

中化国际（控股）股份有限公司 二零一一年半年度报告



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

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、股本变动及股东情况	6
四、董事、监事和高级管理人员情况	7
五、董事会报告	8
六、重要事项	15
七、财务报告	25
八、备查文件目录	130

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
张增根	董事	因公出国	覃衡德

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

中化国际(控股)股份有限公司
2011年6月30日止

(六) 主要财务数据和指标
1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	23,318,299,285.46	24,808,451,582.86	-6.01
所有者权益(或股东权益)	6,218,565,547.62	5,834,668,220.97	6.58
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	4.33	4.06	6.58
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	755,868,887.80	781,991,055.41	-3.34
利润总额	845,527,159.12	796,828,327.36	6.11
归属于上市公司股东的净 利润	506,985,671.01	528,415,789.15	-4.06
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	391,753,973.98	432,193,230.74	-9.36
基本每股收益(元)	0.35	0.37	-4.06
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.27	0.30	-9.36
稀释每股收益(元)	0.35	0.37	-4.06
加权平均净资产收益率 (%)	8.48	8.64	减少0.16个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-1,006,859,684.33	245,693,906.45	不适用
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.70	0.17	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-48,638,218.33
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	86,651,126.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价 值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融 负债和可供出售金融资产取得的投资收益	94,944,860.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,832,741.46
所得税影响额	21,116,272.44
少数股东权益影响额(税后)	-41,675,084.75
合计	115,231,697.03

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				109,836 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国中化股份有限公司	国有法人	55.17	793,100,931	0		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	境内非国有法人	1.26	18,106,352	-2,870,674		
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	境内非国有法人	0.81	11,595,162	-1,343,784		
中国石油销售有限责任公司	国有法人	0.54	7,829,010	0		
中化金桥国际贸易公司	国有法人	0.46	6,549,144	0		
黄琬婷	境内自然人	0.33	4,673,477	0		
王益聪	境内自然人	0.31	4,450,000	-89,757		
何桂娥	境内自然人	0.30	4,253,100	0		
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金	境内非国有法人	0.26	3,786,588	-588,000		
黄峥嵘	境内自然人	0.24	3,490,941	-107,900		
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国中化股份有限公司	793,100,931		人民币普通股		793,100,931	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	18,106,352		人民币普通股		18,106,352	

中化国际(控股)股份有限公司

2011年6月30日止

中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	11,595,162	人民币普通股	11,595,162
中国石油销售有限责任公司	7,829,010	人民币普通股	7,829,010
中化金桥国际贸易公司	6,549,144	人民币普通股	6,549,144
黄琬婷	4,673,477	人民币普通股	4,673,477
王益聪	4,450,000	人民币普通股	4,450,000
何桂娥	4,253,100	人民币普通股	4,253,100
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	3,786,588	人民币普通股	3,786,588
黄峥嵘	3,490,941	人民币普通股	3,490,941
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国中化股份有限公司及中化金桥国际贸易公司同为中国中化集团公司控制的子公司。除此之外公司未知前 10 名股东之间存在其他关联关系。		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011年2月28日，经公司第五届董事会第三次会议审议，同意刘萍女士因工作原因辞去公司独立董事职务。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内公司整体经营情况

上半年，在国民经济继续保持较快增长、通货膨胀压力不断加大、宏观调控措施密集出台、国际局势动荡起伏、大宗商品市场价格剧烈波动的形势下，公司按照年初工作会议做出的各项部署，扎实工作、抢抓机遇、克服困难、应对挑战，较好地完成了年初确定的阶段性目标和任务。2011年1-6月，公司实现销售收入267.87亿元，同比增长49.28%；报告期实现净利润5.07亿元，剔除山西寰达清算损失的影响，同比小幅增长。

公司橡胶业务通过全球化资源配置营销战略，进一步巩固并提升了中化橡胶品牌在行业内的重要地位。在天然胶产业上游方面，中化国际在非洲拥有种植园4.2万公顷，并在中国、泰国、马来西亚、印尼、喀麦隆、科特迪瓦等六个国家拥有18家橡胶加工厂，产能达到了50万吨。上半年公司以GMG为平台，加快了在东南亚及西非的布局 and 拓展。2011年上半年，橡胶经营规模又有新突破，实现销售收入124.18亿元，同比增长99.00%；贡献毛利7.32亿元，同比增长144.56%。

报告期物流行业运价低迷、成本高涨。公司物流业务继续利用价格低谷，调整资产结构，巩固并扩大行业领先地位，上半年新买新租3条适合远洋航线的大吨位不锈钢船。截止6月末，公司共控制船舶43艘，不锈钢船比例从09年的17%提升到45%，并拓展租赁、合作等多种经营模式，提高了资产运营效率。集装罐业务深入开发特种罐市场，继续拓展国际合作，提升远洋经营能力。在调整资产结构、布局长期竞争能力的同时，物流业务克服外部不利环境影响，通过提升运营效率、严控燃油成本，经营业绩保持平稳发展。2011年上半年，物流业务实现销售收入8.19亿元，贡献毛利0.74亿元，上年同期比较数中剔除兴中、兴源两家公司的经营业绩后，2011年上半年物流业务销售收入同比增长25.95%，贡献毛利同比增长3.11%。

农化业务以完善产业链为目标，重点推进两大战略举措：一是加强国际化经营拓展；二是加快资源整合并购，搭建国内、国外两个产业化运作平台并开始运营，完成多家国内外企业调研。报告期遭受先旱后涝的极端天气以及中国草甘膦行业持续低迷等影响，公司农化业务经营受到前所未有的挑战，报告期农化业务通过大力拓展国际经营和抢抓极端天气之后有限销售时机，尽量挽回外部环境带来的不利影响。2011年上半年，农化业务实现销售收入6.24亿元，同比减少47.83%；贡献毛利0.80亿元，同比减少48.22%。

报告期公司化工分销业务同重要的国际化工品生产商建立战略合作关系，创新合作模式，强化了资源获取能力。化工分销业务成立市场部，认真分析核心经营商品市场形势，夯实营销网络建设，进一步强化了市场营销能力。报告期化工分销业务克服苯乙烯、塑料、丙酮等业务美元市场价格严重倒挂的不利环境，抢抓聚酯、基础油等业务市场机遇，经营数量超额完成预算目标。2011年上半年，化工分销业务实现销售收入80.06亿元，同比增长62.95%；贡献毛利0.71亿元，同比增长2%。

公司冶金能源业务经历了严峻的市场考验，煤炭内外价格倒挂影响进口，国内需求总体平稳，矿砂等相关主营产品市场价格先涨后跌，二季度进入价格波动剧烈的下行通道。针对行业变化，冶金能源业务稳健经营，通过提高客户保证金比例、加大闭口业务操作，有效降低了经营风险。2011年上半年，冶金能源业务实现销售收入49.20亿元，同比增长5.22%；贡献毛利0.58亿元，同比减少60.68%。

在取得较好经营业绩的同时，在管理模式和管理职能方面尝试多项创新，为实现可持续发展提供保障。公司上半年继续深化组织绩效管理，通过绩效回顾模式的优化，聚焦关键绩效问题，强化绩效改善行动落实，有力推动公司战略的实施和公司整体绩效的持续提升。公司上半年大力推进市场分析和研究能力的建设，各业务板块市场部丰富了市场信息来源，建立核心商品的研究模式。公司层面和各业务板块、子公司建立了定期市场分析回顾沟通机制，及时出具市场分析报告，为公司稳健经营提供了决策支持。

下半年宏观经济形势存在较大的不确定性。面对难以预测和复杂多变的市场趋势，公司全体员工将始终保持高度的市场敏感度，激发百折不挠的斗志，始终专注于推进和落实年初既定的战略目标。公司确定的下半年整体经营方针是“强化市场能力，提升经营效率；深化管理创新，实现跨越发展”，确保全面完成各项年度预算指标。

下半年公司将重点做好以下工作：1) 强化市场研究能力，更好地支持日常经营决策，确保全面完成经营预算；2) 提高经营效率以抵御外部市场风险，加快并提升资源的使用效率、资产的运营效率以及对市场与客户的响应速度；3) 紧密结合战略发展方向与存在的主要问题，继续坚定不移地深化绩效管理；4) 按照公司的既定战略，继续全力推进关键战略性产业拓展项目。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况

(1) 报告期公司营业收入和利润构成情况如下(按业务类别分)

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
分销	2,404,697.26	2,303,401.53	2.60	51.74	52.96	增加 0.51 个百分点
物流(注)	81,897.37	71,887.59	9.05	25.95	29.66	减少 3.00 个百分点
产业投资	192,127.15	149,820.59	16.52	62.96	64.48	减少 1.42 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 2,933.28 万元。

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

中化国际(控股)股份有限公司
2011年6月30日止

(2) 公司 2010 年二季度—2011 年二季度主要核心的业务发展情况如下:

2011 年二季度

单位: 万元 币种: 人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	销售费用	税金附加	贡献毛利	贡献毛利同比增减
化工物流业务	81,897.37	71,887.59	1,233.15	1,367.04	7,409.59	3.11%
橡胶业务	1,241,787.78	1,148,368.32	15,678.03	4,500.67	73,240.76	144.56%
农化业务	62,420.40	49,658.25	4,760.58	27.38	7,974.19	-48.22%
冶金能源营销业务	492,016.35	470,977.14	4,176.90	11,015.48	5,846.83	-60.68%
化工分销业务	800,599.88	784,218.41	9,287.76	11.90	7,081.81	2.00%
合计	2,678,721.78	2,525,109.71	35,136.42	16,922.47	101,553.18	36.60%

2010 年二季度

单位: 万元 币种: 人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	销售费用	税金附加	贡献毛利
化工物流业务(注)	65,023.50	55,442.20	1,063.67	1,331.62	7,186.01
橡胶业务	624,017.88	585,725.96	8,340.72	3.51	29,947.69
农化业务	119,659.21	99,550.85	4,641.62	67.53	15,399.21
冶金能源营销业务	467,594.01	432,951.30	5,024.81	14,749.21	14,868.69
化工分销业务	491,329.42	478,721.56	5,660.03	5.06	6,942.76
合计(注)	1,767,624.02	1,652,391.88	24,730.85	16,156.92	74,344.36

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

(3) 参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10% 以上的情况)

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海北海船务股份有限公司	物流	26,817.20	5,363.44	10.58

2、财务报表讨论与分析

(1) 资产负债表主要变动项目

单位:元 币种:人民币

报表项目	期末数	期初数	变动幅度	差异原因
货币资金	4,600,162,349.15	7,519,782,654.05	-38.83%	主要为报告期公司加强货币资金管理,增加购买银行理财产品所致
应收票据	385,255,213.90	263,742,859.42	46.07%	主要为报告期销售规模增长采用票据结算方式增加所致
应收股利	2,729,281.90	0.00	不适用	为报告期交行分红所致
其他流动资产	1,892,418,400.00	70,103,300.00	2,599.47%	主要为报告期银行理财产品及委托贷款增加所致
长期股权投资	1,801,054,538.35	1,352,123,443.63	33.20%	主要为报告期兴中、兴源由成本法核算转为权益法核算以及联营企业盈利所致
固定资产	4,590,843,534.43	5,896,184,305.49	-22.14%	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源以及处置山西寰达和中化三联所致
在建工程	29,297,397.28	230,037,857.39	-87.26%	主要为报告期在建工程建造完成转固以及三联股权处置所致
工程物资	135,070.90	4,268,039.38	-96.84%	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源所致
长期待摊费用	390,239.47	5,620,107.72	-93.06%	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源所致
递延所得税资产	8,892,767.46	18,576,539.93	-52.13%	主要为报告期末 GMG 橡胶期货浮亏减少所致
交易性金融负债	34,455,412.89	113,954,980.30	-69.76%	主要为报告期末衍生工具合约公允价值变动所致
应付票据	209,846,234.89	378,624,583.05	-44.58%	主要为应付票据到期付款减少所致
预收款项	818,887,067.90	1,437,306,523.62	-43.03%	主要为受国家政策影响,客户采用预收款结算方式减少所致
应付职工薪酬	50,384,488.84	141,274,767.40	-64.34%	主要为报告期支付上年度职工薪酬所致
应交税费	46,185,372.32	14,818,008.98	211.68%	主要为报告期末应交增值税和应交所得税增加所致

中化国际(控股)股份有限公司
2011年6月30日止

应付利息	51,508,541.70	14,095,350.63	265.43%	主要为报告期末计提中期票据利息增加所致
应付股利	0.00	77,670,920.75	-100.00%	主要为报告期兴中、兴源由成本法核算转为权益法核算以及三联股权处置所致
其他应付款	364,816,986.54	704,517,199.60	-48.22%	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源所致
应付债券	2,866,470,107.73	2,154,880,044.75	33.02%	主要为报告期发行中期票据所致
长期应付款	0.00	756,110.43	-100.00%	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源所致
专项应付款	0.00	67,975,234.36	-100.00%	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源所致
外币报表折算差额	-72,546,483.59	-116,310,847.72	-37.63%	主要为报告期欧元、新币汇率变动幅度较大所致

