | 22,540,959,740.90 | 19,220,666,130.82 | -12.94 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 166,523,409.69 | 356,106,417.94 | 376,437,915.80 | -53.24 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 230,241,434.69 | 200,881,730.09 | 228,539,236.13 | 14.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 806,646,767.30 | 971,447,938.10 | 351,468,445.64 | -16.96 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期 末比上年 度末增减 |
| | | 调整后 | 调整前 | |

| | | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------|
| | | | | (%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 11,298,549,493.22 | 11,305,732,913.28 | 11,305,732,913.28 | -0.06 |
| 总资产 | 44,898,796,455.54 | 40,337,817,306.82 | 40,337,817,306.82 | 11.31 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | | 本报告期比 上年同期增 减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|------|------------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 基本每股收益(元/股) | 0.08 | 0.17 | 0.18 | -52.94 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.08 | 0.17 | 0.18 | -52.94 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.11 | 0.11 | 0.11 | - |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.47 | 3.14 | 3.41 | 减少1.67个 百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | 2.02 | 2.07 | 2.07 | 减少0.05个 百分点 |
| | | | | |
| | | | | |

公司主要会计数据和财务指标的说明

注1：公司2015年收购江苏扬农化工集团有限公司及其下属子公司，根据准则要求对上年同期数进行重述。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -1,754,904.57 | |
| 计入当期损益的政府补助，但 与公司正常经营业务密切相 关，符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外 | 97,727,023.07 | |

| | | |
|---|-----------------|--|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -105,325,214.17 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 11,602,303.97 | |
| 少数股东权益影响额 | -63,743,579.97 | |
| 所得税影响额 | -2,223,653.33 | |
| 合计 | -63,718,025.00 | |

四、 其他

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

上半年全球经济处于剧烈动荡，经济下滑风险加剧，美国经济复苏极其脆弱，欧洲经济复苏手段乏力，日本经济短暂复苏后继续陷入泥沼，原油等大宗商品价格依然持续低迷。中国经济持续 L 型探底，重心从稳增长转向调结构，投资消费均出现下滑，短期内难言见底。

从整体来看，公司上半年盈利水平较去年同期有所下降：化工中间体原料价格随原油价格回稳企稳反弹，但产品价格受中间体市场整体产能过剩影响，未能随原料价格反弹，盈利规模受到压缩；化工物流及农药业务盈利平稳；天然胶业务上半年因天胶价格巨幅波动，期货及现货均出现明显亏损。

面对持续低迷的市场环境，公司积极采取应对措施，进一步聚焦主业发展和资源整合，强化经营管理，扎实推进成本管控。农药业务，面对不利的市场环境，加大农达促销力度，启动“五年回馈计划”，保持销量稳定，继续确保国内草甘膦制剂市场份额第一的领导者地位；扬农集团抓住上半年京杭运河限行机遇，加大基础化工销售力度，实现较好利润；橡胶化学品业务，坚定核心客户销售策略，在维持国际性客户价格体系平稳的基础上进一步提高了份额，同时抓住“双反”政策落地契机，内贸销量和份额大幅提升，取得历史最高水平；天然橡胶业务，强化国内天胶国际销售稳定性，外购客户长约占比实现增长，GMG 成功完成 SIAT 加蓬油棕项目退出，供应链

和制造环节积极实现降本增效；化工物流业务，深挖货源，积极调整营运策略，提高了盈利水平，带来超额收益，集装罐国内运输新增铁路罐业务满足客户多方面需求；分销贸易业务，持续优化业务结构与业务模式，完成苯乙烯等业务的退出，稳固基础油、出口等优势业务的市场地位，稳健经营，实现较好盈利。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 19,624,405,677.88 | 22,540,959,740.90 | -12.94% |
| 营业成本 | 17,380,877,103.50 | 20,122,944,320.70 | -13.63% |
| 销售费用 | 476,934,548.31 | 518,039,446.81 | -7.93% |
| 管理费用 | 860,011,933.51 | 747,777,077.99 | 15.01% |
| 财务费用 | 120,596,703.79 | 280,661,705.41 | -57.03% |
| 公允价值变动收益 | -37,770,441.14 | 57,010,669.23 | -166.25% |
| 投资收益 | -98,100,996.69 | 221,962,763.96 | -144.20% |
| 营业外收入 | 113,187,648.85 | 44,096,365.12 | 156.68% |
| 所得税费用 | 120,263,314.74 | 215,300,739.16 | -44.14% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 806,646,767.30 | 971,447,938.10 | -16.96% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,384,426,803.16 | -4,050,294,083.24 | 65.82% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,840,560,306.15 | 2,627,748,841.08 | 8.10% |
| 研发支出 | 169,389,918.81 | 119,096,440.45 | 42.23% |

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

财务费用变动原因说明:主要是美元升值导致汇兑损益变动所致;

公允价值变动收益变动原因说明:主要是期末衍生工具公允价值变动所致;

投资收益变动原因说明:主要是期末商品期货公允价值变动所致;

营业外收入变动原因说明:主要是子公司扬农集团、中化物流及江苏圣奥政府补助收入同比增加所致;

所得税费用变动原因说明:主要是利润总额同比减少所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期变动主要系购销节奏变化所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期变动主要是资本运作规模同比减少导致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期变动主要系公司主动管理有息负债所致。

研发支出变动原因说明：主要是增加研发投入所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

根据公司 2014 年度股东大会决议,关于截止 2016 年底权证行权募集资金 2.02 亿元及其本息,其中 1.6 亿元用于永久补充流动资金,剩余资金于 2015 年度股东大会决议提取用于永久补充流动资金。参见公司于 2016 年 4 月 12 日和 2016 年 5 月 7 日,在上海证券交易所网站公开披露的《中化国际(控股)股份有限公司关于使用分离交易可转债权证超募资金永久性补充流动资产的公告》、《中化国际(控股)股份有限公司第六届董事会第二十四次会议决议公告》、《中化国际(控股)股份有限公司 2015 年年度股东大会决议公告》等文件。

(3) 经营计划进展说明

上半年,公司通过市场和现场的联动抵御经济下行及气候变化对公司生产经营的影响,并通过管理效率提升、提质增效等专项工作的开展,充分调动公司全体员工的工作积极性和主动性。通过积极应对,公司各项工作开展顺利,核心业务发展平稳。

中间体及新材料业务持续深化精细化转型,现有化工中间体业务二氯苯、环氧氯丙烷等产品细分市场保持全球领先的市场地位,针对不同产品不同区域灵活调整竞争策略,保证了产销的稳定,发挥规模效应,体现出了产业链循环经济的优势;同时实施稳健的财务控制举措,加强业务资金回笼,合理保持现金资产规模,适时实施票据贴现,加速资金周转,压缩有息负债,同时通过有效的汇兑操作,财务费用同比大幅下降。围绕高性能材料等新业务的战略拓展取得了显著进展,部分项目的投资计划通过审批,进入积极筹建阶段。

橡胶化学品业务防老剂扩大全球领先的竞争优势,国内外市场份额得到进一步提升。与国际五大轮胎企业全方位战略合作关系获得了更多的销售份额。国内市场抓住上半年轮胎企业应对美国“双反”加大开工率的机遇,加大优质客户的销售力度,销量创历史新高,国内市场份额同比大幅提升;生产管理上把握原料价格低位震荡的市场行情,加强生产计划的管理,合理安排采购、生产以及销售的节奏,保持较高的开工率,降低生产成本;在战略拓展方面,海外并购项目

取得突破性进展，与目标公司完成并购协议的签署，进一步丰富公司的业务范围，提升在轮胎行业的影响力。

农化业务上半年成立了农药事业部，完成了农药统一平台建设，产业链协同能力全面加强。国内营销方面，强化渠道建设、丰富制剂产品、扩大市场推广力度，积极应对草甘膦市场低迷，有效地强化了公司核心产品“品牌化”优势；另外加快技术转移步伐，全面实现国内主要酰胺类产品供应切换。同时，通过积极的产业链整合和国际化运营管理提升核心能力，依托国内外可控原药生产及制剂加工能力，在亚太、拉美地区等海外核心市场继续增加自有产品登记数量。随着内部整合与协同的深入，中化国际农化业务在产业链上下游的资源得到进一步丰富，为未来全产业链一体化运营，奠定了坚实的基础。

2016 上半年天然胶市场行业持续低迷，天然胶价格低位震荡。面对恶劣的市场环境，天然胶业务积极推动研发创新，坚定推进围绕核心客户的全球营销，核心客户销量和长约占比持续增长。公司加快推进种植速度，积极优化海内外橡胶加工厂产能分布，努力提高工厂品质管理能力。

化工物流业务 2016 年上半年在船务业务方面，中东航线在伊朗主要客户出货量下降的情况下，将部分运力调配至其他航线，积极开发非伊朗东向货源及其他欧洲货源；同时提升船舶管理能力，加大滞期费的回收力度，提高船舶运营效率；内贸台海航线优化客户结构，进行运力调配，合理分配船舶资源。集装罐业务方面，抓住北美海运费下降的机会，加大北美航线业务量，提高整个国际业务的盈利水平，同时继续加强铁路罐业务的开发，促使业务量获得快速提升。

分销与贸易业务继续贯彻“聚焦核心商品，提升经营内涵，严控经营风险”的经营方针，上半年通过稳健经营和新市场开拓等方式，提高当期盈利能力；并继续强化风险管控能力建设，通过流程优化，科学授权等方式全面提升管理水平。

(4) 其他

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | | |
|-----------|-----------|------------|------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 化工业 务 | 农药 | 179,693.77 | 148,533.95 | 17.34 | -1.46 | -1.93 | 增加0.40个百分点 |
| | 橡胶化学品 | 105,375.09 | 71,756.73 | 31.90 | -9.19 | -6.00 | 减少2.31个百分点 |
| | 化工新材料及中间体 | 280,862.94 | 212,574.41 | 24.31 | -15.41 | -15.62 | 增加0.18个百分点 |
| | 化工物流业务 | 192,571.86 | 151,540.87 | 21.31 | 3.07 | -2.08 | 增加4.14个百分点 |
| | 化工分销业务 | 451,525.18 | 441,519.31 | 2.22 | -33.07 | -32.43 | 减少0.91个百分点 |
| 天然橡胶业务 | | 562,317.59 | 526,149.06 | 6.43 | -6.55 | -7.25 | 增加0.71个百分点 |
| 其他贸易业务 | | 190,094.14 | 186,013.37 | 2.15 | 18.38 | 19.24 | 减少0.70个百分点 |

主营业务分行业和分产品情况的说明

本报告期，农药业务草甘膦价格持续低迷，生产和营销端开始强化内部协同，降低成本，导致毛利率相比同期略微上涨；橡胶化学品业务主要产品防老剂受原料影响价格同比继续下降，毛利率同比下降；化工新材料及中间体业务保持优势产品的全球领先地位，针对不同产品不同区域灵活调整竞争策略，保证了产销稳定，体现出产业链循环经济的优势；化工物流业务上半年船运在伊朗主要客户出货量下降的情况下，积极调配运力，开发其他货源，集装罐抓住机会，加大北美航线业务量，同比收入、毛利均大幅上升；化工分销业务受大宗商品价格下跌影响，毛利率同比有所下降；天然胶业务上半年狠抓实业经营，提升核心客户占比和品质认证，优化加工产能布局，推进产品研发，毛利率同比上升；其他贸易业务主动抓住市场机会，开拓新的市场，成本上涨，导致毛利同比下降。

2、 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|--------------|---------------|
| 境内 | 1,784,310.71 | -32.57% |
| 境外 | 178,090.48 | -1.26% |

主营业务分地区情况的说明

主要受大宗商品价格下跌影响，境内收入低于上年同期。

(三) 核心竞争力分析

1、 优秀的产业整合和业务组合优化能力，推动公司实现产业转型

自 2000 年上市以来，经过十几年的战略转型，中化国际已经由一家贸易业务为主的公司转型成为以精细化工产业和橡胶产业为主业的国际化运营的企业集团。优秀的产业整合和业务组合优化能力是支撑中化国际持续转型发展的核心能力。

多年来，中化国际通过投资和并购获取了大量上游优质资产，包括并购控股 GMG、江苏圣奥，投资于江山股份、扬农集团等国内外知名化工企业，为公司顺利实现产业化转型奠定了良好的基础；中化国际实施产业整合战略基于公司对主营业务所处行业，延伸性协同性的行业、产品进行持续深入的研究，并从中发现战略机遇，针对重点项目组织专业评估、估值、财务模型分析及风险分析，并充分研究论证业务协同后推进并购整合。

在推进产业整合的同时，中化国际坚持“既做加法、又做减法”的发展策略，对于不符合公司战略转型要求的业务和低价值项目实施了清理和退出，不仅回收了部分现金，实现了投资收益，而且推动了公司业务组合的持续优化。

通过十几年的努力，中化国际已经打造了涵盖战略研究、战略规划、兼并收购、产业整合、绩效管理各职能在内的完整的战略管理体系，形成了国内化工行业领先的产业整合和业务组合优化能力。公司在精细化工产业、橡胶产业两大主业领域构造出完整产业链，公司核心竞争优势和盈利能力得到有效提升。

2、 核心业务市场地位突出，是产业一体化、经营国际化的化工产业运营商

随着持续战略转型，公司已逐步形成了精细化工产业和橡胶产业两大主业，并在两大主业领域初步实现产业链一体化运营。精细化工产业覆盖农化业务、中间体及新材料业务，橡胶产业涵

盖天然橡胶业务和橡胶化学品业务，再加上化工物流产业，形成了从研发、生产到营销和物流服务的全产业链覆盖，产业基础雄厚，细分市场达到全球领先。

农化业务已成功转型为覆盖亚太重点农药市场的农药产业运营商，拥有多种驰名农药品牌产品。公司代理的“农达”（Roundup）品牌是全球草甘膦产品中最具市场影响力的品牌，拥有的“禾耐斯”、“马歇特”、“拉索”等自有品牌是全球酰胺类除草剂中据领先地位品牌，在业界享有良好声誉。在中国市场，公司是“农达”品牌的独家经销商，同时经营酰胺类等多种农药产品，通过投资江山股份，实现产业链上下游协同，为公司高品质农药产品的研发、生产和供应提供了稳定的保障；在亚太市场，公司通过收购孟山都在东南亚六国（印度、菲律宾、泰国、越南、巴基斯坦和孟加拉国）及台湾地区酰胺类除草剂业务，获取菲律宾“农达”品牌的独家分销权，并于2013年初成功获得澳新市场“农达”品牌独家分销权；2016年上半年公司成立农化事业部，大力下属农药业务销售的协同机制；推动加工生产布局调整；形成下各产品在中国市场技术服务和市场推广方面的协同；建立产品研发及商品化的协同机制。同时公司在此基础上进一步统一规划，在强化亚太、南美等原有核心市场业务基础上，寻求开拓新的海外市场，提升国际化水平，为实现公司农化业务的长期、快速发展提供更为广阔的空间。

公司2012年通过收购扬农集团并成为主要股东，获得了雄厚的化工产业基础和产业运营经验。扬农集团具有较强的研发实力和技术工程转化能力，拥有8个研究所和230人的研发检测分析团队，并拥有工艺、设备、电气、仪表等全流程的专业化人员。扬农集团拥有完整的化工产业链和丰富的产品线，拥有三个配套齐全的精细化工产业基地，诸多化工中间体和精细化工产品都在国内乃至全球居于领先地位，拥有向下游延伸发展精细化工产业的强大能力和巨大空间。

公司通过收购江苏圣奥进军橡胶化学品业务，已成为全球市场领先和最具竞争力的橡胶防老剂6PPD供应商。江苏圣奥通过多年的深入研究和攻关，掌握橡胶防老剂6PPD、生产中间体RT培司的关键技术并拥有专利，并且通过不断地技术和工艺创新，生产工艺技术和成本水平全球领先。借助中化国际的营销平台，橡胶化学品业务积极开拓海外市场，深化与国际大客户的战略合作关系，优化海外物流体系，进一步提升客户服务水平，形成企业的竞争优势。公司橡胶组合产品获得米其林、普利司通、固特异等多家跨国轮胎制造商的认证，并与其建立了全球范围内的战略合作关系。2016年上半年江苏圣奥完成对Emerald公司旗下橡胶化学品和丁腈胶乳业务的收购签约。通过此次收购和整合，将推进公司橡胶化学品业务的国际化进程，有助于迅速形成海外产能布局、强化全球供应体系、提升国际营销与服务能力，将进一步增强与全球大客户的多方位合作。

公司天然橡胶业务已建立全产业链运营能力，并形成全球布局的强大产业基础，市场份额有了明显的提升，处于全球领先地位。自 2004 年开始实施向上游延伸的资源战略，公司通过收购整合国内国际天然胶加工厂以及种植园，已成为覆盖天然橡胶种植、加工和流通环节的全产业链营运商。在种植环节，公司及下属控参股企业在非洲和东南亚控制的可种植面积达 19.8 万公顷；在加工环节，公司拥 73 万吨的天然橡胶加工能力，主要分布在中国、东南亚和非洲（规模位居全球前三）；在营销环节，公司的销售网络遍布全球，国内市场已经建立起覆盖全国轮胎和橡胶制品企业的营销大区，国内市场份额约 16%，领先于其他国内企业，在国际市场上则是米其林、固特异、普利司通、韩泰、倍耐力等全球十大轮胎企业的重要供应商。2016 上半年公司完成 Halcyon 公司并购签约，Halcyon 拥有优质天胶加工资源，通过本次收购，将实现产业整合，形成优势互补，提升了公司对产业上下游的影响力和市场话语权，中化国际也将成为全球最大的天然橡胶供应商，公司整合后的销售网络将具备约 200 万吨的天然橡胶和胶乳的销售能力。

公司化工物流业务资产实力雄厚，管理技术领先，资本运作能力强，在核心领域具备较强的差异化市场竞争力，公司下属船队在内贸及台海市场市场份额位居第一，在中东、澳洲等航线市场份额领先。在船舶管理方面，公司已达到国际安全管理规则（ISMC）的要求，主要船舶均经过国际化工分销协会（CDI）的认证和 SHELL、BP 等主要国际石油公司的年度质量检验，符合高端市场用户的严格资质要求。同时，公司还是国内及亚洲最大的专业集装罐罐东，2013 年公司收购全球前十大集装罐运营商 NewPort Tank Containers 公司股权，形成了全球集装罐运营网络布局，具备先进的集装罐运营管理及技术管理能力，未来增长潜力巨大。连云港码头储罐正式开工，目前已完成大部分罐容签约意向，中化国际着力将连云港打造成为国内长江以北大宗液体化工品仓储服务中心。

3、国际化运营历史悠久，与众多国际的合作伙伴实现合作共赢

作为中国最早走出去的企业之一，经过多年的发展，公司国际化程度大大提升，精细化工产业、橡胶产业和化工物流产业已经基本实现了全球化运营。截至 2016 年中，中化国际拥有多家境外经营实体，并控股一家新加坡上市公司 GMG。中化国际境外资产占比超过 42%，境外营业收入占比接近 57%。

在核心产业领域公司拥有国际一流的合作伙伴。公司是美国孟山都农化业务的全球战略伙伴，已在全球范围内实现多年的成功合作共赢；公司橡胶组合产品获得米其林、普利司通、固特异等多家跨国轮胎制造商的认证，并形成了全球范围内的战略合作关系，公司与比利时 SIAT 集团构建

战略联盟拓展非洲资源和市场，同时还是美国埃克森美孚公司丁基及卤化丁基橡胶在中国的特约经销商、日本 JSR 公司丁腈橡胶在中国的特约代理商、德国朗盛公司三元乙丙胶在中国的最大分销商；公司在船运和集装罐物流方面与 Stolt、NewPort 等国际领先企业开展长期战略合作，且公司的液体化学品船舶均经过 SHELL、BP 等国际主要石油公司的年度质量检验；同时，公司在 LNG 运营领域推进的一系列战略和技术层面的合作。

4、管理层行业经验丰富，内部控制成效显著

中化国际拥有一批经验丰富的高级管理人才，工作经验大多在 20 年以上，并在农化、中间体及新材料、天然橡胶、橡胶化学品及化工物流等专业领域拥有较强的知识和管理技能。与此同时，公司始终致力于企业价值与员工成长的共同提升，培养了一支具有国际化视野、熟知本土市场、锐意进取、充满活力的专业化员工团队。

随着产业版图的不断扩张，公司对内部控制有效性的要求进一步提高。近年来，公司严格按照《中央企业全面风险管理指引》、《企业内部控制基本规范》及相关指引等法律法规要求，不断完善全面风险管理和内部控制体系，有效加强了各项经营管理工作的正常有序进行。在公司法人治理架构内，董事会审计与风险委员会是全面风险、内部控制以及内部审计的最高决策机构。公司风险管理部是全面风险管理的组织和主管部门，是内部控制体系的建设部门，具体负责完善风险管理和内部控制制度流程、开展全面风险辨识、评估和应对；针对重大风险，确定管理计划，建立月度跟踪机制，并定期向公司风险委员会汇报。公司审计稽核部负责内部控制评价和内部审计工作，通过综合运用内控评价、内控自评和内部审计等监督形式，确保公司所有重点单位、重要流程和主要风险点的监督覆盖率达到 100%；年度监督计划、工作进程和工作成果均需要定期向审计与风险委员会做汇报。此外，作为 A 股上市公司，公司年度会披露由董事会签署的《内部控制评价报告》；同时，接受外部内部控制审计。近年来，公司内部控制未出现重要及重大缺陷，整体运行有效。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本期无对外股权投资变化

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 期初持股比例 (%) | 期末持股比例 (%) | 期末账面值 | 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 |
|----------|--------|------------------|------------|------------|----------------|--------------|----------------|----------|--------|
| 06818.HK | 中国光大银行 | 405,627,028.19 | 0.17 | 0.17 | 157,809,975.94 | - | -6,832,525.97 | 可供出售金融资产 | 市场自行购入 |
| 600596 | 新安股份 | 106,374,400.00 | 0.57 | 0.57 | 28,226,880.00 | 193,600.00 | -8,450,640.00 | 可供出售金融资产 | 市场自行购入 |
| 600389 | 江山股份 | 501,568,229.13 | 29.19 | 29.19 | 684,274,732.01 | 879,198.88 | - | 长期股权投资 | 市场自行购入 |
| 合计 | | 1,013,569,657.32 | / | / | 870,311,587.95 | 1,072,798.88 | -15,283,165.97 | / | / |

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

单位：元

| 所持对象名称 | 最初投资金额 | 期初持股比例 (%) | 期末持股比例 (%) | 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 |
|--------|----------------|------------|------------|----------------|-------|---------------|----------|--------|
| 中国光大银行 | 405,627,028.19 | 0.17 | 0.17 | 157,809,975.94 | - | -6,832,525.97 | 可供出售金融资产 | 市场自行购入 |
| 合计 | 405,627,028.19 | / | / | 157,809,975.94 | - | -6,832,525.97 | / | / |

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 合作方名称 | 委托理财产品类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 报酬确定方式 | 预计收益 | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 |
|----------------|----------|--------|------------|------------|--------|-------|----------|--------|----------|----------|--------|------|----------------|-----------|
| 中国对外经济贸易信托有限公司 | 信托 | 50,000 | 2015/12/10 | 2017/1/23 | 非保本 | 3,286 | 0 | 0 | 是 | 0 | 是 | 否 | 否 | 母公司的控股子公司 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司 | 信托 | 50,000 | 2015/12/17 | 2017/1/23 | 非保本 | 3,348 | 0 | 0 | 是 | 0 | 是 | 否 | 否 | 母公司的控股子公司 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司 | 信托 | 7,112 | 2014/12/29 | 2016/12/29 | 非保本 | 1,422 | 0 | 1,050 | 是 | 0 | 是 | 否 | 否 | 母公司的控股子公司 |
| 中国对外经济贸易信 | 信托 | 52,000 | 2016/2/17 | 2016/12/19 | 非保本 | 2,300 | 0 | 0 | 是 | 0 | 是 | 否 | 否 | 母公司的控股子公司 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|------|--------|------------|------------|--------|----------|---|--------|---|---|---|---|---|-----------|
| 托有限公司 | | | | | | | | | | | | | | |
| 中国对外贸易经济信托有限公司 | 信托 | 8,000 | 2016/2/3 | 2016/12/20 | 非保本 | 350 | 0 | 0 | 是 | 0 | 是 | 否 | 否 | 母公司的控股子公司 |
| 大成创新资本管理有限公司 | 短期理财 | 80,000 | 2016/2/15 | 2017/6/21 | 保本浮动收益 | 6,415.47 | 0 | 0 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 | 其他 |
| 大成创新资本管理有限公司 | 短期理财 | 8,300 | 2015/9/1 | 2016/8/31 | 保本浮动收益 | 701.29 | 0 | 331.29 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 | 其他 |
| 大成创新资本管理有限公司 | 短期理财 | 12,000 | 2015/9/15 | 2016/9/14 | 保本浮动收益 | 989.92 | 0 | 510.15 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 | 其他 |
| 大成创新资本管理有限公司 | 短期理财 | 15,800 | 2015/9/22 | 2016/9/22 | 保本浮动收益 | 1,303.39 | 0 | 701.76 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 | 其他 |
| 大成创新资本管理有限公司 | 短期理财 | 298 | 2015/10/15 | 2016/7/30 | 保本浮动收益 | 19.46 | 0 | 9.20 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 | 其他 |
| 大成创 | 短期 | 170 | 2015/10/15 | 2016/8/15 | 保本浮 | 11.72 | 0 | 5.94 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|----------|---------|------------|-----------|------------|-----------|---|----------|---|---|---|---|---|----|
| 新资本 管理有 限公司 | 理财 | | | | 动收益 | | | | | | | | | |
| 大成创 新资本 管理有 限公司 | 短期 理财 | 924 | 2015/10/15 | 2016/8/27 | 保本浮 动收益 | 70.21 | 0 | 37.20 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 | 其他 |
| 大成创 新资本 管理有 限公司 | 短期 理财 | 357 | 2015/10/15 | 2016/9/5 | 保本浮 动收益 | 27.90 | 0 | 15.23 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 | 其他 |
| 大成创 新资本 管理有 限公司 | 短期 理财 | 570 | 2015/10/15 | 2016/9/29 | 保本浮 动收益 | 47.82 | 0 | 28.00 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 | 其他 |
| 合计 | / | 285,531 | / | / | / | 20,293.18 | | 2,688.77 | / | 0 | / | / | / | / |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额（元） | | | | | | 0 | | | | | | | | |
| 委托理财的情况说明 | | | | | | 无 | | | | | | | | |

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 其他

详见公司于 2016 年 8 月 31 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2016-036 公告《中化国际关于 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要控股子公司

①SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD.

该公司成立于 2003 年 6 月，注册资本 2.11 亿美元，公司占 100%的股权。其经营范围是：化工、橡胶、冶金等产品的贸易。报告期末该公司资产总额为 935,180.38 万元，净资产 307,354.98 万元，报告期实现收入 485,019.00 万元，实现净利润 38,110.27 万元。

②GMG Global Ltd (合并)

该公司成立于 1999 年，注册资本 61,133 万新加坡元，核心业务包括种植、加工、行销和出口天然胶。中化国际于 2008 年 9 月 5 日完成对该公司 51%股权的收购。报告期末该公司合并资产总额为 494,519.16 万元，合并净资产 349,022.97 万元，报告期实现合并收入 124,272.66 万元，实现合并净利润-8,054.79 万元。

③中化国际物流有限公司 (合并)

该公司成立于 2010 年 12 月，注册资本 190,797 万元，公司占 100%的股权，主要从事国际航线（以近洋国际航线为主）及国内沿海航线的液体化工品运输，道路货物运输（国际集装箱），以及出口货物的运输及代理业务等。报告期末该公司合并资产总额为 840,935.82 万元，合并净资产 278,967.44 万元，报告期实现合并收入 194,021.16 万元，实现合并净利润 20,133.61 万元。

④海南中化橡胶有限公司 (合并)

该公司成立于 2004 年 12 月，注册资本为 2.77 亿元，公司占 97.36%的股份。其经营范围是：农业种植及农产品生产、加工、销售等。报告期末该公司合并资产总额为 44,426.26 万元，合并净资产 31,114.04 万元；报告期实现合并收入 43,961.52 万元，实现合并净利润 2,016.67 万元。

⑤中化作物保护品有限公司（合并）

该公司成立于 2011 年 1 月，注册资本人民币 8 亿元，公司占 100%股份。主要从事货物及技术的进出口业务，农资经营，实业投资等业务。报告期末该公司资产总额为 291,453.54 万元，净资产 81,018.69 万元。报告期实现合并收入 180,846.92 万元，实现合并净利润 8,540.59 万元。

⑥江苏圣奥化学科技有限公司（合并）

该公司成立于 2008 年 5 月，注册资本人民币 5.85 亿元。公司占 60.976%股份。该公司主要从事橡胶助剂、化学合成药的生产销售等业务。报告期末该公司资产总额为 415,290.62 万元，净资产 353,236.85 万元。报告期实现收入 105,392.72 万元，实现净利润 19,921.10 万元。

⑦江苏扬农化工集团有限公司（合并）

该公司前身扬州农药厂始建于 1958 年 4 月，注册资本 16,899.06 万元，公司占 40.53%的股权。该公司为生产农药、氯碱、精细化工产品的大型农药、化工企业。报告期末该公司资产总额为 1,027,702.98 万元，净资产 609,553.45 万元。报告期实现收入 280,862.94 万元，实现净利润 23,403.46 万元。

(2) 主要参股公司

①中化兴中石油转运(舟山)有限公司

该公司成立于 1990 年 4 月，2013 年吸收合并了中化兴源石油储运（舟山）有限公司后，实收资本变更为 3,256.40 万美元，公司占 44.8%的股权。其经营范围是：经营自建码头、储罐，为用户提供石油和石化产品及非直接食用植物油的装卸、储存、中转、分运服务。报告期末该公司资产总额为 174,500.26 万元，净资产 143,888.97 万元，公司按权益法核算获得投资收益 4,249.99 万元。

②SIAT NV

该公司成立于 1991 年 6 月，注册资本 2,400 万欧元，公司占 35%的股权。该公司主要业务是天然橡胶和油棕的种植、加工、生产和销售。报告期末该公司资产总额为 338,937.30 万元，净资产 149,163.55 万元，公司按权益法核算获得投资收益-5,187.11 万元。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

报告期股利发放详情见 2016 年 6 月 28 日临 2016-025《中化国际(控股)股份有限公司 2015 年度利润分配实施公告》

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数(股) | |
| 每 10 股派息数(元)(含税) | |
| 每 10 股转增数(股) | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 无 | |

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项**第五节 重要事项****一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|--|
| 公司在《中化国际(控股)股份有限公司关于全资子公司收购资产的公告》中,拟由中化国际(新加坡)有限公司)附条件收购新加坡上市公司 Halycon Agri Corporation Limited 主要股东 30.07%的股份,并触发 | 详情请查阅公司于 2016 年 3 月 28 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2016-010 号公告。 |

| | |
|---|---|
| 对 Halycon 公司的强制现金要约收购。最终，中化国际占 Halycon 公司的股比不少于 60% | |
| 公司在《中化国际（控股）股份有限公司关于挂牌转让子公司部分股权、引进战略投资者的公告》中，拟通过股权转让及增资方式引进战略投资者，并实现中化物流骨干员工持股。 | 详情请查阅公司于 2016 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2016-012 号公告 |
| 公司在《中化国际（控股）股份有限公司关于控股子公司收购资产的公告》中，同意控股子公司江苏圣奥化学科技有限公司联合浙江龙盛集团股份有限公司收购 Emerald Performance Materials LLC 旗下的特殊化学品等业务资产。 | 详情请查阅公司于 2016 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2016-021 号公告 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 公司在《中化国际（控股）股份有限公司关于预计公司 2016 年日常关联交易的公告》中，对 2016 年全年中化国际可能发生的日常关联交易做了预测和估算，并介绍了关联方概况、交易定价政策、审议程序以及对上市公司的影响。 | 详情请查阅公司于 2016 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2016-017 号公告。 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

| 关联交易类别 | 关联单位 | 2016 年预计交易额 | 2016 实际交易额 | 占同类业务比例% |
|--------|-----------------|-------------|-------------|----------|
| 销售 | 中国中化集团公司及其控股子公司 | 15,000 万 | 2,401.79 万 | 0.12 |
| 采购 | 中国中化集团公司及其控 | 220,000 万 | 18,607.21 万 | 1.07 |

| | | | | |
|------|-----------------|----------|------------|------|
| | 股子公司 | | | |
| 租赁费 | 中国中化集团公司及其控股子公司 | 5,000 万 | 1,961.61 万 | 0.11 |
| 利息收入 | 中国中化集团公司及其控股子公司 | 不适用 | 440.27 万 | 15 |
| 利息支出 | 中国中化集团公司及其控股子公司 | 18,000 万 | 690.33 万 | 2.94 |

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| 无 | 无 |
| | |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| 无 | 无 |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| 无 | 无 |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 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 | | |
|--------------------------------------|-----------|----------|----------|----------|--------------|-----------|-----------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 中国中化集团公司 | 母公司的控股子公司 | - | 9.06 | 9.06 | | | |
| 中化化肥有限公司 | 母公司的控股子公司 | - | 93.76 | 93.76 | | 0.39 | 0.39 |
| 中化塑料有限公司 | 母公司的控股子公司 | 57.13 | 3,110.88 | 3,168.01 | | 10,530.57 | 10,530.57 |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 39.99 | -39.99 | | | | |
| 中国金茂(集团)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 1,241.18 | -55.10 | 1,186.08 | | | |
| 中化国际物业管理有限公司 | 母公司的控股子公司 | 70.17 | 5.75 | 75.92 | | | |
| 中化金茂物业管理(北京)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 10.36 | - | 10.36 | | | |
| 中国中化股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | - | | | | 2.44 | 2.44 |
| 沈阳化工研究院设计工程有限公司 | 母公司的控股子公司 | - | - | | 108.79 | - | 108.79 |
| Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD | 母公司的控股子公司 | 10.49 | - | 10.49 | 0.10 | - | 0.10 |
| 浙江蓝天环保氟材料有限公司 | 母公司的控股子公司 | 50.56 | 52.68 | 103.24 | | | |
| 浙江化工院科技有限公司 | 母公司的控股子公司 | 11.74 | 38.47 | 50.21 | 5.09 | -5.09 | |
| 浙江蓝天环保高科技股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 2.30 | -1.11 | 1.19 | 0.72 | -0.72 | |
| 中国对外经济贸易信托有限公司 | 母公司的控股子公司 | - | 3,552.74 | 3,552.74 | | | |

| | | | | | | | |
|--------------------------|-----------|----------|-----------|----------|--------|-----------|----------------|
| 中化河北有限公司 | 母公司的控股子公司 | - | 7.37 | 7.37 | | | |
| 金茂(上海)物业服务有限公 司 | 母公司的控股子公司 | - | 65.10 | 65.10 | | | |
| 中化石油上海有限公司 | 母公司的控股子公司 | 68.97 | -68.97 | | 41.36 | 20.90 | 62.26 |
| 中化近代环保化工(西安)有 限公司 | 母公司的控股子公司 | 18.45 | -4.98 | 13.47 | | | |
| 中化(青岛)实业有限公司 | 母公司的控股子公司 | 24.80 | -24.80 | | | | |
| 中化蓝天霍尼韦尔新材料有 限公司 | 母公司的控股子公司 | 152.39 | -152.39 | | | 9.71 | 9.71 |
| 中化辽宁公司 | 母公司的控股子公司 | 98.12 | -98.12 | | | | |
| 中化泉州石化有限公司 | 母公司的控股子公司 | 2,790.44 | -2,529.09 | 261.35 | | | |
| 沈阳化工研究院有限公司 | 母公司的控股子公司 | 106.00 | 33.47 | 139.47 | 89.12 | -2.69 | 86.43 |
| 中化资产管理(上海)有限公 司 | 母公司的控股子公司 | 103.38 | 6.36 | 109.74 | | - | |
| 中化蓝天集团贸易有限公司 | 母公司的控股子公司 | 0.23 | -0.23 | | | 26.70 | 26.70 |
| 中化国际招标有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | - | 0.36 | 0.36 | | 0.07 | 0.07 |
| 中化天津有限公司 | 母公司的控股子公司 | - | 0.32 | 0.32 | | - | |
| 中化现代农业有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | | 0.01 | 0.01 |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 母公司的控股子公司 | 87.59 | -87.59 | | | | |
| 合计 | | 4,944.29 | 3,913.95 | 8,858.24 | 245.18 | 10,582.29 | 10,827.47 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 | | | | | | | -66,683,234.83 |

| | |
|------------------------|----------------|
| (元) | |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元) | -19,692,419.40 |
| 关联债权债务形成原因 | 业务往来 |
| 关联债权债务清偿情况 | 无 |
| 与关联债权债务有关的承诺 | 无 |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 无 |