(2) 利润表主要变动项目

单位:元 币种:人民币

报表项目	本期数	上期数	变动幅度	差异原因
营业收入	26,787,217,777.53	17,944,593,830.67	49.28%	主要为本期橡胶业务和化工分销业务销售规模较去年同期大幅增加所致
营业成本	25,251,097,138.63	16,627,345,934.56	51.86%	主要为本期橡胶业务和化工分销业务销售规模较去年同期大幅增加所致
销售费用	351,364,155.25	250,221,150.26	40.42%	主要为本期橡胶业务和化工分销业务销售规模较去年同期增加及合并范围较去年同期增加德美行所致
财务费用	47,610,642.60	91,602,709.05	-48.02%	主要为人民币升值汇兑收益增加所致
资产减值损失	127,910,859.63	58,037,625.87	120.39%	主要为本期计提存货跌价增加所致
公允价值变动损益	23,936,225.12	44,862,084.79	-46.64%	主要为本期海外公司衍生金融工具公允价值变动所致
营业外收入	93,170,129.03	17,707,931.91	426.15%	主要为报告期海外公司财政补助收入大幅增加所致
所得税费用	213,073,070.68	149,570,899.41	42.46%	主要为本期税前利润增加及税率上升所致

(3) 现金流量表主要变动项目

单位:元 币种:人民币

报表项目	本期数	上期数	变动幅度	差异原因
经营活动产生的现金流量净额	-1,006,859,684.33	245,693,906.45	不适用	主要为采购货物支付现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,783,719,151.66	-1,014,750,890.90	75.78%	主要为购买银行理财产品及委托贷款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	161,504,173.45	2,063,833,637.84	-92.17%	主要为本报告期偿还短期及长期借款所致

(三) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

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

公司于2006年12月发行了12亿分离交易的可转债，实际募集资金118,200万元，2007年12月权证行权实际募集资金115,503.81万元，截至2011年06月30日资金使用情况如下：

1)公司以分离交易可转债的募集资金53,500万元于2006年12月对原占95%股权的子公司海南中化船务有限责任公司进行增资，以分离交易可转债的募集资金40,700万元于2007年5月对子公司海南中化船务有限责任公司进行增资，以权证行权募集资金59,300万元于2007年12月对子公司海南中化船务有限责任公司进行增资。截止2011年06月30日，增资款项已全部用于买造船项目。

2)公司以分离交易可转债的募集资金24,000万元于2006年12月对原占90%股权的子公司上海思尔博化工物流有限公司进行增资；以权证行权募集资金24,000万元于2007年12月对子公司上海思尔博化工物流有限公司进行增资。截止2011年06月30日，增资款项中45,440万元已支付用于购买、建造集装罐。

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

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

2、募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

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

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
投资成立中化作物保护品有限公司	80,000.00	已完成全部出资	-
合计	80,000.00	/	-

报告期母公司以非募集资金对外投资 80,000.00 万元，投资成立中化作物保护品有限公司，占股比例为 100%。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

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

报告期内，公司根据监管机构的要求，新制定了《中化国际内幕信息知情人登记制度》，继续加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护投资者的合法权益。

报告期内，公司配合证券交易所的要求，为进一步规范公司独立董事和董事会秘书的选任、履职和培训工作，公司制定了《中化国际董事会秘书管理办法》、修订了《中化国际独立董事制度》，令公司内部治理更加规范。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经2010年度股东大会批准，公司2010年度利润分配方案为：以公司2010年末总股本1,437,589,571股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金股利1.5元（含税），总计分配利润金额215,638,435.65元，占可供分配利润的39.79%，剩余未分配利润326,341,005.83元结转下年度。

公司于2011年4月8日刊登《2010年度分红派息实施公告》，股权登记日为2011年4月13日，除息日为2011年4月14日，现金红利发放日为2011年4月20日，详细情况见2011年4月8日上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》的相关公告。报告期内上述利润分配方案已顺利实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

2009年5月4日召开的公司2008年度股东大会对《公司章程》第一百五十五条公司利润分配政策进行了修改：“公司坚持每年至少一次分红，分红比例不低于公司可供分配利润总额的20%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；公司可以采取现金或者股票方式分配股利,可以进行中期现金分红。”

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

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位:万元 币种:人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600389	江山	52,390.66	29.19	57,507.02	-718.08	0.00	长期股	市场自行

	股份						股权投资	购入
601328	交通银行	10,324.87	0.21	75,601.11	272.93	818.78	可供出售金融资产	法人股/市场自行购入
601118	海南橡胶	400.00	0.10	4,928.00	0.00	2,532.00	可供出售金融资产	法人股
GGL1	GMG	152,201.27	51.00	152,201.27	8,892.36	0.00	长期股权投资	市场自行购入
合计		215,316.80	/	290,237.40	8,447.21	3,350.78	/	/

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

无

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	涉及的资产是否已全部过户	涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
内蒙古三联化工股份有限公司	中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司 49.5% 股权	2011年6月7日	13,893.04	-358.11	3,011.34	否	合同价格	是	是	5.94	无
山东南铁投资发展有限公司	山西中化寰达实业有限责任公司 80.06% 股权及部分债权	2011年6月14日	13,300.00	-3,097.93	-7,892.61	否	合同价格	是	是	-15.57	无

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

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

3、资产置换情况

无

(八) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中化塑料有限公司	母公司的控股子公司	销售	销售货物	合同价格		10,945,568.37	0.041			
中化近代环保化工(西安)有限公司	母公司的控股子公司	销售	销售货物	合同价格		6,343,018.04	0.024			
山西亚鑫煤焦化有限公司	联营公司	采购	采购货物	合同价格		298,730,702.08	1.183			
中化浦东贸易有限公司	母公司的控股子公司	采购	采购货物	合同价格		34,581,835.00	0.137			
中国中化集团公司	间接控股股东	采购	采购货物	合同价格		27,821,927.13	0.110			
南通江山农药化工股份有限公司	联营公司	采购	采购货物	合同价格		20,115,010.64	0.080			
中化上海有限公司	母公司的控股子公司	采购	采购货物	合同价格		16,457,533.10	0.065			
中化塑料有限公司	母公司的控股子公司	采购	采购货物	合同价格		6,907,692.31	0.027			
SINOCEM JAPAN CO.,LTD	母公司的控股子公司	采购	采购货物	合同价格		5,598,300.17	0.022			
中化化肥有限公司	母公司的控股子公司	采购	采购货物	合同价格		39,515.73	0.001			
中化宁波(集团)有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	货运代理	合同价格		3,788,275.05	0.014			
中化塑料有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	货运代理	合同价格		3,558,248.11	0.013			
太仓中化环保化工有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	货运代理	合同价格		2,090,720.00	0.008			
SINOCEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD.	母公司的控股子公司	提供劳务	货运代理	合同价格		1,861,132.31	0.007			
中化河北有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	货运代理	合同价格		542,004.92	0.002			
中化香港化工国际有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	货运代理	合同价格		139,238.00	0.001			
中化石油有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	货运代理	合同价格		64,644.21	0.001			

中化国际(控股)股份有限公司
2011年6月30日止

中化南通石化储运有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	货运代理	合同价格		814,508.06	0.206			
天津港中化危险品物流有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	货运代理	合同价格		310,858.78	0.079			
中化金茂物业管理(北京)有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	物业管理服务	合同价格		594,735.81	0.233			
上海金茂英泰设施管理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	物业管理服务	合同价格		440,365.07	0.173			
合计	/	/	/	/	/	441,745,832.89	/			

报告期内公司与控股股东及其子公司共计发生 12,290.01 万元的日常关联交易, 交易内容主要为采购和销售货物, 其中关联采购 9,356.73 万元, 占公司报告期采购总额的 0.37%, 关联销售 2,933.28 万元, 占报告期销售总额的 0.11%, 交易价格为比照第三方、按市场公开价格, 经双方协议或双方约定后定价。上述日常关联交易为公司正常经营的有益补充, 对公司利润无不利影响。

2、资产收购、出售发生的关联交易
无

3、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD.	母公司的控股子公司	1,521,285.78	339,846.53		
太仓中化环保化工有限公司	母公司的控股子公司	1,379,280.00	711,440.00		
中国金茂(集团)有限公司	母公司的控股子公司	13,237,891.64	6,618,389.64		
中化河北有限公司	母公司的控股子公司	518,138.92	23,866.00		
南通江山农药化工股份有限公司	联营公司	-	66,031.67		
中化国际石油(巴哈马)有限公司	母公司的控股子公司	-	6,221,149.08		
山西亚鑫煤焦化有限公司	联营公司	371,382,055.43	19,700,000.00		
中化近代环保化工(西安)有限公司	母公司的控股子公司	8,136,811.10	2,043,955.03		

中化国际(控股)股份有限公司

2011年6月30日止

中国中化股份有限公司	母公司	-	1,500.00		
中化宁波(集团)有限公司	母公司的控股子公司	2,877,161.04	911,114.01		
中化塑料有限公司	母公司的控股子公司	16,080,471.41	284,091.70		
中化上海有限公司	母公司的控股子公司	15,804,453.50	158,027.16		
中化香港化工国际有限公司	母公司的控股子公司	92,170.00	47,068.00		
中化石油有限公司	母公司的控股子公司	47,642.47	17,001.74		
中国中化集团公司	间接控股股东	-	26,625.60		
南通江山农药化工股份有限公司	联营公司			18,196,199.40	4,299,670.40
SINOCEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD.	母公司的控股子公司			3,224.94	3,224.94
中化河北有限公司	母公司的控股子公司			88,157.79	88,157.79
SINOCEM JAPAN CO.,LTD	母公司的控股子公司			-	903,720.11
中化浦东贸易有限公司	母公司的控股子公司			33,741,200.00	840,635.00
中化塑料有限公司	母公司的控股子公司			8,256,281.46	174,281.46
中国中化集团公司	间接控股股东			32,550,000.00	23,000,000.00
合计		431,077,361.29	37,170,106.16	92,835,063.59	29,309,689.70
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)					59,695,305.86
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)					17,404,074.49

4、其他重大关联交易

(1)关联租赁情况

公司承租情况表

中化国际(控股)股份有限公司
2011年6月30日止

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用定价依据	年度确认的租赁费用
中国金茂(集团)有限公司	本公司	办公楼	2007.12.01	2012.11.30	合同价格	13,237,891.64
中化广东有限公司	本公司	办公楼	2011.04.01	2016.03.31	合同价格	95,587.70
中化国际物业酒店管理有限公司	本公司	办公楼	2010.10.01	2013.09.30	合同价格	1,228,141.02
中化国际太仓兴国实业有限公司	苏州中化国际聚氨酯有限公司	办公楼及土地	2008.08.01	2028.07.31	合同价格	802,998.00

公司出租情况表

单位：元 币种：人民币

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
中化近代环保化工(西安)有限公司	上海思尔博化工物流有限公司	集装罐	2011.01.01	2011.12.31	合同价格	1,118,080.00
太仓中化环保化工有限公司	上海思尔博化工物流有限公司	集装罐	2011.01.01	2011.12.31	合同价格	2,090,720.00
中化宁波(集团)有限公司	上海思尔博化工物流有限公司	集装罐	2011.01.01	2011.12.31	合同价格	1,553,515.00

(2)关联担保情况

单位：元 币种：人民币

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

注：本集团为联营公司南通江山农药化工股份有限公司 2.2 亿元人民币贷款额度提供连带责任担保，本次担保由南通产业控股集团有限公司向公司提供相应比例的反担保。截至 2011 年 06 月 30 日，南通江山农药化工股份有限公司实际使用贷款额度为 1.15 亿元人民币。

(3)关联方资金拆借

本期：

单位：元 币种：人民币

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

中化国际(控股)股份有限公司

2011年6月30日止

上期:

单位:元 币种:人民币

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

(4) 其他关联交易

根据本集团与原中国化工进出口总公司(已更名为中国中化集团公司)签订的《商标使用许可合同》及其《补充协议》，本集团无偿使用中化集团的“SINOCEM”商标(服务商标)和“中化 SINOCEM”商标(商品商标和服务商标)，该商标注册证号为 875907 号。

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0.00
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	22,000.00
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	23,094.98
报告期末对子公司担保余额合计(B)	315,632.88
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	337,632.88
担保总额占公司净资产的比例(%)	54.29
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	0.00
上述三项担保金额合计(C+D+E)	0.00

公司担保总额中 2.2 亿元为 2008 年度公司在南通产业控股集团有限公司向公司提供相应比例反担保的前提下，对江山股份人民币贷款提供的担保，截至 2011 年 06 月 30 日，南通江山农药化工股份有限公司实际使用贷款额度为 1.15 亿元人民币；剩余的担保总额 31.56 亿元全部为对全资海外子公司贷款提供的担保。

3、委托理财情况及委托贷款情况

①委托理财情况

本期公司无委托理财事项。

②委托贷款情况

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	关联关系
南通江山农药化工股份有限公司	150,000,000.00	1 年	年利率 5.454%	否	是	联营公司
南通江山农药化工股份有限公司	150,000,000.00	1 年	年利率 5.679%	否	是	联营公司

4、其他重大合同

本期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

2、资本及经营租赁承诺

(1) 资本承诺

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	67,304,640.00	64,800,562.17
- 大额发包合同	-	-
- 对外投资承诺	-	-
其中：与合营者在合营中的权益有关的资本承诺	-	-
与其他合营者共同发生的资本承诺中所占的份额	-	-
合计	67,304,640.00	64,800,562.17
其他		
一 未纳入合并财务报表范围的合营企业的资本承诺中所占的份额	-	-

(2)经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	-	-
资产负债表日后第1年	139,787,754.12	122,405,643.27
资产负债表日后第2年	101,111,786.66	115,564,563.17
资产负债表日后第3年	90,572,834.95	90,537,834.95
以后年度	331,768,645.12	401,194,816.62
合计	663,241,020.85	729,702,858.01

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中化国际第五届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》D28、《中国证券报》A32、《上海证券报》29	2011年2月28日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
中化国际关于调整2010年度日常关联交易预计金额及预计公司2011年日常关联交易的公告	《证券时报》D28、《中国证券报》A32、《上海证券报》29	2011年2月28日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
中化国际第五届董事会第三次会议决议公告暨召开2010年度股东大会的通知	《证券时报》D28、《中国证券报》A32、《上海证券报》29	2011年2月28日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
中化国际年报摘要	《证券时报》D27&D28、《中国证券报》A31&A32、《上海证券报》29&30	2011年2月28日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
中化国际2010年度股东大会决议公告	《证券时报》B8、《中国证券报》B225、《上海证券报》192	2011年3月26日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
中化国际2010年度分红派息实施公	《证券时报》D8、《中国证券报》B009、《上	2011年4月8日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及

中化国际(控股)股份有限公司

2011年6月30日止

告	海证券报》B57		上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
中化国际第五届董事会第四次会议决议公告	《证券时报》D20、《中国证券报》B016、《上海证券报》B43	2011年4月13日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
中化国际关于国家审计署审计控股股东及本公司情况的公告	《证券时报》D20、《中国证券报》B004、《上海证券报》B112	2011年4月26日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
中化国际第一季度季报	《证券时报》B40、《中国证券报》B034、《上海证券报》81	2011年4月30日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
中化国际第五届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》B40、《中国证券报》B034、《上海证券报》81	2011年4月30日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
中化国际第五届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》B40、《中国证券报》B034、《上海证券报》81	2011年4月30日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
中化国际对外担保公告	《证券时报》B40、《中国证券报》B034、《上海证券报》81	2011年4月30日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
中化国际召开2011年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》D25、《中国证券报》B009、《上海证券报》B16	2011年5月17日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
中化国际2011年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》B20、《中国证券报》A32、《上海证券报》17	2011年6月4日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
中化国际关于2011年度第一期中期票据发行情况的公告	《证券时报》D20、《中国证券报》B004、《上海证券报》B19	2011年6月8日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
中化国际关于出售资产进展情况的公告	《证券时报》D8、《中国证券报》B004、《上海证券报》B8	2011年6月23日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）

七、财务报告

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(五)1	4,600,162,349.15	7,519,782,654.05	短期借款	(五)24	6,943,246,975.58	7,038,572,846.86
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	(五)2	10,825,375.10	11,153,425.34	拆入资金			
应收票据	(五)3	385,255,213.90	263,742,859.42	交易性金融负债	(五)25	34,455,412.89	113,954,980.30
应收账款	(五)5	2,185,579,920.29	2,081,303,643.23	应付票据	(五)26	209,846,234.89	378,624,583.05
预付款项	(五)7	776,564,344.22	651,033,483.99	应付账款	(五)27	1,936,859,992.05	2,296,285,535.85
应收保费				预收款项	(五)28	818,887,067.90	1,437,306,523.62
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	(五)29	50,384,488.84	141,274,767.40
应收股利	(五)4	2,729,281.90	-	应交税费	(五)30	46,185,372.32	14,818,008.98
其他应收款	(五)6	426,238,416.47	428,922,250.02	应付利息	(五)31	51,508,541.70	14,095,350.63
买入返售金融资产				应付股利	(五)32	-	77,670,920.75
存货	(五)8	3,772,371,095.21	3,370,882,175.66	其他应付款	(五)33	364,816,986.54	704,517,199.60
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	(五)9	1,892,418,400.00	70,103,300.00	保险合同准备金			
流动资产合计		14,052,144,396.24	14,396,923,791.71	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放委托贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	(五)34	1,168,163,365.53	1,278,565,752.61
可供出售金融资产	(五)10	805,291,086.30	771,783,240.60	其他流动负债			
持有至到期投资	(五)11	534,724.56	501,031.91	流动负债合计		11,624,354,438.24	13,495,686,469.65
长期应收款	(五)12	34,119,789.04	33,172,515.39	非流动负债：			
长期股权投资	(五)13.14	1,801,054,538.35	1,352,123,443.63	长期借款	(五)35	519,002,199.12	608,431,773.38
投资性房地产				应付债券	(五)36	2,866,470,107.73	2,154,880,044.75
固定资产	(五)15	4,590,843,534.43	5,896,184,305.49	长期应付款	(五)37	-	756,110.43
在建工程	(五)16	29,297,397.28	230,037,857.39	专项应付款	(五)38	-	67,975,234.36
工程物资	(五)17	135,070.90	4,268,039.38	预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债	(五)22	337,407,036.82	284,004,824.68
生产性生物资产	(五)18	462,898,110.76	422,968,859.73	其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		3,722,879,343.67	3,116,047,987.60
无形资产	(五)19	952,469,547.12	1,096,063,766.43	负债合计		15,347,233,781.91	16,611,734,457.25
开发支出				股东权益：			
商誉	(五)20	580,228,083.55	580,228,083.55	股本	(五)39	1,437,589,571.00	1,437,589,571.00
长期待摊费用	(五)21	390,239.47	5,620,107.72	资本公积	(五)40	1,623,444,922.93	1,574,861,632.77
递延所得税资产	(五)22	8,892,767.46	18,576,539.93	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备		458,360.00	255,923.00
非流动资产合计		9,266,154,889.22	10,411,527,791.15	盈余公积	(五)41	523,141,742.37	523,141,742.37
				一般风险准备			
				未分配利润	(五)42	2,706,477,434.91	2,415,130,199.55
				外币报表折算差额		-72,546,483.59	-116,310,847.72
				归属于母公司所有者权益合计		6,218,565,547.62	5,834,668,220.97
				少数股东权益		1,752,499,955.93	2,362,048,904.64
				股东权益合计		7,971,065,503.55	8,196,717,125.61
资产总计		23,318,299,285.46	24,808,451,582.86	负债和股东权益总计		23,318,299,285.46	24,808,451,582.86

附注为财务报表的组成部分

第2页至第121页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：潘正义

主管会计工作负责人：张增根

会计机构负责人：覃衡德

母公司资产负债表

人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,933,939,113.07	4,395,332,640.33	短期借款		686,622,084.68	933,156,888.56
交易性金融资产		287,999.99	9,360,486.16	交易性金融负债		13,082,950.00	8,235,003.57
应收票据		358,674,208.13	195,751,344.28	应付票据		259,623,360.00	977,002,741.00
应收账款	(十一)1	600,944,669.68	554,891,176.82	应付账款		3,514,630,652.96	4,697,245,888.68
预付款项		787,991,921.28	1,213,106,422.19	预收款项		661,465,614.14	1,031,857,188.19
应收利息				应付职工薪酬		22,096,010.45	84,644,095.55
应收股利		22,660,808.78	50,483,564.93	应交税费		17,615,030.78	-13,611,446.19
其他应收款	(十一)2	253,138,710.56	235,681,543.61	应付利息		45,645,000.00	9,300,000.00
存货		1,901,145,551.05	2,094,265,606.46	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		1,167,113,545.24	159,272,537.19
其他流动资产		1,669,418,400.00	335,103,300.00	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		7,528,201,382.54	9,083,976,084.78	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		6,387,894,248.25	7,887,102,896.55
可供出售金融资产		805,291,086.30	771,783,240.60	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券		2,866,470,107.73	2,154,880,044.75
长期股权投资	(十一)3	5,285,424,155.94	4,280,557,049.83	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		17,041,130.22	18,872,928.06	预计负债			
在建工程		415,384.62	-	递延所得税负债		19,644,169.57	21,022,176.09
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		2,886,114,277.30	2,175,902,220.84
生产性生物资产				负债合计		9,274,008,525.55	10,063,005,117.39
油气资产				股东权益：			
无形资产		36,087,961.08	36,708,705.53	股本		1,437,589,571.00	1,437,589,571.00
开发支出				资本公积		1,651,313,020.82	1,626,182,136.56
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产				盈余公积		523,141,742.37	523,141,742.37
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		6,144,259,718.16	5,107,921,924.02	未分配利润		786,408,240.96	541,979,441.48
				股东权益合计		4,398,452,575.15	4,128,892,891.41
资产总计		13,672,461,100.70	14,191,898,008.80	负债和股东权益总计		13,672,461,100.70	14,191,898,008.80

合并利润表

人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(五)43	26,787,217,777.53	17,944,593,830.67
其中：营业收入		26,787,217,777.53	17,944,593,830.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(五)43	26,202,078,755.06	17,402,278,956.80
其中：营业成本		25,251,097,138.63	16,627,345,934.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(五)44	169,224,664.73	175,493,769.09
销售费用	(五)45	351,364,155.25	250,221,150.26
管理费用	(五)46	254,871,294.22	199,577,767.97
财务费用	(五)47	47,610,642.60	91,602,709.05
资产减值损失	(五)50	127,910,859.63	58,037,625.87
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(五)48	23,936,225.12	44,862,084.79
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)49	146,793,640.21	194,814,096.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		121,128,817.63	97,882,310.42
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		755,868,887.80	781,991,055.41
加：营业外收入	(五)51	93,170,129.03	17,707,931.91
减：营业外支出	(五)52	3,511,857.71	2,870,659.96
其中：非流动资产处置损失		248,333.97	883,096.30
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		845,527,159.12	796,828,327.36
减：所得税费用	(五)53	213,073,070.68	149,570,899.41
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		632,454,088.44	647,257,427.95
归属于母公司所有者的净利润		506,985,671.01	528,415,789.15
少数股东损益		125,468,417.43	118,841,638.80
六、每股收益：	(五)54		
(一)基本每股收益		0.35	0.37
(二)稀释每股收益		0.35	0.37
七、其他综合收益	(五)55	165,412,751.91	-358,367,698.12
八、综合收益总额		797,866,840.35	288,889,729.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		599,333,325.30	236,721,540.03
归属于少数股东的综合收益总额		198,533,515.05	52,168,189.80

法定代表人：潘正义

主管会计工作负责人：张增根

会计机构负责人：覃衡德

母公司利润表

人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)4	13,001,081,088.39	10,895,773,088.84
减：营业成本	(十一)4	12,332,249,209.97	10,298,455,905.35
营业税金及附加		111,098,628.67	155,645,944.35
销售费用		237,878,521.18	163,039,783.49
管理费用		101,134,020.76	71,673,623.05
财务费用		33,905,208.68	35,793,133.42
资产减值损失		73,093,475.85	41,948,415.20
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)		-13,920,432.60	-4,182,663.40
投资收益(损失以“－”号填列)	(十一)5	-26,158,929.67	210,481,470.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		114,207,592.37	82,744,289.45
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		71,642,661.01	335,515,090.65
加：营业外收入		339,897.66	5,737,556.56
减：营业外支出		2,493,964.60	581,554.11
其中：非流动资产处置损失		26,606.29	29,232.24
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		69,488,594.07	340,671,093.10
减：所得税费用		24,086,350.87	50,485,272.83
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		45,402,243.20	290,185,820.27
五、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.03	0.20
(二)稀释每股收益		0.03	0.20
六、其他综合收益		25,130,884.26	-206,849,749.66
七、综合收益总额		70,451,207.46	83,336,070.61