注：上述交易属于公司与中化集团及其子公司日常交易范畴，已经过年度股东大会批准和确认。

(五) 其他

无

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|----------------|--------|---------------|------------|------------|--------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 中化国际（控股）股份有限公司 | 公司本部 | 南通江山农药化工股份有限公司 | 20,000 | 2014/9/9 | 2015/08/07 | 2018/08/07 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 无 | 否 | 是 | 联营企业 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | 20,000 | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | 20,000 | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | 116,259.30 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 366,995.63 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 386,995.63 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | 34.25% | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------------------------|------------|
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | |
| 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) | 114,498.66 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 114,498.66 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | |

经第六届董事会第七次决议通过，公司为江山股份在注册有效期内发行待偿还金额不超过 4.8 亿元的短期融资券提供担保。江山股份可采取分期发行的方式，每次发行期限不得超过一年。担保方式为提供全额无条件不可撤销的连带责任担保。公司保证的范围包括江山股份在注册有效期内发行的待偿还金额不超过 4.8 亿元短期融资券的本金及利息，以及违约金、损害赔偿金、实现债权的全部费用及其他应支付的费用。公司承担保证责任的期间为江山股份在注册有效期内发行待偿还金额不超过 4.8 亿元短期融资券的存续期及短期融资券到期之日起二年，本次担保拟由南通产控集团（江山股份第二大股东）向公司提供相应比例的反担保。如江山股份不能如期全部兑付已到期短期融资券的本息，以致公司实际承担担保责任的，南通产控集团应在接到公司的书面偿付通知后，按照相应的比例向公司承担相应担保责任，支付担保范围内的款项。反担保范围为因江山股份未履行或未全面履行发行短期融资券项下的本息兑付义务导致公司承担连带担保责任造成的全部损失额的 47.62%（包含短期融资券的本金及利息，以及违约金、损害赔偿金、实现债权的全部费用及其他应支付的费用）。详情请查阅公司于 2014 年 7 月发布的“临 2014—020”公告。

3 其他重大合同或交易

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|------|------|-----------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 解决同业竞争 | 中化集团 | 见注 1 | 2004 年 12 月, 长期 | 否 | 是 | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 中化国际 | 见注 2 | 2008 年 11 月, 长期 | 否 | 是 | | |
| | 解决关联交易 | 中化国际 | 见注 3 | 2007 年 5 月和 2008 年 11 月, 长期 | 否 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 中化股份 | 见注 4 | 2009 年 6 月, 长期 | 否 | 是 | | |
| | 解决关联交易 | 中化股份 | 见注 5 | 2009 年 6 月, 长期 | 否 | 是 | | |
| 其他承诺 | 其他 | 中化股份 | 见注 6 | | 否 | 是 | | |
| | 股份限售 | 中化股份 | 见注 7 | 三年, 至 2016 年 11 月 29 日 | 是 | 是 | | |

注 1: 中国中化集团公司 (以下简称“中化集团”) 与中化国际于 2004 年 12 月 10 日签订《避免同业竞争协议》, 并出具了《承诺函》, 中化集团承诺: 1、在其作为中化国际控股股东期间, 不再新设立从事与中化国际有相同或相似业务的子公司。2、对现有的与中化国际有相同或相似业务的其他子公司的经营活动进行协调, 以尽量减少和避免可能出现的同业竞争。3、中化集团承诺根据市场情况及所属各子公司具体经营状况确定经营原则, 在其作为中化国际控股股东期间, 如果出现中化集团直接或间接控制子公司从事业务与中化国际产生同业竞争情况, 中化集团保证中化国际较中化集团直接或间接控制的其他子公司在同等条件下享有优先权。4、在中化集团作为中化国际控股股东期间, 如果中化集团直接或间接控制子公司与中化国际在经营活动中发生同业竞争, 中化国际有权要求中化集团进行协调并加以解决。5、中化集团承诺不利用其控股股东的地位和对中化国际的实际控制能力损害中化国际及其股东的利益。

注 2: 根据 2008 年 11 月中化国际进一步增持江山股份时公告的《江山股份详式权益变动报告书》, 中化国际承诺: “本次增持完成后, 本公司作为江山股份的第一大股东, 将采取必要及可能的措施来

避免本公司与江山股份之间发生任何有违市场原则的不公平竞争，同时，本公司充分尊重江山股份的独立经营自主权，保证不侵害江山股份及其他股东的合法权益。”

注 3: 根据 2007 年 5 月和 2008 年 11 月中化国际收购及进一步增持南通江山农药化工股份有限公司(以下简称“江山股份”)时公告的《江山股份详式权益变动报告书》，中化国际承诺：“对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，中化国际承诺将遵循市场公平、公正、公开的原则，依法签订协议，履行合法的程序，保证关联交易决策程序合法，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，并按照有关法律、法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务，不通过关联交易损害中化国际和江山股份的利益，也不损害双方股东的合法权益。

注 4: 中国中化股份有限公司(以下简称“中化股份”)于 2009 年 6 月 24 日与中化国际签订了《避免同业竞争协议》，根据该协议，中化股份承诺：1、在其作为中化国际控股股东期间，不再新设立从事与中化国际有相同或相似业务的子公司。2、对现有的与中化国际有相同或相似业务的其他子公司的经营活动进行协调，以尽量减少和避免可能出现的同业竞争。3、中化股份承诺根据市场情况及所属各子公司具体经营状况确定经营原则，在其作为中化国际控股股东期间，如果出现中化股份直接或间接控制子公司从事业务与中化国际产生同业竞争情况，中化股份保证中化国际较中化股份直接或间接控制的其他子公司在同等条件下享有优先权。4、在中化股份作为中化国际控股股东期间，如果中化股份直接或间接控制子公司与中化国际在经营活动中发生同业竞争，中化国际有权要求中化股份进行协调并加以解决。5、中化股份承诺不利用其控股股东的地位和对中化国际的实际控制能力损害中化国际及其股东的利益。

注 5: 为规范与中化国际之间的关联交易，中化股份于 2009 年 6 月 24 日向中化国际出具《关于规范关联交易以及保持上市公司独立性的承诺函》，并作出以下承诺：1、中化股份将严格按照《公司法》等法律法规以及中化国际章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及中化股份事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；中化股份承诺杜绝一切非法占用中化国际的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求中化国际向中化股份提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。中化股份承诺将尽可能地避免和减少与中化国际之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，中化股份承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照中化国际公司章程、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害中化国际及其他股东的合法权益。中化股份有关规范关联交易的承诺，将同样适用于中化股份的控股子公司，中化股份将在合法权限范围内促使其控股子公司履行规范与中化国际之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。2、在本次上市公司权

益变动完成后，中化股份将维护中化国际的独立性，保证中化国际人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立

注 6：中化股份于 2013 年 1 月向本公司出具《关于确保中化国际在财务公司存款资金安全的承诺函》，并作出以下承诺：“根据证券监管部门的要求，中国中化股份有限公司将继续充分尊重中化国际的经营自主权，不干预中化国际的日常商业运作，并承诺在必要的时候采取积极有效措施，确保中化国际在中化集团财务有限责任公司存款的资金安全。”

注 7：2013 年 11 月，中化股份认购本公司非公开发行股份时承诺：认购的本次非公开发行 A 股股票自发行结束之日起三十六个月内不得转让，该部分新增股份预计上市流通时间为 2016 年 11 月 29 日

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

第六节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 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。

2、 股份变动情况说明

无

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 65,252 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---|-------------|---------------|-----------|---------------------|------------------|------------|---------------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 中国中化 股份有限 公司 | | 1,152,988,931 | 55.35% | 359,888,000 | 无 | | 国有 法人 |
| 君康人寿 保险股份 有限公司 —万能保 险产品 | 100,152,052 | 100,152,052 | 4.81% | | 无 | | 境内 非国 有法 人 |
| 中央汇金 资产管理 有限公司 | | 50,611,100 | 2.43% | | 无 | | 国有 法人 |
| 全国社保 基金—零 三组合 | 9,999,899 | 37,991,225 | 1.82% | | 无 | | 国有 法人 |
| 上海华信 石油集团 国际贸易 有限公司 | -2,452,864 | 37,600,000 | 1.81% | | 质 押 | 37,600,000 | 境内 非国 有法 人 |
| 北京市基 础设施投 资有限公 司 | | 33,200,000 | 1.59% | | 无 | | 国有 法人 |
| 中国农业 银行股份 有限公司 —交银施 罗德成长 混合型证 券投资基 金 | 2,046,300 | 31,668,824 | 1.52% | | 无 | | 境内 非国 有法 人 |
| 新华人寿 保险股份 有限公司 —分红— 团体分红 —018L— FH001 沪 | | 20,579,274 | 0.99% | | 无 | | 境内 非国 有法 人 |

| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 4,677,902 | 16,677,781 | 0.80% | | 无 | | 境内非国有法人 |
|------------------------------------|---------------|------------|-------------|--|---|--|---------|
| 中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金 | | 12,820,028 | 0.62% | | 无 | | 境内非国有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 中国中化股份有限公司 | 793,100,931 | 人民币普通股 | 793,100,931 | | | | |
| 君康人寿保险股份有限公司—万能保险产品 | 100,152,052 | 人民币普通股 | 100,152,052 | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 50,611,100 | 人民币普通股 | 50,611,100 | | | | |
| 全国社保基金—零三组合 | 37,991,225 | 人民币普通股 | 37,991,225 | | | | |
| 上海华信石油集团国际贸易有限公司 | 37,600,000 | 人民币普通股 | 37,600,000 | | | | |
| 北京市基础设施投资有限公司 | 33,200,000 | 人民币普通股 | 33,200,000 | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金 | 31,668,824 | 人民币普通股 | 31,668,824 | | | | |
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪 | 20,579,274 | 人民币普通股 | 20,579,274 | | | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 16,677,781 | 人民币普通股 | 16,677,781 | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金 | 12,820,028 | 人民币普通股 | 12,820,028 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 无 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|------------|--------------|----------------|-------------|------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 中国中化股份有限公司 | 359,888,000 | 2016年11月29日 | 0 | 36个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 无 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况-董办

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|---------|--------|--------|-------------|--------|
| 张增根 | 董事长 | 76,000 | 76,000 | - | |
| 覃衡德 | 董事、总经理 | 40,800 | 40,800 | - | |
| 李超 | 职工监事 | 44,000 | 44,000 | - | |
| 程晓曦 | 副总经理 | 40,700 | 40,700 | - | |
| 李大军 | 副总经理 | 35,700 | 35,700 | - | |
| 刘翔 | 离任董事会秘书 | 32,000 | 32,000 | - | |
| 刘红生 | 副总经理 | 25,800 | 25,800 | - | |
| 秦晋克 | 财务总监 | 17,500 | 17,500 | - | |

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 刘翔 | 董事会秘书 | 离任 | 个人原因 |
| 柯希霆 | 董事会秘书 | 聘任 | 工作调动 |

三、其他说明

—

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元币种:人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 还本付息方式 | 交易场所 |
|-----------------------------|--------|--------|-----------|-----------|---------|-------|------------------------------|---------|
| 中化国际(控股)股份有限公司2011年公司债券 | 11中化02 | 122124 | 2012年3月5日 | 2019年3月5日 | 120,000 | 4.99% | 单利按年计息,每年付息一次,最后一期利息随本金一同支付。 | 上海证券交易所 |
| 中化国际(控股)股份有限公司公开发行2016年公司债券 | 16中化债 | 136473 | 2016年6月6日 | 2021年6月6日 | 250,000 | 3.61% | 单利按年计息,每年付息一次,最后一期利息随本金一同支付。 | 上海证券交易所 |

公司债券其他情况的说明

关于11中化02(12亿元公司债券),发行人有权决定是否在本期债券的第5个计息年度付息日前的第20个交易日上调票面利率,投资者有权选择在本期的第5个计息年度付息日将全部或部分债券按面值回售给公司。

11中化02和16中化债的投资者均为符合管理办法要求的合格投资者。本公司已于2016年3月5日对11中化02公司债券足额付息,报告期内16中化债未发生付息兑付事项。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

| | | |
|-------------|----|------------|
| 债券受托管理人(11) | 名称 | 中信证券股份有限公司 |
|-------------|----|------------|

| | | |
|--------|------|----------------------------|
| | 办公地址 | 北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层 |
| | 联系人 | 张佑君 |
| | 联系电话 | 010-60833511 |
| 资信评级机构 | 名称 | 中诚信证券评估有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼 |

| | | |
|-----------------|------|--------------------------|
| 债券受托管理人（16 中化债） | 名称 | 光大证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市静安区新闻路 1508 号 |
| | 联系人 | 冯伟 |
| | 联系电话 | 010-56513200 |
| 资信评级机构 | 名称 | 中诚信证券评估有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼 |

其他说明：

三、公司债券募集资金使用情况

中化国际（控股）股份有限公司 2012 年发行 11 中化 01 和 11 中化 02 公司债券，总共募集资金 19 亿元，扣除发行费用后，其中 16.86 亿元用于偿还公司银行贷款，剩余部分用于补充公司橡胶业务的流动资金。

中化国际（控股）股份有限公司 2016 年发行 16 中化债，总共募集资金 25 亿元，拟用 15 亿元偿还到期债务，剩余 10 亿元扣除发行费用后用于补充公司流动资金。截止 2016 年 6 月 30 日，已经偿还到期债务 14.7 亿元，已补充流动资金 4.9 亿元，期末未使用募集资金 5.3 亿元。本公司已在中国建设银行上海浦东分行开立募集资金专户及偿债保障金专户，银行账号 31050161369900000216，截止 2016 年 6 月 30 日，账户运营正常。

以上资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

四、公司债券资信评级机构情况

11 中化 02 和 16 中化债的评级机构是中诚信证券评估有限公司。中诚信证券评估有限公司 2011 年 7 月 21 日评定公司 11 中化 02 公司债券主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，债券信用等级 AAA；中诚信证券评估有限公司 2016 年 5 月 10 日对公司 11 中化 02 公司债券进行了跟踪信用评级，主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，债券信用等级 AAA。中诚信证券评估有限公司 2016 年 5 月 31 日评定公司 16 中化债主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，债券信用等级 AAA。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

截至 2016 年 06 月 30 日，本公司无债券增信机制、偿债计划及其他相关情况。

六、公司债券持有人会议召开情况

截至 2016 年 6 月 30 日，债券持有人会议尚未召开。

七、公司债券受托管理人履职情况

截至 2016 年 6 月 30 日，债券受托管理人正常履职。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元币种：人民币

| 主要指标 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比 上年度末增减 (%) | 变动原因 |
|----------------------------|------------------|------------------|-------------------------|------|
| 货币资金 | 7,219,618,054.17 | 4,763,418,077.21 | 51.56 | (1) |
| 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产 | 0.00 | 1,272,318.44 | -100.00 | (2) |
| 应收账款 | 4,172,079,215.57 | 3,037,900,340.25 | 37.33 | (3) |
| 预付款项 | 1,069,351,293.43 | 559,019,252.49 | 91.29 | (4) |
| 划分为持有待售的资产 | 29,817,418.43 | 60,215,247.31 | -50.48 | (5) |
| 其他流动资产 | 3,100,669,650.73 | 1,030,812,915.62 | 200.80 | (6) |
| 其他非流动资产 | 374,756,767.50 | 1,393,103,691.14 | -73.10 | (7) |
| 短期借款 | 6,602,704,892.08 | 4,049,308,101.34 | 63.06 | (8) |
| 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债 | 0.00 | 1,272,318.44 | -100.00 | (9) |
| 衍生金融负债 | 51,320,183.95 | 20,980,863.01 | 144.60 | (10) |
| 应付票据 | 1,284,021,839.56 | 2,137,626,462.44 | -39.93 | (11) |
| 应付账款 | 4,014,565,129.75 | 3,026,091,496.46 | 32.67 | (12) |
| 预收款项 | 470,202,526.19 | 342,283,067.96 | 37.37 | (13) |
| 应付利息 | 67,134,184.44 | 113,536,349.69 | -40.87 | (14) |
| 应付股利 | 24,343,559.44 | 4,294,017.02 | 466.92 | (15) |
| 一年内到期的非流动负债 | 450,093,172.00 | 2,181,665,108.44 | -79.37 | (16) |
| 应付债券 | 3,688,798,609.54 | 1,195,694,392.11 | 208.51 | (17) |
| 流动比率 | 1.39 | 1.14 | 21.93 | |
| 速动比率 | 0.97 | 0.79 | 22.78 | |
| 资产负债率 | 55.98 | 51.35 | 9.02 | |
| 贷款偿还率 | 1 | 1 | - | |
| 流动比率 | 1.39 | 1.14 | 21.93 | |
| | 本报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上 年同期增减() | 变动原因 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 5.07 | 5.41 | -6.28 | |

| | | | |
|-------|------|------|-------|
| 利息偿付率 | 0.64 | 0.50 | 28.00 |
|-------|------|------|-------|

主要资产和负债变动情况如下：

- 1、货币资金：主要系发行债券收到 25 亿元所致；
- 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：主要是期末持有衍生工具变动所致
- 3、应收账款：主要系期末是农药销售旺季，销量较期初大幅增加；同时化工中间体及新材料业务延长客户账期所致；
- 4、预付账款：主要系预付货款增加所致；
- 5、划分为持有待售的资产：主要系船舶本期出售所致；
- 6、其他流动资产：主要系本期新增短期资金运作规模；
- 7、其他非流动资产：主要系理财产品年内到期重分类所致；
- 8、短期借款：主要系银行短期借款增加所致；
- 9、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：主要系期末持有衍生工具变动所致；
- 10、衍生金融负债：主要系期末衍生工具公允价值变动所致；
- 11、应付票据：主要系票据到期付款所致；
- 12、应付账款：主要系美元胶延长账期及聚酯业务规模扩大导致采购量增多所致；
- 13、预收款项：主要系农药旺季业务增多导致预收款增加所致；
- 14、应付利息：主要系支付公司债券及中期票据利息所致；
- 15、应付股利：主要系子公司宣告尚未发放少数股东 2015 年股利所致；
- 16、一年内到期的非流动负债：主要系偿还公司债券所致；
- 17、应付债券：主要系发行公司债所致。

九、报告期末公司资产情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司总资产为 44,898,796,455.54 元，其中流动资产为 21,823,297,743.89 元，非流动资产为 23,075,498,711.65 元。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司其他债券和债务融资工具付息方式为按合同约定的期间还本付息

十一、公司报告期内的银行授信情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司银行授信总额 468.2 亿元，已使用 90.9 亿元，未使用银行授信余额为 377.3 亿元。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司正常履行债券募集说明书相关约定或承诺。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

无

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

| 资产 | 附注五 | 2016年06月30日 | 2015年12月31日 (已重述) |
|----------------------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 1 | 7,219,618,054.17 | 4,763,418,077.21 |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 | 2 | - | 1,272,318.44 |
| 衍生金融资产 | 3 | 70,042,014.80 | 69,849,620.82 |
| 应收票据 | 4 | 1,238,124,907.10 | 1,718,211,130.10 |
| 应收账款 | 5 | 4,172,079,215.57 | 3,037,900,340.25 |
| 预付款项 | 6 | 1,069,351,293.43 | 559,019,252.49 |
| 应收利息 | 7 | 977,435.88 | 1,003,550.37 |
| 应收股利 | 8 | 82,471,503.03 | - |
| 其他应收款 | 9 | 1,359,041,860.51 | 1,115,320,994.39 |
| 存货 | 10 | 3,481,104,390.24 | 3,944,515,965.98 |
| 划分为持有待售的资产 | 11 | 29,817,418.43 | 60,215,247.31 |
| 其他流动资产 | 12 | <u>3,100,669,650.73</u> | <u>1,030,812,915.62</u> |
| 流动资产合计 | | <u>21,823,297,743.89</u> | <u>16,301,539,412.98</u> |
| 非流动资产 | | | |
| 可供出售金融资产 | 13 | 257,594,200.18 | 275,643,759.55 |
| 长期应收款 | 14 | 22,821,829.45 | 21,634,650.00 |
| 长期股权投资 | 15 | 3,282,254,357.24 | 3,377,791,849.85 |
| 投资性房地产 | 16 | 78,637,101.02 | 76,028,304.46 |
| 固定资产 | 17 | 9,407,722,753.30 | 9,398,693,156.26 |
| 在建工程 | 18 | 2,583,161,333.95 | 2,572,431,034.88 |
| 工程物资 | 19 | 48,166,425.23 | 51,398,978.41 |
| 生产性生物资产 | 20 | 916,932,768.71 | 804,180,651.18 |
| 无形资产 | 21 | 2,999,033,359.62 | 3,005,506,665.52 |
| 开发支出 | 22 | 1,382,265.00 | 1,382,265.00 |
| 商誉 | 23 | 2,610,521,512.98 | 2,595,330,026.97 |
| 长期待摊费用 | 24 | 74,237,417.51 | 73,591,303.38 |
| 递延所得税资产 | 25 | 418,276,619.96 | 389,561,557.24 |
| 其他非流动资产 | 26 | <u>374,756,767.50</u> | <u>1,393,103,691.14</u> |
| 非流动资产合计 | | <u>23,075,498,711.65</u> | <u>24,036,277,893.84</u> |
| 资产总计 | | <u>44,898,796,455.54</u> | <u>40,337,817,306.82</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2016年6月30日

人民币元

| <u>负债和股东权益</u> | <u>附注五</u> | <u>2016年06月30日</u> | <u>2015年12月31日</u> (已重述) |
|----------------------------|------------|--------------------------|-----------------------------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 28 | 6,602,704,892.08 | 4,049,308,101.34 |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 | | - | 1,272,318.44 |
| 衍生金融负债 | 29 | 51,320,183.95 | 20,980,863.01 |
| 应付票据 | 30 | 1,284,021,839.56 | 2,137,626,462.44 |
| 应付账款 | 31 | 4,014,565,129.75 | 3,026,091,496.46 |
| 预收款项 | 32 | 470,202,526.19 | 342,283,067.96 |
| 应付职工薪酬 | 33 | 251,039,837.59 | 213,890,092.60 |
| 应交税费 | 34 | 217,384,977.50 | 228,200,969.09 |
| 应付利息 | 35 | 67,134,184.44 | 113,536,349.69 |
| 应付股利 | 36 | 24,343,559.44 | 4,294,017.02 |
| 其他应付款 | 37 | 1,231,922,602.15 | 1,022,047,749.58 |
| 其他流动负债 | 38 | 1,002,619,244.99 | 1,002,619,245.01 |
| 一年内到期的非流动负债 | 39 | <u>450,093,172.00</u> | <u>2,181,665,108.44</u> |
| 流动负债合计 | | <u>15,667,352,149.64</u> | <u>14,343,815,841.08</u> |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 40 | 4,579,170,682.23 | 4,222,483,488.08 |
| 应付债券 | 41 | 3,688,798,609.54 | 1,195,694,392.11 |
| 长期应付款 | 42 | 1,490,744.20 | 1,851,513.44 |
| 专项应付款 | 43 | 313,929,316.23 | - |
| 递延所得税负债 | 25 | 805,169,586.98 | 867,516,270.80 |
| 其他非流动负债 | 44 | 38,713,460.20 | 38,713,134.93 |
| 递延收益 | 45 | <u>40,920,640.57</u> | <u>41,505,164.89</u> |
| 非流动负债合计 | | <u>9,468,193,039.95</u> | <u>6,367,763,964.25</u> |
| 负债合计 | | <u>25,135,545,189.59</u> | <u>20,711,579,805.33</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2016年6月30日

人民币元

| <u>负债和股东权益</u> | <u>附注五</u> | <u>2016年06月30日</u> | <u>2015年12月31日</u> (已重述) |
|----------------|------------|--------------------------|-----------------------------|
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 46 | 2,083,012,671.00 | 2,083,012,671.00 |
| 资本公积 | 47 | 4,441,599,341.41 | 4,460,099,938.82 |
| 其他综合收益 | 48 | (473,718,973.07) | (539,118,358.53) |
| 专项储备 | 49 | 74,012,788.35 | 65,487,012.34 |
| 盈余公积 | 50 | 668,902,870.10 | 668,902,870.10 |
| 未分配利润 | 51 | <u>4,504,740,795.43</u> | <u>4,567,348,779.55</u> |
| 归属于母公司股东权益合计 | | <u>11,298,549,493.22</u> | <u>11,305,732,913.28</u> |
| 少数股东权益 | | <u>8,464,701,772.73</u> | <u>8,320,504,588.21</u> |
| 股东权益合计 | | <u>19,763,251,265.95</u> | <u>19,626,237,501.49</u> |
| 负债和股东权益总计 | | <u>44,898,796,455.54</u> | <u>40,337,817,306.82</u> |

财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中化国际(控股)股份有限公司

合并利润表

2016年度1-6月

人民币元

| | 附注五 | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 (已重述) |
|--------------------|-----|------------------------|-----------------------|
| 营业收入 | 52 | 19,624,405,677.88 | 22,540,959,740.90 |
| 减：营业成本 | 52 | 17,380,877,103.50 | 20,122,944,320.70 |
| 营业税金及附加 | 53 | 43,746,629.17 | 59,027,024.92 |
| 销售费用 | 54 | 476,934,548.31 | 518,039,446.81 |
| 管理费用 | 55 | 860,011,933.51 | 747,777,077.99 |
| 财务费用 | 56 | 120,596,703.79 | 280,661,705.41 |
| 资产减值损失 | 57 | 208,982,288.78 | 237,082,282.33 |
| 加：公允价值变动损益 | 58 | (37,770,441.14) | 57,010,669.23 |
| 投资收益 | 59 | (98,100,996.69) | 221,962,763.96 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | <u>(30,739,823.66)</u> | <u>56,738,887.05</u> |
| 营业利润 | | 397,385,032.99 | 854,401,315.93 |
| 加：营业外收入 | 60 | 113,187,648.85 | 44,096,365.12 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 1,359,250.09 | 611,526.16 |
| 减：营业外支出 | 61 | 5,613,226.38 | 13,131,966.46 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | <u>3,539,570.14</u> | <u>214,893.34</u> |
| 利润总额 | | 504,959,455.46 | 885,365,714.59 |
| 减：所得税费用 | 62 | <u>120,263,314.74</u> | <u>215,300,739.16</u> |
| 净利润 | | <u>384,696,140.72</u> | <u>670,064,975.43</u> |
| 归属于母公司股东的净利润 | | <u>166,523,409.69</u> | <u>356,106,417.94</u> |
| 少数股东损益 | | <u>218,172,731.03</u> | <u>313,958,557.49</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

合并利润表(续)

2016年度1-6月

人民币元

| | <u>附注五</u> | <u>2016年1-6月</u> | <u>2015年1-6月</u> (已重述) |
|----------------------------------|------------|-----------------------|---------------------------|
| 其他综合收益的税后净额 | | 154,256,306.45 | (193,367,744.50) |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | 65,399,385.46 | (93,608,164.25) |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | (18,768,280.24) | 19,588,751.86 |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | 4,940,843.33 | (11,819,300.00) |
| 外币财务报表折算差额 | | 79,226,822.37 | (101,066,034.66) |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | <u>88,856,920.99</u> | <u>(99,759,580.25)</u> |
| 综合收益总额 | | <u>538,952,447.17</u> | <u>476,697,230.92</u> |
| 其中： | | | |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | <u>231,922,795.15</u> | <u>262,498,253.68</u> |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | <u>307,029,652.02</u> | <u>214,198,977.24</u> |
| 每股收益 | | | |
| 基本每股收益 | | <u>0.08</u> | <u>0.17</u> |
| 稀释每股收益 | | <u>0.08</u> | <u>0.17</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

合并股东权益变动表

截至2016年6月30日止6个月期间

人民币元

| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | 小计 |
| 一、上年年末余额 | 2,083,012,671.00 | 4,460,099,938.82 | (539,118,358.53) | 65,487,012.34 | 668,902,870.10 | 4,567,348,779.55 | 11,305,732,913.28 | 8,320,504,588.21 | 19,626,237,501.49 |
| 加：同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | <u>2,083,012,671.00</u> | <u>4,460,099,938.82</u> | <u>(539,118,358.53)</u> | <u>65,487,012.34</u> | <u>668,902,870.10</u> | <u>4,567,348,779.55</u> | <u>11,305,732,913.28</u> | <u>8,320,504,588.21</u> | <u>19,626,237,501.49</u> |
| 三、本年增减变动金额 | | | | | | | | | |
| (一) 净利润 | - | - | - | - | - | 166,523,409.69 | 166,523,409.69 | 218,172,731.03 | 384,696,140.72 |
| (二) 其他综合收益(外币折算等) | - | - | 65,399,385.46 | - | - | - | 65,399,385.46 | 88,856,920.99 | 154,256,306.45 |
| (三) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | (229,131,393.81) | (229,131,393.81) | (168,738,056.42) | (397,869,450.23) |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | - | - | - | 29,741,346.16 | - | - | 29,741,346.16 | 5,991,617.07 | 35,732,963.23 |
| 2. 本年使用 | - | - | - | (21,215,570.15) | - | - | (21,215,570.15) | (86,028.15) | (21,301,598.30) |
| (六) 其他 | | | | | | | | | |
| 1. 其他 | - | (18,500,597.41) | - | - | - | - | (18,500,597.41) | - | (18,500,597.41) |
| 四、本年年末余额 | <u>2,083,012,671.00</u> | <u>4,441,599,341.41</u> | <u>(473,718,973.07)</u> | <u>74,012,788.35</u> | <u>668,902,870.10</u> | <u>4,504,740,795.43</u> | <u>11,298,549,493.22</u> | <u>8,464,701,772.73</u> | <u>19,763,251,265.95</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

截至2015年6月30日止6个月期间
(已重述)

人民币元

| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | 小计 |
| 二、上年年初余额 | 2,083,012,671.00 | 4,454,445,502.14 | (407,643,387.35) | 35,883,279.63 | 619,463,051.48 | 4,110,689,867.19 | 10,895,850,984.09 | 3,499,392,451.31 | 14,395,243,435.40 |
| 加：同一控制下企业合并 加：会计政策变更 | | 13,476,601.68 | (10,944,684.36) | 20,246,155.58 | | 296,390,618.39 | 319,168,691.29 | 4,454,454,976.78 | 4,773,623,668.07 |
| 二、本年年初余额 | 2,083,012,671.00 | 4,467,922,103.82 | (418,588,071.71) | 56,129,435.21 | 619,463,051.48 | 4,407,080,485.58 | 11,215,019,675.38 | 7,953,847,428.09 | 19,168,867,103.47 |
| 三、本年增减变动金额 | | | | | | | | | |
| (一) 净利润 | - | - | - | - | - | 356,106,417.94 | 356,106,417.94 | 313,958,557.49 | 670,064,975.43 |
| (二) 其他综合收益(外币折算等) | - | - | (93,608,164.25) | - | - | - | (93,608,164.25) | (99,759,580.25) | (193,367,744.50) |
| (三) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | (270,791,647.23) | (270,791,647.23) | (18,721,885.09) | (289,513,532.32) |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | - | - | - | 13,947,784.80 | - | - | 13,947,784.80 | 2,546,309.42 | 16,494,094.22 |
| 2. 本年使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | | | | | | | | | |
| 1. 同一控制下企业合并 | - | (15,584,299.99) | - | - | - | - | (15,584,299.99) | - | (15,584,299.99) |
| 2. 其他 | - | 2,557,306.85 | - | - | - | - | 2,557,306.85 | - | 2,557,306.85 |
| 四、本年年末余额 | 2,083,012,671.00 | 4,454,895,110.68 | (512,196,235.96) | 70,077,220.01 | 619,463,051.48 | 4,492,395,256.29 | 11,207,647,073.50 | 8,151,870,829.66 | 19,359,517,903.16 |

中化国际(控股)股份有限公司

合并现金流量表(续)

2016年6月30日

人民币元

| | <u>附注五</u> | <u>2016年1-6月</u> | <u>2015年1-6月</u> (已重述) |
|-------------------------------|------------|---------------------------|---------------------------|
| 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 | | 21,988,066,755.28 | 23,181,894,846.73 |
| 收到的税费返还 | | 182,133,215.89 | 63,050,577.97 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 64 | <u>222,276,535.30</u> | <u>211,108,155.19</u> |
| 经营活动现金流入小计 | | <u>22,392,476,506.47</u> | <u>23,456,053,579.89</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 19,039,990,705.84 | 20,255,252,757.24 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 896,227,767.07 | 826,960,211.37 |
| 支付的各项税费 | | 406,971,955.87 | 565,350,057.42 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 64 | <u>1,242,639,310.39</u> | <u>837,042,615.76</u> |
| 经营活动现金流出小计 | | <u>21,585,829,739.17</u> | <u>22,484,605,641.79</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 64 | <u>806,646,767.30</u> | <u>971,447,938.10</u> |
| 二、 投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 5,496,952,675.88 | 1,259,460,346.30 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 132,870,930.29 | 210,809,212.55 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | | 69,246,337.19 | 8,476,147.07 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | | - | - |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 64 | <u>869,827,060.37</u> | <u>-</u> |
| 投资活动现金流入小计 | | <u>6,568,897,003.73</u> | <u>1,478,745,705.92</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | | 1,177,755,460.40 | 1,188,659,070.33 |
| 投资支付的现金 | | 6,728,186,340.83 | 4,296,131,790.36 |
| 取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额 | | - | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 64 | <u>47,382,005.66</u> | <u>44,248,928.47</u> |
| 投资活动现金流出小计 | | <u>7,953,323,806.89</u> | <u>5,529,039,789.16</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | <u>(1,384,426,803.16)</u> | <u>(4,050,294,083.24)</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

合并现金流量表(续)