合并现金流量表

人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,249,443,587.40	20,105,368,576.49
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		99,271,069.19	19,387,981.47
收到其他与经营活动有关的现金	(五)56(1)	326,386,643.04	314,110,991.07
经营活动现金流入小计		28,675,101,299.63	20,438,867,549.03
购买商品、接受劳务支付的现金		28,437,892,778.47	19,058,376,256.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		359,040,386.33	283,333,492.76
支付的各项税费		326,551,179.44	305,930,618.76
支付其他与经营活动有关的现金	(五)56(2)	558,476,639.72	545,533,274.93
经营活动现金流出小计		29,681,960,983.96	20,193,173,642.58
经营活动产生的现金流量净额		-1,006,859,684.33	245,693,906.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,080,244,350.00	765,500,000.00
取得投资收益收到的现金		213,321,232.17	174,150,303.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,481,290.98	36,823,024.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		103,090,234.11	-
收到其他与投资活动有关的现金	(五)56(3)		
投资活动现金流入小计		6,401,137,107.26	976,473,328.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,883,978.12	408,387,364.98
投资支付的现金		7,790,048,335.57	1,582,836,854.28
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五)56(4)	284,923,945.23	-
投资活动现金流出小计		8,184,856,258.92	1,991,224,219.26
投资活动产生的现金流量净额		-1,783,719,151.66	-1,014,750,890.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,385,136,630.08	6,621,976,863.71
发行债券收到的现金		700,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)56(5)		
筹资活动现金流入小计		12,085,136,630.08	6,621,976,863.71
偿还债务支付的现金		11,573,232,589.00	4,126,935,019.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		350,399,867.63	431,208,206.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)56(6)		
筹资活动现金流出小计		11,923,632,456.63	4,558,143,225.87
筹资活动产生的现金流量净额		161,504,173.45	2,063,833,637.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		58,854,930.66	-42,368,436.14
五、现金及现金等价物净增加额		-2,570,219,731.88	1,252,408,217.25
加：期初现金及现金等价物余额	(五)57(3)	7,153,332,308.66	4,382,867,116.60
六、期末现金及现金等价物余额	(五)57(3)	4,583,112,576.78	5,635,275,333.85

母公司现金流量表

人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,606,167,784.77	12,491,863,276.25
收到的税费返还		12,619,943.19	9,982,405.82
收到其他与经营活动有关的现金		1,300,990,684.11	548,131,895.07
经营活动现金流入小计		15,919,778,412.07	13,049,977,577.14
购买商品、接受劳务支付的现金		16,145,582,281.94	10,798,371,350.31
支付给职工以及为职工支付的现金		166,622,227.88	118,237,542.59
支付的各项税费		76,200,412.11	156,999,930.76
支付其他与经营活动有关的现金		42,272,669.68	35,839,609.97
经营活动现金流出小计		16,430,677,591.61	11,109,448,433.63
经营活动产生的现金流量净额		-510,899,179.54	1,940,529,143.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,942,929,250.00	849,000,000.00
取得投资收益收到的现金		193,114,556.93	184,350,944.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		197,563.97	164,282.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		272,405,413.50	-
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,408,646,784.40	1,033,515,227.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,187,228.54	3,295,909.60
投资支付的现金		8,361,000,000.00	1,677,546,375.95
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,365,187,228.54	1,680,842,285.55
投资活动产生的现金流量净额		-1,956,540,444.14	-647,327,057.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		33,672,158.80	1,076,514,176.74
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		700,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		733,672,158.80	1,076,514,176.74
偿还债务支付的现金		280,206,962.68	607,850,094.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		235,097,923.87	378,807,837.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		515,304,886.55	986,657,932.01
筹资活动产生的现金流量净额		218,367,272.25	89,856,244.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,249,072,351.43	1,383,058,330.59
加：期初现金及现金等价物余额		4,183,011,464.50	2,556,776,367.17
六、期末现金及现金等价物余额		1,933,939,113.07	3,939,834,697.76

中化国际(控股)股份有限公司
2011年6月30日止

合并股东权益变动表

人民币元

项目	本期金额										上期金额									
	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他(注1)	少数 股东权益	所有者 权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他(注)	少数 股东权益	所有者 权益合计
一、上期期末余额	1,437,589,571.00	1,574,861,632.77		255,923.00	523,141,742.37	-	2,415,130,199.55	-116,310,847.72	2,362,048,904.64	8,196,717,125.61	1,437,589,571.00	1,882,450,509.76			470,879,781.92		2,156,958,974.13	-99,528,451.64	2,238,990,222.84	8,087,340,608.01
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年期初余额	1,437,589,571.00	1,574,861,632.77		255,923.00	523,141,742.37		2,415,130,199.55	-116,310,847.72	2,362,048,904.64	8,196,717,125.61	1,437,589,571.00	1,882,450,509.76			470,879,781.92		2,156,958,974.13	-99,528,451.64	2,238,990,222.84	8,087,340,608.01
三、本期增减变动金额		48,583,290.16		202,437.00		291,347,235.36	43,764,364.13	-609,548,948.71	-225,651,622.06			-206,607,574.74		151,912.00		169,018,396.40	-84,844,499.50	22,488,478.88	-99,793,286.96	
(一)净利润						506,985,671.01		125,468,417.43	632,454,088.44							528,415,789.15		118,841,638.80	647,257,427.95	
(二)其他综合收益		48,583,290.16		-		-	43,764,364.13	73,065,097.60	165,412,751.89			-206,849,749.66					-84,844,499.50	-66,673,448.96	-358,367,698.12	
上述(一)和(二)小计		48,583,290.16				506,985,671.01	43,764,364.13	198,533,515.03	797,866,840.33			-206,849,749.66				528,415,789.15	-84,844,499.50	52,168,189.84	288,889,729.83	
(三)所有者投入和减少资本								-774,398,692.67	-774,398,692.67			242,174.92								242,174.92
1.所有者投入资本																				
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他(注2)								-774,398,692.67	-774,398,692.67			242,174.92								242,174.92
(四)利润分配						-215,638,435.65		-33,683,771.07	-249,322,206.72							-359,397,392.75		-29,679,710.96	-389,077,103.71	
1.提取盈余公积																				
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者(或股东)的分配						-215,638,435.65		-33,683,771.07	-249,322,206.72							-359,397,392.75		-29,679,710.96	-389,077,103.71	
4.其他																				
(五)所有者权益内部结转																				
1.资本公积转增资本(或股本)																				
2.盈余公积转增资本(或股本)																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.其他																				
(六)专项储备				202,437.00					202,437.00					151,912.00						151,912.00
1.本期提取				225,752.00					225,752.00					156,172.00						156,172.00
2.本期使用				23,315.00					23,315.00					4,260.00						4,260.00
(七)其他																				
四、期末余额	1,437,589,571.00	1,623,444,922.93		458,360.00	523,141,742.37		2,706,477,434.91	-72,546,483.59	1,752,499,955.93	7,971,065,503.55	1,437,589,571.00	1,675,842,935.02		151,912.00	470,879,781.92		2,325,977,370.53	-184,372,951.14	2,261,478,701.72	7,987,547,321.05

注1：其他为外币报表折算差额。

注2：本期少数股东权益变动中之其他主要为：(1)自2011年1月1日起，原子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司以及中化兴源石油储运(舟山)有限公司不再纳入合并范围而分别减少的人民币474,121,545.66元和人民币205,146,713.28元；(2)本集团处置子公司中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司49.5%的股权而减少人民币109,602,782.68元；(3)处置子公司山西中化寰达实业有限责任公司而增加人民币14,472,348.94元；(4)子公司TECK BEE HANG CO., LTD.股东豁免其对公司的贷款形成的资本公积增加造成的少数股东权益增加人民币21,796,491.43元。

母公司股东权益变动表

人民币元

项目	本期金额							上期金额								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者 权益合计	实收资本(或股 本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上期期末余额	1,437,589,571.00	1,626,182,136.56			523,141,742.37		541,979,441.48	4,128,892,891.41	1,437,589,571.00	1,871,090,553.64			470,879,781.92		431,019,190.19	4,210,579,096.75
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	1,437,589,571.00	1,626,182,136.56			523,141,742.37		541,979,441.48	4,128,892,891.41	1,437,589,571.00	1,871,090,553.64			470,879,781.92		431,019,190.19	4,210,579,096.75
三、本期增减变动金额		25,130,884.26					244,428,799.48	269,559,683.74		-206,849,749.66					-69,211,572.48	-276,061,322.14
(一)净利润							45,402,243.20	45,402,243.20							290,185,820.27	290,185,820.27
(二)其他综合收益		25,130,884.26						25,130,884.26		-206,849,749.66						-206,849,749.66
上述(一)和(二)小计		25,130,884.26					45,402,243.20	70,533,127.46		-206,849,749.66					290,185,820.27	83,336,070.61
(三)所有者投入和减少资本																
1.所有者投入资本																
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他																
(四)利润分配							-215,638,435.65	-215,638,435.65							-359,397,392.75	-359,397,392.75
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配							-215,638,435.65	-215,638,435.65							-359,397,392.75	-359,397,392.75
4.其他																
(五)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
(六)专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
(七)其他(注)							414,664,991.93	414,664,991.93								
四、期末余额	1,437,589,571.00	1,651,313,020.82			523,141,742.37		786,408,240.96	4,398,452,575.15	1,437,589,571.00	1,664,240,803.98			470,879,781.92		361,807,617.71	3,934,517,774.61

注：本期未分配利润变动之其他为自2011年1月1日起，原子公司中化兴中石油储运（舟山）有限公司以及中化兴源石油储运（舟山）有限公司不再纳入合并范围而使母公司对该两家公司的长期股权投资由成本法改为权益法核算，采用追溯调整法使未分配利润增加414,664,991.93元。

(一) 公司基本情况

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

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

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

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

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

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

于2009年9月15日,中国证券登记结算有限公司上海分公司出具《过户登记确认书》,中化集团原直接持有公司的747,418,295股股份,已过户登记至中化股份名下。于2009年9月16日,中国证券登记结算有限公司上海分公司出具《过户登记确认书》,远东国际租赁有限公司及外贸信托分别将其原直接持有公司的24,199,146股股份(占公司总股本的1.68%)、21,483,490股股份(占公司总股本的1.49%)过户登记至中化股份名下。至此,中化股份直接持有公司793,100,931股股份,占本公司总股本的55.17%。

(一) 公司基本情况 - 续

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)的主要经营业务范围:化工原料、精细化工、农用化工、塑料、橡胶制品等的进出口、内销贸易及仓储运输和货运代理业务等。其中,母公司业务经营范围:自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务;进料加工和“三来一补”业务;对销贸易和转口贸易;饲料、棉、麻、土畜产品、纺织品、服装、日用百货、纸浆、纸制品、五金交电、家用电器、化工、化工材料、矿产品、石油制品(成品油除外)、润滑脂、煤炭、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;石油、石化等的储存、转运服务;进出口货物的海、陆、空运输代理;焦炭生产、焦炉设计、建材销售;天然橡胶种植、加工及销售;聚氨酯相关产品的生产销售;等等。

本集团的母公司为中化股份,最终控股母公司为中化集团。

(二) 公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

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

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

记账基础和计价原则

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合新会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司于2011年6月30日的公司及合并财务状况以及2011年6月30日止的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3、会计期间

本集团的会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司或吸收合并下的被合并方，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司或被合并方同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

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

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

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

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余部分冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

8、外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

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

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

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

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

8.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具

在本集团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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

9.1 公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9.2 实际利率法

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

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

9.3 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。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。

9.3.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；(2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

9.3.2 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产的分类、确认和计量 - 续

9.3.3 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收股利及其他应收款。

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

9.3.4 可供出售金融资产

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

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

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

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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

9.4 金融资产减值

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融资产减值 - 续

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值(不包括尚未发生的未来信用损失)，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

- 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该类金融资产的减值损失一经确认不得转回。

9.5 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.6 金融负债的分类、确认和计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

9.6.1 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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该资产组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债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。

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

9.6.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

9.6.3 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。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

9.7 金融负债的终止确认

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.8 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

9.8.1 可转换债券

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

后续计量时，可转换债券负债部分采用实际利率法按摊余成本计量；划分为权益的转换选择权的价值继续保留在权益。可转换债券到期或转换时不产生损失或收益。

发行可转换债券发生的交易费用，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。与权益成份相关的交易费用直接计入权益；与负债成份相关的交易费用计入负债的账面价值，并采用实际利率法于可转换债券的期限内进行摊销。

9.9 金融资产和金融负债的抵销

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

9.10 权益工具

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

10、应收款项

10.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额最重大的前五名应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

10.2 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	本集团对前五名应收款项以外且账龄超过一年以上的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性确认为资产组合。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
按组合计提坏账准备的计提方法	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	余额百分比法：按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

采用余额百分比法计提坏账准备的组合：

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	5%~100%	5%~100%

10.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本集团将前五名应收款项以外且账龄在一年以内的应收款项，认定为非重大应收款项，并单独计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	本集团对上述非重大应收款项单独进行减值测试。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

11、存货

11.1 存货的分类

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

11.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

12.1 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为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。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.2 后续计量及损益确认方法

12.2.1 成本法核算的长期股权投资

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；此外，公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

12.2.2 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

12.2.3 处置长期股权投资

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

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、固定资产

13.1 固定资产确认条件

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

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

13.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

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

13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13.4 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

16、生物资产

生产性生物资产

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

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

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率(%)
经济林	25年	-	4%

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

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

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

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

17、无形资产

17.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

17.2 研究与开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

19、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

20、收入

20.1 商品销售收入

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

20.2 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，政府补助在能够满足政府所附条件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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

22、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

22.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

22.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，本集团才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

23、经营租赁、融资租赁

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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

23.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

23.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

24、套期会计

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期为现金流量套期。

本集团在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

24.1 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入资本公积，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入资本公积的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本集团预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将原计入资本公积的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。如果预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入资本公积的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本集团撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入资本公积的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自资本公积转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入资本公积的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本期无适用的重大会计政策、会计估计变更。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

26.1 职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

(三) 税项

1、主要税种及税率

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

本公司注册于上海浦东新区，2011年暂按24%的税率计提企业所得税。

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

子公司海南中化橡胶有限公司为注册于海南省的生产型外商投资企业，享受两免三减半的外商投资企业所得税优惠政策，依据新企业所得税法的规定，新税法施行后减免税继续享受至期满为止，适用的企业所得税率在2008年至2012年的5年期间内逐步过渡到25%，2011年度按24%的税率缴纳企业所得税。

(三) 税项 - 续

1、主要税种及税率 - 续

子公司上海思尔博化工物流有限公司注册于上海浦东新区,该公司 2011 年暂按 24%的税率计提企业所得税。

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

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

SINOCEM INTERNATIONAL(OVERSEAS) PTE.,LTD.为本集团在新加坡设立的全资子公司,因新加坡工商部批准其根据 Global Trader Programme,自 2004 年 10 月 1 日起五年享受税收优惠,减按 10%征收企业所得税。公司已于 2009 年 10 月获得了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。2010 年度适用的企业所得税税率为 10%。该公司下属的位于印度和菲律宾等地的子公司所得税按照当地的适用税率计算。

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

子公司 EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD 为注册于马来西亚的公司,2011 年度适用的企业所得税税率为 25%。

子公司 GMG GLOBAL LTD.为注册于新加坡的境外公司,2011 年度适用的企业所得税税率为 17%,该公司下属的位于喀麦隆、科特迪瓦和印度尼西亚等地的子公司所得税按照当地的适用税率计算。

其余已进入生产经营期的主要子公司均按 25%计算缴纳企业所得税。

2、税收优惠及批文

本公司及主要国内子公司的税收优惠及批文情况如下:

本公司注册于上海浦东新区,公司 2011 年暂按 24%的税率计提企业所得税。公司预计各税务优惠期间实际税率如下:

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

(三) 税项 - 续

2、税收优惠及批文 - 续

国内子公司海南中化船务有限责任公司系注册于海南省的企业，依据新企业所得税法的规定，该公司适用的企业所得税率在2008年至2012年的5年期间内逐步过渡到25%，本年度适用的税率为24%。公司各税务优惠期间的实际税率如下：

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

国内子公司海南中化橡胶有限公司为注册于海南省的生产型外商投资企业，享受两免三减半的外商投资企业所得税优惠政策，依据新企业所得税法的规定，新税法施行后继续享受至期满为止，2011年度按24%的税率缴纳企业所得税。公司各税务优惠期间的实际税率如下：

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

子公司上海思尔博化工物流有限公司注册于上海浦东新区，该公司2011年暂按24%的税率计提企业所得税。公司预计各税务优惠期间实际税率如下：

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

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

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

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (未标注币种均为人民币)	经营范围	期末实际出资额 (未标注币种均为人民币)	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股 比例(%)	表决权比 例(%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额
海南中化船务有限责任公司	全资子公司	海南	物流	1,779,000,000.00	国际和国内航线货物运输及油运等	1,779,000,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-
中化国际仓储运输有限公司	全资子公司	北京	物流	23,500,000.00	进出口货物的海、陆、空运输代理	24,850,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE.,LTD.	全资子公司	新加坡	贸易	USD 6,000,000.00	进出口贸易	USD 6,000,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-
上海傲兴国际船舶管理有限公司	控股子公司	上海	服务	USD 220,000.00	船舶买卖、管理服务	USD 112,200.00	-	51.00%	51.00%	是	1,367,484.16	258,924.98	-
上海思尔博化工物流有限公司	全资子公司	上海	物流	507,000,000.00	道路货物运输、货运代理	507,000,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-
海南中化橡胶有限公司	控股子公司	海南	生产	60,000,000.00	天然橡胶加工	57,597,000.00	-	95.50%	95.50%	是	3,036,488.67	121,448.42	-
西双版纳中化橡胶有限公司	控股子公司	云南	生产	90,000,000.00	天然橡胶加工	87,000,000.00	-	96.67%	96.67%	是	3,510,172.03	172,479.40	-
上海中化思多而特船务有限公司	控股子公司	上海	物流	USD 60,000,000.00	国际和国内航线货物运输及油运等	USD 30,600,000.00	-	51.00%	51.00%	是	297,496,061.48	10,438,035.62	-
SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	全资子公司	阿拉伯联合酋长国	物流	USD 20,816,600.00	国际和国内航线货物运输及油运等	USD 20,816,600.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-
苏州中化国际聚氨酯有限公司	控股子公司	江苏	生产	60,000,000.00	聚氨酯相关产品的生产及销售	36,000,000.00	-	60.00%	60.00%	是	12,167,605.23	-2,353,874.37	-
SINOCHEM CROP PROTECTION (PHILS.) INC	全资子公司	菲律宾	生产	PHP 32,520,000.00	农业化工原料生产	PHP 32,520,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-
SINOCHEM INDIA COMPANY PRIVATE LTD.	全资子公司	印度	生产	INR 360,000,000.00	农业化工原料生产	INR 360,000,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-
重庆长航化工码头有限公司	控股子公司	重庆	物流	10,000,000.00	码头、储罐的储存、转运服务等	5,100,000.00	-	51.00%	51.00%	是	4,901,350.38	18,852.33	-
中化国际物流有限公司	全资子公司	上海	物流	2,911,000,000.00	国际和国内航线货物运输及油运等	2,911,000,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-
上海闸创贸易有限公司	全资子公司	上海	贸易	1,000,000.00	化工、橡胶产品贸易	1,000,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-
尚诚石化(香港)有限公司	全资子公司	香港	贸易	USD 5,000,000.00	石化、化工产品贸易	7,000,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-
Sinochem Farm Care(Thailand) Co.,LTD	全资子公司	泰国	贸易	THB100,000,000.00	农业化工原料贸易	THB100,000,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-
中化作物保护品有限公司(注2)	全资子公司	上海	贸易	800,000,000.00	农资经营及化工原料及产品贸易	800,000,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(2)同一控制下企业合并取得的子公司

人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额 (未标注币种均为人民币)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
裕华隆贸易有限公司	全资子公司	马来西亚	贸易	USD 200,000.00	进出口贸易	USD 1.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-

(3)非同一控制下企业合并取得的子公司

人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (未标注币种均为人民币)	经营范围	期末实际出资额 (未标注币种均为人民币)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD	控股子公司	马来西亚	生产	MYR 20,000,000.00	天然橡胶加工	USD 4,044,984.26	-	97.50%	97.50%	是	895,944.66	171,362.44	-
GMG GLOBAL LTD.	控股子公司	新加坡	生产	SGD267,084,457.00	天然橡胶种植、加工、销售	SGD 318,942,386.94	-	51%	51%	是	1,450,921,340.74	127,867,173.55	-

注 1: 本集团本期根据与原子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司的股东中化国际实业公司的协议, 取消原签署的中化国际实业公司表决时与本公司保持一致的承诺协议, 双方派出的董事按董事会中的席位进行表决, 因此自 2011 年 1 月 1 日起, 原子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司不再纳入合并范围。

注 2: 本集团于本期出资设立中化作物保护品有限公司, 主要从事农资经营及化工原料及产品贸易, 注册资本总额为人民币 8 亿元, 本期注册资本已全部到位。

注 3: 本集团下属子公司满洲里中化国际贸易有限责任公司本期注销。

注 4: 本集团本期处置了原子公司中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司和山西中化寰达实业有限责任公司。

上表仅披露主要子公司。

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

2、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

3、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认的方法
中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司	2011年6月7日	出售价款与出售日所占净资产份额的差额，参见附注(五)49。
山西中化寰达实业有限责任公司	2011年6月14日	出售价款与出售日所占净资产份额的差额，参见附注(五)49。

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营的外币财务报表按以下汇率折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，与交易发生日即期汇率近似的汇率按本期平均汇率计算确定。其中，以美元为记账本位币的境外经营外币财务报表的期末即期汇率为 6.4716，本期与交易发生日即期汇率近似的汇率为 6.5293；以新加坡元为记账本位币的境外经营外币财务报表的期末即期汇率为 5.2443，本期与交易发生日即期汇率近似的汇率为 5.2110。

期初余额和上期金额按照上期财务报表折算后的数额列示。

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			2,341,284.78			6,683,568.85
人民币			96,511.46			87,654.83
美元	1,620.71	6.4716	10,488.60	4,878.72	6.6227	32,310.29
英镑	2,335.00	10.3986	24,280.73	2,335.00	10.2182	23,859.50
中非法郎	38,410,280.06	0.0143	549,267.00	146,580,476.12	0.0134	1,964,178.38
非共法郎	108,280,859.10	0.0143	1,548,416.29	85,309,769.40	0.0134	1,143,150.91
印尼卢比	81,660,306.38	0.0008	65,328.25	59,167,471.43	0.0007	41,417.23
菲律宾比索	2,558.53	0.1489	380.97	2,553.35	0.1507	384.79
马来西亚令吉	2,047.38	2.1421	4,385.69	5,656.01	2.1449	12,131.58
新加坡元	1,144.75	5.2443	6,003.41	1,119.55	5.1191	5,731.08
印度卢比				22,660,787.02	0.1479	3,351,530.40
泰铢	172,734.29	0.2097	36,222.38	96,761.79	0.2193	21,219.86
银行存款：			4,580,771,292.00			7,146,648,739.81
人民币			3,272,218,563.29			5,892,167,264.43
美元	99,195,585.92	6.4716	641,954,153.81	82,289,952.83	6.6227	544,981,670.58
欧元	17,060,725.80	9.3612	159,708,866.36	34,935,160.20	8.8065	307,656,488.34
中非法郎	19,900,286,295.61	0.0143	284,574,094.03	16,361,521,080.60	0.0134	219,244,382.48
非共法郎	1,673,987,612.30	0.0143	23,938,022.86	1,681,303,814.93	0.0134	22,529,471.12
印尼卢比	44,915,599,108.19	0.0008	35,932,479.29	32,788,574,085.71	0.0007	22,952,001.86
印度卢比	250,883,703.19	0.1446	36,277,783.48			
菲律宾比索	158,472,238.81	0.1489	23,596,516.36	101,597,781.88	0.1507	15,310,785.73
马来西亚令吉	1,560,075.28	2.1421	3,341,837.26	1,745,221.26	2.1449	3,743,325.08
新加坡元	14,374,202.03	5.2443	75,382,627.70	14,238,755.51	5.1191	72,889,613.33
泰铢	86,220,983.04	0.2097	18,080,540.14	205,990,592.16	0.2193	45,173,736.86
迪拉姆	3,276,213.09	1.7599	5,765,807.42			
其他货币资金：			17,049,772.37			366,450,345.39
人民币			422,729.71			360,696,854.23
泰铢	79,289,664.58	0.2097	16,627,042.66			
美元				868,753.10	6.6227	5,753,491.16
合计			4,600,162,349.15			7,519,782,654.05

其他货币资金主要包括：因开立保函而质押的保证金泰铢 79,289,664.58 元（期初数：人民币 154,000,000.00 元，美元 134,791.50 元）。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

2、交易性金融资产

(1)交易性金融资产明细如下：

项目	人民币元	
	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资	-	-
2.交易性权益工具投资	-	-
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
4.衍生金融资产	10,825,375.10	11,153,425.34
5.套期工具	-	-
6.其他	-	-
合计	10,825,375.10	11,153,425.34

(2)交易性金融资产的说明

本集团的衍生金融资产主要包括橡胶期货和远期外汇买卖合同，其中：橡胶期货期末公允价值参考相应期货交易所截至2011年6月最后一个交易日之收盘价；远期外汇买卖合同期末公允价值参考相关机构2011年6月末的远期外汇报价。

交易性金融资产余额中包括美元1,629,810.53元(折算汇率6.4716)。

3、应收票据

(1)应收票据分类

种类	人民币元	
	期末数	期初数
银行承兑汇票	385,255,213.90	263,742,859.42
合计	385,255,213.90	263,742,859.42