2016年6月30日

人民币元

| | <u>附注五</u> | <u>2016年1-6月</u> | <u>2015年1-6月</u> (已重述) |
|---------------------|------------|--------------------------|---------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | 20,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 | | | |
| 收到的现金 | | - | 20,000,000.00 |
| 取得借款所收到的现金 | | 16,524,470,129.16 | 19,516,840,462.92 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | <u>16,524,470,129.16</u> | <u>19,536,840,462.92</u> |
| 偿还债务支付的现金 | | 13,033,578,948.10 | 16,512,156,681.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 650,330,874.91 | 381,350,640.41 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 | | | |
| 股利、利润 | | | 37,403,624.19 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 64 | - | <u>15,584,299.99</u> |
| 筹资活动现金流出小计 | | <u>13,683,909,823.01</u> | <u>16,909,091,621.84</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>2,840,560,306.15</u> | <u>2,627,748,841.08</u> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 200,455,148.73 | 2,724,780.40 |
| 五、现金及现金等价物净(减少)/增加额 | | 2,463,235,419.02 | (448,372,523.66) |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | <u>4,649,754,438.45</u> | <u>5,478,397,898.09</u> |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | 65 | <u>7,112,989,857.47</u> | <u>5,030,025,374.43</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

资产负债表

2016年6月30日

人民币元

| <u>资产</u> | <u>附注十四</u> | <u>2016年6月30日</u> | <u>2015年12月31日</u> |
|----------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | | 3,219,043,716.14 | 696,710,567.36 |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | 33,578,745.88 | 68,137,873.52 |
| 应收票据 | | 53,777,171.36 | 221,711,695.91 |
| 应收账款 | 1 | 490,732,827.72 | 630,376,240.09 |
| 预付款项 | | 785,228,611.04 | 430,825,579.95 |
| 应收股利 | | 771,648,303.81 | 530,000,000.00 |
| 其他应收款 | 2 | 717,660,854.22 | 427,939,702.48 |
| 存货 | | 747,404,097.67 | 1,105,949,694.48 |
| 其他流动资产 | 3 | <u>1,061,629,507.27</u> | <u>3,963,154,315.49</u> |
| 流动资产合计 | | <u>7,880,703,835.11</u> | <u>8,074,805,669.28</u> |
| 非流动资产 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 49,500,000.00 | 49,500,000.00 |
| 长期股权投资 | 4 | 8,106,183,053.32 | 8,280,040,823.37 |
| 固定资产 | | 28,149,612.83 | 12,731,772.20 |
| 在建工程 | | 10,054,744.20 | 17,016,381.45 |
| 无形资产 | | 11,394,210.59 | 11,905,356.71 |
| 递延所得税资产 | | <u>302,498,093.23</u> | <u>213,644,539.66</u> |
| 非流动资产合计 | | <u>8,507,779,714.17</u> | <u>8,584,838,873.39</u> |
| 资产总计 | | <u>16,388,483,549.28</u> | <u>16,659,644,542.67</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

资产负债表(续)

2016年6月30日

人民币元

| 负债和股东权益 | 附注十四 | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | | 565,983,670.44 | 869,480,647.49 |
| 衍生金融负债 | | 8,583,696.32 | 8,276,591.95 |
| 应付票据 | | 560,198,232.70 | 1,330,313,421.50 |
| 应付账款 | | 1,004,511,937.61 | 1,172,620,400.35 |
| 预收款项 | | 137,953,857.30 | 138,806,829.36 |
| 应付职工薪酬 | | 81,295.55 | 1,849,740.63 |
| 应交税费 | | 3,194,073.20 | 12,089,077.96 |
| 应付利息 | | 27,679,769.40 | 99,707,745.17 |
| 其他应付款 | | 254,985,327.79 | 116,648,272.45 |
| 一年内到期的非流动负债 | | <u>304,804,000.00</u> | <u>1,668,598,861.46</u> |
| 流动负债合计 | | <u>2,867,975,860.31</u> | <u>5,418,391,588.32</u> |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | | 1,465,000,000.00 | 1,592,180,000.00 |
| 应付债券 | | <u>3,688,798,609.54</u> | <u>1,195,694,392.11</u> |
| 非流动负债合计 | | <u>5,153,798,609.54</u> | <u>2,787,874,392.11</u> |
| 负债合计 | | <u>8,021,774,469.85</u> | <u>8,206,265,980.43</u> |
| 股东权益 | | | |
| 股本 | | 2,083,012,671.00 | 2,083,012,671.00 |
| 资本公积 | | 4,619,901,882.75 | 4,619,901,882.75 |
| 其他综合收益 | | 4,940,843.33 | - |
| 专项储备 | | 20,014,971.38 | 19,443,235.85 |
| 盈余公积 | | 668,902,870.10 | 668,902,870.10 |
| 未分配利润 | | <u>969,935,840.87</u> | <u>1,062,117,902.54</u> |
| 股东权益合计 | | <u>8,366,709,079.43</u> | <u>8,453,378,562.24</u> |
| 负债和股东权益总计 | | <u>16,388,483,549.28</u> | <u>16,659,644,542.67</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

利润表

截至2016年6月30日止6个月期间

人民币元

| | 附注十四 | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 |
|------------------------|------|------------------------|------------------------|
| 营业收入 | 5 | 4,931,649,818.38 | 6,095,181,469.34 |
| 减：营业成本 | 5 | 4,638,942,777.02 | 5,814,660,778.80 |
| 营业税金及附加 | | 1,647,844.82 | 700,955.31 |
| 销售费用 | | 132,011,049.40 | 171,205,640.16 |
| 管理费用 | | 100,821,424.62 | 102,594,401.08 |
| 财务费用 | | 97,649,234.07 | 109,916,361.04 |
| 资产减值损失 | | 174,935,898.10 | 209,432,244.85 |
| 加：公允价值变动收益 | | (42,645,836.93) | 9,316,446.85 |
| 投资收益 | 6 | 303,852,770.24 | 725,643,763.91 |
| 其中：对联营企业和合营企业的 投资收益 | | <u>43,379,063.46</u> | <u>122,301,542.41</u> |
| 营业利润/(亏损) | | 46,848,523.66 | 421,631,298.86 |
| 加：营业外收入 | | 1,808,816.22 | 3,747,011.19 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 0.01 | 22,369.36 |
| 减：营业外支出 | | 12,039.09 | 5,397,394.72 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | <u>5,054.09</u> | <u>82,238.20</u> |
| 利润总额 | | 48,645,300.79 | 419,980,915.33 |
| 减：所得税费用 | | <u>(88,304,031.35)</u> | <u>(72,676,634.71)</u> |
| 净利润 | | <u>136,949,332.14</u> | <u>492,657,550.04</u> |
| 其他综合收益的税后净额 | | <u>4,940,843.33</u> | <u>(11,819,300.00)</u> |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | <u>4,940,843.33</u> | <u>(11,819,300.00)</u> |
| 综合收益总额 | | <u>141,890,175.47</u> | <u>480,838,250.04</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

股东权益变动表

截至2016年6月30日止6个月期间

人民币元

| | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 一、本年年初余额 | <u>2,083,012,671.00</u> | <u>4,619,901,882.75</u> | <u>-</u> | <u>19,443,235.85</u> | <u>668,902,870.10</u> | <u>1,062,117,902.54</u> | <u>8,453,378,562.24</u> |
| 二、本年增减变动金额 | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>4,940,843.33</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>136,949,332.14</u> | <u>141,890,175.47</u> |
| (二) 利润分配 | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 2. 对股东的分配 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(229,131,393.81)</u> | <u>(229,131,393.81)</u> |
| (三) 其他 | | | | | | | |
| 1. 其他 ^{注1、2} | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>571,735.53</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>571,735.53</u> |
| 三、本年年末余额 | <u>2,083,012,671.00</u> | <u>4,619,901,882.75</u> | <u>4,940,843.33</u> | <u>20,014,971.38</u> | <u>668,902,870.10</u> | <u>969,935,840.87</u> | <u>8,366,709,079.43</u> |

注1：本公司本年度根据联营公司计提专项储备金额确认专项储备增加人民币571,735.53元。

中化国际(控股)股份有限公司

股东权益变动表(续)

截至2015年6月30日止6个月期间

人民币元

| | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 一、本年年初余额 | <u>2,083,012,671.00</u> | <u>4,428,832,423.81</u> | <u>11,819,300.00</u> | <u>4,993,065.94</u> | <u>619,463,051.48</u> | <u>887,951,182.20</u> | <u>8,036,071,694.43</u> |
| 二、本年增减变动金额 | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | - | - | (11,819,300.00) | - | - | 492,657,550.04 | 480,838,250.04 |
| (二) 利润分配 | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | (270,791,647.23) | (270,791,647.23) |
| (三) 其他 | | | | | | | |
| 1. 其他 ^{注1、2} | - | - | - | 8,285,889.71 | - | - | 8,285,889.71 |
| 三、本年年末余额 | <u>2,083,012,671.00</u> | <u>4,428,832,423.81</u> | <u>-</u> | <u>13,278,955.65</u> | <u>619,463,051.48</u> | <u>1,109,817,085.01</u> | <u>8,254,404,186.95</u> |

注1：本公司本年度根据联营公司计提专项储备金额确认专项储备增加人民币8,285,889.71元。

中化国际(控股)股份有限公司

现金流量表

截至2016年6月30日止6个月期间

人民币元

| | <u>附注十四</u> | <u>2016年1-6月</u> | <u>2015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 | | 5,939,243,071.42 | 6,681,877,744.36 |
| 收到的税费返还 | | 31,101,093.96 | 13,888,990.32 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | <u>34,627,384.05</u> | <u>154,481,858.36</u> |
| 经营活动现金流入小计 | | <u>6,004,971,549.43</u> | <u>6,850,248,593.04</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,396,177,523.85 | 6,993,589,272.90 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 109,534,726.89 | 112,806,916.68 |
| 支付的各项税费 | | 13,491,164.42 | 12,761,266.31 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | <u>139,734,146.32</u> | <u>128,528,604.45</u> |
| 经营活动现金流出小计 | | <u>6,658,937,561.48</u> | <u>7,247,686,060.34</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7 | <u>(653,966,012.05)</u> | <u>(397,437,467.30)</u> |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 9,459,556,703.38 | 3,038,155,548.09 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 66,068,415.57 | 504,724,823.81 |
| 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>190,013,169.30</u> | <u>203,764.61</u> |
| 投资活动现金流入小计 | | <u>9,715,638,288.25</u> | <u>3,543,084,136.51</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | | 17,948,091.40 | 2,035,262.00 |
| 投资支付的现金 | | <u>5,965,508,791.15</u> | <u>3,223,430,804.78</u> |
| 投资活动现金流出小计 | | <u>5,983,456,882.55</u> | <u>3,225,466,066.78</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | <u>3,732,181,405.70</u> | <u>317,618,069.73</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

现金流量表(续)

截至2016年6月30日止6个月期间

人民币元

| | <u>附注十四</u> | <u>2016年1-6月</u> | <u>2015年1-6月</u> |
|-----------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 取得借款所收到的现金 | | <u>7,327,326,487.68</u> | <u>4,236,728,056.78</u> |
| 筹资活动现金流入小计 | | <u>7,327,326,487.68</u> | <u>4,236,728,056.78</u> |
| 偿还债务支付的现金 | | 7,471,248,674.18 | 3,638,751,011.87 |
| 分配股利、利润或偿付利息 支付的现金 | | <u>410,142,688.34</u> | <u>178,250,273.50</u> |
| 筹资活动现金流出小计 | | <u>7,881,391,362.52</u> | <u>3,817,001,285.37</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>(554,064,874.84)</u> | <u>419,726,771.41</u> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | <u>(1,817,370.03)</u> | <u>29,844,861.94</u> |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 2,522,333,148.78 | 369,752,235.78 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | <u>696,710,567.36</u> | <u>1,134,639,699.87</u> |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | 7 | <u>3,219,043,716.14</u> | <u>1,504,391,935.65</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注

2016年06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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

一、 本集团基本情况(续)

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。

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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

一、 本集团基本情况(续)

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。

根据于2012年9月28日召开的2012年度第二次临时股东大会决议,本公司拟向中国中化股份有限公司在内的不超过10名(或依据发行时法律法规规定的数量上限)的特定投资者,包括证券投资基金管理公司、证券公司、保险机构投资者、信托投资公司、财务公司、合格境外机构投资者等符合相关规定条件的法人、自然人或其他合格的投资者发行人民币普通股新股,本次非公开发行募集资金总额不超过人民币40亿元。

于2013年7月22日,中国证券监督管理委员会下发《关于核准中化国际(控股)股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]956号),核准本公司非公开发行人民币普通股股票事宜。

于2013年11月26日,本公司收到本次非公开发行股票募集资金。募集资金净额3,705,358,820.60元。本次公开发行股票业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具安永华明(2013)验字第60662729_B01号验资报告。

于本次非公开发行股票完成后,中国中化股份有限公司直接持有本公司1,152,988,931股股份,占本公司总股本的55.35。

本公司控股股东中国中化股份有限公司认购的本次公开发行的股份自本次发行结束之日起36个月内不得对外转让,其他特定投资者认购的股份的限售期为12个月,限售期自本次发行结束之日起开始计算。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

一、 本集团基本情况(续)

本公司及下属子公司(合称: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2016年8月30日决议批准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见附注六。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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。

三、 重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提、收入的确认等。

1. 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2016年6月30日的财务状况以及2016年度1-6月的经营成果和现金流量。

2. 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。

3. 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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计

3. 记账本位币 (续)

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。

4. 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。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。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。

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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

4. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并(续)

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。

5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2016年6月30日止年度的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体。

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,原则上按照本公司统一规定的会计政策和会计期间确定。如新并购的子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的,在编制合并财务报表时,按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

5. 合并财务报表(续)

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

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

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

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。

6. 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。

7. 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，采用交易发生日即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

7. 外币业务和外币报表折算(续)

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汇兑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。

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期末汇率折算，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。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折算。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。

8. 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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融工具的确认和终止确认(续)

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)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (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。

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。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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

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。

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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 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)

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。

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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

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。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。

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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(续)

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。

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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

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，分别对汇率风险、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并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，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。

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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目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。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

以摊余成本计量的金融资产(续)

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。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。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。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

对于可供出售债务工具投资，其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过，转出的累计损失，为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 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。

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。

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：放弃了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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 应收款项

(1) 单项金额重大并单独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再进行减值测试。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) 按信用风险特征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逾期账龄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 | 0-10 | 0-10 |
| 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 |

集团对关联方的应收款项余额不计提坏账准备。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 应收款项(续)

(3) 单项金额不重大但单独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逾期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。本集团对单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试。

10. 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。存货的成本还包括从其他综合收益转出的因采购符合现金流量套期而形成的利得和损失。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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

11. 划分为持有待售的资产

同时满足以下条件的企业组成部分(或非流动资产), 除金融资产、递延所得税资产之外, 本集团将其划分为持有待售:

- (1) 该组成部分(或非流动资产)必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;
- (2) 本集团已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议, 如按规定需得到股东批准的, 已经取得股东大会的批准;
- (3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;
- (4) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组, 不计提折旧或摊销, 也不采用权益法进行会计处理, 按照公允价值减去处置费用后的金额计量, 但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额, 作为资产减值损失计入当期损益。

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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(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。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。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；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本。

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，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收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应享有的比例计算归属于投资方的部分(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，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，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、其他综合收益和利润分配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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

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，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

13. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

14. 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)

2016年6月30日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

14. 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。

除使用提取的安全生产费形成的之外，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 | 10-50年 | 0-5 | 1.90-10.00 |
| 机器设备 | 5-15年 | 0-5 | 6.33-20.00 |
| 运输工具 | 4-25年 | 0-5 | 3.80-25.00 |
| 储罐设备 | 15-25年 | 0-5 | 3.80-6.67 |
| 办公设备 | 2-15年 | 0-5 | 6.33-50.00 |

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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。

15. 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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

16. 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)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

17. 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：

| | <u>使用寿命</u> | <u>预计净残值率</u> | <u>年折旧率</u> |
|-------|-------------|---------------|-------------|
| 海外橡胶林 | 25年 | - | 4 |
| 海外棕榈林 | 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)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

18. 无形资产

无形资产仅在与其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。但非同一控制下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：

| | <u>使用寿命</u> |
|--------------|-------------|
| 喀麦隆土地使用权 | 不确定 |
| 其他土地使用权 | 20-70年 |
| 商标权使用权和产品登记证 | 10-20年 |
| 专有技术 | 2-10年 |
| 软件 | 5-10年 |
| 特许经营权 | 不确定 |

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

19. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税和金融资产外的资产减值，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。

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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

19. 资产减值(续)

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销,摊销期如下:

| | <u>摊销期</u> |
|--------|------------|
| 场地租赁费 | 5-50年 |
| 房屋装修费 | 5年 |
| 经营租赁改良 | 3-7年 |
| 离子膜更换 | 3年 |

21. 职工薪酬

职工薪酬,是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

短期薪酬

在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险,还参加了企业年金,相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

22. 预计负债

除了非同一控制下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。

23. 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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

23. 收入(续)

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。

24. 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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

24. 政府补助(续)

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。

25. 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)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

25. 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。

26. 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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

26. 租赁(续)

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。

作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

27. 套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期保值分类为：

- (1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- (2) 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汇率风险。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

27. 套期会计(续)

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：

公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在套期剩余期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止根据套期风险而产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。

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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

27. 套期会计(续)

现金流量套期(续)

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金额转出,计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理),或者撤销了对套期关系的指定,或者该套期不再满足套期会计方法的条件,则以前计入其他综合收益的金额不转出,直至预期交易实际发生或确定承诺履行。

28. 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。

29. 安全生产费

按照规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时计入专项储备;使用时区分是否形成固定资产分别进行处理:属于费用性支出的,直接冲减专项储备;形成固定资产的,归集所发生地指出,于达到预定可使用状态时确认固定资产,同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

30. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(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、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和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。

可供出售金融资产减值

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在利润表中确认其减值损失。

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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

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。

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)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

存货可变现净值

存货可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

应收款项减值

应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

四、 税项

1. 主要税种及税率

- | | |
|---------|---|
| 企业所得税 | - 本公司企业所得税按应纳税所得额的25计缴。部分国内及海外子公司享受当地税法给予的企业所得税优惠税率，具体情况请参见附注四、2。 |
| 增值税 | - 应税收入按6、11、13及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。 据财政部和国家税务总局联合印发《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税[2013]37号)，本集团下属物流板块子公司适用增值税分别为6(国际货代业务)、11(陆运业务)和17(租赁业务)。 |
| 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

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税发[2011]58号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，根据相关规定，新企业所得税法实施后该文件中的西部大开发企业所得税优惠政策继续执行。自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的鼓励产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。西双版纳中化橡胶有限公司从2012年起享受上述优惠政策。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

四、 税项(续)

2. 税收优惠(续)

上海中化思多而特船务有限公司系注册于上海洋山保税港区的船运企业, 享受交通运输业增值税即征即退优惠政策。

沈阳科创化学品有限公司于2013年6月27日取得高新技术企业证书(证书编号GF2013321000023), 公司在2013至2016年12月31日度适用高新技术企业15的优惠税率。

江苏扬农化工集团有限公司于2015年9月2日取得高新技术企业证书(证书编号GR201432001338), 公司在2014至2016年度适用高新技术企业15的优惠税率。

江苏扬农化工股份有限公司有限公司于2015年6月30日取得高新技术企业证书(证书编号GR201432000367), 公司在2014至2016年度适用高新技术企业15的优惠税率。

江苏优士化学有限公司于2016年6月30日7月6日取得高新技术企业证书(证书编号GR201532000206), 公司在2015至2017年度适用高新技术企业15的优惠税率。

根据阿拉伯联合酋长国迪拜Jebel Ali Freezone的规定, Sinochem International FZE、SC Petrochemical FZE及Sinochem Isotank FZE Co., Ltd. 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, Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. 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。于2013年, Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. 获得新加坡工商部批准, 享受贸易税前利润按5征收企业所得税。2016年6月30日依旧享受该税率优惠。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

四、 税项(续)

2. 税收优惠(续)

GMG Global Ltd. 系注册于新加坡的境外公司, 2016年6月30日度适用的企业所得税优惠税率为17。

GMG Investment (S' pore) Pte., Ltd. 系注册于新加坡的境外公司, 2013年度经新加坡工商部批准, 享受贸易税前利润按5征收企业所得税, 其余税前利润适用17的所得税税率。2016年6月30日依旧享受该税率优惠。

GMG Investment Congo SPRL系注册于刚果民主共和国的境外公司, 根据当地税务机关给予的优惠政策, 2012至2016年度享受免征企业所得税的优惠政策。

Sinochem Shipping Singapore Pte. Ltd. 系注册于新加坡的境外公司, 于2013年11月25日获得新加坡海事港务局所颁发的国际航运企业计划, 从2013年10月1日起为期10年, 享受贸易税前利润免征收企业所得税。

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

| | 2016年6月30日 | 2015年 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 库存现金 | 5,732,679.13 | 4,234,500.96 |
| 银行存款 | 7,099,920,341.16 | 4,613,753,704.48 |
| 其他货币资金 | <u>113,965,033.88</u> | <u>145,429,871.77</u> |
| | <u>7,219,618,054.17</u> | <u>4,763,418,077.21</u> |

2016年06月30日, 本集团存放于境外的货币资金为人民币746,117,636.70元 (2015年12月31日: 人民币845,829,588.01元)

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

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。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债

| | 2016年6月30日 | 2015年 |
|--------------------|------------|--------------|
| 套期工具公允价值变动产生的利得及资产 | - | 1,272,318.44 |

| | 2016年6月30日 | 2015年 |
|--------------------|------------|--------------|
| 套期工具公允价值变动产生的损失及负债 | - | 1,272,318.44 |

3. 衍生金融资产

| | 2016年6月30日 | 2015年 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 橡胶期货 | 52,706,839.36 | 67,774,632.95 |
| 远期外汇买卖合同 | 17,335,175.44 | 2,074,987.87 |
| | <u>70,042,014.80</u> | <u>69,849,620.82</u> |

本集团的衍生金融资产主要包括橡胶期货和远期外汇买卖合同,其中:橡胶期货的期末公允价值参考相应期货交易所截至资产负债表日最后一个交易日之结算价;远期外汇买卖合同期末公允价值参考相关机构资产负债表日的远期外汇报价。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收票据

| | 2016年6月30日 | 2015年 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>1,238,124,907.10</u> | <u>1,718,211,130.10</u> |

于2016年06月30日,本集团未发生质押的应收票据。(2015年:人民币321,934,590.77元。)

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下:

| | 2016年6月30日 终止确认 | 未终止确认 | 2015年 终止确认 | 未终止确认 |
|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>201,696,540.25</u> | <u>131,886,156.70</u> | <u>689,156,304.18</u> | <u>267,035,052.40</u> |

于2016年6月30日12月31日,本集团无因出票人未履约而转为应收账款的应收票据。

5. 应收账款

应收账款信用期通常为3个月,主要客户可以延长至1年。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下:

| | 2016年6月30日 | 2015年 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内 | 4,119,831,615.70 | 3,026,083,199.34 |
| 1年至2年 | 109,802,334.78 | 89,416,436.30 |
| 2年至3年 | 57,058,192.19 | 39,552,617.21 |
| 3年以上 | <u>45,187,122.05</u> | <u>16,765,684.98</u> |
| | 4,331,879,264.72 | 3,171,817,937.83 |
| 减: 应收账款坏账准备 | <u>159,800,049.15</u> | <u>133,917,597.58</u> |
| | <u>4,172,079,215.57</u> | <u>3,037,900,340.25</u> |

应收账款坏账准备的变动如下:

| | 年初余额 | 同一控制下 企业合并增加 | 本年计提 | 本年转回 | 本年核销 | 汇率变动影响 | 因减少子公司 而增加 ⁽¹⁾ | 年末余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------|----------------------|------------------|----------------------|-------------------|------------------------------|-----------------------|
| 2016年1-6月 | <u>133,917,597.58</u> | - | <u>36,003,785.25</u> | <u>23,031.90</u> | <u>10,262,033.35</u> | <u>163,731.57</u> | - | <u>159,800,049.15</u> |
| 2015年 | <u>67,077,416.13</u> | - | <u>57,507,757.60</u> | <u>1,815.00</u> | <u>885,176.59</u> | <u>11,101.75</u> | <u>10,208,313.69</u> | <u>133,917,597.58</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016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)

| | 2016年6月30日 | | | | 2015年12月31日 | | | |
|----------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例(%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例(%) |
| 单项金额重大并 单独计提坏账准备 | 984,277,266.53 | 22.72 | 42,486,562.64 | 4.32 | 542,272,819.97 | 17.10 | 29,414,600.88 | 5.42 |
| 按信用风险特征组合计提 坏账准备 | 400,534,496.68 | 9.25 | 56,462,843.82 | 14.10 | 238,307,241.43 | 7.51 | 33,062,846.38 | 13.87 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 | 2,947,067,501.51 | 68.03 | 60,850,642.69 | 2.06 | 2,391,237,876.43 | 75.39 | 71,440,150.32 | 2.99 |
| | <u>4,331,879,264.72</u> | <u>100.00</u> | <u>159,800,049.15</u> | <u>3.69</u> | <u>3,171,817,937.83</u> | <u>100.00</u> | <u>133,917,597.58</u> | <u>4.22</u> |

于2016年06月30日，单项金额重大并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 (%) | 计提理由 |
|-----|-----------------------|----------------------|-------------|----------|
| 甲公司 | 424,865,626.40 | 42,486,562.64 | 10.00 | 预计部分无法收回 |
| 乙公司 | 245,407,587.46 | - | - | - |
| 丙公司 | 118,427,044.26 | - | - | - |
| 丁公司 | 99,882,572.74 | - | - | - |
| 戊公司 | 95,694,435.67 | - | - | - |
| | <u>984,277,266.53</u> | <u>42,486,562.64</u> | | |

于2015年12月31日，单项金额重大并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 (%) | 计提理由 |
|-----|-----------------------|----------------------|-------------|----------|
| 甲公司 | 196,469,082.80 | 19,646,908.28 | 10.00 | 预计部分无法收回 |
| 乙公司 | 117,000,000.00 | - | - | - |
| 丙公司 | 97,676,926.00 | 9,767,692.60 | 10.00 | 预计部分无法收回 |
| 丁公司 | 69,000,000.00 | - | - | - |
| 戊公司 | 62,126,811.17 | - | - | - |
| | <u>542,272,819.97</u> | <u>29,414,600.88</u> | | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016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)

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下:

| | 2016年6月30日 | | | 2015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 | 346,041,884.30 | 0-10 | 34,604,188.43 | 200,536,875.91 | 0-10 | 20,053,687.49 |
| 1至2年 | 25,271,976.23 | 0-20 | 4,984,194.42 | 20,389,891.16 | 0-20 | 2,132,680.08 |
| 2至3年 | 15,041,451.43 | 20-60 | 3,909,899.48 | 7,340,440.45 | 20-60 | 1,468,088.11 |
| 3年以上 | 14,179,184.72 | 60-100 | 12,964,561.49 | 10,040,033.91 | 60-100 | 9,408,390.70 |
| | <u>400,534,496.68</u> | | <u>56,462,843.82</u> | <u>238,307,241.43</u> | | <u>33,062,846.38</u> |

2016年1-6月计提坏账准备人民币36,003,785.25元(2015年:人民币57,507,757.60元),收回或转回坏账准备人民币23,031.90元(2015年:1,815.00元)。

2016年1-6月实际核销的应收账款为人民币10,262,033.35元(2015年:人民币885,176.59元)。

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---------|--------|---------------|--------|------------|-------------|
| 苏州中化聚氨酯 | 贷款 | 10,262,033.35 | 此单位已破产 | 经中化国际董事会批准 | 是 |

于2016年06月30日,应收款金额前五名如下:

| | 年末余额 | 占应收账款 余额合计数的 比例(%) | 性质 | 账龄 | 坏账准备 年末余额 |
|-----|-----------------------|--------------------------|----|------|----------------------|
| 甲公司 | 424,865,626.40 | 9.81 | 货款 | 1年以内 | 42,486,562.64 |
| 乙公司 | 245,407,587.46 | 5.67 | 货款 | 1年以内 | - |
| 丙公司 | 118,427,044.26 | 2.73 | 货款 | 1年以内 | - |
| 丁公司 | 99,882,572.74 | 2.31 | 货款 | 1年以内 | - |
| 戊公司 | 95,694,435.67 | 2.21 | 货款 | 1年以内 | - |
| | <u>984,277,266.53</u> | <u>22.72</u> | | | <u>42,486,562.64</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016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)

于2015年12月31日, 应收款金额前五名如下:

| | 年末余额 | 占应收账款 余额合计数 的比例(%) | 性质 | 账龄 | 坏账准备 年末余额 |
|-----|-----------------------|--------------------------|----|------|----------------------|
| 甲公司 | 196,469,082.80 | 6.19 | 货款 | 1年以内 | 19,646,908.28 |
| 乙公司 | 117,000,000.00 | 3.69 | 货款 | 1年以内 | - |
| 丙公司 | 97,676,926.00 | 3.08 | 货款 | 1年以内 | 9,767,692.60 |
| 丁公司 | 69,000,000.00 | 2.18 | 货款 | 1年以内 | - |
| 戊公司 | 62,126,811.17 | 1.96 | 货款 | 1年以内 | - |
| | <u>542,272,819.97</u> | <u>17.10</u> | | | <u>29,414,600.88</u> |

6. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

| | 2016年6月30日 | | 2015年12月31日 | |
|------|-------------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 1,054,878,077.25 | 98.65 | 547,385,311.74 | 97.92 |
| 1到2年 | 7,904,314.64 | 0.74 | 5,368,326.96 | 0.96 |
| 2到3年 | 1,090,146.12 | 0.10 | 5,782,915.32 | 1.03 |
| 3年以上 | <u>5,478,755.42</u> | <u>0.51</u> | <u>482,698.47</u> | <u>0.09</u> |
| | <u>1,069,351,293.43</u> | <u>100.00</u> | <u>559,019,252.49</u> | <u>100.00</u> |

于2016年06月30日, 预付账款前五名如下:

| | 账面金额 | 比例(%) |
|-----|-----------------------|--------------|
| 甲公司 | 82,345,440.51 | 7.70 |
| 乙公司 | 52,030,857.00 | 4.87 |
| 丙公司 | 49,412,610.00 | 4.62 |
| 丁公司 | 33,393,899.95 | 3.12 |
| 戊公司 | 27,677,182.50 | 2.59 |
| | <u>244,859,989.96</u> | <u>22.90</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 预付账款(续)

于2015年12月31日, 预付账款前五名如下:

| | 账面金额 | 比例(%) |
|-----|-----------------------|--------------|
| 甲公司 | 112,160,980.54 | 20.06 |
| 乙公司 | 39,723,300.00 | 7.11 |
| 丙公司 | 25,656,400.00 | 4.59 |
| 丁公司 | 16,883,360.00 | 3.02 |
| 戊公司 | 16,573,764.34 | 2.96 |
| | <u>210,997,804.88</u> | <u>37.74</u> |

7. 应收利息

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| 定期存款利息 | <u>977,435.88</u> | <u>1,003,550.37</u> |

8. 应收股利

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|--------------|----------------------|-------------|
| | - | - |
| 中化兴中石油转运(舟山) | 82,277,903.03 | - |
| 新安股份 | <u>193,600.00</u> | <u>-</u> |
| | <u>82,471,503.03</u> | <u>-</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

| | 2016年 | 2015年 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内 | 1,259,729,487.35 | 1,103,258,598.34 |
| 1年至2年 | 131,192,544.91 | 33,596,507.10 |
| 2年至3年 | 21,028,326.11 | 73,012,356.22 |
| 3年以上 | 80,740,714.57 | 98,501,218.22 |
| | <u>1,492,691,072.94</u> | <u>1,308,368,679.88</u> |
| 减: 其他应收款坏账准备 | <u>133,649,212.43</u> | <u>193,047,685.49</u> |
| | <u>1,359,041,860.51</u> | <u>1,115,320,994.39</u> |

其他应收款坏账准备的变动如下:

| | 年初余额 | 同一控制下 企业合并增加 | 本年计提 | 本年转回 | 本年核销 | 汇率变动影响 | 因减少子公司 而增加 ³¹ | 年末余额 |
|-----------|----------------|-----------------|---------------|------------|---------------|--------------|-----------------------------|----------------|
| 2016年1-6月 | 193,047,685.49 | - | 5,202,179.61 | 4,380.00 | 66,591,183.34 | 1,994,910.67 | - | 133,649,212.43 |
| 2015年 | 51,603,007.95 | - | 76,696,923.35 | 568,834.26 | 2,618.25 | (657,234.75) | 65,976,441.45 | 193,047,685.49 |

他应收款种类:

| | 2016年6月30日 | | | | 2015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 并单独计提坏账准备 按信用风险特征 组合计提坏账准备 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 | 485,913,769.57 | 32.55 | | | 468,669,229.98 | 35.82 | 66,000,000.00 | 14.08 |
| | 187,706,714.36 | 12.58 | 66,969,736.42 | 35.68 | 90,199,995.94 | 6.89 | 56,407,181.77 | 62.54 |
| | <u>819,070,589.01</u> | <u>54.87</u> | <u>66,679,476.01</u> | <u>8.14</u> | <u>749,499,453.96</u> | <u>57.29</u> | <u>70,640,503.72</u> | <u>9.43</u> |
| | <u>1,492,691,072.94</u> | <u>100.00</u> | <u>133,649,212.43</u> | <u>8.95</u> | <u>1,308,368,679.88</u> | <u>100.00</u> | <u>193,047,685.49</u> | <u>14.75</u> |

于2016年06月30日, 单项重大并单独计提坏账准备的其他应收款为0.00元。(2015年12月31日: 66,000,000.00)

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 其他应收款(续)

于2016年06月30日, 单项金额重大并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 | 计提理由 |
|-----|-----------------------|----------|------|------|
| 甲公司 | 162,418,714.47 | - | - | |
| 乙单位 | 100,728,366.12 | - | - | |
| 丙公司 | 98,693,092.71 | - | - | |
| 丁公司 | 74,000,000.00 | - | - | |
| 戊公司 | 50,073,596.27 | - | - | |
| | <u>485,913,769.57</u> | <u>-</u> | | |

于2015年12月31日, 单项金额重大并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 | 计提理由 |
|-----------------|-----------------------|----------------------|--------|--------|
| 甲公司 | 149,749,614.80 | - | - | |
| 乙单位 | 106,437,500.82 | - | - | |
| 丙公司 | 85,666,917.34 | - | - | |
| 苏州中化聚氨酯 有限公司 | 66,000,000.00 | 66,000,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 丁公司 | 60,815,197.02 | - | - | |
| | <u>468,669,229.98</u> | <u>66,000,000.00</u> | | |

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

| | 2016年6月30日 | | | 2015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 | 2,250,186.25 | 0-10 | 225,018.62 | - | - | - |
| 1至2年 | 122,594,501.00 | 0-20 | 15,347,050.42 | 15,121,588.95 | 0-20 | 580,657.51 |
| 2至3年 | 1,316,307.36 | 20-60 | 441,348.85 | 10,030,717.31 | 20-60 | 5,729,929.25 |
| 3年以上 | 61,545,719.75 | 60-100 | 50,956,318.53 | 65,047,689.68 | 60-100 | 50,096,595.01 |
| | <u>187,706,714.36</u> | | <u>66,969,736.42</u> | <u>90,199,995.94</u> | | <u>56,407,181.77</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

9. 其他应收款(续)

2016年1-6月计提坏账准备人民币5,202,179.61元(2015年:人民币76,696,923.35元),收回或转回坏账准备人民币4,380.00元(2015年:568,834.26元)。2016年1-6月本年其他坏帐变动金额中包含汇率变动影响1,994,910.67元(2015年:-2,110,177.65元)

2016年1-6月实际核销的其他应收账款为人民币66,000,000.00元(2015年:人民币2,618.25元)。

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---------|--------|---------------|--------|------------|-------------|
| 苏州中化聚氨酯 | 委托贷款 | 66,000,000.00 | 此单位已破产 | 经中化国际董事会批准 | 是 |