(2)期末公司已质押的应收票据情况：

出票单位名称	出票日期	到期日	金额	人民币元
				备注
无				

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收票据 - 续

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

人民币元

出票单位名称	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
无				
期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据(注)				
甲公司	2011.04.18	2011.07.14	15,859,000.00	
乙公司	2011.01.19	2011.07.19	10,000,000.00	
丙公司	2011.01.21	2011.07.21	10,000,000.00	
丁公司	2011.02.25	2011.08.25	10,000,000.00	
戊公司	2011.03.08	2011.09.08	10,000,000.00	
合计	--	--	55,859,000.00	--

注：仅列示金额最大的前五项期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据。

4、应收股利

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	-	103,409,129.80	100,679,847.90	2,729,281.90		
其中：(1)上海北海船务股份有限公司	-	96,725,487.60	96,725,487.60	-	不适用	否
(2)云南天然橡胶产业股份有限公司	-	3,954,360.30	3,954,360.30	-	不适用	否
(3)交通银行	-	2,729,281.90	-	2,729,281.90	宣告尚未发放	否
账龄一年以上的应收股利						
无						
合计	-	103,409,129.80	100,679,847.90	2,729,281.90	--	--

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

人民币元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	401,672,170.27	18.25	112,616.56	0.03	334,367,557.87	15.94	112,616.56	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,774,059,987.27	80.60	1,766,507.66	0.10	1,741,271,584.47	83.02	615,342.49	0.04
按组合计提坏账准备的应收账款								
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	25,414,961.99	1.15	13,688,075.02	53.86	21,786,839.72	1.04	15,394,379.78	70.66
合计	2,201,147,119.53	100.00	15,567,199.24	0.71	2,097,425,982.06	100.00	16,122,338.83	0.77

应收账款期末余额中包括美元224,291,643.21元(折算汇率6.4716), 欧元2,573,158.08元(折算汇率9.3612), 印度卢比271,342,444.18元(折算汇率0.1446), 非共法郎374,152,496.00元(折算汇率0.0143), 菲律宾比索310,877,098.75元(折算汇率0.1489), 马来西亚令吉157,405.70元(折算汇率2.1421), 泰铢57,260,947.63元(折算汇率0.2097)。

应收账款账龄如下:

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	2,105,194,826.81	95.64	1,766,507.66	2,103,428,319.15	2,005,653,809.86	95.63	660,833.09	2,004,992,976.77
1至2年	77,933,653.01	3.54	866,902.28	77,066,750.73	76,030,022.06	3.62	661,408.52	75,368,613.54
2至3年	2,337,692.72	0.11	467,538.54	1,870,154.18	2,317,838.45	0.11	2,012,478.13	305,360.32
3年以上	15,680,946.99	0.71	12,466,250.76	3,214,696.23	13,424,311.69	0.64	12,787,619.09	636,692.60
合计	2,201,147,119.53	100.00	15,567,199.24	2,185,579,920.29	2,097,425,982.06	100.00	16,122,338.83	2,081,303,643.23

应收账款种类的说明:

本集团将金额最大的前五名的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

本集团将前五名应收账款以外且账龄在一年以内的应收账款确认为单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

本集团将前五名应收账款以外且账龄超过一年以上的应收账款确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

人民币元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
甲公司	153,453,882.22			
乙公司	75,583,151.20	112,616.56	0.15	部分逾期
丙公司	67,732,639.91			
丁公司	53,286,927.44			
戊公司	51,615,569.50			
合计	401,672,170.27	112,616.56	--	--

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,按余额百分比法计提坏账准备:

人民币元

组合名称	账面余额	计提比例(%)	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	25,414,961.99	5%~100%	13,688,075.02

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、应收账款 - 续

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

人民币元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
甲公司	5,235,006.11	261,750.31	5%	回收期较长
乙公司	2,843,477.19	142,173.86	5%	回收期较长
丙公司	2,005,182.00	100,259.10	5%	回收期较长
合计	10,083,665.30	504,183.27	--	--

除上述项目外，其他单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款数量众多但均金额较小。

(2)本期转回或收回情况

人民币元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		

(3)本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
甲公司	货款	1,506,404.40	无法收回	否
乙公司	劳务款	12,854.40	无法收回	否
合计	--	1,519,258.80	--	--

(4)本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

人民币元

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

(5)应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
甲公司	第三方	153,453,882.22	1年以内	6.97
乙公司	第三方	75,583,151.20	1年以内及1至2年及2至3年	3.43
丙公司	第三方	67,732,639.91	1至2年	3.08
丁公司	第三方	53,286,927.44	1年以内	2.42
戊公司	第三方	51,615,569.50	1年以内	2.34
合计	--	401,672,170.27	--	18.24

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、应收账款 - 续

(6) 应收关联方账款情况

			人民币元	
单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	
中化近代环保化工(西安)有限公司	同受中化集团控制	2,043,955.03	0.093	
中化宁波(集团)有限公司	同受中化集团控制	911,114.01	0.041	
太仓中化环保化工有限公司	同受中化集团控制	711,440.00	0.032	
Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd	同受中化集团控制	339,846.53	0.015	
中化塑料有限公司	同受中化集团控制	284,091.70	0.013	
中化香港化工国际有限公司	同受中化集团控制	47,068.00	0.002	
中化河北有限公司	同受中化集团控制	23,866.00	0.001	
中化石油有限公司	同受中化集团控制	17,001.74	0.001	
合计	--	4,378,383.01	0.198	

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

人民币元								
种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	249,623,009.57	52.46	34,482,554.82	13.81	232,832,122.59	48.62	25,399,495.53	10.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	206,946,593.38	43.50	3,369,407.33	1.63	145,909,271.15	30.48	6,323,193.39	4.33
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	19,238,242.92	4.04	11,717,467.25	60.91	100,091,310.13	20.90	18,187,764.93	18.17
合计	475,807,845.87	100.00	49,569,429.40	10.42	478,832,703.87	100.00	49,910,453.85	10.42

其他应收账款期末余额中包括美元 25,573,229.01 元(折算汇率 6.4716), 英镑 36,041.08 元(折算汇率 10.3986), 新加坡元 1,790,675.34 元(折算汇率 5.2443), 中非法郎 7,113,947,777.00 元(折算汇率 0.0143), 非共法郎 1,724,368,103.00 元(折算汇率 0.0143), 印尼卢比 23,447,388,573.00 元(折算汇率 0.0008), 印度卢比 6,694,212.00 元(折算汇率 0.1446), 菲律宾比索 12,597,750.33 元(折算汇率 0.1489), 马来西亚令吉 94,057.81 元(折算汇率 2.1421), 迪拉姆 16,614.00 元(折算汇率 1.7599), 日元 185,000.00 元(折算汇率 0.0802), 泰铢 110,065,248.35 元(折算汇率 0.2097)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、其他应收款 - 续

(2) 其他应收款按种类披露：- 续

其他应收款账龄如下：

人民币元

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	422,087,048.13	88.71	3,369,407.33	418,717,640.80	353,341,898.21	73.79	6,323,193.39	347,018,704.82
1 至 2 年	1,972,512.68	0.41	173,449.37	1,799,063.31	75,253,213.35	15.71	1,845,296.24	73,407,917.11
2 至 3 年	1,660,384.61	0.35	641,459.45	1,018,925.16	11,714,896.84	2.45	5,297,606.83	6,417,290.01
3 年以上	50,087,900.45	10.53	45,385,113.25	4,702,787.20	38,522,695.47	8.05	36,444,357.39	2,078,338.08
合计	475,807,845.87	100.00	49,569,429.40	426,238,416.47	478,832,703.87	100.00	49,910,453.85	428,922,250.02

其他应收款种类的说明：

本集团将金额最大的前五名的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

本集团将前五名其他应收款以外且账龄在一年以内的其他应收款确认为单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

本集团将前五名其他应收款以外且账龄超过一年以上的其他应收款确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
甲公司	153,887,754.46			
乙公司	45,646,953.58			
丙公司	25,399,495.53	25,399,495.53	100%	诉讼款无法执行
丁公司	15,605,746.70			
戊公司	9,083,059.29	9,083,059.29	100%	诉讼款无法执行
合计	249,623,009.56	34,482,554.82	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款,按余额百分比法计提坏账准备：

人民币元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	19,238,242.92	5%~100%	11,717,467.25

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
甲公司	878,582.82	878,582.82	100%	预计无法收回
乙公司	741,292.29	741,292.29	100%	预计无法收回
丙公司	409,123.58	409,123.58	100%	预计无法收回
丁公司	384,999.80	384,999.80	100%	预计无法收回
戊公司	317,485.89	317,485.89	100%	预计无法收回
合计	2,731,484.38	2,731,484.38	--	--

除上述项目外，其他单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款数量众多但均金额较小。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、其他应收款 - 续

(2) 本期转回或收回情况

人民币元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

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

人民币元

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国中化集团公司	26,625.60	-	-	-
合计	26,625.60	-	-	-

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本集团金额较大的其他应收款主要包括应收赔偿款、期货保证金和租赁押金等。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
甲公司	第三方	153,887,754.46	1 年以内	30.37
乙公司	第三方	45,646,953.58	1 年以内	9.01
丙公司	第三方	25,399,495.53	3-4 年	5.01
丁公司	第三方	15,605,746.70	1 年以内	3.08
戊公司	第三方	9,083,059.29	5 年以上	1.79
合计	--	249,623,009.56	--	49.26

(7) 应收关联方款项

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国金茂(集团)有限公司	同受中化集团控制	6,618,389.64	1.306
中化国际石油(巴哈马)有限公司	同受中化集团控制	6,221,149.08	1.228
南通江山农药化工股份有限公司	联营企业	66,031.67	0.013
中国中化集团公司	最终控制方	26,625.60	0.005
合计	--	12,932,195.99	2.552

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

7、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	776,564,344.22	100.00	651,033,483.99	100.00
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	776,564,344.22	100.00	651,033,483.99	100.00

预付款项中包括美元 36,736,031.51 元(折算汇率 6.4716), 印度卢比 3,053,006.02 元(折算汇率 0.1446), 菲律宾比索 4,918,926.72 元(折算汇率 0.1489), 泰铢 1,994,460.64 元(折算汇率 0.2097)。

(2)预付款项金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
甲公司	第三方	195,000,000.00	1年以内	对方尚未发货
乙公司	第三方	106,177,108.91	1年以内	对方尚未发货
丙公司	第三方	54,079,018.02	1年以内	对方尚未发货
丁公司	第三方	53,134,432.54	1年以内	对方尚未发货
戊公司	第三方	21,307,969.44	1年以内	对方尚未发货
合计	--	429,698,528.91	--	--

本集团的预付款项单位主要为本集团贸易业务的供货商。

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

人民币元

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国中化股份有限公司	1,500.00	-	1,500.00	-
合计	1,500.00	-	1,500.00	-

(4)预付款项的说明:

预付款项按客户类别披露如下:

类别	期末数	期初数
单项金额重大的预付款项	429,698,528.91	202,208,775.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付款项	-	-
其他不重大的预付款项	346,865,815.31	448,824,708.99
合计	776,564,344.22	651,033,483.99

本集团将金额最大的前五名的预付款项作为单项金额重大的预付款项。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、存货

(1)存货分类

人民币元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	526,349,280.60	-	526,349,280.60	434,268,649.34	10,352,527.57	423,916,121.77
在产品	105,060,501.71	-	105,060,501.71	88,985,608.36	3,690,908.94	85,294,699.42
库存商品	2,844,571,152.52	43,937,991.35	2,800,633,161.17	2,393,026,260.27	47,442,934.17	2,345,583,326.10
周转材料	899,421.00	-	899,421.00	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
在途物资	226,345,434.40	-	226,345,434.40	425,893,585.50	-	425,893,585.50
低值易耗品	80,941,634.78	-	80,941,634.78	64,164,690.39	-	64,164,690.39
委托加工物资	32,141,661.55	-	32,141,661.55	26,029,752.48	-	26,029,752.48
合计	3,816,309,086.56	43,937,991.35	3,772,371,095.21	3,432,368,546.34	61,486,370.68	3,370,882,175.66

(2)存货跌价准备

人民币元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	10,352,527.57			10,352,527.57	
在产品	3,690,908.94			3,690,908.94	
库存商品	47,442,934.17	126,962,178.12		130,467,120.94	43,937,991.35
周转材料	-				
低值易耗品	-				
合计	61,486,370.68	126,962,178.12		144,510,557.45	43,937,991.35

(3)存货跌价准备情况

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

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9、其他流动资产

项目	人民币元	
	期末数	期初数
可供出售金融资产(注1)	1,592,418,400.00	70,103,300.00
委托贷款(注2)	300,000,000.00	-
合计	1,892,418,400.00	70,103,300.00

注1: 本集团其他流动资产中包括的可供出售金融资产为未到期的银行理财产品, 包括: 渣打银行理财产品美元 3,000,000.00 元, 宁波银行理财产品人民币 200,000,000.00 元, 江苏银行理财产品人民币 400,000,000.00, 东亚银行理财产品人民币 150,000,000.00 元, 中信银行理财产品人民币 600,000,000.00 元, 上述理财产品期限全部在一年以内, 无固定投资收益。

注2: 本集团其他流动资产中包括的委托贷款为委托银行对联营企业南通江山农药化工股份有限公司提供的贷款, 期限为一年以内。

10、可供出售金融资产

(1)可供出售金融资产情况

项目	人民币元	
	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	-	-
可供出售权益工具(注)	805,291,086.30	771,783,240.60
其他	-	-
合计	805,291,086.30	771,783,240.60

注: 本期末本集团持有的可供出售权益工具系交通银行股份有限公司及海南天然橡胶产业集团股份有限公司之股份。本集团将其分类为可供出售金融资产, 其中交通银行股份有限公司之股份的期末公允价值和海南天然橡胶产业集团股份有限公司之股份的期末公允价值均参照上海证券交易所截至2011年6月最后一个交易日之收盘价确定。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

11、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

人民币元

项目	期末账面余额	期初账面余额
财政长期债券	534,724.56	501,031.91
合计	534,724.56	501,031.91

本期末本集团持有至到期投资为科特迪瓦政府长期债券。

12、长期应收款

人民币元

	期末数	期初数
融资租赁	-	-
其中：未实现融资收益	-	-
分期收款销售商品	-	-
分期收款提供劳务	-	-
其他(注)	34,119,789.04	33,172,515.39
合计	34,119,789.04	33,172,515.39

注：期末其他长期应收款余额人民币 34,119,789.04 元，其中包括：

- (1) 本集团子公司 GMG GLOBAL LTD 下属之喀麦隆 GMG INTERNATIONAL S.A. 本期末向某第三方公司贷出之长期贷款非共法郎 1,000,000,000.00，将于 2018 年开始分七年归还，年利率 5%。某第三方公司以其持有的部分其他公司股权作为对该贷款的抵押。
- (2) 本集团子公司 GMG GLOBAL LTD 持有位于喀麦隆的橡胶林 537.54 公顷，该部分橡胶林无对应土地使用权。2010 年末根据与当地政府之协议，将该部分即将进入产胶期的橡胶林交予政府经营管理。该部分橡胶林的成本为人民币 36,327,011.02 元，根据双方协议通过以下两种方式收回：其中折合人民币 16,033,021.20 元部分计入其他应收款，已经抵偿部分于 2011 年 4 月到期的 GMG GLOBAL LTD 所欠当地政府下属某银行之贷款；剩余折合人民币 20,293,989.82 元计入长期应收款，将以自 2011 年起未来七年中当地政府向公司销售该部分橡胶林产出之原胶的对应价款进行抵偿。本期末该项长期应收款余额为人民币 19,860,536.45 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

13、对合营企业投资和联营企业投资

人民币元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
无												
二、联营企业												
上海北海船务股份有限公司	股份有限公司	上海	孙大陆	物流	763,750,000.00	20.00%	20.00%	2,375,441,955.09	673,324,754.54	1,702,117,200.55	787,837,461.72	268,171,973.53
江阴桑阳氨纶有限公司	有限责任公司	江苏	许奇峰	生产	41,461,421.02	25.00%	25.00%	-	-	-	-	-
南通江山农药化工股份有限公司	上市公司	江苏	蔡建国	生产	198,000,000.00	29.19%	29.19%	3,738,140,141.81	2,835,319,183.75	902,820,958.06	1,303,817,766.68	-23,418,319.79
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	有限责任公司	浙江	张志银	物流	USD 32,564,000.00	44.80%	44.80%	1,351,374,816.17	382,193,365.94	969,181,450.23	177,494,950.04	108,004,707.51
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	有限责任公司	浙江	张志银	物流	USD 8,375,000.00	44.80%	44.80%	719,612,993.37	306,251,595.37	413,361,398.00	102,153,306.11	41,718,801.47
中化镇江焦化有限公司	有限责任公司	江苏	苏启善	生产	165,000,000.00	25.00%	25.00%	1,046,217,432.24	703,584,730.33	342,632,701.91	742,258,517.22	36,167,642.89
山西亚鑫煤焦化有限公司	有限责任公司	山西	贾永明	生产	315,000,000.00	25.00%	25.00%	1,378,671,526.56	959,628,736.59	419,042,789.97	973,612,337.91	970,603.30
Medline Product Co., Ltd	有限责任公司	泰国	Werner Gostner	生产	THB2,845,818.37	45.62%	45.62%	199,391.46	167.73	199,223.73	-	-11,621.74
Feltex Co., Ltd	有限责任公司	泰国	Azahari Nazri	生产	THB43,781,821.06	45.00%	45.00%	135,990,119.17	88,752,651.32	47,237,467.85	155,487,183.24	3,087,933.94

本集团联营企业的重要会计政策与本集团的会计政策不存在重大差异。

(五) 合并财务报表项目注释-续

14、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下:

人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海北海船务股份有限公司	权益法	53,398,537.50	383,304,469.63	-43,091,092.89	340,213,376.74	20.00%	20.00%	无	-	-	96,725,487.60
江阴桑阳氨纶有限公司	权益法	3,719,025.00	3,719,025.00	-	3,719,025.00	25.00%	25.00%	无	3,719,025.00	-	-
南通江山农药化工股份有限公司	权益法	501,568,229.13	582,250,984.33	-7,180,784.07	575,070,200.26	29.19%	29.19%	无	-	-	-
中化兴中石油转运(舟山)有限公司(注1)	权益法	105,586,705.97	-	433,858,256.59	433,858,256.59	44.80%	44.80%	无	-	-	-
中化兴源石油储运(舟山)有限公司(注1)	权益法	31,038,483.27	-	185,185,906.31	185,185,906.31	44.80%	44.80%	无	-	-	-
舟山中威石油储运有限公司(注1)	权益法	17,664,163.88	24,139,490.61	-24,139,490.61	-	-	-	无	-	-	-
舟山港海通轮驳有限责任公司(注1)	权益法	20,000,000.00	95,650,296.34	-95,650,296.34	-	-	-	无	-	-	-
中化镇江焦化有限公司	权益法	20,691,250.00	88,084,047.30	-1,978,853.14	86,105,194.16	25.00%	25.00%	无	-	-	8,075,185.10
山西亚鑫煤焦化有限公司	权益法	90,000,000.00	105,359,155.48	-598,457.99	104,760,697.49	25.00%	25.00%	无	-	-	-
Medline Product Co.,Ltd	权益法	676,149.02	676,149.02	4,572.37	680,721.39	45.62%	45.62%	无	-	-	-
Feltex Co., Ltd	权益法	21,074,435.92	21,074,435.92	472,998.92	21,547,434.84	45.00%	45.00%	无	-	-	-
天津北海实业公司	成本法	5,084,415.00	5,084,415.00	-	5,084,415.00	14.53%	14.53%	无	-	-	-
Y.T.rubber	成本法	1,082,525.15	-	1,048,335.57	1,048,335.57	5.00%	5.00%	无	-	-	-
青岛港华物流有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	15.00%	15.00%	无	-	-	-
中化国际太仓兴国实业有限公司(注2)	成本法	67,182,012.57	67,182,012.57	-	67,182,012.57	19.00%	19.00%	无	67,182,012.57	-	-
云南天然橡胶产业股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	1.588%	1.588%	无	-	-	3,954,360.30
江苏苏润高碳材股份有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00	6.25%	6.25%	无	-	-	-
山西联合煤焦股份有限公司(注3)	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	-	-	-	无	-	-	-
期货会员资格投资	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-	-	无	-	-	-
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司(注4)	成本法	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	1.00%	1.00%	无	-	-	-
合计	--	988,265,932.41	1,423,024,481.20	448,931,094.72	1,871,955,575.92	-	-	-	70,901,037.57	-	108,755,033.00

注1: 自2011年1月1日起, 本集团原子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司不再纳入合并范围, 因此对这两家公司的长期股权投资在合并层面使用权益法进行追溯调整; 同时由于该变化, 导致合并范围内权益法核算的对舟山中威石油储运有限公司和舟山港海通轮驳有限公司的投资减少, 参见附注(四)1。

注2: 中化国际太仓兴国实业有限公司持续亏损, 本集团按投资账面价值全额计提减值准备。

注3: 由于本集团处置原子公司山西中化寰达实业有限责任公司造成原持有的对山西联合煤焦股份有限公司的投资减少。

注4: 由于本集团处置原子公司中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司49.5%的股权造成对该公司的股权降为1%, 参见附注(四)3。

(五) 合并财务报表项目注释-续

14、长期股权投资 - 续

(2)向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本集团长期股权投资向投资企业转移资金能力未受到限制。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	7,999,743,950.04	257,928,237.54		2,403,178,517.87	5,854,493,669.71
其中: 房屋及建筑物	1,120,177,318.79	14,845,273.45		427,423,359.54	707,599,232.70
机器设备	1,148,722,537.19	10,336,411.26		794,287,091.56	364,771,856.89
运输工具	3,814,765,642.24	144,762,198.20		21,220,656.06	3,938,307,184.38
储罐设备	1,761,587,087.78	81,394,039.52		1,112,942,199.78	730,038,927.52
办公设备	154,491,364.04	6,590,315.11		47,305,210.93	113,776,468.22
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	2,039,237,808.72	-	177,136,766.87	952,843,351.03	1,263,531,224.56
其中: 房屋及建筑物	380,133,001.21	-	25,217,975.01	126,974,399.94	278,376,576.28
机器设备	500,243,572.13	-	44,575,350.72	333,323,978.52	211,494,944.33
运输工具	541,526,970.78	-	86,644,823.38	12,883,462.46	615,288,331.70
储罐设备	507,286,018.04	-	14,010,463.74	446,305,152.05	74,991,329.73
办公设备	110,048,246.56	-	6,688,154.02	33,356,358.06	83,380,042.52
三、固定资产账面净值合计	5,960,506,141.32				4,590,962,445.15
其中: 房屋及建筑物	740,044,317.58				429,222,656.42
机器设备	648,478,965.06				153,276,912.56
运输工具	3,273,238,671.46				3,323,018,852.68
储罐设备	1,254,301,069.74				655,047,597.79
办公设备	44,443,117.48				30,396,425.70
四、减值准备合计	64,321,835.83			64,202,925.11	118,910.72
其中: 房屋及建筑物	-				-
机器设备	64,321,835.83			64,202,925.11	118,910.72
运输工具	-				-
储罐设备	-				-
办公设备	-				-
五、固定资产账面价值合计	5,896,184,305.49				4,590,843,534.43
其中: 房屋及建筑物	740,044,317.58				429,222,656.42
机器设备	584,157,129.23				153,158,001.84
运输工具	3,273,238,671.46				3,323,018,852.68
储罐设备	1,254,301,069.74				655,047,597.79
办公设备	44,443,117.48				30,396,425.70

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、固定资产 - 续

(1) 固定资产情况 - 续

本期折旧额 159,985,711.17 元。

账面原值本期增加中包括了购置固定资产原值人民币 112,457,704.61 元，在建工程完工转入固定资产人民币原值 177,988,008.96 元。

账面原值本期减少中，因处置而减少人民币 10,513,492.85 元，因出售子公司而减少人民币 2,392,665,025.02 元，因汇率变动的影响数为人民币 32,517,476.04 元。

累计折旧本期增加中，因计提折旧而增加人民币 159,985,711.17 元，因汇率变动的影响数为人民币 17,151,055.70 元。

累计折旧本期减少中，因处置而减少人民币 6,368,471.09 元，因出售子公司而减少人民币 946,474,879.95 元。

本期减值准备因出售子公司而减少 6,300 万元。

本集团就固定资产厘定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及竞争对手就回应严峻的行业竞争而有重大改变。当固定资产预计可使用年限和残值不同于先前估计，本集团将进行相应调整。

2011年6月30日，本集团有账面净值人民币 60,249 万元（上期数为人民币 69,786 万元）的固定资产用于贷款抵押，参见附注(五)36、37。

除用于抵押的固定资产外，截至 2011 年 6 月 30 日止，无固定资产所有权受到限制。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

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

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、固定资产 - 续

(3)通过融资租赁租入的固定资产

无

(4)通过经营租赁租出的固定资产

人民币元

项目	期末数	期初数
房屋及建筑物	-	14,239,895.49
机器设备	-	19,315,689.80
运输工具	54,544,361.00	67,137,467.68
储罐设备	143,082,315.20	318,881,976.00