其他应收款按性质分类如下:

| | 2016年6月30日 | 2015年 |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 保证金 | 522,568,851.15 | 496,683,435.15 |
| 预付款项 | 74,452,460.44 | 30,000,917.55 |
| 应收退税款 | 166,803,075.57 | 214,870,899.86 |
| 代垫款项 | | 74,802,350.68 |
| 其他 | 595,217,473.35 | 298,963,391.15 |
| | <u>1,359,041,860.51</u> | <u>1,115,320,994.39</u> |

于2016年06月30日,其他应收款金额前五名如下:

| | 期末余额 | 占其他应收款 余额合计数 的比例(%) | 性质 | 账龄 | 坏账准备 期末余额 |
|-----|-----------------------|---------------------------|-----|------|--------------|
| 甲公司 | 162,418,714.47 | 10.88 | 保证金 | 1年以内 | - |
| 乙公司 | 100,728,366.12 | 6.75 | 保证金 | 1年以内 | - |
| 丙公司 | 98,693,092.71 | 6.61 | 保证金 | 1年以内 | - |
| 丁公司 | 74,000,000.00 | 4.96 | 保证金 | 1年以内 | - |
| 戊公司 | 50,073,596.27 | 3.35 | 保证金 | 1年以内 | - |
| | <u>485,913,769.57</u> | <u>32.55</u> | | | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释

9. 其他应收款(续)

于2015年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

| | 年末余额 | 占其他应收款 余额合计数的 比例(%) | 性质 | 账龄 | 坏账准备 年末余额 |
|-------------------|-----------------------|---------------------------|------|------|----------------------|
| 甲公司 | 149,749,614.80 | 11.45 | 保证金 | 1年以内 | - |
| 乙公司 | 106,437,500.82 | 8.14 | 政府返税 | 1年以内 | - |
| 丙公司 | 85,666,917.34 | 6.55 | 保证金 | 1年以内 | - |
| 苏州中化国际聚氨酯 有限公司 | 66,000,000.00 | 5.04 | 委托贷款 | 2-3年 | 66,000,000.00 |
| 丁公司 | 60,815,197.02 | 4.65 | 保证金 | 1年以内 | - |
| | <u>468,669,229.98</u> | <u>35.83</u> | | | <u>66,000,000.00</u> |

2016年6月30日, 无应收政府补助款项。

2015年12月31日, 无应收政府补助款项。

10. 存货

| | 2016年6月30日 | | | 2015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 | 982,952,494.95 | 8,660,600.65 | 974,291,894.30 | 862,132,900.61 | 9,049,458.61 | 853,083,442.00 |
| 在产品 | 86,627,777.78 | 4,397,088.33 | 82,230,689.45 | 211,044,906.81 | 6,522,542.18 | 204,522,364.63 |
| 库存商品 | 2,241,088,527.45 | 61,881,135.00 | 2,179,207,392.45 | 2,589,594,872.91 | 70,769,667.29 | 2,518,825,205.62 |
| 周转材料 | 21,399,157.92 | 5,074,190.91 | 16,324,967.01 | 29,521,769.58 | 5,097,749.15 | 24,424,020.43 |
| 在途物资 | 19,345,553.47 | - | 19,345,553.47 | 234,750,684.21 | - | 234,750,684.21 |
| 低值易耗品 | 88,074,257.43 | 4,757,881.86 | 83,316,375.57 | 82,870,940.62 | 6,825,342.72 | 76,045,597.90 |
| 委托加工物资 | 126,387,517.99 | - | 126,387,517.99 | 32,864,651.19 | - | 32,864,651.19 |
| | <u>3,565,875,286.99</u> | <u>84,770,896.75</u> | <u>3,481,104,390.24</u> | <u>4,042,780,725.93</u> | <u>98,264,759.95</u> | <u>3,944,515,965.98</u> |

存货跌价准备变动如下:

2016年06月30日

| | 年初余额 | 本年计提 | 本年转回 | 本年转销 | 汇率变动影响 | 年末余额 |
|-------|----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| 原材料 | 9,049,458.61 | - | - | 388,857.96 | - | 8,660,600.65 |
| 在产品 | 6,522,542.18 | - | - | 2,125,453.85 | - | 4,397,088.33 |
| 库存商品 | 70,769,667.29 | 177,067,730.72 | 6,899,926.20 | 179,332,983.11 | 276,646.30 | 61,881,135.00 |
| 周转材料 | 5,097,749.15 | - | - | 23,558.24 | - | 5,074,190.91 |
| 低值易耗品 | 6,825,342.72 | - | 2,364,068.70 | - | 296,607.84 | 4,757,881.86 |
| | <u>98,264,759.95</u> | <u>177,067,730.72</u> | <u>9,263,994.90</u> | <u>181,870,853.16</u> | <u>573,254.14</u> | <u>84,770,896.75</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 存货(续)

2015年

| | 年初余额 | 本年计提 | 本年转回 | 本年转销 | 汇率变动影响 | 年末余额 |
|-------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 原材料 | 4,611,382.53 | 5,007,764.93 | - | 569,688.85 | - | 9,049,458.61 |
| 在产品 | 6,316,250.17 | 206,292.01 | - | - | - | 6,522,542.18 |
| 库存商品 | 99,479,388.06 | 522,367,135.76 | - | 548,518,113.77 | (2,558,742.76) | 70,769,667.29 |
| 周转材料 | - | 5,097,749.15 | - | - | - | 5,097,749.15 |
| 低值易耗品 | 4,253,463.72 | 4,643,090.17 | - | 1,945,438.97 | (125,772.20) | 6,825,342.72 |
| | <u>114,660,484.48</u> | <u>537,322,032.02</u> | <u>-</u> | <u>551,033,241.59</u> | <u>(2,684,514.96)</u> | <u>98,264,759.95</u> |

本集团按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，并当以前减记存货价值的影响因素消失时，在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。存货跌价准备核销主要系出售造成。

11. 划分为持有待售的资产

2015年12月31日经本公司之子公司中化国际物流有限公司董事会决议批准，中化国际物流有限公司决定处置所拥有的常春藤号和万年青号两艘船舶，并于已经与受让方签署了不可撤消的转让协议，处置将在一年之内完成，本集团将该两艘船舶划分为持有待售的资产。

于2016年6月30日，万年青号船舶已完成处置工作，剩余常春藤号2016年7月已经处置完成，其于2016年6月30日公允价值为人民币29,817,418.43

| | 原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|-------------|-----------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| 常春藤号和万年青号船舶 | <u>122,711,777.92</u> | <u>(40,496,530.61)</u> | <u>(22,000,000.00)</u> | <u>60,215,247.31</u> |

划分为持有待售资产减值准备的变动如下：

| | 期初余额 | 本期转入 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 2016年度 | <u>60,215,247.31</u> | <u>-</u> | <u>30,397,828.88</u> | <u>29,817,418.43</u> |

12. 其他流动资产

| | 2016年6月30日 | 2015年 |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 可供出售金融资产 | 2,855,310,000.00 | 621,243,000.04 |
| 预缴所得税 | 32,823,337.47 | 36,582,758.14 |
| 待抵扣增值税 | <u>212,536,313.26</u> | <u>372,987,157.44</u> |
| | <u>3,100,669,650.73</u> | <u>1,030,812,915.62</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 可供出售金融资产

| | 2016年6月30日 | | | 2015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 |
| 可供出售权益工具 | | | | | | |
| 按公允价值 | | | | | | |
| 计量 | 186,036,855.94 | - | 186,036,855.94 | 204,129,052.13 | - | 204,129,052.13 |
| 按成本计量 | 71,682,944.24 | 125,600.00 | 71,557,344.24 | 71,640,307.42 | 125,600.00 | 71,514,707.42 |
| | <u>257,719,800.18</u> | <u>125,600.00</u> | <u>257,594,200.18</u> | <u>275,769,359.55</u> | <u>125,600.00</u> | <u>275,643,759.55</u> |

以公允价值计量的可供出售金融资产:

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| | 可供出售权益工具 | 可供出售权益工具 |
| 权益工具成本 | 227,963,298.73 | 311,585,645.17 |
| 累计计入其他综合收益 | | |
| 的公允价值变动 | (41,926,442.79) | (107,456,593.04) |
| 已计提的减值 | - | - |
| 公允价值 | <u>186,036,855.94</u> | <u>204,129,052.13</u> |

以成本计量的可供出售金融资产:

2016年6月30日

| | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 持股比例 (%) | 本年现金 红利 |
|---------------|----------------------|------------------|----------|----------------------|-------------------|----------|----------|-------------------|-------------|------------|
| | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 | | |
| 江苏润高碳材股份 | 22,500,000.00 | - | - | 22,500,000.00 | - | - | - | - | 6.25 | - |
| 有限公司 | | | | | | | | | | |
| 云南天然橡胶产业 | 20,000,000.00 | - | - | 20,000,000.00 | - | - | - | - | 1.59 | - |
| 股份有限公司 | | | | | | | | | | |
| 江苏银行股份有限公司 | 8,160,000.00 | - | - | 8,160,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 上海信息交易所 | 7,394,865.37 | - | - | 7,394,865.37 | - | - | - | - | - | - |
| 北京铁矿石交易中心 | 5,000,000.00 | - | - | 5,000,000.00 | - | - | - | - | 6.25 | - |
| 股份有限公司 | | | | | | | | | | |
| 扬州福源化工科技有限公司 | 3,033,073.30 | - | - | 3,033,073.30 | - | - | - | - | 9.18 | - |
| 上海宝鼎投资股份有限公司 | 1,928,640.00 | - | - | 1,928,640.00 | - | - | - | - | 0.48 | - |
| 青岛港华物流有限公司 | 1,500,000.00 | - | - | 1,500,000.00 | - | - | - | - | 15.00 | - |
| Y.T. Rubber 社 | 899,008.75 | 42,636.82 | - | 942,245.57 | - | - | - | - | 5.00 | - |
| 上海苏化国际贸易有限公司 | 608,520.00 | - | - | 608,520.00 | - | - | - | - | 10.00 | - |
| 期货会员资格投资 | 500,000.00 | - | - | 500,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 扬州华进交通建设有限公司 | 125,600.00 | - | - | 125,600.00 | 125,600.00 | - | - | 125,600.00 | - | - |
| | <u>71,640,307.42</u> | <u>42,636.82</u> | <u>-</u> | <u>71,682,944.24</u> | <u>125,600.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>125,600.00</u> | | |

注¹: 本年增加系由于汇率变动导致。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产(续):

2015年12月31日

| | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 持股比例 (%) | 本年现金 红利 |
|-----------------|---------------|------|--------------|---------------|------------|------|------|------------|-------------|------------|
| | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 | | |
| 江苏润高碳材股份有限公司 | 22,500,000.00 | - | - | 22,500,000.00 | - | - | - | - | 6.25 | - |
| 云南天然橡胶产业股份有限公司 | 20,000,000.00 | - | - | 20,000,000.00 | - | - | - | - | 1.59 | - |
| 江苏银行股份有限公司 | 8,160,000.00 | - | - | 8,160,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 上海信息中心 | 7,384,865.37 | - | - | 7,384,865.37 | - | - | - | - | - | - |
| 天津北海实业有限公司 | 5,084,415.00 | - | 5,084,415.00 | - | - | - | - | - | - | - |
| 北京铁矿石交易中心股份有限公司 | 5,000,000.00 | - | - | 5,000,000.00 | - | - | - | - | 6.25 | - |
| 扬州福源化工科技有限公司 | 3,033,073.30 | - | - | 3,033,073.30 | - | - | - | - | 9.18 | - |
| 上海宝鼎投资股份有限公司 | 1,928,640.00 | - | - | 1,928,640.00 | - | - | - | - | 0.48 | - |
| 青岛港华物流有限公司 | 1,500,000.00 | - | - | 1,500,000.00 | - | - | - | - | 15.00 | - |
| Y.T. Rubber 士 | 943,462.66 | - | 43,853.91 | 899,608.75 | - | - | - | - | 5.00 | - |
| 上海苏化国际贸易有限公司 | 608,520.00 | - | - | 608,520.00 | - | - | - | - | 10.00 | - |
| 期货会员资格投资 | 500,000.00 | - | - | 500,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 扬州华进交通建设有限公司 | 125,600.00 | - | - | 125,600.00 | 125,600.00 | - | - | 125,600.00 | - | - |
| | 78,768,578.33 | - | 5,128,268.91 | 71,640,307.42 | 125,600.00 | - | - | 125,600.00 | - | - |

可供出售金融资产减值准备变动如下:

| | 2016年6月30日 | | | 2015年12月31日 | | |
|--------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| | 可供出售 权益工具 | 可供出售 债务工具 | 合计 | 可供出售 权益工具 | 可供出售 债务工具 | 合计 |
| 年初已计提减值 | 125,600.00 | - | 125,600.00 | 125,600.00 | - | 125,600.00 |
| 本年计提 | - | - | - | - | - | - |
| 其中: 从其他综合 收益转入 | - | - | - | - | - | - |
| 本年减少 | - | - | - | - | - | - |
| 其中: 期后公允价值 回升转回 | - | - | - | - | - | - |
| 年末已计提减值 | 125,600.00 | - | 125,600.00 | 125,600.00 | - | 125,600.00 |

14. 长期应收款

| | 2016年6月30日 | | | 2015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 |
| 长期贷款 | 22,821,829.45 | - | 22,821,829.45 | 21,634,650.00 | - | 21,634,650.00 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 长期应收款(续)

长期应收款的账龄分析如下:

| | 2015年 | 2014年 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内 | - | - |
| 1年至2年 | - | - |
| 2年至3年 | - | 10,817,325.00 |
| 3年以上 | 22,821,829.45 | 10,817,325.00 |
| | <u>22,821,829.45</u> | <u>21,634,650.00</u> |
| 减: 长期应收款减值准备 | - | - |
| | <u>22,821,829.45</u> | <u>21,634,650.00</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 长期股权投资

2016年6月30日

| | 年初余额 | 本年增加 | 减少投资 | 权益法下 投资损益 | 其他综合收益 | 专项储备变动 | 宣告现金股利 | 其他权益变动 | 账面价值 | 年末减值准备 |
|-----------------------|-------------------------|----------|----------|------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|----------|
| 联营企业 | | | | | | | | | | |
| SIAT NV ^{注1} | 1,377,128,707.48 | - | - | (51,871,097.55) | 36,572,723.73 | - | - | (18,446,244.98) | 1,343,384,088.68 | - |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 685,129,215.67 | - | - | 879,198.88 | - | - | 1,733,682.54 | - | 684,274,732.01 | - |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 687,693,018.88 | - | - | 42,499,864.58 | - | 571,735.53 | 82,277,903.03 | - | 648,486,715.96 | - |
| NewPort Two LLC | 286,847,037.06 | - | - | (1,480,500.00) | - | - | - | - | 285,366,537.06 | - |
| 江苏扬农化工锦湖有限公司 | 131,873,522.78 | - | - | (7,520,736.55) | - | - | - | - | 124,352,786.23 | - |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 97,614,229.94 | - | - | 73,069.56 | - | - | - | - | 97,687,299.50 | - |
| 中化镇江焦化有限公司 | 35,012,389.39 | - | - | (11,546,700.00) | - | - | - | - | 23,465,689.39 | - |
| 连云港港口国际石化港务有限公司 | 47,956,489.13 | - | - | (361,373.82) | - | - | - | - | 47,595,115.31 | - |
| 宁夏瑞筑置业有限公司 | 18,416,560.64 | - | - | (3,453.42) | - | - | - | - | 18,413,107.22 | - |
| Feltex Co Ltd | 10,120,678.88 | - | - | (1,346,708.88) | 454,315.88 | - | - | - | 9,228,285.88 | - |
| | <u>3,377,791,849.85</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(30,678,437.20)</u> | <u>37,027,039.61</u> | <u>571,735.53</u> | <u>84,011,585.57</u> | <u>(18,446,244.98)</u> | <u>3,282,254,357.24</u> | <u>-</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 长期股权投资(续)

2015年12月31日

| | 年初余额 | 本年增加 | 减少投资 | 权益法下 投资损益 | 其他综合收益 | 专项储备变动 | 宣告现金股利 | 本年计提 减值准备 | 账面价值 | 年末减值准备 |
|--------------------------|-------------------------|----------|-----------------------|----------------------|------------------------|---------------------|----------------------|--------------|-------------------------|----------|
| 联营企业 | | | | | | | | | | |
| SIAT NV | 1,406,231,672.58 | - | - | 16,514,397.39 | (45,617,362.49) | - | - | - | 1,377,128,707.48 | - |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 701,982,510.71 | - | - | 1,479,717.64 | - | (418,293.10) | 17,914,719.58 | - | 685,129,215.67 | - |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 664,236,774.44 | - | - | 91,807,520.63 | - | (51,554.15) | 68,299,722.04 | - | 687,693,018.88 | - |
| NewPort Two LLC | 279,924,314.16 | - | - | (2,663,517.44) | 9,586,240.34 | - | - | - | 286,847,037.06 | - |
| 江苏扬农化工锦湖有限公司 | 125,973,223.98 | - | - | 5,900,298.80 | - | - | - | - | 131,873,522.78 | - |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 97,516,829.94 | - | - | 97,400.00 | - | - | - | - | 97,614,229.94 | - |
| 中化镇江焦化有限公司 | 60,761,764.39 | - | - | (25,749,375.00) | - | - | - | - | 35,012,389.39 | - |
| 连云港港口国际石化港务有限公司 | 48,353,389.13 | - | - | (396,900.00) | - | - | - | - | 47,956,489.13 | - |
| 宁夏瑞筑置业有限公司 | 18,571,648.00 | - | - | (155,087.36) | - | - | - | - | 18,416,560.64 | - |
| Feltex Co Ltd | 10,567,427.99 | - | - | 45,305.39 | (492,054.50) | - | - | - | 10,120,678.88 | - |
| 江阴桑阳氨纶有限公司 ^{注1} | 3,719,025.00 | - | (3,719,025.00) | - | - | - | - | - | - | - |
| | <u>3,417,838,580.32</u> | <u>-</u> | <u>(3,719,025.00)</u> | <u>86,879,760.05</u> | <u>(36,523,176.65)</u> | <u>(469,847.25)</u> | <u>86,214,441.62</u> | <u>-</u> | <u>3,377,791,849.85</u> | <u>-</u> |

注1: 江阴桑阳氨纶有限公司于2015年度破产清算,本公司将对其的长期股权投资

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量:

2016年6月30日

| | 房屋及建筑物 |
|--------|-----------------------|
| 原价 | |
| 年初余额 | 134,715,912.68 |
| 处置及报废 | - |
| 汇率变动影响 | <u>6,051,176.91</u> |
| 年末余额 | <u>140,767,089.59</u> |
| 累计折旧 | |
| 年初余额 | 58,687,608.22 |
| 计提 | 751,206.82 |
| 处置或报废 | - |
| 汇率变动影响 | <u>2,691,173.53</u> |
| 年末余额 | <u>62,129,988.57</u> |
| 账面价值 | |
| 年末 | <u>78,637,101.02</u> |
| 年初 | <u>76,028,304.46</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产(续)

2015年12月31日

房屋及建筑物

原价

| | |
|--------|----------------|
| 年初余额 | 146,024,763.58 |
| 处置及报废 | (4,848,582.96) |
| 汇率变动影响 | (6,460,267.94) |

年末余额 134,715,912.68

累计折旧

| | |
|--------|----------------|
| 年初余额 | 62,963,846.60 |
| 计提 | 954,651.76 |
| 处置或报废 | - |
| 汇率变动影响 | (5,230,890.14) |

年末余额 58,687,608.22

账面价值

年末 76,028,304.46

年初 83,060,916.98

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产(续)

于2016年6月30日, 未办妥产权证书的投资性房地产如下:

| | |
|--------------|---------------|
| 账面价值 | 未办妥 产权证书原因 |
| 6,167,560.71 | 正在办理中 |

17. 固定资产

2016年6月30日

| | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 储罐及其他设备 | 合计 |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 账面原值: | | | | | |
| 调整前年初余额 | 2,195,757,421.95 | 3,819,642,758.76 | 4,220,828,323.43 | 2,390,977,730.50 | 12,627,206,234.64 |
| 同一控制下企业合并 增加 | | | | | |
| 调整后年初余额 | 2,195,757,421.95 | 3,819,642,758.76 | 4,220,828,323.43 | 2,390,977,730.50 | 12,627,206,234.64 |
| 购置 | 19,336,391.86 | 14,220,610.56 | 4,362,462.65 | 112,049,136.02 | 149,968,601.09 |
| 在建工程转入 | 53,870,640.18 | 194,013,082.80 | 1,743,650.85 | 18,209,085.17 | 267,836,459.00 |
| 汇率变动影响 | 31,410,991.91 | 26,548,163.76 | 55,911,452.78 | 36,937,991.78 | 150,808,600.23 |
| 处置或报废 | (8,004,403.13) | (12,958,824.91) | (97,436,774.04) | (36,256,866.59) | (154,656,868.67) |
| 年末余额 | 2,292,371,042.77 | 4,041,465,790.97 | 4,185,409,115.67 | 2,521,917,076.88 | 13,041,163,026.29 |
| 累计折旧: | | | | | |
| 调整前年初余额 | 428,021,450.71 | 962,711,940.33 | 1,350,246,533.66 | 468,251,502.11 | 3,209,231,426.81 |
| 同一控制下企业合并 增加 | | | | | |
| 调整后年初余额 | 428,021,450.71 | 962,711,940.33 | 1,350,246,533.66 | 468,251,502.11 | 3,209,231,426.81 |
| 计提 | 59,365,026.83 | 168,153,123.12 | 91,483,691.63 | 157,380,488.46 | 476,382,330.04 |
| 汇率变动影响 | 9,288,384.58 | 13,096,603.44 | 18,815,846.40 | 7,160,616.62 | 48,361,451.04 |
| 处置或报废 | (5,512,722.40) | (11,706,533.97) | (49,876,728.10) | (33,557,861.15) | (100,653,845.62) |
| 年末余额 | 491,162,139.72 | 1,132,255,132.92 | 1,410,669,343.59 | 599,234,746.04 | 3,633,321,362.27 |
| 账面净值: | | | | | |
| 年初余额 | 1,767,735,971.24 | 2,856,930,818.43 | 2,870,581,789.77 | 1,922,726,228.39 | 9,417,974,807.83 |
| 年末余额 | 1,801,208,903.05 | 2,909,210,658.05 | 2,774,739,772.08 | 1,922,682,330.84 | 9,407,841,664.02 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2016年6月30日(续)

| | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 储罐及其他设备 | 合计 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 减值准备: | | | | | |
| 年初余额 | - | 118,910.72 | 19,162,740.85 | - | 19,281,651.57 |
| 计提 | - | - | - | - | - |
| 汇率变动影响 | - | - | - | - | - |
| 转销 | - | - | (19,162,740.85) | - | (19,162,740.85) |
| 年末余额 | - | 118,910.72 | - | - | 118,910.72 |
| 账面价值: | | | | | |
| 年初 | 1,767,735,971.24 | 2,856,811,907.71 | 2,851,419,048.92 | 1,922,726,228.39 | 9,398,693,156.26 |
| 年末 | 1,801,208,903.05 | 2,909,091,747.33 | 2,774,739,772.08 | 1,922,682,330.84 | 9,407,722,753.30 |

2015年12月31日

| | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 储罐及其他设备 | 合计 |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 账面原值: | | | | | |
| 调整前年初余额 | 969,180,045.19 | 1,166,422,889.93 | 3,979,766,091.72 | 1,853,020,852.53 | 7,968,389,879.37 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | |
| 增加 | 1,235,615,731.88 | 2,409,134,881.20 | 9,018,554.47 | 88,376,616.95 | 3,742,145,784.50 |
| 调整后年初余额 | 2,204,795,777.07 | 3,575,557,771.13 | 3,988,784,646.19 | 1,941,397,469.48 | 11,710,535,663.87 |
| 购置 | 38,890,337.56 | 146,150,354.69 | 110,071,417.09 | 442,621,802.12 | 737,733,911.46 |
| 在建工程转入 | 193,960,793.37 | 519,277,658.49 | 214,359,544.47 | 71,299,793.94 | 998,897,790.27 |
| 汇率变动影响 | (20,575,710.40) | (22,479,828.04) | 119,612,134.68 | 61,393,087.64 | 137,949,683.88 |
| 处置或报废 | (24,323,201.20) | (158,403,102.51) | (211,999,419.00) | (125,734,422.68) | (520,460,145.39) |
| 其他减少 ^{注1} | (196,990,574.45) | (240,460,095.00) | - | - | (437,450,669.45) |
| 年末余额 | 2,195,757,421.95 | 3,819,642,758.76 | 4,220,828,323.43 | 2,390,977,730.50 | 12,627,206,234.64 |
| 累计折旧: | | | | | |
| 调整前年初余额 | 289,011,673.10 | 470,059,470.14 | 1,152,430,327.44 | 355,252,237.87 | 2,266,753,708.55 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | |
| 增加 | 61,446,906.96 | 226,047,837.30 | 1,912,296.83 | 54,927,575.79 | 344,334,616.88 |
| 调整后年初余额 | 350,458,580.06 | 696,107,307.44 | 1,154,342,624.27 | 410,179,813.66 | 2,611,088,325.43 |
| 计提 | 119,464,601.39 | 429,386,234.00 | 288,347,921.92 | 105,546,531.28 | 942,745,288.59 |
| 汇率变动影响 | (12,981,102.38) | (13,016,495.16) | 27,964,850.37 | 4,349,976.78 | 6,317,229.61 |
| 处置或报废 | (5,487,615.90) | (90,187,170.25) | (120,408,862.90) | (51,824,819.61) | (267,908,468.66) |
| 其他减少 ^{注1} | (23,433,012.46) | (59,577,935.70) | - | - | (83,010,948.16) |
| 年末余额 | 428,021,450.71 | 962,711,940.33 | 1,350,246,533.66 | 468,251,502.11 | 3,209,231,426.81 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2015年12月31日(续)

| | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 储罐及其他设备 | 合计 |
|--------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 账面净值: | | | | | |
| 年初余额 | <u>1,854,337,197.01</u> | <u>2,879,450,463.69</u> | <u>2,834,442,021.92</u> | <u>1,531,217,655.82</u> | <u>9,099,447,338.44</u> |
| 年末余额 | <u>1,767,735,971.24</u> | <u>2,856,930,818.43</u> | <u>2,870,581,789.77</u> | <u>1,922,726,228.39</u> | <u>9,417,974,807.83</u> |
| 减值准备: | | | | | |
| 年初余额 | - | 118,910.72 | 17,500,000.00 | - | 17,618,910.72 |
| 计提 | - | - | 23,384,079.60 | - | 23,384,079.60 |
| 汇率变动影响 | - | - | 278,661.25 | - | 278,661.25 |
| 转销 | - | - | (22,000,000.00) | - | (22,000,000.00) |
| 年末余额 | - | <u>118,910.72</u> | <u>19,162,740.85</u> | - | <u>19,281,651.57</u> |
| 账面价值: | | | | | |
| 年初 | <u>1,854,337,197.01</u> | <u>2,879,331,552.97</u> | <u>2,816,942,021.92</u> | <u>1,531,217,655.82</u> | <u>9,081,828,427.72</u> |
| 年末 | <u>1,767,735,971.24</u> | <u>2,856,811,907.71</u> | <u>2,851,419,048.92</u> | <u>1,922,726,228.39</u> | <u>9,398,693,156.26</u> |

注1: 本期其他减少系本集团子公司宁夏瑞泰科技股份有限公司的固定资产转入在建工程进行更新改造,共转出固定资产原值437,450,669.45元,累计折旧总计83,010,948.16元。

融资租入固定资产如下:

2016年6月30日

| | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| 办公设备 | <u>818,116.88</u> | <u>777,753.61</u> | - | <u>40,363.27</u> |
| 运输工具 | <u>6,052,687.86</u> | <u>5,041,744.93</u> | - | <u>1,010,942.93</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2015年12月31日

| | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| 办公设备 | <u>1,314,121.42</u> | <u>1,129,090.77</u> | - | <u>185,030.65</u> |
| 运输工具 | <u>5,736,214.33</u> | <u>4,412,104.34</u> | - | <u>1,324,109.99</u> |

经营性租出固定资产账面价值如下:

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 储罐设备 | <u>1,749,810,605.48</u> | <u>1,001,677,122.45</u> |

2016年6月30日, 未办妥产权证书的固定资产如下:

| | 账面价值 | 未办妥 产权证书原因 |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 西双版纳中化橡胶有限公司 之职工宿舍 | 2,954,893.70 | 正在办理中 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程

| | 2016年6月30日 | | | 2015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 |
| 新造船项目 | 1,265,723,069.87 | - | 1,265,723,069.87 | 1,286,597,480.76 | - | 1,286,597,480.76 |
| 中化集团世博 B03C-02地块 商办楼项目 | 585,530,924.52 | - | 585,530,924.52 | 564,081,742.86 | - | 564,081,742.86 |
| 连云港储罐 项目一期 | 392,300,409.14 | - | 392,300,409.14 | 246,666,086.63 | - | 246,666,086.63 |
| 瑞泰一二期 工程 | 111,318,171.15 | - | 111,318,171.15 | 165,933,603.19 | - | 165,933,603.19 |
| 三高不溶性 硫磺项目 | - | - | - | 129,943,503.13 | - | 129,943,503.13 |
| 热电锅炉烟气 提标改造 | 51,814,498.99 | - | 51,814,498.99 | 42,936,795.30 | - | 42,936,795.30 |
| 多晶硅 | 41,928,790.04 | - | 41,928,790.04 | 41,928,790.04 | - | 41,928,790.04 |
| SUD-Cameroon 种植园扩建 | 12,656,375.44 | - | 12,656,375.44 | 25,747,831.01 | - | 25,747,831.01 |
| TBH工厂扩建 | 8,899,344.46 | - | 8,899,344.46 | 4,126,467.58 | - | 4,126,467.58 |
| Hevecam SA 种植园扩建 | 2,739,502.14 | - | 2,739,502.14 | 2,587,380.48 | - | 2,587,380.48 |
| 优嘉花苑工程 | 34,029,919.45 | - | 34,029,919.45 | 2,774,064.72 | - | 2,774,064.72 |
| 其他 | 76,220,328.75 | - | 76,220,328.75 | 59,107,289.18 | - | 59,107,289.18 |
| | <u>2,583,161,333.95</u> | <u>-</u> | <u>2,583,161,333.95</u> | <u>2,572,431,034.88</u> | <u>-</u> | <u>2,572,431,034.88</u> |

重要在建工程2016年6月30日变动如下:

| | 预算 | 年初余额 | 本年增加 | 本年转入 固定资产 | 其他减少 | 年末余额 | 资金来源 | 工程投入 占预算 比例(%) |
|------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------|----------------------|
| 新造船项目 | 2,900,000,000.00 | 1,286,597,480.76 | 476,366,067.00 | - | 497,240,477.89 | 1,265,723,069.87 | 自筹资金 | 60.79 |
| 中化集团世博 B03C-02地块 商办楼项目 | 687,917,300.00 | 564,081,742.86 | 21,449,181.66 | - | - | 585,530,924.52 | 借款 | 87.35 |
| 三高不溶性 硫磺项目 | 130,328,570.53 | 129,943,503.13 | 1,253,565.65 | 126,731,856.49 | 4,465,212.29 | - | 自筹资金 | 100.00 |
| 连云港储罐 项目一期 | 165,260,000.00 | 246,666,086.63 | 145,634,322.51 | - | - | 392,300,409.14 | 自筹资金 | 不适用 |
| TBH工厂扩建 | 19,096,629.01 | 4,126,467.58 | 5,873,189.72 | 1,379,374.88 | (279,062.04) | 8,899,344.46 | 自筹资金 | 不适用 |
| 优嘉花苑工程 | 179,800,000.00 | 2,774,064.72 | 31,255,854.73 | - | - | 34,029,919.45 | 自筹资金 | 18.93 |
| Hevecam SA 种植园扩建 | 112,264,244.39 | 2,587,380.48 | - | - | (152,121.66) | 2,739,502.14 | 自筹资金 | 11.15 |
| SUD-Cameroon 种植园扩建 | 175,002,799.55 | 25,747,830.81 | - | 14,130,589.80 | (1,039,134.43) | 12,656,375.44 | 自筹资金 | 47.00 |
| 瑞泰一二期工程 | 550,000,000.00 | 165,933,603.19 | 13,236,936.36 | 67,852,368.40 | - | 111,318,171.15 | 自筹资金 | 91.56 |
| 热电锅炉 烟气提标改造 | 100,000,000.00 | 42,936,795.30 | 8,877,703.69 | - | - | 51,814,498.99 | 自筹资金 | 53.67 |
| 多晶硅 | 143,000,000.00 | 41,928,790.04 | - | - | - | 41,928,790.04 | 自筹资金 | 29.32 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

重要在建工程2015年12月31日变动如下:

| | 预算 | 年初余额 | 本年增加 | 本年转入 固定资产 | 其他减少 | 年末余额 | 资金来源 | 工程投入 占预算 比例0 |
|------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------|------------------|------|--------------------|
| 新造船项目 | 2,505,198,260.00 | 527,805,149.14 | 894,320,805.02 | 135,528,473.40 | - | 1,286,597,480.76 | 自筹资金 | 56.77 |
| 中化集团世博 B03C-02地块 商办楼项目 | 687,917,300.00 | 140,103,421.00 | 423,978,321.86 | - | - | 564,081,742.86 | 借款 | 82 |
| 三高不溶性 硫磺项目 | 130,328,570.53 | 112,213,225.47 | 23,254,852.99 | 5,524,575.33 | - | 129,943,503.13 | 自筹资金 | 98 |
| 连云港储罐 项目一期 | 165,260,000.00 | 85,541,611.08 | 161,846,173.66 | - | 721,698.11 | 246,666,086.63 | 自筹资金 | 不适用 |
| 集装罐购置费 | 306,650,182.30 | 37,527,023.49 | 20,438,812.34 | 57,965,835.83 | - | - | 自筹资金 | 不适用 |
| 二厂重建工程 | 153,100,678.93 | 27,481,561.75 | 12,935,170.52 | 40,416,732.27 | - | - | 自筹资金 | 26.4 |
| Hevecam SA 种植园扩建 | 106,445,198.86 | 11,872,272.75 | - | 8,598,095.12 | 686,797.15 | 2,587,380.48 | 自筹资金 | 11.15 |
| SUD-Cameroon 种植园扩建 | 165,931,796.89 | 11,560,614.48 | 14,521,139.57 | - | 333,923.04 | 25,747,831.01 | 自筹资金 | 15.72 |
| 瑞泰二期工程 | 550,000,000.00 | 66,461,012.74 | 437,120,101.89 | 337,647,511.44 | - | 165,933,603.19 | 自筹资金 | 91.56 |
| 热电站炉 | | | | | | | | |
| 烟气提标改造 | 80,000,000.00 | - | 42,936,795.30 | - | - | 42,936,795.30 | 自筹资金 | 53.67 |
| 多晶硅 | 143,000,000.00 | 41,928,790.04 | - | - | - | 41,928,790.04 | 自筹资金 | 29.32 |

重要在建工程2016年6月30日变动如下:

| | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中:本年 利息资本化 | 本年利息 资本化率 |
|------------------------------|-------|---------------|----------------|--------------|
| 中化集团世博 B03C-02地块 商办楼项目 | 87.35 | 15,594,043.22 | 6,515,547.34 | 5.40 |

重要在建工程2015年12月31日变动如下:

| | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中:本年 利息资本化 | 本年利息 资本化率 |
|------------------------------|------|---------------|----------------|--------------|
| 中化集团世博 B03C-02地块 商办楼项目 | 82 | 10,486,553.73 | 6,539,984.03 | 5.40 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

在建工程减值准备:

2016年6月30日没有在建工程减值准备发生。

19. 工程物资

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|------|----------------------|----------------------|
| 工程材料 | <u>48,166,425.23</u> | <u>51,398,978.41</u> |

20. 生产性生物资产

| | 2016年6月30日 | | | 2015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 |
| 海外橡胶林 | 913,175,929.31 | (270,735.72) | 912,905,193.59 | 799,913,636.85 | (252,239.10) | 799,661,397.75 |
| 海外棕榈林 | 24,315,914.24 | (20,288,339.12) | 4,027,575.12 | 24,087,928.40 | (19,568,674.97) | 4,519,253.43 |
| | <u>937,491,843.55</u> | <u>(20,559,074.84)</u> | <u>916,932,768.71</u> | <u>824,001,565.25</u> | <u>(19,820,914.07)</u> | <u>804,180,651.18</u> |

生物资产减值准备的变动如下:

| | 年初余额 | 本年计提 | 减: 本年减少 转回 | 转销 | 汇率变动影响 | 年末余额 |
|-------------|----------------------|------|---------------|----|--------------|----------------------|
| 2016年6月30日 | <u>19,820,914.07</u> | - | - | - | 738,160.77 | <u>20,559,074.84</u> |
| 2015年12月31日 | <u>20,438,300.97</u> | - | - | - | (617,386.90) | <u>19,820,914.07</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 生产性生物资产(续)

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27,996公顷, 橡胶林在种植后经过11-20年达到可使用状态。截至2016年6月30日止, 海外橡胶林有账面净值为人民币677,806,579.00元(2015年: 571,884,369.00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。

21. 无形资产

2016年6月30日

| | 土地使用权 ^{注1} | 专有技术 | 商品使用权及 产品登记证 ^{注2} | 软件及其他 | 合计 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 原价 | | | | | |
| 调整前年初余额 | <u>2,060,313,936.06</u> | <u>1,106,972,891.83</u> | <u>187,482,088.97</u> | <u>113,366,923.29</u> | <u>3,468,135,840.15</u> |
| 同一控制下 企业合并增加 | | | | | |
| 调整前年初余额 | <u>2,060,313,936.06</u> | <u>1,106,972,891.83</u> | <u>187,482,088.97</u> | <u>113,366,923.29</u> | <u>3,468,135,840.15</u> |
| 购置 | 1,033,194.00 | - | 186,920.75 | 2,205,218.08 | 3,425,332.83 |
| 汇率变动影响 | 51,285,982.15 | - | 938,032.96 | 1,627,524.23 | 53,851,539.34 |
| 处置或报废 | - | - | - | 2,018,828.36 | 2,018,828.36 |
| 年末余额 | <u>2,112,633,112.21</u> | <u>1,106,972,891.83</u> | <u>188,607,042.68</u> | <u>115,180,837.24</u> | <u>3,523,393,883.96</u> |
| 累计摊销 | | | | | |
| 调整前年初余额 | <u>144,719,758.76</u> | <u>189,387,242.02</u> | <u>60,101,561.19</u> | <u>68,420,612.66</u> | <u>462,629,174.63</u> |
| 同一控制下 企业合并增加 | | | | | |
| 调整后年初余额 | <u>144,719,758.76</u> | <u>189,387,242.02</u> | <u>60,101,561.19</u> | <u>68,420,612.66</u> | <u>462,629,174.63</u> |
| 计提 | 14,589,163.98 | 38,909,542.93 | 1,953,530.76 | 5,688,060.26 | 61,140,297.93 |
| 汇率变动影响 | 335,230.02 | - | 54,105.05 | 201,716.71 | 591,051.78 |
| 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 年末余额 | <u>159,644,152.76</u> | <u>228,296,784.95</u> | <u>62,109,197.00</u> | <u>74,310,389.63</u> | <u>524,360,524.34</u> |
| 账面价值 | | | | | |
| 年末 | <u>1,952,988,959.45</u> | <u>878,676,106.88</u> | <u>126,497,845.68</u> | <u>40,870,447.61</u> | <u>2,999,033,359.62</u> |
| 年初 | <u>1,915,594,177.30</u> | <u>917,585,649.81</u> | <u>127,380,527.78</u> | <u>44,946,310.63</u> | <u>3,005,506,665.52</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 无形资产(续)

2015年12月31日

| | 土地使用权 ^{注1} | 专有技术 | 商品使用权及 产品登记证 ^{注2} | 软件及其他 | 合计 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 原价 | | | | | |
| 调整前年初余额 | 1,588,573,223.58 | 730,122,971.09 | 172,846,810.91 | 104,289,823.09 | 2,595,832,828.67 |
| 同一控制下 企业合并增加 | 420,757,164.33 | 370,933,600.00 | 11,686,000.00 | 887,941.48 | 804,264,705.81 |
| 调整后年初余额 | 2,009,330,387.91 | 1,101,056,571.09 | 184,532,810.91 | 105,177,764.57 | 3,400,097,534.48 |
| 购置 | 60,138,759.25 | 5,916,320.74 | 395,592.40 | 8,045,098.17 | 74,495,770.56 |
| 汇率变动影响 | (9,155,211.10) | - | 2,553,685.66 | 144,060.55 | (6,457,464.89) |
| 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 年末余额 | <u>2,060,313,936.06</u> | <u>1,106,972,891.83</u> | <u>187,482,088.97</u> | <u>113,366,923.29</u> | <u>3,468,135,840.15</u> |
| 累计摊销 | | | | | |
| 调整前年初余额 | 74,497,391.67 | 99,691,780.87 | 39,897,018.31 | 57,192,672.66 | 271,278,863.51 |
| 同一控制下 企业合并增加 | 40,457,858.08 | 22,668,164.44 | 6,029,100.00 | 186,611.84 | 69,341,734.36 |
| 调整后年初余额 | 114,955,249.75 | 122,359,945.31 | 45,926,118.31 | 57,379,284.50 | 340,620,597.87 |
| 计提 | 30,050,741.63 | 67,027,296.71 | 13,855,311.87 | 10,198,551.84 | 121,131,902.05 |
| 汇率变动影响 | (286,232.62) | - | 320,131.01 | 842,776.32 | 876,674.71 |
| 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 年末余额 | <u>144,719,758.76</u> | <u>189,387,242.02</u> | <u>60,101,561.19</u> | <u>68,420,612.66</u> | <u>462,629,174.63</u> |
| 账面价值 | | | | | |
| 年末 | <u>1,915,594,177.30</u> | <u>917,585,649.81</u> | <u>127,380,527.78</u> | <u>44,946,310.63</u> | <u>3,005,506,665.52</u> |
| 年初 | <u>1,894,375,138.16</u> | <u>978,696,625.78</u> | <u>138,606,692.60</u> | <u>47,798,480.07</u> | <u>3,059,476,936.61</u> |

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: 本集团拥有的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,于每年末进行减值测试。本报告期末度该项商标特许经营权不存在减值情况。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 开发支出

2016年6月30日

| | 年初余额 | 本年增加 内部开发 | 本年减少 确认无形资产 计入当期损益 | 年末余额 |
|------|--------------|--------------|--------------------------|--------------|
| 研发支出 | 1,382,265.00 | - | - | 1,382,265.00 |

2015年

| | 年初余额 | 本年增加 内部开发 | 本年减少 确认无形资产 计入当期损益 | 年末余额 |
|------|--------------|--------------|--------------------------|--------------|
| 研发支出 | 1,382,265.00 | - | - | 1,382,265.00 |

23. 商誉

2016年6月30日

| | 年初余额 | 本年增加 非同一控制下 企业合并 | 汇率变动影响 | 年末余额 |
|---|-------------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|
| GMG Global Ltd. | 588,337,666.94 | - | 12,466,930.98 | 600,804,597.92 |
| Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad | 3,149,914.54 | - | - | 3,149,914.54 |
| ITCA | 7,211,160.06 | - | 395,704.12 | 7,606,864.18 |
| Inobonto Group | 11,925,845.54 | - | 679,949.17 | 12,605,794.71 |
| Dorval Ship Management K.K. | 58,805.39 | - | 11,564.69 | 70,370.08 |
| 安徽圣奥化学科技 有限公司 | 658,581.05 | - | - | 658,581.05 |
| 江苏圣奥化学科技 有限公司 | 1,324,963,618.17 | - | - | 1,324,963,618.17 |
| Teck Bee Hang Co., Ltd. | 34,546,707.61 | - | 1,637,337.05 | 36,184,044.66 |
| 江苏扬农化工集团 有限公司 | 624,477,727.67 | - | - | 624,477,727.67 |
| | <u>2,595,330,026.97</u> | <u>-</u> | <u>15,191,486.01</u> | <u>2,610,521,512.98</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 商誉(续)

| 2015年12月31日 | 年初余额 | 本年增加 非同一控制下 企业合并 | 汇率变动影响 | 年末余额 |
|--|-------------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|
| GMG Global Ltd. | 554,397,897.01 | - | 33,939,769.93 | 588,337,666.94 |
| Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad | 3,149,914.54 | - | - | 3,149,914.54 |
| ITCA | 7,577,603.50 | - | (366,443.44) | 7,211,160.06 |
| Inobonto Group Dorval Ship Management K.K. | 12,031,152.77 | - | (105,307.23) | 11,925,845.54 |
| 安徽圣奥化学科技 有限公司 | 55,641.46 | - | 3,163.93 | 58,805.39 |
| 江苏圣奥化学科技 有限公司 | 658,581.05 | - | - | 658,581.05 |
| Teck Bee Hang Co., Ltd. | 1,324,963,618.17 | - | - | 1,324,963,618.17 |
| 江苏扬农化工集团 有限公司 | 36,230,782.24 | - | (1,684,074.63) | 34,546,707.61 |
| | <u>624,477,727.67</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>624,477,727.67</u> |
| | <u>2,563,542,918.41</u> | <u>-</u> | <u>31,787,108.56</u> | <u>2,595,330,026.97</u> |

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2016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)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 长期待摊费用

2016年6月30日

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年摊销 | 汇率变动影响 | 年末余额 |
|---------|----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| 场地租赁费 | 492,344.04 | - | (26,231.10) | - | 466,112.94 |
| 房屋装修费 | 678,361.72 | - | - | 9,079.30 | 687,441.02 |
| 经营租赁改良 | 17,348,789.47 | - | - | - | 17,348,789.47 |
| 长期租赁保证金 | 49,254,644.73 | - | - | 312,844.72 | 49,567,489.45 |
| 离子膜更换 | 5,749,429.22 | 4,533,984.90 | (4,183,563.69) | - | 6,099,850.43 |
| 其他 | 67,734.20 | - | - | - | 67,734.20 |
| | <u>73,591,303.38</u> | <u>4,533,984.90</u> | <u>(4,209,794.79)</u> | <u>321,924.02</u> | <u>74,237,417.51</u> |

2015年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年摊销 | 汇率变动影响 | 年末余额 |
|---------|----------------------|----------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| 场地租赁费 | 488,056.27 | 118,000.00 | (113,712.23) | - | 492,344.04 |
| 房屋装修费 | 999,499.73 | - | (367,401.12) | 46,263.11 | 678,361.72 |
| 经营租赁改良 | 17,980,668.67 | - | (631,879.20) | - | 17,348,789.47 |
| 长期租赁保证金 | 28,860,978.00 | 32,547,756.58 | (14,501,129.35) | 2,347,039.50 | 49,254,644.73 |
| 离子膜更换 | 4,763,519.95 | 5,173,271.16 | (4,187,361.89) | - | 5,749,429.22 |
| 其他 | 940,296.97 | - | (826,987.13) | (45,575.64) | 67,734.20 |
| | <u>54,033,019.59</u> | <u>37,839,027.74</u> | <u>(20,628,470.92)</u> | <u>2,347,726.97</u> | <u>73,591,303.38</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债:

| | 2016年6月30日 | | 2015年12月31日 | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 递延所得税资产 | | | | |
| 资产减值准备 | 352,730,320.14 | 85,622,886.09 | 391,211,592.99 | 84,988,257.41 |
| 可抵扣亏损 | 1,422,274,197.05 | 341,480,883.43 | 731,960,755.71 | 242,809,168.42 |
| 衍生金融工具的估值 | 112,864,830.10 | 28,216,207.51 | 13,151,561.30 | 2,964,057.06 |
| 预提费用 | 173,993,924.72 | 44,726,085.02 | 223,581,917.42 | 56,529,520.06 |
| 内部长期资产 | | | | |
| 转让未实现收益 | 4,371,092.00 | 743,085.64 | 4,633,998.48 | 1,158,499.62 |
| 递延收益 | 966,666.64 | 241,666.66 | 18,048,013.79 | 2,873,868.73 |
| 固定资产折旧 | 32,529,444.48 | 8,132,361.12 | 54,071,913.60 | 13,517,978.40 |
| 内部未实现收益 | 54,579,513.67 | 13,644,878.42 | 71,790,159.59 | 16,671,888.19 |
| 按权益法核算长期 | | | | |
| 股权投资对初始 | | | | |
| 投资成本调整确 | | | | |
| 认收益 | 2,483,448.32 | 620,862.08 | 18,454,138.82 | 4,613,534.70 |
| 预提成本 | 90,013,355.16 | 22,503,338.79 | 185,730,937.55 | 28,699,584.37 |
| 安全生产费 | - | - | 1,321,353.33 | 198,203.00 |
| 其他 | 3,810,214.04 | 952,553.51 | 6,682,139.63 | 883,333.63 |
| | <u>2,250,617,006.32</u> | <u>546,884,808.27</u> | <u>1,720,638,482.21</u> | <u>455,907,893.59</u> |

| | 2016年6月30日 | | 2015年12月31日 | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 衍生金融工具的估值 | 11,426,237.93 | 2,856,559.48 | 68,942,104.68 | 17,171,187.68 |
| 计入其他综合收益的 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 公允价值变动 | 26,984,527.08 | 6,746,131.77 | 38,252,047.08 | 9,580,417.15 |
| 税率不同的子公司 | | | | |
| 未分配利润 | 4,440,772,262.56 | 513,964,371.37 | 4,115,612,910.99 | 476,331,204.92 |
| 中期票据承销费 | - | - | 805,458.61 | 201,364.65 |
| 长期资产评估增值 | 1,566,176,971.43 | 388,695,385.03 | 2,326,962,202.01 | 412,670,121.97 |
| 无形资产摊销 | 3,801,545.08 | 646,262.66 | 8,327,239.82 | 1,415,630.77 |
| 境外分红抵税 | - | - | 47,666,110.47 | 8,103,238.78 |
| 其他 | 83,476,259.92 | 20,869,064.98 | 48,390,276.06 | 8,389,441.23 |
| | <u>6,132,637,804.00</u> | <u>933,777,775.29</u> | <u>6,654,958,349.72</u> | <u>933,862,607.15</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 递延所得税资产/负债(续)

| | 2016年6月30日 | | 2015年12月31日 | |
|---------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 抵消金额 | 抵消后余额 | 抵消金额 | 抵消后余额 |
| 递延所得税资产 | <u>128,608,188.31</u> | <u>418,276,619.96</u> | <u>66,346,336.35</u> | <u>389,561,557.24</u> |
| 递延所得税负债 | <u>128,608,188.31</u> | <u>805,169,586.98</u> | <u>66,346,336.35</u> | <u>867,516,270.80</u> |

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下:

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 国内子公司可抵扣亏损 | 178,372,927.35 | 121,980,024.32 |
| 海外子公司可抵扣亏损 | 286,619,928.28 | 306,486,751.94 |
| 可抵扣暂时性差异 | <u>-</u> | <u>47,076,797.80</u> |
| | <u>464,992,855.63</u> | <u>475,543,574.06</u> |

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:

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 2016年 | - | - |
| 2017年 | 20,031,471.05 | 20,031,471.05 |
| 2018年 | 21,256,982.88 | 21,256,982.88 |
| 2019年 | 29,539,582.41 | 29,539,582.41 |
| 2020年 | 51,151,987.98 | 51,151,987.98 |
| 2021年 | <u>56,392,903.03</u> | <u>-</u> |
| | <u>178,372,927.35</u> | <u>121,980,024.32</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 其他非流动资产

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|-------|-----------------------|-------------------------|
| 信托产品 | - | 1,000,000,000.00 |
| 船舶保证金 | 373,619,445.44 | 391,966,369.08 |
| 其他 | <u>1,137,322.06</u> | <u>1,137,322.06</u> |
| | <u>374,756,767.50</u> | <u>1,393,103,691.14</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 资产减值准备

2016年6月30日

| | 年初余额 | 本年计提 | 减：本年减少 | | 汇率变动影响 | 其他 | 年末余额 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|----|-----------------------|
| | | | 转回 | 转销/核销 | | | |
| 坏账准备 | 326,965,283.07 | 41,205,964.86 | 27,411.90 | 76,853,216.69 | 2,158,642.24 | - | 293,449,261.58 |
| 存货跌价准备 | 98,264,759.95 | 177,067,730.72 | 9,263,994.90 | 181,870,853.16 | 573,254.14 | - | 84,770,896.75 |
| 可供出售金融资产减值准备 | 125,600.00 | - | - | - | - | - | 125,600.00 |
| 持有至到期投资资产减值准备 | 185,000.00 | - | - | - | - | - | 185,000.00 |
| 固定资产减值准备 ^{注1} | 19,281,651.57 | - | - | 19,162,740.85 | - | - | 118,910.72 |
| 工程物资减值准备 | 701,839.62 | - | - | - | - | - | 701,839.62 |
| 生物资产减值准备 | 19,820,914.07 | - | - | - | 738,160.77 | - | 20,559,074.84 |
| | <u>465,345,048.28</u> | <u>218,273,695.58</u> | <u>9,291,406.80</u> | <u>277,886,810.70</u> | <u>3,470,057.15</u> | - | <u>399,910,583.51</u> |

注1： 本集团本年转销了人民币19,162,740.85元的固定资产减值准备，系所拥有的已计提减值准备的船舶在本期处置，因此转销了减值准备。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 资产减值准备(续)

2015年

| | 年初余额 | 本年计提 | 减: 本年减少 | | 汇率变动影响 | 其他 ^{注2} | 年末余额 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | 转回 | 转销/核销 | | | |
| 坏账准备 | 118,680,424.08 | 134,204,680.95 | 570,649.26 | 887,794.84 | (646,133.00) | 76,184,755.14 | 326,965,283.07 |
| 存货跌价准备 | 114,660,484.48 | 537,322,032.02 | - | 551,033,241.59 | (2,684,514.96) | - | 98,264,759.95 |
| 可供出售金融资产减值准备 | 125,600.00 | - | - | - | - | - | 125,600.00 |
| 持有至到期投资减值准备 | 185,000.00 | - | - | - | - | - | 185,000.00 |
| 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 ^{注1} | 17,618,910.72 | 23,384,079.60 | - | 22,000,000.00 | 278,661.25 | - | 19,281,651.57 |
| 工程物资减值准备 | - | 701,839.62 | - | - | - | - | 701,839.62 |
| 生物资产减值准备 | 20,438,300.97 | - | - | - | (617,386.90) | - | 19,820,914.07 |
| | <u>275,427,745.25</u> | <u>695,612,632.19</u> | <u>570,649.26</u> | <u>577,640,061.43</u> | <u>(3,669,373.61)</u> | <u>76,184,755.14</u> | <u>465,345,048.28</u> |

注1: 本集团本年计提了人民币23,384,079.60元的固定资产减值准备,系所拥有的船舶船龄较长、维护成本较高,因此依据可收回金额计提了减值准备。可收回金额是根据其预计的未来现金流量的现值确定的。

注2: 子公司苏州中化于本年破产,中化国际对其应收款项计提的坏账准备在合并层面因子公司减少而增加。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 短期借款

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 6,602,704,892.08 | 4,049,308,101.34 |
| 保证借款 | - | - |
| | <u>6,602,704,892.08</u> | <u>4,049,308,101.34</u> |

2016年06月30日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2015年12月31日：无)。

29. 衍生金融负债

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 橡胶期货 | 49,158,495.37 | 11,308,819.36 |
| 远期外汇买卖合同 | <u>2,161,688.58</u> | <u>9,672,043.65</u> |
| | <u>51,320,183.95</u> | <u>20,980,863.01</u> |

本集团的衍生金融负债主要包括橡胶期货和远期外汇买卖合同，其中：橡胶期货的期末公允价值参考相应期货交易所截至资产负债表日最后一个交易日之结算价；远期外汇买卖合同年末公允价值参考相关机构资产负债表日的远期外汇报价。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付票据

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,284,021,839.56 | 2,137,626,462.44 |
| 商业承兑汇票 | — | — |
| | <u>1,284,021,839.56</u> | <u>2,137,626,462.44</u> |

于2016年06月30日，无到期未付的应付票据(2015年12月31日：无)。

31. 应付账款

应付账款不计息，并通常在1年内清偿。

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 商品采购款 | 3,691,766,753.09 | 2,573,740,591.05 |
| 物流劳务费 | 177,922,298.58 | 119,316,140.16 |
| 工程项目款 | 144,876,078.08 | 333,034,765.25 |
| | <u>4,014,565,129.75</u> | <u>3,026,091,496.46</u> |

于2016年06月30日，无账龄超过1年的重要应付账款(2015年12月31日：无)

32. 预收款项

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 预收货款 | 394,675,017.92 | 300,763,744.45 |
| 预收劳务款 | 75,527,508.27 | 41,519,323.51 |
| | <u>470,202,526.19</u> | <u>342,283,067.96</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 预收款项(续)

于2016年06月30日，无账龄超过1年的重要预收款(2015年12月31日：无)。

33. 应付职工薪酬

2016年6月30日

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 短期薪酬 | 157,808,785.22 | 842,567,212.23 | 812,110,252.66 | 188,265,744.79 |
| 设定提存计划 | 56,081,307.38 | 98,209,361.54 | 91,516,576.12 | 62,774,092.80 |
| | <u>213,890,092.60</u> | <u>940,776,573.77</u> | <u>903,626,828.78</u> | <u>251,039,837.59</u> |

2015年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 短期薪酬 | 246,544,233.91 | 1,357,711,544.96 | 1,446,446,993.65 | 157,808,785.22 |
| 设定提存计划 | 53,194,304.56 | 188,334,586.88 | 185,447,584.06 | 56,081,307.38 |
| | <u>299,738,538.47</u> | <u>1,546,046,131.84</u> | <u>1,631,894,577.71</u> | <u>213,890,092.60</u> |

短期薪酬如下：

2016年6月30日

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 109,293,806.43 | 685,421,901.89 | 662,829,319.25 | 131,886,389.07 |
| 职工福利费 | 18,617,689.34 | 51,805,535.32 | 41,797,653.65 | 28,625,571.01 |
| 社会保险费 | 11,396,652.08 | 34,932,128.49 | 40,877,013.88 | 5,451,766.69 |
| 其中：医疗保险费 | 10,883,238.57 | 29,936,527.53 | 35,994,169.98 | 4,825,596.12 |
| 工伤保险费 | 210,046.77 | 3,067,270.26 | 3,047,418.30 | 229,898.73 |
| 生育保险费 | 303,366.74 | 1,928,330.70 | 1,835,425.60 | 396,271.84 |
| 住房公积金 | 1,426,093.63 | 40,806,432.66 | 41,531,198.29 | 701,328.00 |
| 其他短期薪酬 | 17,074,543.74 | 29,601,213.87 | 25,075,067.59 | 21,600,690.02 |
| | <u>157,808,785.22</u> | <u>842,567,212.23</u> | <u>812,110,252.66</u> | <u>188,265,744.79</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 应付职工薪酬(续)

2015年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 201,600,410.72 | 1,035,041,319.29 | 1,127,347,923.58 | 109,293,806.43 |
| 职工福利费 | 16,061,147.32 | 82,082,571.36 | 79,526,029.34 | 18,617,689.34 |
| 社会保险费 | 8,297,756.19 | 77,382,354.74 | 74,283,458.85 | 11,396,652.08 |
| 其中: 医疗保险费 | 7,965,011.67 | 67,266,491.13 | 64,348,264.23 | 10,883,238.57 |
| 工伤保险费 | 156,505.42 | 5,947,070.14 | 5,893,528.79 | 210,046.77 |
| 生育保险费 | 176,239.10 | 4,168,793.47 | 4,041,665.83 | 303,366.74 |
| 住房公积金 | (1,148,013.00) | 78,609,933.49 | 76,035,826.86 | 1,426,093.63 |
| 其他短期薪酬 | 21,732,932.68 | 84,595,366.08 | 89,253,755.02 | 17,074,543.74 |
| | <u>246,544,233.91</u> | <u>1,357,711,544.96</u> | <u>1,446,446,993.65</u> | <u>157,808,785.22</u> |

设定提存计划如下:

2016年6月30日

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 基本养老保险费 | 16,107,409.72 | 66,245,050.82 | 72,480,942.70 | 9,871,517.84 |
| 失业保险费 | 384,511.82 | 3,971,976.12 | 3,968,530.82 | 387,957.12 |
| 年金缴费 | 39,589,385.84 | 27,992,334.60 | 15,067,102.60 | 52,514,617.84 |
| | <u>56,081,307.38</u> | <u>98,209,361.54</u> | <u>91,516,576.12</u> | <u>62,774,092.80</u> |

2015年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 基本养老保险费 | 10,359,925.54 | 142,815,567.43 | 137,068,083.25 | 16,107,409.72 |
| 失业保险费 | 276,346.10 | 8,549,681.85 | 8,441,516.13 | 384,511.82 |
| 年金缴费 | 42,558,032.92 | 36,969,337.60 | 39,937,984.68 | 39,589,385.84 |
| | <u>53,194,304.56</u> | <u>188,334,586.88</u> | <u>185,447,584.06</u> | <u>56,081,307.38</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 应交税费

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 增值税 | 58,935,045.34 | 36,618,279.53 |
| 营业税 | 996,897.32 | 12,493,784.08 |
| 企业所得税 | 131,321,856.43 | 148,674,717.96 |
| 个人所得税 | 3,685,084.29 | 6,212,654.41 |
| 城市维护建设税 | 1,647,603.13 | 2,413,680.77 |
| 教育费附加 | 1,280,794.13 | 1,865,051.54 |
| 其他 | 19,517,696.86 | 19,922,800.80 |
| | <u>217,384,977.50</u> | <u>228,200,969.09</u> |

35. 应付利息

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 中期票据利息 | 50,128,611.20 | 99,506,666.77 |
| 分期付息到期还本的 长期借款利息 | 15,862,885.33 | 4,254,888.03 |
| 短期借款应付利息 | 1,142,687.91 | 9,774,794.89 |
| | <u>67,134,184.44</u> | <u>113,536,349.69</u> |

于2016年06月30日，无逾期未付利息(2015年12月31日：无)。

36. 应付股利

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|----------|----------------------|---------------------|
| 子公司自然人股东 | 9,820,960.64 | 2,377,152.14 |
| 其他 | 14,522,598.80 | 1,916,864.88 |
| | <u>24,343,559.44</u> | <u>4,294,017.02</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 其他应付款

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 代收代付保证金及港建费 | 493,172.74 | 1,045,075.73 |
| 应付运费及杂费 | 298,770,240.47 | 250,368,079.22 |
| 押金及保证金 | 26,400,913.31 | 27,923,339.51 |
| 工程物料款 | 41,177,646.01 | 21,498,689.18 |
| 应付农药产品结算价差 | 100,235,718.89 | 51,947,321.84 |
| 预提费用 | 244,565,008.42 | 206,336,863.64 |
| 联营公司往来款 | - | 110,776.18 |
| 代垫在建工程款项 | 365,907,986.59 | 255,612,440.97 |
| 其他 | 154,371,915.72 | 207,205,163.31 |
| | <u>1,231,922,602.15</u> | <u>1,022,047,749.58</u> |

于2016年06月30日,本集团无账龄超过1年的重要其他应付款(2015年12月31日:无)

38. 其他流动负债

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 短期融资券 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 递延收益 | <u>2,619,244.99</u> | <u>2,619,245.01</u> |
| - | <u>1,002,619,244.99</u> | <u>1,002,619,245.01</u> |

2016年06月30日,短期融资券余额列示如下:

| | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初余额 | 本年计提利息 | 本年折溢价摊销 | 本年偿还 | 年末余额 |
|------------|------------------|-------------|------|------------------|------------------|---------------|---------|---------------|------------------|
| 15扬农SCP001 | 1,000,000,000.00 | 2015年10月14日 | 270天 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 14,648,333.35 | - | 14,648,333.35 | 1,000,000,000.00 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 其他流动负债(续)

2015年12月31日, 短期融资券余额列示如下:

| | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初余额 | 本年计提利息 | 本年折溢价摊销 | 本年偿还 | 年末余额 |
|------------|------------------|-------------|------|------------------|----------------|--------|---------|----------------|------------------|
| 14扬农CP001 | 1,000,000,000.00 | 2014年7月17日 | 365天 | 1,000,000,000.00 | 998,154,192.81 | - | - | 998,154,192.81 | - |
| 15扬农SCP001 | 1,000,000,000.00 | 2015年10月14日 | 270天 | 1,000,000,000.00 | - | - | - | - | 1,000,000,000.00 |

39. 一年内到期的非流动负债

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|------------|-----------------------|-------------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 450,093,172.00 | 782,809,094.98 |
| 一年内到期的应付债券 | - | 1,398,856,013.46 |
| | <u>450,093,172.00</u> | <u>2,181,665,108.44</u> |

40. 长期借款

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 抵押借款 | 1,022,206,530.36 | 997,958,411.78 |
| 信用借款 | <u>3,556,964,151.87</u> | <u>3,224,525,076.30</u> |
| | <u>4,579,170,682.23</u> | <u>4,222,483,488.08</u> |

于2016年06月30日, 本集团无到期未偿还的长期借款(2015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)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 应付债券

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 11中化02 | <u>1,196,471,251.05</u> | <u>1,195,694,392.11</u> |
| 16中化债 | <u>2,492,327,358.49</u> | <u>-</u> |
| | <u>3,688,798,609.54</u> | <u>1,195,694,392.11</u> |

2016年06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 | 年初余额 | 本年计提利息 | 本年折溢价摊销 | 本年偿还 | 年末余额 |
|--------|------------------|-----------|------|------------------|------------------|---------------|------------|---------------|------------------|
| 11中化02 | 1,200,000,000.00 | 2012年3月5日 | 5+2年 | 1,200,000,000.00 | 1,195,694,392.11 | 29,940,000.00 | 616,858.92 | 59,880,000.00 | 1,195,694,392.11 |
| 16中化债 | 2,500,000,000.00 | 2016年6月7日 | 5年 | 2,500,000,000.00 | - | 7,520,833.33 | - | - | 2,492,327,358.49 |

2015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 | 年初余额 | 本年计提利息 | 本年折溢价摊销 | 本年偿还 | 年末余额 |
|--------|------------------|-----------|------|------------------|------------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 11中化02 | 1,200,000,000.00 | 2012年3月5日 | 5+2年 | 1,200,000,000.00 | 1,194,506,869.28 | 59,880,000.00 | 1,187,522.83 | 59,880,000.00 | 1,195,694,392.11 |

42. 长期应付款

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|------|---------------------|---------------------|
| 融资租赁 | <u>1,490,744.20</u> | <u>1,851,513.44</u> |

43. 专项应付款

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|---------|------|----------------|---------------|----------------|--------|
| 政策性搬迁补助 | | 340,000,000.00 | 26,070,683.77 | 313,929,316.23 | 政府拆迁补偿 |

44. 其他非流动负债

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 剥离非经营性资产 | 16,834,870.48 | 16,834,870.48 |
| 职工购建房补贴 | 8,674,737.89 | 8,674,412.62 |
| 安置费 | 6,968,000.00 | 6,968,000.00 |
| 化工局托管资产 | 3,035,813.19 | 3,035,813.19 |
| 其他 | <u>3,200,038.64</u> | <u>3,200,038.64</u> |
| | <u>38,713,460.20</u> | <u>38,713,134.93</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 递延收益

2016年6月30日

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 其他变动 | 年末余额 |
|------|----------------------|---------------------|---------------------|------|----------------------|
| 政府补助 | <u>41,505,164.89</u> | <u>1,000,000.00</u> | <u>1,584,524.36</u> | - | <u>40,920,640.57</u> |

2015年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 其他变动 | 年末余额 |
|------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| 政府补助 | <u>41,175,844.18</u> | <u>13,180,000.00</u> | <u>8,901,507.07</u> | <u>(3,949,172.22)</u> | <u>41,505,164.89</u> |

注：递延收益的减少均系按直线法平均摊销计入营业外收入。

于2016年06月30日，涉及政府补助的负债项目如下：

| | 年初余额 | 本年新增 | 本年计入 营业外收入 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产/ 收益相关 |
|-----------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|------|----------------------|--------------|
| 信息化建设补助 | 262,857.15 | - | 131,428.58 | - | 131,428.57 | 与资产相关 |
| 新型种农药产业化工程 | 402,071.80 | - | 96,428.58 | - | 305,643.22 | 与资产相关 |
| 环保型新农药产业化工程 | 261,499.54 | - | 64,285.70 | - | 197,213.84 | 与资产相关 |
| 高效低毒环保新农药产业化项目 | 1,013,928.42 | - | 357,857.16 | - | 656,071.26 | 与资产相关 |
| 农药生产低排放技术工程项目 | 1,074,285.62 | - | 268,571.44 | - | 805,714.18 | 与资产相关 |
| 新型农药及配套工程建设项目 | 102,857.07 | - | 51,428.58 | - | 51,428.49 | 与资产相关 |
| 中央预算建设基建新型杀虫剂 | 1,502,857.15 | - | 187,857.14 | - | 1,315,000.01 | 与资产相关 |
| 新兴产业发展专项 | 730,000.00 | - | - | - | 730,000.00 | 与资产相关 |
| 沈阳市外国专家局 | 500,000.00 | - | - | - | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 沈阳市人力资源和社会保障局补贴款 | 500,000.00 | - | - | - | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 财政贴息(吡虫啉) | 2,332,588.63 | - | - | - | 2,332,588.63 | 与资产相关 |
| 财政贴息(菊酯基地) | 1,079,906.32 | - | - | - | 1,079,906.32 | 与资产相关 |
| 财政拨国债贴息(氟旋腺) | 2,603,867.05 | - | - | - | 2,603,867.05 | 与资产相关 |
| CTC消费淘汰项目资金 | 1,762,102.14 | - | - | - | 1,762,102.14 | 与资产相关 |
| 清洁生产技术重点实验室 | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 | - | - | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 绿色农药品种清洁生产关键技术 技术的研发及产业化 | 6,000,000.00 | - | - | - | 6,000,000.00 | 与资产相关 |
| 草甘膦母液热氧化资源回收利用项目 | 4,000,000.00 | - | - | - | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 600吨/年吡啶胺清洁生产与循环经济 | 700,000.00 | - | - | - | 700,000.00 | 与资产相关 |
| 二厂搬迁重建补偿款 | 5,471,237.38 | - | 95,887.14 | - | 5,375,350.24 | 与资产相关 |
| 产业转型升级项目款 | 8,218,440.00 | - | 330,780.00 | - | 7,887,660.00 | 与资产相关 |
| 环保专项资金 | 986,666.62 | - | - | - | 986,666.62 | 与资产相关 |
| | <u>41,505,164.89</u> | <u>1,000,000.00</u> | <u>1,584,524.32</u> | - | <u>40,920,640.57</u> | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 递延收益(续)

于2015年12月31日, 涉及政府补助的负债项目如下:

| | 年初余额 | 本年新增 | 本年计入 营业外收入 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产/ 收益相关 |
|---------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 信息化建设补助 | 525,714.31 | - | 262,857.16 | - | 262,857.15 | 与资产相关 |
| 新型种农药产业化工程 | 594,928.96 | - | 192,857.16 | - | 402,071.80 | 与资产相关 |
| 环保型新农药产业化工程 | 684,285.68 | - | 422,786.14 | - | 261,499.54 | 与资产相关 |
| 高效低毒环保新农药产业化项目 | 1,729,642.74 | - | 715,714.32 | - | 1,013,928.42 | 与资产相关 |
| 农药生产低排放技术工程项目 | 1,611,428.50 | - | 537,142.88 | - | 1,074,285.62 | 与资产相关 |
| 高效环保新农药搬迁改造项目 | 47,928.11 | - | 47,928.11 | - | - | 与资产相关 |
| 新型农药及配套工程建设项目 | 205,714.23 | - | 102,857.16 | - | 102,857.07 | 与资产相关 |
| 中央预算建设基建新型杀虫剂 | 1,878,571.43 | - | 375,714.28 | - | 1,502,857.15 | 与资产相关 |
| 新兴产业发展专项 | 1,730,000.00 | - | 1,000,000.00 | - | 730,000.00 | 与资产相关 |
| 沈阳市外国专家局 | 1,500,000.00 | - | 1,000,000.00 | - | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 电力需求管理项目 | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 | - | - | 与资产相关 |
| 沈阳市人力资源和社会保障局补贴款 | - | 500,000.00 | - | - | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 第十六届中国专利奖 | - | 200,000.00 | 200,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 财政贴息(吡虫啉) | 2,809,024.35 | - | 241,890.79 | 234,544.93 | 2,332,588.63 | 与资产相关 |
| 财政贴息(菊酯基地) | 2,548,952.62 | - | 736,364.00 | 732,682.30 | 1,079,906.32 | 与资产相关 |
| 财政按国债贴息(氟旋腺) | 3,332,931.03 | - | 366,364.00 | 362,699.98 | 2,603,867.05 | 与资产相关 |
| 内需专项资金 | 857,142.85 | - | - | 857,142.85 | - | 与资产相关 |
| CTC消费淘汰项目资金 | 3,524,204.30 | - | - | 1,762,102.16 | 1,762,102.14 | 与资产相关 |
| 清洁生产技术重点实验室 | 2,000,000.00 | - | - | - | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 绿色农药品种清洁生产关键 技术的研发及产业化 | - | 6,000,000.00 | - | - | 6,000,000.00 | 与资产相关 |
| 草甘膦母液热氧化资源回收利用项目 | - | 4,000,000.00 | - | - | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 600吨/年吡啶胺清洁生产与循环经济 | - | 700,000.00 | - | - | 700,000.00 | 与资产相关 |
| 二厂搬迁重建补偿款 | 6,308,708.45 | - | 837,471.07 | - | 5,471,237.38 | 与资产相关 |
| 产业转型升级项目款 | 7,100,000.00 | 1,780,000.00 | 661,560.00 | - | 8,218,440.00 | 与资产相关 |
| 环保专项资金 | 1,186,666.62 | - | 200,000.00 | - | 986,666.62 | 与资产相关 |
| | <u>41,175,844.18</u> | <u>13,180,000.00</u> | <u>8,901,507.07</u> | <u>3,949,172.22</u> | <u>41,505,164.89</u> | |

46. 股本

2016年6月30日

| 年初余额 | 本年增减变动 | | | | | 年末余额 |
|---------|-------------------------|----------|----------|----------|----------|-------------------------|
| | 发行新股 | 送股 | 公积金转增 | 解除限售 | 小计 | |
| 无限售条件股份 | | | | | | |
| 人民币普通股 | 1,723,124,671.00 | - | - | - | - | 1,723,124,671.00 |
| 有限售条件股份 | | | | | | |
| 人民币普通股 | 359,888,000.00 | - | - | - | - | 359,888,000.00 |
| | <u>2,083,012,671.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>2,083,012,671.00</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 股本(续)

2015年

| | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | 年末余额 |
|---------|-------------------------|----------|----------|----------|------------------|-------------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转增 | 解除限售 | |
| 无限售条件股份 | | | | | | |
| 人民币普通股 | 1,437,589,571.00 | - | - | - | 285,535,100.00 | 1,723,124,671.00 |
| 有限售条件股份 | | | | | | |
| 人民币普通股 | 645,423,100.00 | - | - | - | (285,535,100.00) | 359,888,000.00 |
| | <u>2,083,012,671.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>2,083,012,671.00</u> |

47. 资本公积

2016年6月30日

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|-------------------------|----------|------------------------|-------------------------|
| 股本溢价 | 4,394,840,532.29 | - | - | 4,394,840,532.29 |
| 其中：投资者投入的资本 | 4,434,784,461.93 | - | - | 4,434,784,461.93 |
| 同一控制下合并形成的差额 | (39,943,929.64) | - | - | (39,943,929.64) |
| 其他 | 65,259,406.53 | - | (18,500,597.41) | 46,758,809.12 |
| 其中：原制度资本公积 | 58,351,014.26 | - | - | 58,351,014.26 |
| 其他 | 6,908,392.27 | - | (18,500,597.41) | (11,592,205.14) |
| | <u>4,460,099,938.82</u> | <u>-</u> | <u>(18,500,597.41)</u> | <u>4,441,599,341.41</u> |

2015年12月31日

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|-------------------------|---------------------|------------------------|-------------------------|
| 股本溢价 | 4,405,371,213.65 | - | (10,530,681.36) | 4,394,840,532.29 |
| 其中：投资者投入的资本 | 4,434,784,461.93 | - | - | 4,434,784,461.93 |
| 同一控制下合并形成的差额 | (29,413,248.28) | - | (10,530,681.36) | (39,943,929.64) |
| 其他 | 62,550,890.17 | 2,708,516.36 | - | 65,259,406.53 |
| 其中：原制度资本公积 | 58,351,014.26 | - | - | 58,351,014.26 |
| 其他 | 4,199,875.91 | 2,708,516.36 | - | 6,908,392.27 |
| | <u>4,467,922,103.82</u> | <u>2,708,516.36</u> | <u>(10,530,681.36)</u> | <u>4,460,099,938.82</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额:

| | 2015年 1月1日 | 增减变动 | 2015年 12月31日 | 增减变动 | 2016年 6月30日 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| 权益法下在被投资单 位以后将重分类进 损益的其他综合收 益中享有的份额 | (29,869,198.46) | 2,939,904.69 | (26,929,293.77) | - | (26,929,293.77) |
| 可供出售金融资产 公允价值变动 | (33,655,057.17) | 42,408,379.80 | 8,753,322.63 | (18,768,280.24) | (10,014,957.61) |
| 外币财务报表 折算差额 | (366,883,116.08) | (154,059,271.31) | (520,942,387.39) | 79,226,822.37 | (441,715,565.02) |
| 其他 | 11,819,300.00 | (11,819,300.00) | - | 4,940,843.33 | 4,940,843.33 |
| | <u>(418,588,071.71)</u> | <u>(120,530,286.82)</u> | <u>(539,118,358.53)</u> | <u>65,399,385.46</u> | <u>(473,718,973.07)</u> |

利润表中其他综合收益当期发生额:

2016年1-6月

| | 税前发生额 | 减: 前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减: 所得税 | 归属母公司 | 归属少数股东权益 |
|--|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 权益法下在被投资单位以后 将重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额 | - | - | - | - | - |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | (21,585,160.24) | - | (2,816,880.00) | (18,768,280.24) | - |
| 外币报表折算差额 | 168,083,743.36 | - | - | 79,226,822.37 | 88,856,920.99 |
| 其他 | 4,940,843.33 | - | - | 4,940,843.33 | - |
| | <u>151,439,426.45</u> | <u>-</u> | <u>(2,816,880.00)</u> | <u>65,399,385.46</u> | <u>88,856,920.99</u> |

2015年1-6月

| | 税前发生额 | 减: 前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减: 所得税 | 归属母公司 | 归属少数股东权益 |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| 权益法下在被投资单位以后 将重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额 | - | - | - | - | - |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 22,212,031.87 | - | 2,623,280.01 | 19,588,751.86 | - |
| 外币报表折算差额 | (101,377,616.11) | - | - | (101,377,616.11) | (99,759,580.25) |
| 其他 | (11,819,300.00) | - | - | (11,819,300.00) | - |
| | <u>(90,984,884.24)</u> | <u>-</u> | <u>2,623,280.01</u> | <u>(93,608,164.25)</u> | <u>(99,759,580.25)</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 专项储备

| 2016年6月30日 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| 安全生产费 | <u>65,487,012.34</u> | <u>29,741,346.16</u> | <u>(21,215,570.15)</u> | <u>74,012,788.35</u> |
| 2015年12月31日 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 安全生产费 | <u>56,129,435.21</u> | <u>35,225,305.82</u> | <u>(25,867,728.69)</u> | <u>65,487,012.34</u> |

本年度，集团提取专项储备人民币29,741,346.16元(2015年：人民币35,225,305.81元)，使用专项储备人民币21,215,570.15元(2015年：25,867,728.69元)。

50. 盈余公积

| 2016年6月30日 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|-----------------------|----------------------|----------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | <u>668,902,870.10</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>668,902,870.10</u> |
| 2015年12月31日 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 法定盈余公积 | <u>619,463,051.48</u> | <u>49,439,818.62</u> | <u>-</u> | <u>668,902,870.10</u> |

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)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

51. 未分配利润

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 4,567,348,779.55 | 4,110,689,867.19 |
| 加: 同一控制下企业合并 会计政策变更 | - | 296,390,618.39 |
| 调整后本年年末未分配利润 | 4,567,348,779.55 | 4,407,080,485.58 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 166,523,409.69 | 480,499,759.82 |
| 减: 提取法定盈余公积 | - | (49,439,818.62) |
| 应付普通股现金股利 | (229,131,393.81) | (270,791,647.23) |
| 年末未分配利润 | <u>4,504,740,795.43</u> | <u>4,567,348,779.55</u> |

根据本公司2016年度股东大会通过的2015年度利润分配方案, 本公司以总股本2,083,012,671股为基数, 向全体股东每10股派发人民币现金股利1.1元(含税), 总计人民币229,131,393.81元。

52. 营业收入及成本

| | 2016年1-6月 | | 2015年1-6月(已重述) | |
|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 19,498,445,263.45 | 17,253,679,354.12 | 22,420,401,306.49 | 19,984,061,005.84 |
| 其他业务 | <u>125,960,414.43</u> | <u>127,197,749.38</u> | <u>120,558,434.41</u> | <u>138,883,314.86</u> |
| | <u>19,624,405,677.88</u> | <u>17,380,877,103.50</u> | <u>22,540,959,740.90</u> | <u>20,122,944,320.70</u> |

营业收入列示如下:

| | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 已重述 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 销售商品 | 17,645,495,563.24 | 20,640,339,245.42 |
| 提供劳务 | 1,787,893,128.72 | 1,764,784,449.37 |
| 租赁收入 | 171,911,765.17 | 127,766,613.34 |
| 其他 | <u>19,105,220.75</u> | <u>8,069,432.77</u> |
| | <u>19,624,405,677.88</u> | <u>22,540,959,740.90</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

53. 营业税金及附加

| | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 已重述 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 城市维护建设税 | 11,383,341.15 | 14,667,898.27 |
| 教育费附加 | 8,746,608.66 | 11,161,648.77 |
| 营业税 | 4,216,021.65 | 9,946,178.02 |
| 出口关税 | - | 2,794,550.78 |
| 泰国橡胶林开采费 ^注 | 18,912,035.76 | 20,378,215.39 |
| 其他税费 | 488,621.95 | 78,533.69 |
| | <u>43,746,629.17</u> | <u>59,027,024.92</u> |

注：该项目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。

54. 销售费用

| | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 已重述 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 运输包装费 | 168,068,734.28 | 243,184,684.03 |
| 工资薪酬 | 115,776,894.90 | 93,970,284.97 |
| 特许权使用费 | - | 264,665.84 |
| 业务经费 | 39,013,597.82 | 34,525,577.10 |
| 仓储费 | 45,145,769.27 | 50,727,048.83 |
| 运杂费 | 32,390,292.42 | 22,503,095.65 |
| 广告展览样品费 | 9,481,857.07 | 11,617,668.41 |
| 保险费 | 12,730,442.61 | 12,556,472.01 |
| 销售佣金 | 14,889,905.16 | 10,393,513.93 |
| 商品损耗费 | 2,588,474.36 | 4,317,332.99 |
| 其他 | 36,848,580.42 | 33,979,103.05 |
| | <u>476,934,548.31</u> | <u>518,039,446.81</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 管理费用

| | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 已重述 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 工资薪酬 | 335,617,397.80 | 290,341,279.44 |
| 租赁费 | 40,193,474.45 | 38,968,209.14 |
| 无形资产摊销 | 54,770,102.99 | 54,613,000.35 |
| 差旅费 | 15,669,403.84 | 15,378,809.69 |
| 折旧费 | 46,357,710.91 | 35,944,204.98 |
| 业务招待费 | 8,093,403.00 | 7,143,925.50 |
| 税金 | 22,913,006.68 | 26,327,283.73 |
| 咨询费 | 13,882,059.74 | 23,850,701.66 |
| 研究开发费 | 169,389,918.81 | 119,096,440.45 |
| 中介机构费 | 6,021,868.52 | 7,308,000.26 |
| 修理费 | 8,468,366.69 | 8,206,322.15 |
| 保险费 | 6,173,298.65 | 6,212,920.76 |
| 办公费 | 11,902,543.40 | 12,483,007.94 |
| 工会经费 | 1,146,437.52 | 2,261,274.16 |
| 诉讼费 | 875,499.43 | 668,798.33 |
| 其他 | 118,537,441.08 | 98,972,899.45 |
| | <u>860,011,933.51</u> | <u>747,777,077.99</u> |

56. 财务费用

| | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 已重述 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出 | 234,587,384.10 | 248,881,135.07 |
| 减: 已资本化的利息费用 | 9,239,570.99 | 1,471,922.47 |
| 利息收入 | 29,346,040.56 | 43,283,115.11 |
| 汇兑损失 | (98,798,895.27) | 53,262,240.09 |
| 其他 | 23,393,826.51 | 23,273,367.83 |
| | <u>120,596,703.79</u> | <u>280,661,705.41</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 财务费用(续)

借款费用资本化金额人民币9,239,570.99元已计入在建工程。

57. 资产减值损失

| | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 已重述 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 坏账损失 | 41,178,552.96 | 33,347,606.18 |
| 存货跌价损失 | <u>167,803,735.82</u> | <u>203,734,676.15</u> |
| | <u>208,982,288.78</u> | <u>237,082,282.33</u> |

58. 公允价值变动损益

| | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 已重述 |
|--------|------------------------|------------------------|
| 衍生金融资产 | (190,670.99) | 76,470,243.94 |
| 衍生金融负债 | <u>(37,579,770.15)</u> | <u>(19,459,574.71)</u> |
| | <u>(37,770,441.14)</u> | <u>57,010,669.23</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 投资收益

| | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 已重述 |
|---------------------------|------------------------|-----------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | (30,739,823.66) | 56,738,887.05 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | - | 2,731,603.97 |
| 处置可供出售金融资产等取得的 投资收益 | - | 39,335,035.03 |
| 可供出售金融资产等在持有 期间取得的投资收益 | 193,600.00 | 10,670,827.24 |
| 处置衍生金融资产取得的投资收益 | (200,232,103.32) | (18,474,028.78) |
| 委托贷款取得的投资收益 | - | - |
| 理财产品取得的投资收益 | 132,677,330.29 | 130,960,439.45 |
| | <u>(98,100,996.69)</u> | <u>221,962,763.96</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 营业外收入

| | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 已重述 | 计入2016年度 非经常性损益 |
|--------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 非流动资产处置利得 | 1,359,200.09 | 611,526.16 | 1,359,200.09 |
| 其中: 固定资产处置利得 | 1,359,200.09 | 611,526.16 | 1,359,200.09 |
| 债务重组利得 | - | - | - |
| 政府补助 | 97,727,023.07 | 24,292,009.14 | 97,727,023.07 |
| 对外索赔收入 | 10,087,043.46 | 4,887,686.11 | 10,087,043.46 |
| 其他 | 4,014,382.23 | 14,305,143.71 | 4,014,382.23 |
| | <u>113,187,648.85</u> | <u>44,096,365.12</u> | <u>113,187,648.85</u> |

计入当期损益的政府补助如下:

| | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 已重述 | 与资产/收益相关 |
|------|----------------------|----------------------|----------|
| 财政返还 | 28,582,895.66 | 14,137,016.25 | 与收益相关 |
| 财政奖励 | 62,143,319.04 | 5,253,537.60 | 与收益相关 |
| 财政补助 | 1,584,524.34 | 4,800,000.03 | 与资产相关 |
| 其他 | 5,416,284.03 | 101,455.26 | 与收益相关 |
| | <u>97,727,023.07</u> | <u>24,292,009.14</u> | |

61. 营业外支出

| | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 已重述 | 计入2016年1-6月 非经常性损益 |
|-------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 非流动资产处置损失 | 3,539,570.14 | 214,893.34 | 3,539,570.14 |
| 其中: 固定资产处损失 | 1,766,510.53 | 214,893.34 | 1,766,510.53 |
| 赔偿损失 | 548,511.15 | 18,832.41 | 548,511.15 |
| 对外捐赠 | 740,127.09 | 640,853.45 | 740,127.09 |
| 对外理赔支出 | 65,931.66 | 2,387,210.53 | 65,931.66 |
| 其他 | 719,086.34 | 9,870,176.73 | 719,086.34 |
| | <u>5,613,226.38</u> | <u>13,131,966.46</u> | <u>5,613,226.38</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

62. 所得税费用

| | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 已重述 |
|---------|------------------------|------------------------|
| 当期所得税费用 | 202,487,656.33 | 261,115,530.17 |
| 递延所得税费用 | <u>(82,224,341.59)</u> | <u>(45,814,791.01)</u> |
| | <u>120,263,314.74</u> | <u>215,300,739.16</u> |

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

| | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 已重述 |
|---------------------------|------------------------|------------------------|
| 利润总额 | 504,959,455.46 | 885,365,714.59 |
| 按法定或适用税率计算的 | | |
| 所得税费用(注1) | 126,239,863.87 | 221,341,428.65 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | (24,650,116.20) | 6,067,403.24 |
| 对以前期间当期所得税的调整 | (1,005,984.07) | 5,845,075.58 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | (7,684,955.92) | 14,184,721.76 |
| 无须纳税的收入 | 9,442,610.29 | - |
| 不可抵扣的费用 | 46,721,556.61 | 9,731,402.89 |
| 利用以前年度可抵扣亏损 | (492,962.67) | (612,709.60) |
| 未确认的可抵扣暂时性差异的 影响和可抵扣亏损 | <u>(28,306,697.17)</u> | <u>(41,256,583.36)</u> |
| 按本集团实际税率计算的 | | |
| 所得税费用 | <u>120,263,314.74</u> | <u>215,300,739.16</u> |

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

s

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

63. 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：

| | 2016年1-6月 | 2015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 | <u>166,523,409.69</u> | <u>356,106,417.93</u> |
| 调整后归属于本公司普通股股东的当期净利润 | <u>166,523,409.69</u> | <u>356,106,417.93</u> |
| 归属于： | | |
| 持续经营 | <u>166,523,409.69</u> | <u>356,106,417.93</u> |
| 股份 | | |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | <u>2,083,012,671</u> | <u>2,083,012,671</u> |
| 调整后本公司发行在外普通股的加权平均数 | <u>2,083,012,671</u> | <u>2,083,012,671</u> |

本公司无稀释性潜在普通股。

64. 现金流量表项目注释

| | 2016年6月30日 | 2015年6月30日 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 收到的利息收入 | 29,346,040.56 | 41,755,284.90 |
| 收到的索赔款项 | 10,087,043.46 | 4,951,920.30 |
| 收回工程项目款 | <u>182,843,451.28</u> | <u>164,400,949.99</u> |
| | <u>222,276,535.30</u> | <u>211,108,155.19</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

64. 现金流量表项目注释(续)

| | 2016年6月30日 | 2015年6月30日 |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|
| 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 | | |
| 及其他 | 1,217,171,827.64 | 801,962,975.19 |
| 银行手续费及其他 | 23,393,826.51 | 23,273,367.83 |
| 营业外支出 | <u>2,073,656.24</u> | <u>11,806,272.74</u> |
| | <u>1,242,639,310.39</u> | <u>837,042,615.76</u> |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 船舶保证金 | 55,472,069.66 | - |
| 政策性搬迁款 | 313,929,316.23 | - |
| 其他 | <u>500,425,674.48</u> | <u>-</u> |
| | 869,827,060.37 | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 船舶保证金 | <u>47,382,005.66</u> | <u>44,248,928.47</u> |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 同一控制下企业合并所 | | |
| 支付的现金 | - | <u>15,584,299.99</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

65. 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:

| | 2016年6月30日 | 2015年06月30日 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 净利润 | 384,696,140.72 | 670,064,975.43 |
| 加: 资产减值损失 | 208,982,288.78 | 237,082,282.33 |
| 固定资产折旧 | 476,312,449.46 | 435,802,968.17 |
| 无形资产摊销 | 55,542,974.63 | 38,557,174.30 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,135,448.13 | 1,784,994.75 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失 | (23,890,363.72) | (24,451,444.77) |
| 公允价值变动损失/(收益) | 37,770,441.14 | (57,010,669.23) |
| 财务费用 | 126,712,703.57 | 200,451,963.11 |
| 投资收益 | 98,100,996.69 | (292,478,539.72) |
| 递延所得税资产减少/(增加) | (28,715,062.72) | (80,506,556.02) |
| 递延所得税负债(减少)/增加 | (62,346,683.82) | 70,957,487.17 |
| 存货的减少/(增加) | 296,181,094.06 | 200,366,429.12 |
| 专项储备的增加/(减少) | 13,859,629.40 | 17,693,425.11 |
| 经营性应收项目的减少 | (1,460,000,611.01) | (882,072,981.41) |
| 经营性应付项目的增加 | <u>678,305,321.99</u> | <u>435,206,429.76</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>806,646,767.30</u> | <u>971,447,938.10</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

65. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

| | 2016年6月30日 | 2015年6月30日 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 现金及现金等价物净变动: | | |
| 现金的年末余额 | 7,112,989,857.47 | 5,030,025,374.43 |
| 减: 现金的年初余额 | <u>4,649,754,438.45</u> | <u>5,478,397,898.09</u> |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>2,463,235,419.02</u> | <u>(448,372,523.66)</u> |

(2) 现金及现金等价物

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 现金 | 7,112,989,857.47 | 4,649,754,438.45 |
| 其中: 库存现金 | 5,732,679.13 | 4,234,500.96 |
| 可随时用于支付的 银行存款 | <u>7,107,257,178.34</u> | <u>4,645,519,937.49</u> |
| 年末现金及现金等价物余额 | <u>7,112,989,857.47</u> | <u>4,649,754,438.45</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

66. 所有权或使用权受到限制的资产

| | | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|---------|----|-------------------------|-------------------------|
| 货币资金 | 注1 | 120,215,831.05 | 113,663,638.76 |
| 应收票据 | 注2 | - | 321,934,590.77 |
| 应收账款 | 注3 | 71,074,792.40 | 49,559,524.06 |
| 其他应收款 | 注4 | 154,736,526.35 | 153,394,824.29 |
| 存货 | 注5 | 59,497,724.83 | 108,210,450.74 |
| 固定资产 | 注6 | 1,479,758,634.68 | 1,565,815,228.51 |
| 生产性生物资产 | 注7 | 580,764,804.87 | 550,542,943.6 |
| 无形资产 | 注8 | 540,000,000.00 | 540,000,000.00 |
| 低值易耗品 | 注9 | - | 635,116.55 |
| | | <u>3,006,048,314.18</u> | <u>3,403,756,317.36</u> |

注1: 于2016年06月30日, 总计折合人民币120,215,831.05元, 由三部分组成, 一是由GMG持有的因银行贷款而质押的保证金折合人民币41,524,139.04元(2015年12月31日: 5,600,429.64元), 二是中化作物保护品有限公司因开立银行承兑汇票而质押的保证金人民币42,466,893.90元(2015年12月31日: 51,650,943.04元), 三是江苏扬农化工集团有限公司因开立银承汇票等事项质押的保证金人民币36,224,798.11元(2015年12月31日: 56,412,266.08元)。

注2: 于2016年06月30日, 由江苏扬农化工集团有限公司无持有的应收票据(2015年: 321,934,590.77)被作为担保物质押在银行获取借款。

注3: 于2016年06月30日, 由Hevecam SA持有的应收账款中有折合人民币71,074,792.40元(2015: 由Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的应收账款中有折合人民币49,559,524.05元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

注4: 于2016年06月30日, 由Hevecam SA持有的其他应收款中有折合人民币154,736,526.35元(2015: 由Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的其他应收款中有折合人民币153,394,824.29元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

注5: 于2016年06月30日, 由Hevecam SA持有的存货中有折合人民币59,497,724.83元(2015: 由Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的存货中有折合人民币108,210,450.74元)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)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

66. 所有权或使用权受到限制的资产(续)

注6: 于2016年06月30日, Hevecam SA的固定资产折合人民币156,274,577.28元(2015年12月31日:折合人民币120,824,726.52元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。2016年06月30日,集团以持有的船舶和集装罐折合人民币1,323,484,057.40作为抵押物取得银行借款(2015年12月31日:1,444,990,501.99)。

注7: 于2016年06月30日,由Hevecam SA持有的生产性生物资产中有折合人民币580,764,804.87元(2015年12月31日:由Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的生产性生物资产中有折合人民币550,542,943.68)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

注8: 于2016年06月30日,由上海德寰为中化向建行签订长期融资计划及抵押协议,规定5.4亿元土地作为抵押签订长期贷款协议

注9: 于2016年06月30日, Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire无低值易耗品(2015年12月31日:635,116.55)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)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

67. 外币货币性项目

| | 2016年6月30日 | | | 2015年12月31日 | | |
|-------------|-------------------|--------|------------------|-------------------|--------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 货币资金 | | | | | | |
| 美元 | 187,797,879.84 | 6.6312 | 1,245,325,300.78 | 163,785,170.11 | 6.4936 | 1,063,555,380.63 |
| 印度卢比 | 443,560,927.73 | 0.0983 | 43,602,039.20 | 295,389,006.65 | 0.0978 | 28,889,044.85 |
| 新加坡币 | 4,733,024.20 | 4.9239 | 23,304,937.85 | 2,721,979.03 | 4.5875 | 12,487,078.81 |
| 菲律宾比索 | 285,381,830.12 | 0.1413 | 40,324,452.59 | 165,688,668.60 | 0.1383 | 22,914,742.87 |
| 马来西亚令吉 | 1,788,729.22 | 1.6527 | 2,956,232.78 | 5,271,484.11 | 1.5140 | 7,981,026.94 |
| 非非法郎 | 2,643,240,191.96 | 0.0112 | 29,604,290.15 | 1,901,284,150.00 | 0.0108 | 20,533,868.82 |
| 中非法郎 | 6,745,844,594.65 | 0.0112 | 75,553,459.46 | 1,108,864,078.70 | 0.0108 | 11,975,732.05 |
| 欧元 | 15,333,849.76 | 7.3750 | 113,087,141.94 | 6,337,411.74 | 7.0952 | 44,965,203.78 |
| 英镑 | - | 8.9212 | - | - | 9.6159 | - |
| 泰币 | 585,025,697.94 | 0.1888 | 110,452,851.77 | 448,139,636.69 | 0.1799 | 80,620,320.64 |
| 印尼卢比 | 31,543,443,971.00 | 0.0005 | 15,710,969.00 | 36,914,920,120.00 | 0.0005 | 18,457,460.06 |
| 日元 | 296,406,890.00 | 0.0645 | 19,118,244.40 | 511,423,634.88 | 0.0539 | 27,565,733.92 |
| 迪拉姆 | 1,859,861.31 | 1.8072 | 3,361,141.36 | 3,787,591.57 | 1.7689 | 6,699,870.73 |
| 澳大利亚元 | 2,012,595.37 | 4.9452 | 9,952,686.63 | 1,091,901.38 | 4.7276 | 5,162,072.97 |
| 阿根廷比索 | 7,413,521.00 | 0.4429 | 3,283,448.45 | 1,826,614.16 | 0.5015 | 916,047.00 |
| 刚果法郎 | 92,430,938.00 | 0.0070 | 645,588.69 | 15,694,410.00 | 0.0070 | 109,860.87 |
| 韩元 | 1,079,942,748.32 | 0.0057 | 6,155,673.66 | 574,019,489.09 | 0.0055 | 3,157,107.19 |
| 港币 | 957,968.55 | 0.8547 | 818,775.72 | 966,103.09 | 0.8378 | 809,401.17 |
| 应收账款 | | | | | | |
| 美元 | 340,704,634.31 | 6.6312 | 2,259,280,571.05 | 226,288,212.99 | 6.4936 | 1,469,425,139.87 |
| 印度卢比 | 586,560,856.81 | 0.0983 | 57,658,932.22 | 301,218,247.24 | 0.0978 | 29,459,144.58 |
| 新加坡币 | - | 4.9239 | - | - | 4.5875 | - |
| 菲律宾比索 | 342,619,517.40 | 0.1413 | 48,412,137.81 | 434,388,265.22 | 0.1383 | 60,075,897.08 |
| 非非法郎 | 362,054,390.00 | 0.0112 | 4,055,009.17 | 399,842,861.11 | 0.0108 | 4,318,302.90 |
| 中非法郎 | - | 0.0112 | - | - | 0.0108 | - |
| 欧元 | 13,139,156.86 | 7.3750 | 96,901,281.84 | 20,973,904.38 | 7.0952 | 148,814,046.36 |
| 泰币 | 106,950,910.55 | 0.1888 | 20,192,331.91 | 64,500,221.85 | 0.1799 | 11,603,589.9 |
| 日元 | 25,728,000.00 | 0.0645 | 1,659,456.00 | 3,955,600.00 | 0.0539 | 213,206.84 |
| 迪拉姆 | - | 1.8072 | - | - | 1.7689 | - |
| 澳大利亚元 | 38,563,042.20 | 4.9452 | 190,701,956.29 | 23,103,514.06 | 4.7276 | 109,224,173.07 |
| 刚果法郎 | 176,849,079.00 | 0.0070 | 1,237,943.55 | 199,587,035.71 | 0.0070 | 1,397,109.25 |
| 新西兰元 | 479,365.93 | 4.7173 | 2,261,312.90 | 771,536.59 | 4.4426 | 3,427,628.45 |
| 港币 | - | 0.8378 | - | - | 0.8378 | - |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

67. 外币货币性项目(续)

| | 2016年6月30日/2015年12月31日 | | | 2015年12月31日 | | |
|--------------|------------------------|--------|------------------|-------------------|--------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 其他应收款 | | | | | | |
| 美元 | 495,608,269.76 | 6.6312 | 3,286,381,393.48 | 35,923,051.30 | 6.4936 | 233,269,925.92 |
| 印度卢比 | 16,991,636.79 | 0.0983 | 1,670,277.90 | 15,002,805.62 | 0.0978 | 1,467,274.39 |
| 新加坡币 | 10,434,475.69 | 4.9239 | 51,378,314.85 | 6,566,399.14 | 4.5875 | 30,123,356.05 |
| 菲律宾比索 | 38,877,670.80 | 0.1413 | 5,493,414.88 | 59,711,626.75 | 0.1383 | 8,258,117.98 |
| 非非法郎 | 4,451,940,248.00 | 0.0112 | 50,752,118.83 | 2,961,686,621.30 | 0.0108 | 31,986,215.51 |
| 中非法郎 | 14,503,117,176.00 | 0.0112 | 165,335,535.81 | 18,233,081,092.67 | 0.0108 | 196,917,275.79 |
| 欧元 | 1,500.00 | 7.3750 | 11,062.50 | 3,000.00 | 7.0952 | 21,285.60 |
| 泰币 | 77,194,231.87 | 0.1888 | 14,543,931.30 | 64,723,388.72 | 0.1799 | 11,643,737.63 |
| 印尼卢比 | 21,658,617,043.00 | 0.0005 | 10,829,308.52 | 28,034,759,340.00 | 0.0005 | 14,017,379.67 |
| 日元 | 15,393,900.00 | 0.0645 | 992,906.55 | 650,000.00 | 0.0539 | 35,035.00 |
| 迪拉姆 | 1,503,989.25 | 1.8072 | 9,548,259.11 | 226,771.61 | 1.7689 | 401,136.30 |
| 澳大利亚元 | 444,538.09 | 4.9452 | 2,198,329.76 | 1,604,034.84 | 4.7276 | 7,583,235.11 |
| 刚果法郎 | 456,700,013.00 | 0.0070 | 3,151,230.09 | 566,651,887.14 | 0.0070 | 3,966,563.21 |
| 韩元 | 90,024,995.00 | 0.0057 | 513,142.47 | 90,024,994.55 | 0.0055 | 495,137.47 |
| 短期借款 | | | | | | |
| 刚果法郎 | - | - | - | 46,000,000.00 | 0.0070 | 322,000.00 |
| 新加坡元 | 5,420,000.00 | 4.9239 | 26,687,538.00 | 5,420,000.00 | 4.5875 | 24,864,250.00 |
| 澳大利亚元 | 91,440,799.74 | 4.9452 | 452,193,042.87 | 83,025,965.91 | 4.7276 | 392,513,556.44 |
| 美元 | 568,017,842.40 | 6.6312 | 3,766,639,916.53 | 417,850,458.84 | 6.4936 | 2,713,353,739.52 |
| 非非法郎 | 5,426,372,520.54 | 0.0112 | 60,775,372.23 | 11,384,559,582.41 | 0.0108 | 122,953,243.49 |
| 马来西亚令吉 | 19,642,624.27 | 1.6527 | 32,463,365.13 | - | - | - |
| 应付账款 | | | | | | |
| 美元 | 292,283,513.82 | 6.6312 | 1,938,190,436.86 | 246,752,755.98 | 6.4936 | 1,602,313,696.25 |
| 印度卢比 | 1,083,462,605.91 | 0.0983 | 106,504,374.16 | 587,564,137.01 | 0.0978 | 57,463,772.60 |
| 新加坡币 | - | - | - | 10,030,217.00 | 4.5875 | 46,013,620.49 |
| 菲律宾比索 | 90,231,496.93 | 0.1413 | 12,749,710.52 | 150,140,272.89 | 0.1383 | 20,764,399.74 |
| 非非法郎 | 1,081,969,057.14 | 0.0112 | 12,118,053.44 | 2,026,146,862.04 | 0.0108 | 21,882,386.11 |
| 中非法郎 | 3,370,408,077.68 | 0.0112 | 37,748,570.47 | 4,869,042,907.41 | 0.0108 | 52,585,663.40 |
| 欧元 | 107,533.00 | 7.3750 | 785,593.33 | 1,010,818.64 | 7.0952 | 7,171,960.42 |
| 印尼卢比 | 2,708,520,753.00 | 0.0005 | 1,354,260.38 | 1,716,723,260.00 | 0.0005 | 858,361.63 |
| 日元 | 37,143,672.00 | 0.0645 | 2,395,766.84 | 131,652,085.90 | 0.0539 | 7,096,047.43 |
| 泰国铢 | 44,690,345.44 | 0.1888 | 8,437,537.22 | 1,148,000.11 | 0.1799 | 206,525.22 |
| 澳大利亚元 | - | - | - | 2,995,355.82 | 4.7276 | 14,160,844.17 |
| 瑞士法郎 | - | - | - | (15,960.00) | 6.4018 | (102,172.73) |
| 港币 | 7,378.00 | 0.8547 | 6,305.98 | 865.00 | 0.8378 | 724.70 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

67. 外币货币性项目(续)

| | 2016年6月30日 | | | 2015年12月31日 | | |
|-------------------|-------------------|--------|------------------|-------------------|--------|----------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 其他应付款 | | | | | | |
| 美元 | 309,818,045.34 | 6.6312 | 2,054,465,422.25 | 35,923,051.30 | 6.4936 | 233,269,925.92 |
| 日元 | - | - | - | 650,000.00 | 0.0539 | 35,035.00 |
| 韩元 | 2,800,061.33 | 0.0057 | 15,960.35 | 90,024,994.55 | 0.0055 | 495,137.47 |
| 印度卢比 | 329,543,172.04 | 0.0983 | 32,394,093.81 | 15,002,805.62 | 0.0978 | 1,467,274.39 |
| 新加坡币 | 4,415,124.15 | 4.9239 | 21,739,629.80 | 6,566,399.14 | 4.5875 | 30,123,356.05 |
| 菲律宾比索 | 452,853,045.57 | 0.1413 | 63,988,135.34 | 59,711,626.75 | 0.1383 | 8,258,117.98 |
| 非非法郎 | 803,999,277.68 | 0.0112 | 9,004,791.91 | 2,961,686,621.30 | 0.0108 | 31,986,215.51 |
| 中非法郎 | 150,004,808.93 | 0.0112 | 1,680,053.86 | 18,233,081,091.67 | 0.0108 | 196,917,275.79 |
| 欧元 | 238,532.93 | 7.3750 | 1,759,180.36 | 3,000.00 | 7.0952 | 21,285.60 |
| 印尼卢比 | 6,842,445,990.00 | 0.0005 | 3,421,223.00 | 28,034,759,340.00 | 0.0005 | 14,017,379.67 |
| 泰币 | 191,869,866.35 | 0.1888 | 36,151,669.01 | 64,723,388.72 | 0.1799 | 11,643,737.63 |
| 迪拉姆 | 460,005.65 | 1.8072 | 831,322.21 | 226,771.61 | 1.7689 | 401,136.30 |
| 澳大利亚元 | 5,807,253.10 | 4.9452 | 28,718,028.03 | 1,604,034.84 | 4.7276 | 7,583,235.11 |
| 刚果法郎 | 23,702,339.00 | 0.0070 | 165,916.37 | 566,651,887.14 | 0.0070 | 3,966,563.21 |
| 长期借款 | | | | | | |
| 美元 | 307,105,850.83 | 6.6312 | 2,036,480,318.02 | 116,181,702.93 | 6.4936 | 754,437,506.15 |
| 中非法郎 | 46,341,708,895.00 | 0.0112 | 519,027,139.60 | 854,393,600.93 | 0.0108 | 9,227,450.89 |
| 印尼卢比 | 13,867,913,320.00 | 0.0005 | 6,907,246.90 | - | 0.0005 | - |
| 1年内到期非流动负债 | | | | | | |
| 美元 | 40,401,695.49 | 6.6312 | 267,911,723.14 | 67,580,201.75 | 6.4936 | 438,838,798.09 |
| 中非法郎 | 219,215,634.00 | 0.0112 | 2,455,215.10 | - | 0.0108 | - |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

68. 套期

现金流量套期

本集团将天然胶指定未来销售的套期工具，本集团对这些未来销售和采购有确定承诺。

于2016年6月30日本集团被套期预计现金流量预期发生期间：

| | 2016年30日 | | | 2015年12月31日 | | |
|--------|--------------|------|--------------|-------------|------|------------|
| | 现金流入 | 现金流出 | 现金流量 净额 | 现金流入 | 现金流出 | 现金流量 净额 |
| [1年以内] | 4,940,843.33 | | 4,940,843.33 | | | |

于2015年12月31日本集团被套期预计现金流量预期影响损益的期间：

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|--------|--------------|-------------|
| [1年以内] | 4,940,843.33 | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

74. 套期(续)

现金流量套期(续)

商品套期的关键条款已进行商议从而与所作承诺的条款相匹配，并无现金流量套期无效部分。对与预期未来销售相关的现金流量套期的评估结果显示为高度有效，人民币4,940,843.33元净利得计入其他综合收益，明细如下：

2016年6月30日

| | |
|-------------------|---------------------|
| 计入其他综合收益的公允价值利得总额 | 4,940,843.33 |
| 现金流量套期净利得 | <u>4,940,843.33</u> |

1. 同一控制下企业合并

本报告期内，本集团没有发生同一控制下企业合并

2. 合并范围其他变动

本集团报告期设立了SINOCHEM INTERNATIONAL NATURAL RUBBER INVESTMENT (OVERSEAS) PTE. LTD. 公司，本集团本报告期将该公司纳入合并范围。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司重要子公司的情况如下:

| | 主要 经营地 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | |
|---|-----------|------|---------------------|--------------|---------|-------|
| | | | | | 直接 | 间接 |
| 通过设立或投资等方式取得的重要子公司 | | | | | | |
| Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. | 新加坡 | 新加坡 | 进出口贸易 | 美元2.11亿元 | 100 | |
| SC Petrochemical FZE | 阿联酋 | 阿联酋 | 化工、橡胶产品贸易 | 美元81.74万元 | | 100 |
| 中化国际物流有限公司 | 中国上海 | 中国上海 | 国际和国内航线 货物运输及油运等 | 人民币19.08亿元 | 100 | |
| 上海中化船务有限责任公司 | 中国海南 | 中国海南 | 国际和国内航线 货物运输及油运等 | 人民币17.79亿元 | | 100 |
| Sinochem International FZE | 阿联酋 | 阿联酋 | 国际和国内航线 货物运输及油运等 | 美元2,081.66万元 | | 100 |
| 上海中化思多而特 船务有限公司 | 中国上海 | 中国上海 | 国际和国内航线 货物运输及油运等 | 美元6,000万元 | | 51 |
| 上海思尔博化工 物流有限公司 | 中国上海 | 中国上海 | 道路货物运输、 货运代理 | 人民币5.07亿元 | | 100 |
| 上海优保博国际 物流有限公司 | 中国上海 | 中国上海 | 进出口货物运输 代理、储罐租赁 | 人民币3,000万元 | | 100 |
| 中化国际仓储 运输有限公司 | 中国北京 | 中国北京 | 进出口货物的海、 陆、空运输代理 | 人民币2,350万元 | | 100 |
| 连云港港口国际石化 仓储有限公司 | 中国江苏 | 中国江苏 | 进出口货物的海、 陆、空运输代理 | 人民币5,000万元 | | 51 |
| 中化作物保护品有限公司 | 中国上海 | 中国上海 | 农资经营及化工 原料及产品贸易 | 人民币8亿元 | 100 | |
| 海南中化橡胶有限公司 | 中国海南 | 中国海南 | 天然橡胶加工 | 人民币2.77亿元 | | 97.36 |
| 西双版纳中化橡胶 有限公司 | 中国云南 | 中国云南 | 天然橡胶加工 | 人民币1.27亿元 | | 96.67 |
| GMG Investment Congo SPRL | 民主刚果 | 民主刚果 | 天然橡胶加工 | 新加坡元270万元 | | 51 |
| GMG Cote d'Ivoire SA. | 科特迪瓦 | 科特迪瓦 | 天然橡胶加工 | 新加坡元60.6万元 | | 51 |
| SINOCHEM INTERNATIONAL NATURAL RUBBER INVESTMENT (OVERSEAS) PTE. LTD. | 新加坡 | 新加坡 | 天然橡胶贸易 | 新加坡元2.01亿元 | 100 | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

七、 在其他主体中的权益(续)

同一控制下企业合并取得的子公司

| | | | | | | |
|--------------|------|------|-------|-------------|-------|-----|
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 中国扬州 | 中国扬州 | 化学品生产 | 人民币16,899万元 | 40.53 | |
| 中化农化香港有限公司 | 中国香港 | 中国香港 | 化学品贸易 | 人民币1,358万元 | | 100 |

存在重要少数股东权益的子公司如下:

2016年6月30日

| | 少数股东 持股比例 | 归属少数 股东损益 | 向少数股东 支付股利 | 年末累计 少数股东权益 |
|---------------------|--------------|-----------------|----------------|------------------|
| 上海中化思多而特 船务有限公司 | 49 | 7,357,295.64 | 29,400,000.00 | 270,505,864.65 |
| GMG Global Ltd. | 49 | (35,830,307.39) | - | 1,811,209,441.27 |
| Hevecam | 10 | 3,372,576.87 | - | 124,107,392.23 |
| 江苏圣奥化学科技有限公司 | 39.024 | 78,462,739.55 | - | 1,373,681,663.34 |
| 连云港港口国际石化 仓储有限公司 | 49 | 10,155.57 | | 93,043,561.07 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 59.47 | 161,329,315.48 | 107,859,931.63 | 3,272,412,389.60 |

存在重要少数股东权益的子公司如下(续):

2015年1-6月

| | 少数股东 持股比例 | 归属少数 股东损益 | 向少数股东 支付股利 | 年末累计 少数股东权益 |
|---------------------|--------------|-----------------|---------------|------------------|
| 上海中化思多而特 船务有限公司 | 49 | 4,538,299.72 | - | 290,592,732.34 |
| GMG Global Ltd. | 49 | (12,560,716.56) | 5,010,080.91 | 1,670,894,492.64 |
| Hevecam | 10 | (1,629,991.64) | - | 120,242,365.83 |
| 江苏圣奥化学科技有限公司 | 39.024 | 80,669,816.68 | - | 1,240,434,685.13 |
| 连云港港口国际石化 仓储有限公司 | 49 | 30,446.53 | - | 93,063,852.03 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 59.47 | 227,279,749.83 | 18,681,739.10 | 3,097,317,623.34 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

七、 在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益

| | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例0 | | 会计处理 |
|------------------|-------|------|------|--------------------|-------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 联营企业 | | | | | | | |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 中国江苏 | 中国江苏 | 生产 | 人民币198,000,000.00元 | 29.19 | | 权益法 |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 中国浙江 | 中国浙江 | 物流 | 美元32,564,000.00元 | 44.80 | | 权益法 |
| 连云港港口国际石化港务有限公司 | 中国江苏 | 中国江苏 | 物流 | 人民币100,000,000.00元 | | 49 | 权益法 |
| 中化镇江焦化有限公司 | 中国江苏 | 中国江苏 | 生产 | 人民币165,000,000.00元 | | 25 | 权益法 |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 中国山西 | 中国山西 | 生产 | 人民币315,000,000.00元 | | 25 | 权益法 |
| FeltexCo.,Ltd. | 泰国 | 泰国 | 生产 | 泰铢43,781,821.06元 | | 45 | 权益法 |
| SiatNV | 比利时 | 比利时 | 生产 | 欧元24,000,000.00元 | | 35 | 权益法 |
| NewportTwoLLC | 美国 | 美国 | 物流 | 美元44,820,000.00元 | | 40 | 权益法 |
| 宁夏瑞筑置业有限公司 | 中国宁夏 | 中国宁夏 | 建筑 | 人民币50,005,000.00元 | | 37 | 权益法 |
| 江苏扬农化工锦湖有限公司 | 中国江苏 | 中国江苏 | 生产 | 人民币300,000,000.00元 | | 50 | 权益法 |

下表列示了对本集团不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息:

| | 2016年6月30日 /2016年1-6月 | 2015年12月31日 /2015年1-6月 |
|-----------------|--------------------------|---------------------------|
| 联营企业 | | |
| 投资账面价值合计 | 3,281,692,981.84 | 3,377,791,849.85 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净利润 | (31,239,812.60) | 41,222,144.90 |
| 其他综合收益 | 37,027,039.61 | (66,006,703.05) |
| 综合收益总额 | <u>5,787,227.01</u> | <u>(24,784,558.15)</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2016年6月30日

金融资产

| | 以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产交易性 | 持有至 到期投资 | 贷款和 应收款项 | 可供出售 金融资产 | 合计 |
|--------------------------------|-----------------------------------|-------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 货币资金 | - | - | 7,219,618,054.17 | - | 7,219,618,054.17 |
| 以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产 | - | - | - | - | - |
| 衍生金融资产 | 70,042,014.80 | - | - | - | 70,042,014.80 |
| 应收票据 | - | - | 1,238,124,907.10 | - | 1,238,124,907.10 |
| 应收账款 | - | - | 4,172,079,215.57 | - | 4,172,079,215.57 |
| 应收利息 | - | - | 977,435.88 | - | 977,435.88 |
| 其他应收款 | - | - | 1,359,041,860.51 | - | 1,359,041,860.51 |
| 其他流动资产 | - | - | 3,100,669,650.73 | - | 3,100,669,650.73 |
| 可供出售金融资产 | - | - | - | 257,594,200.18 | 257,594,200.18 |
| 其他非流动资产 | - | - | 374,756,767.50 | - | 374,756,767.50 |
| | <u>70,042,014.80</u> | <u>-</u> | <u>17,465,267,891.46</u> | <u>257,594,200.18</u> | <u>17,792,904,106.44</u> |

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下(续):

2016年6月30日(续)

金融负债

| | 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融负债交易性 | 其他 金融负债 | 合计 |
|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 短期借款 | - | 6,602,704,892.08 | 6,602,704,892.08 |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | 51,320,183.95 | - | 51,320,183.95 |
| 应付票据 | - | 1,284,021,839.56 | 1,284,021,839.56 |
| 应付账款 | - | 4,014,565,129.75 | 4,014,565,129.75 |
| 应付利息 | - | 67,134,184.44 | 67,134,184.44 |
| 应付股利 | - | 24,343,559.44 | 24,343,559.44 |
| 其他应付款 | - | 1,231,922,602.15 | 1,231,922,602.15 |
| 其他流动负债 | - | 1,002,619,244.99 | 1,002,619,244.99 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 450,093,172.00 | 450,093,172.00 |
| 长期借款 | - | 4,579,170,682.23 | 4,579,170,682.23 |
| 应付债券 | - | 3,688,798,609.54 | 3,688,798,609.54 |
| 长期应付款 | - | 1,490,744.20 | 1,490,744.20 |
| | <u>51,320,183.95</u> | <u>22,946,864,660.38</u> | <u>22,998,184,844.33</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

2015年

金融资产

| | 以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产交易性 | 持有至 到期投资 | 贷款和 应收款项 | 可供出售 金融资产 | 合计 |
|--------------------------------|-----------------------------------|-------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 货币资金 | - | - | 4,763,418,077.21 | - | 4,763,418,077.21 |
| 以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产 | 1,272,318.44 | - | - | - | 1,272,318.44 |
| 衍生金融资产 | 69,849,620.82 | - | - | - | 69,849,620.82 |
| 应收票据 | - | - | 1,718,211,130.10 | - | 1,718,211,130.10 |
| 应收账款 | - | - | 3,037,900,340.25 | - | 3,037,900,340.25 |
| 应收利息 | - | - | 1,003,550.37 | - | 1,003,550.37 |
| 其他应收款 | - | - | 1,115,320,994.39 | - | 1,115,320,994.39 |
| 其他流动资产 | - | - | 1,031,441,803.43 | - | 1,031,441,803.43 |
| 可供出售金融资产 | - | - | - | 275,643,759.55 | 275,643,759.55 |
| 其他非流动资产 | - | - | 1,393,103,691.14 | - | 1,393,103,691.14 |
| | <u>71,121,939.26</u> | <u>-</u> | <u>13,082,034,236.89</u> | <u>275,643,759.55</u> | <u>13,428,799,935.70</u> |

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下(续):

2015年(续)

金融负债

| | 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融负债交易性 | 其他 金融负债 | 合计 |
|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 短期借款 | - | 4,049,308,101.34 | 4,049,308,101.34 |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 | 1,272,318.44 | - | 1,272,318.44 |
| 衍生金融负债 | 20,980,863.01 | - | 20,980,863.01 |
| 应付票据 | - | 2,137,626,462.44 | 2,137,626,462.44 |
| 应付账款 | - | 3,026,091,496.46 | 3,026,091,496.46 |
| 应付利息 | - | 113,536,349.69 | 113,536,349.69 |
| 应付股利 | - | 4,294,017.02 | 4,294,017.02 |
| 其他应付款 | - | 815,710,885.94 | 815,710,885.94 |
| 其他流动负债 | - | 1,002,619,245.01 | 1,002,619,245.01 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 2,181,665,108.44 | 2,181,665,108.44 |
| 长期借款 | - | 4,222,483,488.08 | 4,222,483,488.08 |
| 应付债券 | - | 1,195,694,392.11 | 1,195,694,392.11 |
| 长期应付款 | - | 1,851,513.44 | 1,851,513.44 |
| | <u>22,253,181.45</u> | <u>18,750,881,059.97</u> | <u>18,773,134,241.42</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2016年6月30日, 本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币131,886,156.70元(2015年12月31日: 人民币267,035,052.40元)。本集团认为, 本集团保留了其几乎所有的风险和报酬, 包括与其相关的违约风险, 因此, 继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后, 本集团不再保留使用其的权利, 包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2016年6月30日12月31日, 本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币131,886,156.70元(2015年12月31日: 人民币267,035,052.40元)。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2016年6月30日, 本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇

票的账面价值为人民币201,696,540.25元(2015年12月31日: 人民币476,571,487.88元)。于2016年6月30日12月31日, 其到期日为1至12个月, 根据《票据法》相关规定, 若承兑银行拒绝付款的, 其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为, 本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬, 因此, 终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。

2016年6月30日度, 本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。

3. 金融工具风险

信用风险

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、5和8中。

于2016年6月30日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2016年6月30日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

流动性风险

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

本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过34.02的借款应于12个月内到期。于2016年6月30日，本集团66.31(2015年：69.82)的债务在不足1年内到期。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析:

2016年6月30日

| | 1年以内 | 1年以上至五年 | 合计 |
|----------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 短期借款 | 6,602,704,892.08 | - | 6,602,704,892.08 |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | 51,320,183.95 | - | 51,320,183.95 |
| 应付票据 | 1,284,021,839.56 | - | 1,284,021,839.56 |
| 应付账款 | 4,014,565,129.75 | - | 4,014,565,129.75 |
| 应付利息 | 67,134,184.44 | - | 67,134,184.44 |
| 其他应付款 | 1,231,922,602.15 | - | 1,231,922,602.15 |
| 一年内到期的非流动负债 | 450,093,172.00 | - | 450,093,172.00 |
| 长期借款 | - | 4,579,170,682.23 | 4,579,170,682.23 |
| 应付债券 | - | 3,688,798,609.54 | 3,688,798,609.54 |
| 长期应付款 | - | 1,490,744.20 | 1,490,744.20 |
| | <u>13,701,762,003.93</u> | <u>9,553,481,875.53</u> | <u>21,971,222,039.90</u> |

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析:(续)

2015年

| | 1年以内 | 1年以上至五年 | 合计 |
|----------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 短期借款 | 4,000,059,919.09 | - | 4,000,059,919.09 |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 | 88,887,828.87 | - | 88,887,828.87 |
| 衍生金融负债 | 40,265,503.67 | - | 40,265,503.67 |
| 应付票据 | 1,212,935,193.98 | - | 1,212,935,193.98 |
| 应付账款 | 3,674,881,447.69 | - | 3,674,881,447.69 |
| 应付利息 | 154,836,938.73 | - | 154,836,938.73 |
| 其他应付款 | 610,538,925.21 | - | 610,538,925.21 |
| 一年内到期的非流动负债 | 872,856,990.12 | - | 872,856,990.12 |
| 长期借款 | - | 3,874,799,109.21 | 3,874,799,109.21 |
| 应付债券 | - | 2,590,190,988.51 | 2,590,190,988.51 |
| 长期应付款 | - | 4,034,554.65 | 4,034,554.65 |
| | <u>10,655,262,747.36</u> | <u>6,469,024,652.37</u> | <u>17,124,287,399.73</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

汇率风险

本集团面临交易性的外汇风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

本集团的政策是将套期衍生工具的期限与被套期项目的期限协商配对，从而使套期最为有效。

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

| | 汇率 增加/(减少) | 净损益 增加/(减少) | 其他综合收益 的税后净额 增加/(减少) | 股东权益* 合计 增加/(减少) |
|------------|---------------|------------------|----------------------------|------------------------|
| 2016年6月30日 | | | | |
| 人民币对美元贬值 | 10 | 327,260,438.65 | - | - |
| 人民币对美元升值 | (10) | (327,260,438.65) | - | - |
| 人民币对新加坡元贬值 | 10 | (2,625,608.49) | - | - |
| 人民币对新加坡元升值 | (10) | 2,625,608.49 | - | - |
| 人民币对欧元贬值 | 10 | (20,744,725.01) | - | - |
| 人民币对欧元升值 | (10) | 20,744,725.01 | - | - |
| 2015年 | | | | |
| 人民币对美元贬值 | 10 | (310,903,791.41) | - | - |
| 人民币对美元升值 | (10) | 310,903,791.41 | - | - |
| 人民币对新加坡元贬值 | 10 | (1,244,283.08) | - | - |
| 人民币对新加坡元升值 | (10) | 1,244,283.08 | - | - |
| 人民币对欧元贬值 | 10 | 18,660,728.97 | - | - |
| 人民币对欧元升值 | (10) | (18,660,728.97) | - | - |

* 不包括留存收益。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2016年6月30日，本集团暴露于因归类为可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海、香港的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

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

| | 2016年6月30日 | 2016年6月30日 最高/最低 | 2015年 12月31日 | 2015年 最高/最低 |
|---------|------------|---------------------|-----------------|----------------|
| 上海—A股指数 | 2,929 | 2,938/2922 | 3,539 | 5,166/2,927 |
| 香港—H股指数 | 20,794 | 20,828/20,614 | 9,661 | 14,802/9,170 |

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每10的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。就本敏感性分析而言，对于可供出售权益工具投资，该影响被视为对可供出售权益工具投资公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险(续)

2016年6月30日

| | 权益工具投资 账面价值 | 净损益 增加/(减少) | 其他综合收益 的税后净额 增加/(减少) | 股东权益 合计 增加/(减少) |
|------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------------|
| 2016年6月30日 | | | | |
| 权益工具投资 | | | | |
| 上海—可供出售权益 | | | | |
| 权益工具投资 | 28,226,880.00 | - | (8,450,640.00) | (8,450,640.00) |
| 香港—可供出售权益 | | | | |
| 权益工具投资 | 157,809,975.94 | - | (6,832,525.97) | (832,525.97) |

2015年

| | 权益工具投资 账面价值 | 净损益 增加/(减少) | 其他综合收益 的税后净额 增加/(减少) | 股东权益 合计 增加/(减少) |
|------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------------|
| 2016年6月30日 | | | | |
| 权益工具投资 | | | | |
| 上海—可供出售权益 | | | | |
| 权益工具投资 | 39,494,400.00 | - | 2,962,080.00 | 2,962,080.00 |
| 香港—可供出售权益 | | | | |
| 权益工具投资 | 164,634,652.13 | - | 12,347,598.91 | 12,347,598.91 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2016年6月30日度和2015年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团通过资产负债率监控其资本，该比率按照总负债除以总资产计算。于2016年6月30日及2015年12月31日，资产负债率如下：

| | 2016年6月30日 | 2015年 |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 总负债 | 25,135,545,189.59 | 20,719,737,114.33 |
| 总资产 | <u>44,898,796,455.54</u> | <u>40,337,817,306.82</u> |
| 总资产负债率 | <u>55.98</u> | <u>51.37</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

以公允价值计量的资产:

2016年6月30日

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|----------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|----------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 套期工具 | - | - | - | - |
| 衍生金融资产 | 52,706,839.36 | 17,335,175.44 | - | 70,042,014.80 |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 权益工具投资 | 186,036,855.94 | - | - | 186,036,855.94 |
| | <u>238,743,695.30</u> | <u>17,335,175.44</u> | <u>256,078,870.74</u> | |

2016年6月30日

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|----------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|----------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 套期工具 | - | 1,272,318.44 | - | 1,272,318.44 |
| 衍生金融资产 | 67,774,632.95 | 2,074,987.87 | - | 69,849,620.82 |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 权益工具投资 | 204,129,052.13 | - | - | 204,129,052.13 |
| | <u>271,903,685.08</u> | <u>3,347,306.31</u> | <u>275,250,991.39</u> | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 公允价值的披露(续)

1. 以公允价值计量的资产和负债(续)

以公允价值计量的负债:

2016年6月30日

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|-------------|----------------------|------------------------|-------------------------|----------------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动 | | | | |
| 计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 套期工具 | | - | - | - |
| 衍生金融负债 | 49,158,495.37 | 2,161,688.58 | - | 51,320,183.95 |
| | <u>49,158,495.37</u> | <u>2,161,688.58</u> | <u>-</u> | <u>51,320,183.95</u> |

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|-------------|----------------------|------------------------|-------------------------|----------------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动 | | | | |
| 计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 套期工具 | - | 1,272,318.44 | - | 1,272,318.44 |
| 衍生金融负债 | 11,308,819.36 | 9,672,043.65 | - | 20,980,863.01 |
| | <u>11,308,819.36</u> | <u>10,944,362.09</u> | <u>-</u> | <u>22,253,181.45</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易

1. 母公司

| | 注册地 | 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(%) |
|------------|------|--------------------------|----------|-------------|--------------|
| 中国中化股份有限公司 | 中国北京 | 石油、化肥、种子、塑料、金融、酒店、房地产开发等 | 人民币398亿元 | 55.35 | 55.35 |

本公司的最终控股公司为中国中化集团公司。

2. 子公司

子公司详见附注七、在其他主体中的权益。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注七、2。

4. 其他关联方

关联方关系

| | |
|--|--------------|
| 中国中化集团公司 | 最终控股公司 |
| 中国中化股份有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化化肥有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中国金茂(集团)有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化国际招标有限责任公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 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 |
| Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD. (中化贸易(新加坡)有限公司) | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化天津有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化河北有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化(青岛)实业有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

关联方关系

| | |
|-----------------------------|--------------|
| 太仓中化环保化工有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化塑料有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化辽宁公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 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 |
| 中化石油有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化南通石化储运有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化香港(集团)有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化集团财务有限责任公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 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 |
| 中化(青岛保税区)工贸实业有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 金茂(上海)物业服务有限公司 (原上海金茂英泰) | 同受中国中化集团公司控制 |
| 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 |
| 上海昌化实业有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 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 |
| 中化广东有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 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 |
| 沈阳化工研究院设计工程有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 浙江蓝天环保氟材料有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 浙江化工院科技有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化泉州石化有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化石油上海有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 沈阳化工研究院有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化香港化工国际有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化现代农业有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化资产管理(上海)有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 浙江省化工研究院有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 沈阳中化农药化工研发有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 中化蓝天集团贸易有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 浙江禾田化工有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |
| 浙江省化工产品质量检验站有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 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

| | 注释 | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 |
|-----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <u>自关联方购买商品</u> | | | |
| 中化泉州石化有限公司 | (1) a | 63,236,843.95 | 258,931,799.98 |
| 中化镇江焦化有限公司 | (1) a | 3,125,013.18 | 5,652,936.36 |
| 中化石油上海有限公司 | (1) a | 3,284,736.13 | - |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | (1) a | 599,502,362.26 | 137,493,793.64 |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | (1) a | 48,325,664.35 | 113,238,119.86 |
| 中化塑料有限公司 | (1) a | 102,403,275.27 | 19,320,566.02 |
| 沈阳化工研究院有限公司 | (1) a | 12,817.09 | - |
| 中化蓝天集团贸易有限公司 | (1) a | 4,470,389.73 | 4,801,066.65 |
| 浙江禾田化工有限公司 | (1) a | 6,966,283.19 | - |
| 中化南通石化储运有限公司 | (1) a | - | 1,127,892.32 |
| 上海昌化实业有限公司 | (1) a | - | 114,965.44 |
| | | <u>831,327,385.15</u> | <u>540,681,140.27</u> |

| | 注释 | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 |
|------------------|-------|---------------------|---------------------|
| <u>自关联方接受劳务</u> | | | |
| 中化南通石化储运有限公司 | (1) b | 1,614,788.36 | - |
| 沈阳化工研究院有限公司 | (1) b | 624,018.88 | 225,126.31 |
| 沈阳化工研究院设计工程有限公司 | (1) b | 103,773.58 | 1,385,471.67 |
| 沈阳中化农药化工研发有限公司 | (1) b | 24,528.30 | - |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | (1) b | 1,470,601.06 | 1,025,545.25 |
| 中化国际招标有限责任公司 | (1) b | 77,580.00 | - |
| 中化金茂物业管理(北京)有限公司 | (1) b | 254,620.80 | 247,567.80 |
| 中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司 | (1) b | 143,567.56 | - |
| 浙江省化工产品质量检验站有限公司 | (1) b | 4,622.64 | - |
| 江苏瑞筑置业有限公司 | (1) b | 900,000.00 | - |
| 金茂(上海)物业服务服务有限公司 | (1) b | 479,645.32 | 56,303.11 |
| | | <u>5,697,746.50</u> | <u>2,940,014.14</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 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)

| | 注释 | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 |
|-----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 向关联方销售商品 | | | |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | (1) c | 15,509,440.65 | 2,604,448.97 |
| 沈阳化工研究院有限公司 | (1) c | - | 1,004,424.78 |
| 中化化肥有限公司 | (1) c | 2,600,873.43 | 1,999,641.57 |
| 江苏扬农锦湖化工有限公司 | (1) c | 238,042,476.58 | 282,316,506.79 |
| 中化现代农业有限公司 | (1) c | 188,635.38 | - |
| | | <u>256,341,426.04</u> | <u>287,925,022.11</u> |

| | 注释 | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 |
|--|-------|---------------------|----------------------|
| 向关联方提供劳务 | | | |
| 中化化肥有限公司 | (1) d | 175,868.00 | 264,552.00 |
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | (1) d | - | 157,692.31 |
| 中化(青岛)实业有限公司 | (1) d | - | 196,009.15 |
| 太仓中化环保化工有限公司 | (1) d | 452,388.84 | 509,412.00 |
| 中化(青岛保税区)工贸实业有限公司 | (1) d | - | 39,999.99 |
| 中化石油上海有限公司 | (1) d | - | 79,879.57 |
| 中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司 | (1) d | - | 1,590,438.87 |
| 浙江蓝天环保高科技股份有限公司 | (1) d | - | 136,427.36 |
| 中化塑料有限公司 | (1) d | 4,517,164.74 | 9,989,773.85 |
| 中化广东有限公司 | (1) d | 21,126.90 | - |
| Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd. | | | |
| (中化贸易(新加坡)有限公司) | (1) d | 1,378,504.15 | 2,322,398.63 |
| 浙江化工院科技有限公司 | (1) d | 469,002.45 | 586,896.09 |
| 中化香港化工国际有限公司 | (1) d | - | 6,286.55 |
| 中化河北有限公司 | (1) d | 506,887.01 | 193,204.84 |
| 浙江蓝天环保氟材料有限公司 | (1) d | 1,005,632.22 | 84,705.78 |
| | | <u>8,526,574.31</u> | <u>16,157,676.99</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 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

| | 注释 | 租赁 资产种类 | 2016年1-6月 租赁收入 | 2015年1-6月 租赁收入 |
|----------------------|-------|------------|----------------------|---------------------|
| 作为出租人 | | | | |
| 太仓中化环保化工有限公司 | (2) a | 集装箱 | 7,108,946.00 | 5,218,075.63 |
| 浙江蓝天环保氟材料有限公司 | (2) a | 集装箱 | 3,750,204.45 | 2,889,193.42 |
| 中化近代环保化工(西安) 有限公司 | (2) a | 集装箱 | 877,397.07 | 809,998.07 |
| 浙江蓝天环保高科技 股份有限公司 | (2) a | 集装箱 | 48,109.38 | 44,654.69 |
| 浙江化工院科技有限公司 | (2) a | 集装箱 | - | 123,138.56 |
| 江苏扬农锦湖化工有限公司 | (2) a | 集装箱 | 2,856,239.87 | - |
| 中化塑料有限公司 | (2) a | 集装箱 | 917,197.73 | - |
| | | | <u>15,558,094.50</u> | <u>9,085,060.37</u> |

| | 注释 | 租赁 资产种类 | 2016年1-6月 租赁支出 | 2015年1-6月 租赁支出 |
|--------------------|-------|------------|----------------------|----------------------|
| 作为承租人 | | | | |
| 中国金茂(集团)有限公司 | (2) b | 办公楼 | 15,983,189.60 | 19,560,690.35 |
| 中化国际物业酒店 管理有限公司 | (2) b | 办公楼 | 1,595,820.60 | 1,480,833.36 |
| 中化广东有限公司 | (2) b | 办公楼 | 466,010.04 | 452,818.08 |
| 中化资产管理(上海)有限公司 | (2) b | 办公楼 | 1,499,041.68 | 1,343,142.00 |
| 扬州福源化工科技有限公司 | (2) b | 办公楼 | 4,239,316.25 | 6,358,974.36 |
| 上海昌化实业有限公司 | (2) b | 仓库 | 72,000.00 | 72,000.00 |
| | | | <u>23,855,378.17</u> | <u>29,268,458.15</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 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

2016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 | 200,000,000.00 | 2015年8月 | 2018年8月 | 否 |

2015年6月30日

无。

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

2016年6月30日

| | 注释 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 |
|--------------|-------|-----------------------|-------------|-------------|
| 中国中化集团公司 | (4) a | 300,000,000.00 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 |
| 中国中化集团公司 | (4) a | 57,180,000.00 | 2014年1月23日 | 2017年1月23日 |
| 中国中化集团公司 | (4) a | 300,000,000.00 | 2015年10月30日 | 2018年10月30日 |
| 中化香港(集团)有限公司 | (4) c | 994,680,000.00 | 2016年4月6日 | 2016年7月5日 |
| 中化香港(集团)有限公司 | (4) c | <u>331,560,000.00</u> | 2016年6月30日 | 2016年9月29日 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 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)

资金拆入

2015年

| | 注释 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 |
|--------------|-------|---------------------|-------------|-------------|
| 中国中化集团公司 | (4) a | 300,000,000.00 | 2014年11月20日 | 2017年11月20日 |
| 中国中化集团公司 | (4) a | 57,180,000.00 | 2014年1月23日 | 2017年1月23日 |
| 中国中化集团公司 | (4) a | 300,000,000.00 | 2015年10月30日 | 2018年10月30日 |
| 中化集团财务有限责任公司 | (4) b | 6,000,000.00 | 2015年7月17日 | 2025年7月7日 |
| 中化集团财务有限责任公司 | (4) b | 10,400,000.00 | 2015年8月20日 | 2025年7月7日 |
| 中化集团财务有限责任公司 | (4) b | 32,400,000.00 | 2015年8月28日 | 2025年7月7日 |
| 中化集团财务有限责任公司 | (4) b | <u>5,300,000.00</u> | 2015年12月8日 | 2025年7月7日 |

(5) 其他关联方交易

| | 注释 | 2016年1-6月 金额 | 2015年1-6月 金额 |
|--------|-------|-----------------------|----------------------|
| 资产受让 | (5) a | - | 493,329.62 |
| 利息收入 | (5) b | 4,402,730.94 | 1,027,608.34 |
| 利息支出 | (5) c | 6,903,330.63 | 10,686,988.63 |
| 投资收益 | (5) d | 35,527,397.26 | - |
| 购买理财产品 | (5) e | <u>600,000,000.00</u> | <u>71,120,000.00</u> |

注：(1) 关联方商品和劳务交易

- (a) 2016年1-6月，本集团以合同价自关联方购入商品人民币831,327,385.15元(2015年1-6月：人民币540,681,140.27元)。
- (b) 2016年1-6月，本集团以合同价接受关联方提供的服务，并支付服务费人民币5,697,746.50元(2015年1-6月：人民币2,940,014.14元)。
- (c) 2016年1-6月，本集团以合同价向关联方销售商品人民币256,341,426.04元(2015年1-6月：人民币287,925,022.11元)。
- (d) 2016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8,526,574.31元(2015年1-6月：人民币16,157,676.99元)。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 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) 关联方资产租赁

- (a) 2016年1-6月, 本集团以合同价向关联方出租集装罐, 并收取租赁费人民币15,558,094.50元(2015年1-6月: 人民币9,085,060.37元)。
- (b) 2016年1-6月, 本集团向关联方租赁办公场地等, 并支付租赁相关费用人民币23,855,378.17元。(2015年1-6月: 人民币29,268,458.15元)。

(3) 关联方担保

- (a) 2016年1-6月, 本公司无偿为南通江山农药化工股份有限公司在注册有效期内发行待偿还金额不超过4.8亿元的短期融资券提供担保, 本年实际担保金额为人民币200,000,000元(2015年1-6月: 无)。

(4) 关联方资金拆借

- (a) 2016年1-6月, 本集团向中国中化集团公司拆入资金人民币0元, 6月30日余额657,180,000.00元(2015年余额657,180,000.00元)。
- (b) 2016年1-6月, 本集团向中化集团财务有限责任公司拆入资金人民币0元(2015年余额: 人民币54,100,000.00元)。
- (c) 2016年1-6月, 本集团向中化香港(集团)有限公司拆入资金人民币1,326,240,000.00元(2015年1-6月: 人民币0元)。

(5) 其他主要的关联交易

- (a) 2015年1-6月, 本集团以合同价向关联方沈阳化工研究院设计工程公司购买固定资产493,329.62元。2016年1-6月, 无类似交易发生。
- (b) 2016年1-6月, 本集团存放在中化集团财务有限责任公司的存款取得利息收入人民币4,402,730.94元(2015年1-6月: 1,027,608.34元)。
- (c) 2016年1-6月, 本集团支付中化集团财务有限责任公司的贷款利息为人民币6,903,330.63元。(2015年1-6月: 人民币10,686,988.63)

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(d) 2016年1-6月, 与中国对外经济贸易信托有限公司发生委托理财投资业务, 应收投资收益35,527,397.26元。(2015年1-6月: 无)。

(e) 2016年1-6月, 本集团向中国对外经济贸易信托有限公司申购集合资金信托计划600,000,000.00元。(2015年1-6月: 申购71,120,000.00元)。

6. 本集团与关联方的承诺

2016年1-6月, 本集团与关联方未有承诺事项(2015年1-6月: 无)。

7. 关联方应收款项余额

| | 2016年6月30日 | | 2015年12月31日 | |
|--|-----------------------|----------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| <u>应收账款</u> | | | | |
| Newport Europe B.V. | 99,413,671.31 | - | 43,998,931.82 | - |
| 中化蓝天霍尼韦尔 新材料有限公司 | - | - | 1,523,916.00 | - |
| 太仓中化环保化工有限公司 | - | - | 875,870.00 | - |
| 浙江蓝天环保氟材料有限公司 | 1,032,387.23 | - | 505,598.29 | - |
| 中化(青岛)实业有限公司 | - | - | 247,963.94 | - |
| Newport Tank Containers, Inc. | - | - | 243,191.07 | - |
| Newport Tank Containers USA LLC | 39,057.77 | - | - | - |
| 中化近代环保化工 (西安)有限公司 | 134,656.00 | - | 184,500.00 | - |
| 浙江化工院科技有限公司 | 502,140.00 | - | 117,398.00 | - |
| 浙江蓝天环保高科技股份 有限公司 | 11,910.82 | - | 23,026.00 | - |
| 南通江山农药化工 股份有限公司 | 10,941,626.04 | - | 7,588,240.30 | - |
| 中化化肥有限公司 | 937,559.00 | - | - | - |
| 中化河北有限公司 | 73,706.65 | - | - | - |
| 中化塑料有限公司 | 683,264.43 | - | 160,656.85 | - |
| 江苏扬农锦湖化工有限公司 | 150,518,428.20 | - | 2,275,513.65 | - |
| Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd. | 24,894.00 | - | 24,894.00 | - |
| | <u>264,313,301.45</u> | <u>-</u> | <u>57,769,699.92</u> | <u>-</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 关联方关系及其交易(续)

| | 2016年6月30日 | | 2015年12月31日 | |
|---------------------------------------|----------------------|----------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | | | | |
| 中化泉州石化有限公司 | 2,613,454.93 | - | 27,904,374.08 | - |
| 中化辽宁公司 | - | - | 981,219.28 | - |
| 中化石油上海有限公司 | - | - | 689,686.00 | - |
| 中化塑料有限公司 | 30,996,822.86 | - | 410,608.84 | - |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | - | - | 314,829.08 | - |
| 中化蓝天集团贸易有限公司 | - | - | 2,272.00 | - |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 15,220,000.00 | - | - | - |
| 江苏金茂化工医药集团有限公司 | 5,000.00 | - | - | - |
| 江苏瑞筑置业有限公司 | 1,800,000.00 | - | 900,000.00 | - |
| 沈阳化工研究院有限公司 | - | - | 15,210.00 | - |
| | <u>50,630,277.79</u> | <u>-</u> | <u>31,218,199.28</u> | <u>-</u> |
| 其他应收款 | | | | |
| 中国金茂(集团)有限公司 | 11,860,810.80 | - | 12,411,832.16 | - |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 1,915,120.30 | - | - | - |
| 沈阳化工研究院有限公司 | 1,394,745.60 | - | 1,044,745.60 | - |
| Newport Tank Containers, Inc. | - | - | 834,814.76 | - |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | - | - | 399,875.89 | - |
| Newport Tank Containers USA LLC | - | - | 376,163.64 | - |
| Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd. | 80,000.00 | - | 80,000.00 | - |
| 中化国际招标有限责任公司 | 3,612.90 | - | - | - |
| 中化天津有限公司 | 3,236.40 | - | - | - |
| 金茂(上海)物业服务有限公司 | 650,964.58 | - | - | - |
| Newport Europe B.V. | 434,102.62 | - | - | - |
| 中国对外经济贸易信托有限公司 | 35,527,397.26 | - | - | - |
| 中国中化集团公司 | 90,642.33 | - | - | - |
| 中化国际物业酒店管理有限公司 | 759,150.30 | - | 701,656.69 | - |
| 江苏金茂化工医药集团有限公司 | 3,000,000.00 | - | 3,000,000.00 | - |
| 江苏扬农化工集团有限公司工会委员会 | 14,586.70 | - | 47,766.00 | - |
| 江苏扬农锦湖化工有限公司 | 17,470,598.82 | - | 15,400,866.08 | - |
| 中化资产(上海)有限公司 | 1,097,381.37 | - | 1,033,833.37 | - |
| 中化金茂物业管理(北京)有限公司 | 103,580.49 | - | 103,580.49 | - |
| | <u>74,405,930.47</u> | <u>-</u> | <u>35,435,134.68</u> | <u>-</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应付款项余额

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|--|-----------------------|----------------------|
| <u>应付账款</u> | | |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 103,053,826.49 | 58,558,915.53 |
| 中化石油上海有限公司 | 622,630.00 | 413,600.00 |
| 沈阳化工研究院有限公司 | 246,141.00 | 273,084.97 |
| 中化塑料有限公司 | 105,305,673.61 | - |
| Newport Europe B.V. | 45,403,449.35 | - |
| 沈阳化工研究院设计工程有限公司 | 1,087,936.10 | 1,087,936.10 |
| Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd. | - | 1,015.76 |
| 扬州福源化工科技有限公司 | 5,139,389.86 | 620,000.00 |
| 浙江蓝天环保高科技股份有限公司 | - | 7,200.00 |
| 中国中化股份有限公司 | 24,441.40 | - |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 16,764.27 | - |
| 中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司 | 97,116.00 | - |
| 中化蓝天集团贸易有限公司 | 267,030.00 | - |
| 中化化肥有限公司 | 3,881.26 | - |
| | <u>261,268,279.34</u> | <u>60,961,752.36</u> |
| <u>预收账款</u> | | |
| Newport Europe B.V. | - | 1,170,620.75 |
| 江苏扬农锦湖化工有限公司 | - | 192,170.55 |
| 浙江化工院科技有限公司 | - | 50,940.00 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | - | 1,000,000.00 |
| Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd. | 1,015.76 | - |
| 中化现代农业有限公司 | 72.00 | - |
| 中化国际招标有限责任公司 | 675.00 | - |
| | <u>1,762.76</u> | <u>2,413,731.30</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应付款项余额(续)

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>其他应付款</u> | | |
| Newport Europe B. V. | - | 15,118,281.10 |
| 沈阳化工研究院有限公司 | <u>618,125.22</u> | <u>618,125.22</u> |
| | <u>618,125.22</u> | <u>15,736,406.32</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。

9. 存放关联方的货币资金

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 中化集团财务有限责任公司 | <u>2,948,748,639.75</u> | <u>1,514,333,603.56</u> |

十一、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|---------|----------------------|-----------------------|
| 已签约但未拨备 | | |
| 资本承诺 | 57,882,305.42 | 146,460,121.61 |
| 投资承诺 | - | - |
| | <u>57,882,305.42</u> | <u>146,460,121.61</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十一、承诺及或有事项(续)

2. 或有事项

截至资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

公司在《中化国际(控股)股份有限公司关于全资子公司收购资产的公告》中，拟由中化国际(新加坡)有限公司附条件收购新加坡上市公司Halycon Agri Corporation Limited 主要股东30.07的股份，并触发对Halycon公司的强制现金要约收购。最终，中化国际占Halycon公司的股比不少于60%，详情请查阅公司于2016年3月29日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临2016-012号公告

十三、其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下七个报告分部：

- (1) 天然橡胶分部提供天然橡胶种植、加工和销售服务；
- (2) 橡胶化学品分部提供橡胶防老剂的加工和销售服务；
- (3) 化工物流分部提供船运、集装罐租赁和货代仓储等物流服务；
- (4) 分销贸易分部提供焦炭、铁矿砂、煤炭和化工品等的销售服务，并提供化工品的生产；
- (5) 农化分部提供农药的生产及销售服务；
- (6) 化工新材料及中间体提供精细化工产品生产及销售服务；
- (7) 其他分部为自用房地产开发。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十三、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

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

分部资产不包括递延所得税资产和其他未分配的总部资产,原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括递延所得税负债以及其他未分配的总部负债,原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价,参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十三、其他重要事项(续)

1、 分部报告(续)

经营分部(续)

2016年6月30日

| | 天然橡胶 | 橡胶化学品 | 化工物流业务 | 分销贸易 | 农化 | 化工中间体及新材料 | 其他 | 调整和抵消 | 合并 |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 对外交易收入 | 5,862,793,557.85 | 1,053,750,897.17 | 1,925,718,619.83 | 6,176,575,477.55 | 1,796,937,747.11 | 2,808,629,378.37 | | | 19,624,405,677.88 |
| 分部间交易收入 | - | - | 14,493,025.86 | | | | | -14,493,025.86 | - |
| 对合营企业和联营企业的投资收益 | -53,217,806.43 | | -1,841,873.82 | -11,473,630.44 | 817,812.42 | -7,524,189.97 | 42,499,864.58 | | -30,739,823.66 |
| 资产减值损失 | 173,324,431.21 | | -10,970.00 | 642,900.00 | 209,435.64 | 41,320,670.03 | -6,504,178.10 | | 208,982,288.78 |
| 折旧费和摊销费 | 46,611,689.12 | 69,201,820.79 | 132,489,361.81 | 12,824.81 | 24,018,513.93 | 206,819,245.18 | 26,941,819.80 | | 506,095,275.44 |
| 利润总额 | -350,513,616.51 | 267,713,430.58 | 273,448,370.34 | 24,894,623.79 | 111,563,370.46 | 290,341,562.89 | -112,488,286.09 | | 504,959,455.46 |
| 所得税费用 | -87,628,404.13 | 68,502,396.03 | 72,112,303.16 | 6,223,655.95 | 26,157,460.62 | 56,306,942.33 | -21,411,039.22 | | 120,263,314.74 |
| 资产总额 | 7,938,868,092.43 | 4,152,906,181.12 | 8,409,358,228.18 | 1,444,600,045.12 | 2,940,104,947.49 | 10,277,029,846.84 | 1,132,036,124.48 | 8,603,892,989.88 | 4,898,796,455.54 |
| 负债总额 | 972,131,977.95 | 620,537,673.00 | 5,619,683,850.75 | 1,409,285,448.20 | 2,111,882,708.59 | 4,181,495,382.52 | 570,604,303.84 | 9,649,923,844.74 | 25,135,545,189.59 |
| 其他披露 | | | | | | | | | |
| 对合营企业和联营企业的长期股权投资 | 1,352,612,163.29 | | 332,961,652.42 | 121,152,988.89 | 684,274,732.01 | 142,765,893.45 | 648,486,927.18 | | 3,282,254,357.24 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

2015年6月30日

| | 天然橡胶 | 橡胶化学品 | 化工物流业务 | 分销贸易 | 农化 | 化工中间体及新材料 | 其他 | 调整和抵消 | 合并 |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 对外交易收入 | 6,098,884,562.13 | 1,160,443,159.37 | 1,868,412,919.40 | 8,269,447,414.19 | 1,823,478,075.73 | 3,320,293,610.08 | -54,862,000,000.00 | | 22,540,959,740.90 |
| 分部间交易收入 | - | - | 14,493,025.86 | | | | | -14,493,025.86 | - |
| 对合营企业和联营企业的投资收益 | 6,960,050.04 | | 27,796.05 | -13,500,136.13 | 4,446,038.29 | 14,856,878.28 | 43,948,260.52 | | 56,738,887.05 |
| 资产减值损失 | 215,969,265.58 | - | 19,460,481.64 | 63,448,653.91 | 25,654,002.17 | 27,469,333.70 | -114,919,454.67 | | 237,082,282.33 |
| 折旧费和摊销费 | 89,202,889.03 | 134,548,521.12 | 229,754,732.31 | 59,210,789.81 | 59,210,789.81 | 10,942,782.89 | 21,914,643.77 | | 534,631,576.04 |
| 利润总额 | -81,993,507.85 | 277,041,075.78 | 238,019,825.31 | 50,177,861.02 | 97,034,350.58 | 427,260,240.47 | -122,174,130.73 | | 885,365,714.58 |
| 所得税费用 | -14,902,009.19 | 70,322,603.35 | 58,830,134.27 | 15,919,499.29 | 20,508,395.31 | 124,407,896.71 | -59,785,780.58 | | 215,300,739.16 |
| 资产总额 | 8,304,341,729.46 | 5,030,282,212.94 | 7,226,331,140.59 | 2,392,254,161.44 | 3,561,019,441.65 | 10,278,813,698.12 | 7,602,796,152.26 | -1,777,699,799.39 | 42,618,138,737.07 |
| 负债总额 | 3,601,169,985.93 | 379,959,971.07 | 4,631,654,359.02 | 333,132,758.23 | 2,054,144,319.77 | 4,181,495,382.52 | 10,492,922,018.78 | -2,673,687,080.53 | 23,000,791,714.79 |
| 其他披露 | | | | | | | | | |
| 对合营企业和联营企业的长期股权投资 | 1,357,752,447.57 | | 328,305,499.34 | 144,118,594.33 | 688,513,729.63 | 142,765,893.45 | 640,264,936.86 | | 3,301,721,101.18 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十三、其他重要事项(续)

1、 分部报告(续)

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

| | 2016年6月30日 | 2015年06月30日 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 天然橡胶 | 5,862,399,806.41 | 6,098,884,562.13 |
| 橡胶化学品 | 1,053,750,897.18 | 1,160,443,159.37 |
| 化工物流业务 | 1,925,718,619.83 | 1,868,412,919.40 |
| 分销贸易 | 6,176,575,477.55 | 8,269,447,414.19 |
| 化工新材料及中间体 | 2,808,629,378.37 | 3,320,293,610.08 |
| 农化 | <u>1,796,937,747.11</u> | <u>1,823,478,075.73</u> |
| | <u>19,624,011,926.44</u> | <u>22,540,959,740.90</u> |

地理信息

本集团的业务分布于全球各地，无法明确划分收入来源地域。本集团位于中国境内(按相关企业注册地划分)的非流动资产(不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产)总额为人民币21,233,866,480.58元。

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十三、其他重要事项(续)

2. 租赁

作为出租人

经营租出固定资产，参见附注五、16。

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：

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内(含1年) | 397,180,126.84 | 333,560,110.95 |
| 1年至2年(含2年) | 369,032,766.28 | 294,741,355.26 |
| 2年至3年(含3年) | 339,974,151.26 | 274,962,631.45 |
| 3年以上 | <u>1,183,195,997.87</u> | <u>942,922,588.86</u> |
| | <u>2,289,383,042.25</u> | <u>1,846,186,686.52</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十四、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:

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 490,597,002.84 | 640,460,528.92 |
| 1年至2年 | 50,900.00 | 58,968.98 |
| 2年至3年 | 112,518.60 | 112,518.60 |
| 3年以上 | 427,873.46 | 427,873.46 |
| | <u>491,188,294.90</u> | <u>641,059,889.96</u> |
| 减: 应收账款坏账准备 | <u>455,467.18</u> | <u>10,683,649.87</u> |
| | <u>490,732,827.72</u> | <u>630,376,240.09</u> |

应收账款坏账准备的变动如下:

| | 年初余额 | 本年计提 | 减: 本年减少 转回 | 转销 | 年末余额 |
|-------|----------------------|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| 2016年 | <u>10,683,649.87</u> | <u>11,254.90</u> | <u>12,061.90</u> | <u>10,227,375.69</u> | <u>455,467.18</u> |
| 2015年 | <u>439,164.72</u> | <u>10,244,485.15</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>10,683,649.87</u> |

| | 2016年6月30日 | | | | 2015年12月31日 | | | |
|----------------------|-----------------------|---------------|-------------------|-------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| | 账面余额 金额 | 比例 0 | 坏账准备 金额 | 计提金额 比例0 | 账面余额 金额 | 比例 0 | 坏账准备 计提 | 比例0 |
| 单独计提坏账准备 | 269,347,902.28 | 56.31 | - | - | 360,983,150.00 | 56.31 | - | - |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备 | 578,007.26 | 0.09 | 442,182.38 | 76.50 | 586,076.74 | 0.09 | 442,989.38 | 72.17 |
| 单项金额不重大但单 独计提坏账准备 | 221,262,385.36 | 43.60 | 13,284.80 | 0.01 | 279,490,663.22 | 43.60 | 10,240,660.49 | 3.66 |
| | <u>491,188,294.90</u> | <u>100.00</u> | <u>455,467.18</u> | <u>0.09</u> | <u>641,059,889.96</u> | <u>100.00</u> | <u>10,683,649.87</u> | <u>1.67</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十四、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:

| | 2016年6月30日 | | | 2015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 | 50,900.00 | 10.00 | 5,090.00 | 58,968.98 | 10.00 | 5,896.90 |
| 2到3年 | 112,518.60 | 20.00 | 22,503.72 | 112,519.10 | 20.00 | 22,503.82 |
| 3年以上 | 414,588.66 | 100.00 | 414,588.66 | 414,588.66 | 100.00 | 414,588.66 |
| 合计 | <u>578,007.26</u> | | <u>442,182.38</u> | <u>586,076.74</u> | | <u>442,989.38</u> |

2016年计提坏账准备11,254.90(2015年:10,244,485.15),2015年收回或转回坏账准备12,061.90(2014年:无)。

2016年1-6月实际核销的应收账款为10,262,033.35元(2015年:无)。

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------------|--------|---------------|--------|------------|-------------|
| 苏州中化聚氨酯有限公司 | 款 | 10,262,033.35 | 此单位已破产 | 经中化国际董事会批准 | 是 |

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 743,722,669.08 | 454,430,496.11 |
| 1年至2年 | 911,955.80 | 247,648.50 |
| 2年至3年 | - | 59,211,122.00 |
| 3年以上 | <u>2,344,237.99</u> | <u>9,134,370.43</u> |
| | 746,978,862.87 | 523,023,637.04 |
| 减:其他应收款坏账准备 | <u>29,318,008.65</u> | <u>95,083,934.56</u> |
| | <u>717,660,854.22</u> | <u>427,939,702.48</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

| | 年初余额 | 本年计提 | 减: 本年减少 | | 年末余额 |
|-------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 2016年 | 95,083,934.56 | 238,454.09 | 4,380.00 | 66,000,000.00 | 29,318,008.65 |
| 2015年 | 68,245,973.41 | 26,886,955.08 | 46,375.68 | 2,618.25 | 95,083,934.56 |

| | 2016年6月30日 | | | | 2015年12月31日 | | | |
|------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备 | 171,453,968.43 | 22.95 | 2,000,000.00 | 1.17 | 135,889,389.88 | 25.98 | 66,000,000.00 | 48.57 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,256,193.79 | 0.17 | 435,433.57 | 34.66 | 593,140.93 | 0.50 | 201,359.48 | 84.89 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备 | 574,268,700.65 | 76.88 | 26,882,575.08 | 4.68 | 386,541,106.23 | 73.52 | 28,882,575.08 | 6.99 |
| | 746,978,862.87 | 100.00 | 29,318,008.65 | 3.92 | 523,023,637.04 | 100.00 | 95,083,934.56 | 18.18 |

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:

| | 2016年6月30日 | | | 2015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 | 911,955.80 | 10.00 | 91,195.58 | 247,648.50 | 10.00 | 24,764.85 |
| 2到3年 | - | 20.00 | - | 211,122.00 | 20.00 | 42,224.40 |
| 3年以上 | 344,237.99 | 100.00 | 344,237.99 | 134,370.43 | 100.00 | 134,370.23 |
| 总计 | 1,256,193.79 | | 435,433.57 | 593,140.93 | | 201,359.48 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

2016年计提坏账准备238,453.89(2015年:26,886,955.08),2016年收回或转回坏账准备人民币4,380.00元(2015年:人民币46,375.68元)。

2016年1-6月实际核销的其他应收账款为人民币66,000,00.00元(2015年:2,618.25)。

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------------|--------|---------------|--------|------------|-------------|
| 苏州中化聚氨酯有限公司 | 货款 | 66,000,000.00 | 此单位已破产 | 经中化国际董事会批准 | 是 |

其他应收款按性质分类如下:

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 期货保证金 | 178,946,484.99 | 71,716,678.52 |
| 应收出口退税 | 10,561,529.94 | 26,208,145.39 |
| 其他 | <u>528,152,839.29</u> | <u>330,014,878.57</u> |
| | <u>717,660,854.22</u> | <u>427,939,702.48</u> |

于2016年06月30日,其他应收款金额前五名如下:

| | 期末余额 | 占其他应收款 余额合计数 的比例(%) | 性质 | 账龄 | 坏账准备 年末余额 |
|-----|-----------------------|---------------------------|-------|--------|---------------------|
| 甲公司 | 9,754,772.16 | 1.31 | 租赁款押金 | 1年以内 | - |
| 乙公司 | 50,073,596.27 | 6.70 | 期货保证金 | 1年以内 | - |
| 丙公司 | 35,625,600.00 | 4.77 | 期货保证金 | 1年以内 | - |
| 丁公司 | 74,000,000.00 | 9.91 | 期货保证金 | 1年以内 | - |
| 戊公司 | <u>2,000,000.00</u> | <u>0.27</u> | 尾款 | 4-5年以内 | <u>2,000,000.00</u> |
| | <u>171,453,968.43</u> | <u>22.95</u> | | | <u>2,000,000.00</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2015年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

| | 期末余额 | 占其他应收款 余额合计数 的比例(%) | 性质 | 账龄 | 坏账准备 年末余额 |
|-----------------|-----------------------|---------------------------|-------|--------|----------------------|
| 甲公司 | 9,769,811.76 | 1.87 | 租赁款押金 | 1年以内 | - |
| 乙公司 | 20,334,200.00 | 3.89 | 期货保证金 | 1年以内 | - |
| 丙公司 | 19,785,378.12 | 3.78 | 期货保证金 | 1年以内 | - |
| 丁公司 | 20,000,000.00 | 3.82 | 期货保证金 | 1年以内 | - |
| 苏州中化聚氨酯 有限公司 | <u>66,000,000.00</u> | <u>12.62</u> | 委托贷款 | 3-4年以内 | <u>66,000,000.00</u> |
| | <u>135,889,389.88</u> | <u>25.98</u> | | | <u>66,000,000.00</u> |

3. 其他流动资产

| | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 委托贷款 | 1,061,629,507.27 | 3,866,364,590.74 |
| 应交增值税进项税额 | - | <u>96,789,724.75</u> |
| | <u>1,061,629,507.27</u> | <u>3,963,154,315.49</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资

2016年6月30日

| | 年初余额 | 本年新增 | 减少投资 | 本年变动 权益法下 投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告现金股利 | 本年计提 减值准备 | 账面价值 | 年末减值准备 |
|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|----------|-------------------|----------------------|--------------|-------------------------|----------|
| 权益法 | | | | | | | | | | |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 685,129,215.67 | - | - | 879,198.88 | - | - | 1,733,682.54 | - | 684,274,732.01 | - |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 687,693,018.88 | - | - | 42,499,864.58 | - | 571,735.53 | 82,277,903.03 | - | 648,486,715.96 | - |
| 成本法 | | | | | | | | | | |
| SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) | | | | | | | | | | |
| PTE LTD. | 1,347,034,256.65 | - | - | - | - | - | - | - | 1,347,034,256.65 | - |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 2,225,546,458.65 | - | - | - | - | - | - | - | 2,225,546,458.65 | - |
| 江苏瑞盛新材料科技有限公司 | 460,591,814.16 | - | - | - | - | - | - | - | 460,591,814.16 | - |
| 上海中化科技有限公司 | 20,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 20,000,000.00 | - |
| 西双版纳中化橡胶有限公司 | 87,000,000.00 | - | (87,000,000.00) | - | - | - | - | - | - | - |
| 海南中化橡胶有限公司 | 46,796,983.47 | 191,390,000.00 | (238,186,983.47) | - | - | - | - | - | - | - |
| 上海闻创贸易有限公司 | 1,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,000,000.00 | - |
| 中化国际物流有限公司 | 1,369,635,032.57 | - | - | - | - | - | - | - | 1,369,635,032.57 | - |
| 尚诚石化(香港)有限公司 | 7,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 7,000,000.00 | - |
| 中化作物保护品有限公司 | 800,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 800,000,000.00 | - |
| 上海德寰置业有限公司 | 542,614,043.32 | - | - | - | - | - | - | - | 542,614,043.32 | - |
| | <u>8,280,040,823.37</u> | <u>191,390,000.00</u> | <u>(325,186,983.47)</u> | <u>42,817,688.06</u> | <u>-</u> | <u>571,735.53</u> | <u>84,011,585.57</u> | <u>-</u> | <u>8,106,183,053.32</u> | <u>-</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

2015年12月31日

| | 年初余额 | 本年新增 | 权益法下 | | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 本年计提 | | 账面价值 | 年末减值准备 |
|--|-------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|----------|----------------------|-----------------------|----------|-------------------------|----------|
| | | | 减少投资 | 投资损益 | | | 宣告现金股利 | 减值准备 | | |
| 权益法 | | | | | | | | | | |
| 江阴桑阳氨纶有限公司 | 3,719,025.00 | - | (3,719,025.00) | - | - | - | - | - | - | - |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 701,982,510.71 | - | - | 1,479,717.64 | - | (418,293.10) | 17,914,719.58 | - | 685,129,215.67 | - |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 664,236,774.44 | - | - | 91,807,520.63 | - | (51,554.15) | 68,299,722.04 | - | 687,693,018.88 | - |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 1,969,691,546.76 | - | (2,034,476,999.70) | 84,111,172.45 | - | 14,920,017.15 | 34,245,736.66 | - | - | - |
| 江苏瑞盛新材料科技有限公司 | 440,443,625.17 | - | (460,591,814.16) | 20,148,188.99 | - | - | - | - | - | - |
| 成本法 | | | | | | | | | | |
| SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE.LTD. | 1,347,034,256.65 | - | - | - | - | - | - | - | 1,347,034,256.65 | - |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | - | 2,225,546,458.65 | - | - | - | - | - | - | 2,225,546,458.65 | - |
| 江苏瑞盛新材料科技有限公司 | - | 460,591,814.16 | - | - | - | - | - | - | 460,591,814.16 | - |
| 上海中化科技有限公司 | - | 20,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 20,000,000.00 | - |
| 西双版纳中化橡胶有限公司 | 87,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 87,000,000.00 | - |
| 海南中化橡胶有限公司 | 46,796,983.47 | - | - | - | - | - | - | - | 46,796,983.47 | - |
| 苏州中化国际聚氨酯有限公司 | 36,000,001.00 | - | (36,000,001.00) | - | - | - | - | - | - | - |
| 上海闻创贸易有限公司 | 1,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,000,000.00 | - |
| 中化国际物流有限公司 | 2,689,635,032.57 | - | (1,320,000,000.00) | - | - | - | - | - | 1,369,635,032.57 | - |
| 尚诚石化(香港)有限公司 | 7,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 7,000,000.00 | - |
| 中化作物保护品有限公司 | 800,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 800,000,000.00 | - |
| 上海德寰置业有限公司 | 542,614,043.32 | - | - | - | - | - | - | - | 542,614,043.32 | - |
| | <u>9,337,153,799.09</u> | <u>2,706,138,272.81</u> | <u>(3,854,787,839.86)</u> | <u>197,546,599.71</u> | <u>-</u> | <u>14,450,169.90</u> | <u>120,460,178.28</u> | <u>-</u> | <u>8,280,040,823.37</u> | <u>-</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

| | 2016年1-6月 | | 2015年1-6月 | |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,931,649,818.38 | 4,638,942,777.02 | 6,094,813,644.61 | 5,814,632,205.68 |
| 其他业务 | - | - | 367,824.73 | 28,573.12 |
| | <u>4,931,649,818.38</u> | <u>4,638,942,777.02</u> | <u>6,095,181,469.34</u> | <u>5,814,660,778.80</u> |

6. 投资收益

| | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 159,370,400.78 | 530,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 43,379,063.46 | 122,301,542.41 |
| 其中: 联营企业投资收益 | 43,379,063.46 | 122,301,542.41 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 185,556,516.53 | - |
| 可供出售金融资产等在持有期间取得的投资收益 | - | 291,713.88 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | (148,748,874.83) | (12,296,062.58) |
| 委托贷款取得的投资收益 | 23,515,393.09 | 24,181,885.27 |
| 理财产品取得的投资收益 | 40,780,271.21 | 61,164,684.93 |
| | <u>303,852,770.24</u> | <u>725,643,763.91</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

7. 经营活动现金流量

| | 2016年06月30日 | 2015年6月30日 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 净利润 | 136,949,332.14 | 492,657,550.04 |
| 加: 资产减值准备 | 174,702,631.21 | 79,326,436.84 |
| 固定资产折旧 | 2,198,017.29 | 3,114,940.39 |
| 无形资产摊销 | 2,572,295.27 | 2,488,250.66 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的收益 | - | - |
| 公允价值变动损益 | 42,645,836.93 | (9,316,446.85) |
| 财务费用 | 97,649,234.07 | 113,679,685.89 |
| 投资损益 | (303,852,770.24) | (725,643,763.91) |
| 递延所得税资产增加 | (88,853,553.57) | (72,821,634.71) |
| 存货的减少 | 346,775,596.81 | (431,961,661.54) |
| 经营性应收项目的减少 | (62,696,567.05) | (137,497,054.60) |
| 经营性应付项目的减少 | (997,115,221.58) | 288,536,230.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>(653,966,012.05)</u> | <u>(397,437,467.30)</u> |
| 现金及现金等价物净变动: | | |
| 现金的年末余额 | 3,219,043,716.14 | 1,504,391,935.65 |
| 减: 现金的年初余额 | <u>696,710,567.36</u> | <u>1,134,639,699.87</u> |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>2,522,333,148.78</u> | <u>369,752,235.78</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

补充资料

2016年6月30日

人民币元

1、非经常性损益明细表

| | 2015年金额 |
|---|---------------------------|
| 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | (1, 754, 904. 57) |
| 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) | 97, 727, 023. 07 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | (105, 325, 214. 17) |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - |
| 对外委托贷款取得的损益 | - |
| 债务重组损益 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | <u>11, 602, 303. 97</u> |
| 减: 所得税影响数 | <u>2, 223, 653. 33</u> |
| 减: 少数股东权益影响数(税后) | <u>63, 743, 579. 97</u> |
| | <u>(63, 718, 025. 00)</u> |

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。

中化国际(控股)股份有限公司

补充资料

2016年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释:

(1) 非流动资产处置损益

主要包括GMG Global Ltd处置非流动资产, 确认处置损失人民币1,399,480.09元, 中化国际物流有限公司处置非流动资产, 确认处置损失人民币364,693.15元等。

(2) 计入当期损益的政府补助

主要包括江苏扬农化工集团有限公司取得政策性搬迁款项用于员工安置费26,070,683.77元; 中化国际物流有限公司收到浦东新区财政局一次性航运补贴15,000,000.00元, 收到的“十二五”财政扶持款人民币1,784,000.00元, 收到浦东新区世博地区2014年开发扶持资金4,450,000.00元; 中化作物有限公司收到的“十三五”财政扶持款人民币1,850,000.00元, 收到重点企业产业扶持资金4,700,000.00元; 江苏圣奥化学科技有限公司收到财政返还人民币27,372,582.00元等。

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

主要包括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损益合计净损失人民币150,614,440.55元; Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. 处置及持有的股票以及橡胶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19,016,614.45元; GMG持有橡胶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6,704,649.11元; 上海闻创贸易有限公司持有的期货合同实现的投资收益和公允价值变动损益合计净损失人民币73,162,411.84元; 江苏圣奥化学科技有限公司持有的远期外汇合约以及理财产品实现的公允价值变动损益合计净收益37,388,578.59元等; 江苏扬农化工集团有限公司持有的理财产品实现投资收益54,038,736.49元。

(4) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出

主要包括Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. 收到橡胶填料额外收入人民币8,603,646.26元等。

中化国际(控股)股份有限公司

补充资料

2016年6月30日

人民币元

2、净资产收益率和每股收益

2016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 | 1.47 | 0.08 | 0.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 2.02 | 0.11 | 0.11 |

2015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 | 3.14 | 0.17 | 0.17 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 2.07 | 0.11 | 0.11 |

本公司无稀释性潜在普通股

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表 |
| | 载有董事长盖章的半年度报告 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿 |

董事长： 张增根

董事会批准报送日期：2016年8月30日