(5)未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
苏州中化国际聚氨酯有限公司之厂房及办公楼	该房产所属土地系向中化集团控制之公司租赁	不适用
西双版纳中化橡胶有限公司之厂房	土地使用权证已办理完毕,房产证正在办理中	2012年

16、在建工程

(1)在建工程明细如下:

人民币元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
烧碱和PVC工程	-	-	-	105,458,980.13	17,660,000.00	87,798,980.13
购船及改造费用	960,952.14	-	960,952.14	75,248,866.59	-	75,248,866.59
油罐改造	-	-	-	46,272,147.08	-	46,272,147.08
泊位工程	-	-	-	1,524,915.37	-	1,524,915.37
白鹭嘴码头工程	1,168,100.00	-	1,168,100.00	1,168,100.00	-	1,168,100.00
焦炉改造项目	-	-	-	-	-	-
其他	27,168,345.14	-	27,168,345.14	18,024,848.22	-	18,024,848.22
合计	29,297,397.28	-	29,297,397.28	247,697,857.39	17,660,000.00	230,037,857.39

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少(注)	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
烧碱和PVC工程	120,000,000.00	105,458,980.13	627,974.77	-	-106,086,954.90	-	-	8,648,681.29	-	-	金融机构贷款	-
购船及改造费用	835,231,766.81	75,248,866.59	100,878,280.95	-175,166,195.40	-	100%	99%	-	-	-	募集资金	960,952.14
油罐改造	668,329,480.00	46,272,147.08	-	-	-46,272,147.08	-	-	-	-	-	贷款、自有资金	-
泊位工程	14,780,000.00	1,524,915.37	-	-	-1,524,915.37	-	-	-	-	-	自筹资金	-
白鹭嘴码头工程	50,000,000.00	1,168,100.00	-	-	-	2%	2%	-	-	-	自筹资金	1,168,100.00
合计	1,688,341,246.81	229,673,009.17	101,506,255.72	-175,166,195.40	-153,884,017.35	-	-	8,648,681.29	-	-	-	2,129,052.14

注：本期在建工程其他减少金额中烧碱和PVC工程的减少106,086,954.90元，为处置子公司中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司造成的减少；油罐改造工程、泊位工程的减少合计47,797,062.45元，为自2011年1月1日起，原子公司中化兴中石油转运（舟山）有限公司和中化兴源石油储运（舟山）有限公司不再纳入合并范围造成的减少。本集团本期合并范围的变化参见附注(四)1。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、在建工程 - 续

(3)在建工程减值准备

					人民币元
项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
烧碱和PVC工程	17,660,000.00	-	17,660,000.00	-	注
合计	17,660,000.00	-	17,660,000.00	-	--

注：本年资产减值准备的减少是由于本集团处置实业分部中的子公司中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司造成的减少，参见附注(四)3。

(4)重大在建工程的工程进度情况

			人民币元
项目	工程进度	备注	
购船及改造费用	99%		
白鹭嘴码头工程	2%		

17、工程物资

					人民币元
项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
工程建设物资	4,268,039.38	-	4,132,968.48	135,070.90	
合计	4,268,039.38	-	4,132,968.48	135,070.90	

本集团的工程物资主要系用于工程建设的材料等。

18、生产性生物资产

(1)以成本计量

					人民币元
项目	期初账面余额	本期增加(注 3)	本期减少(注 4)	期末账面余额	
一、种植业					
无					
二、畜牧养殖业					
无					
三、林业					
国内橡胶林(注 1)	10,194,052.64	525,628.38	-	10,719,681.02	
海外橡胶林(注 2)	412,774,807.09	49,009,394.25	9,605,771.60	452,178,429.74	
四、水产业					
无					
合计	422,968,859.73	49,535,022.63	9,605,771.60	462,898,110.76	

注 1：国内橡胶林系子公司西双版纳中化橡胶有限公司所持有的位于云南西双版纳的橡胶林，尚未达到预定可使用状态。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

18、生产性生物资产 - 续

注 2: 海外橡胶林系子公司 GMG GLOBAL LTD. 所持有的位于喀麦隆和科特迪瓦的橡胶林, 占地面积 20,763 公顷, 橡胶林在种植后经过 11-20 年达到可使用状态。截至 2011 年 6 月 30 日海外橡胶林有账面净值为人民币 149,818,024.39 元的橡胶林尚未达到可使用状态, 其余已经达到预定可使用状态的橡胶林鉴于其市场价值和公允价值无法可靠计量, 因此海外橡胶林按照历史成本确认账面价值, 已经达到预定可使用状态的橡胶林以每年 4.0% 比率进行摊销。

注 3: 本期本集团因自行培育而增加的生产性生物资产为人民币 21,880,158.96 元。汇率变动的影响数为增加人民币 27,654,863.67 元。

注 4: 本期本集团因摊销而减少的生产性生物资产为人民币 9,605,771.60 元。

注 5: 本集团就生产性生物资产厘定使用寿命和预计残值。该估计是根据对类似性质及功能的生产性生物资产的实际使用寿命和残值的历史经验为基础, 并可能因自然因素等有重大改变。当生产性生物资产使用寿命和预计残值少于先前估计, 本集团将提高摊销、或冲销相应的生产性生物资产。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

19、无形资产

无形资产情况

人民币元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,162,564,987.48	24,826,624.26	172,023,525.15	1,015,368,086.59
国内土地使用权	201,929,987.66	-	168,283,360.54	33,646,627.12
喀麦隆土地使用权(注 1)	756,512,684.22	18,502,351.57	-	775,015,035.79
科特迪瓦土地使用权(注 2)	24,282,036.58	1,810,453.01	-	26,092,489.59
专有技术(注 3)	26,542,218.41	7,758.90	-	26,549,977.31
商品使用权及产品登记证(注 4)	100,536,586.97	-	2,268,080.96	98,268,506.01
特许经营权(注 5)	33,657,714.05	-	-	33,657,714.05
其他	19,103,759.59	4,506,060.78	1,472,083.65	22,137,736.72
二、累计摊销合计	66,501,221.05	6,243,010.72	9,845,692.30	62,898,539.47
国内土地使用权	9,924,013.09	882,080.51	8,313,178.68	2,492,914.92
喀麦隆土地使用权	-	-	-	-
科特迪瓦土地使用权	5,718,232.19	575,866.32	-	6,294,098.51
专有技术	4,048,461.81	655,859.41	-	4,704,321.22
商品使用权及产品登记证	10,053,658.71	2,473,526.86	243,622.32	12,283,563.25
特许经营权	28,970,208.28	-	-	28,970,208.28
其他	7,786,646.97	1,655,677.62	1,288,891.30	8,153,433.29
三、无形资产账面净值合计	1,096,063,766.43			952,469,547.12
国内土地使用权	192,005,974.57			31,153,712.20
喀麦隆土地使用权	756,512,684.22			775,015,035.79
科特迪瓦土地使用权	18,563,804.39			19,798,391.08
专有技术	22,493,756.60			21,845,656.09
商品使用权及产品登记证	90,482,928.26			85,984,942.76
特许经营权	4,687,505.77			4,687,505.77
其他	11,317,112.62			13,984,303.43
四、减值准备合计	-			
国内土地使用权	-			
喀麦隆土地使用权	-			
科特迪瓦土地使用权	-			
专有技术	-			
商品使用权及产品登记证	-			
特许经营权	-			
其他	-			
五、无形资产账面价值合计	1,096,063,766.43			952,469,547.12
国内土地使用权	192,005,974.57			31,153,712.20
喀麦隆土地使用权	756,512,684.22			775,015,035.79
科特迪瓦土地使用权	18,563,804.39			19,798,391.08
专有技术	22,493,756.60			21,845,656.09
商品使用权及产品登记证	90,482,928.26			85,984,942.76
特许经营权	4,687,505.77			4,687,505.77
其他	11,317,112.62			13,984,303.43

本期摊销额：5,858,559.62。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

19、无形资产 - 续

无形资产情况 - 续

无形资产的说明:

账面原值本期增加中, 因购入而增加人民币 4,692,274.24 元, 因汇率变动的影响数为人民币 20,134,350.02 元。

账面原值本期减少中, 因出售子公司而减少人民币 169,755,444.19 元。因汇率变动的影响数为人民币 2,268,080.96 元。

累计摊销本期增加中, 本期计提人民币 5,858,559.62 元, 因汇率变动而增加人民币 384,451.11 元。

累计摊销本期减少中, 因出售子公司而减少人民币 9,602,069.98 元, 因汇率变动而减少人民币 243,622.32 元。

注 1: 该土地使用权系子公司 GMG GLOBAL LTD. 所持有的位于喀麦隆的土地使用权, 土地占地面积 40,000 公顷, 该土地使用权通过喀麦隆政府授予取得, 以 50 年作为标准使用年限, 并可在使用年限终止前以名义价值获得展期。鉴于子公司 GMG GLOBAL LTD. 对橡胶林的持续投入和扩建, GMG GLOBAL LTD. 的管理层认为不太可能出现该土地使用权在现有标准使用年限终止时得不到继续延展的情况, 故其使用期限为永久年限, 不做摊销。

当有证据表明该土地使用权无法延展, 本集团将估计相关土地的预计可使用年限并按照使用寿命有限的无形资产摊销政策进行摊销。

注 2: 该土地使用权系子公司 GMG GLOBAL LTD. 所持有的位于科特迪瓦的土地使用权, 土地占地面积 1,511 公顷, 该土地按照 66 年摊销。

注 3: 本集团之专有技术根据性质按 10-20 年摊销。

注 4: 本集团商标使用权和产品登记证等按照 20 年摊销。

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

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

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

20、商誉

人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
GMG GLOBAL LTD.	560,007,219.57	-	-	560,007,219.57	-
EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD	3,149,914.54	-	-	3,149,914.54	-
山西中化寰达实业有限责任公司(注1)	2,632,850.41	-	2,632,850.41	-	-
TECK BEE HANG CO. LTD	17,070,949.44	-	-	17,070,949.44	-
合计	582,860,933.96	-	2,632,850.41	580,228,083.55	-

注1: 本期末本集团处置子公司山西中化寰达实业有限责任公司, 因而该子公司的商誉人民币2,632,850.41元及商誉减值准备人民币2,632,850.41元均相应减少, 参见附注(四)3。

注2: 在对商誉进行减值测试时, 需要预计该资产组或资产组组合的未来现金流量, 同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率, 从而计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值。如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 本集团将确认相应的减值损失。

21、长期待摊费用

人民币元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
基地供水管线使用费	3,500,000.04	-	-	3,500,000.04	-	参见注1
预付站台经营费	996,852.00	-	26,515.00	970,337.00	-	参见注1
场地租赁费	372,855.87	-	35,955.40	31,661.00	305,239.47	参见注1
其他	750,399.81	100,000.00	212,337.76	553,062.05	85,000.00	参见注1
合计	5,620,107.72	100,000.00	274,808.16	5,055,060.09	390,239.47	--

注1: 长期待摊费用本期其他减少中基地供水管线使用费3,500,000.04元和其他中的255,517.76元是由于自2011年1月1日起, 原子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司不再纳入合并范围造成的减少; 场地租赁费31,661元、预付站台经营费970,337.00元以及其他中297,544.29元的减少, 为本期处置子公司山西中化寰达实业有限责任公司造成的减少。本集团本期合并范围的变化参见附注(四)1、3。

注2: 本集团长期待摊费用系受益期为1年以上的各项费用。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(一)递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1)互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	36,134,097.07	145,298,930.23	35,839,003.91	144,069,375.39
开办费	-	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	-	-
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	6,742,435.39	34,274,287.61	18,068,258.23	113,954,980.27
尚未支付费用	28,611,629.64	119,215,123.51	27,222,435.00	113,426,812.49
预计负债	-	-	-	-
未实现内部收益	6,996,023.27	27,984,093.09	10,515,699.19	43,815,413.30
其他	5,792,836.14	23,171,344.51	5,727,490.75	22,909,963.00
小计	84,277,021.51	349,943,778.95	97,372,887.08	438,176,544.45
递延所得税资产与负债抵消	75,384,254.05	-	78,796,347.15	-
递延所得税资产余额	8,892,767.46	-	18,576,539.93	-
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,268,594.08	10,644,249.86	2,551,316.34	11,153,425.34
视同处置收益	8,236,040.67	32,944,162.67	8,236,040.67	32,944,162.67
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	70,842,170.51	283,368,682.03	62,465,209.08	249,860,836.33
税率不同的子公司未分配利润	321,861,500.78	2,098,458,290.94	277,128,278.48	1,797,192,529.90
分离交易可转债	8,382,473.07	33,529,892.27	11,279,988.81	45,119,955.24
其他	2,200,511.76	8,802,047.04	1,140,338.45	4,561,353.80
小计	412,791,290.87	2,467,747,324.81	362,801,171.83	2,140,832,263.28
递延所得税资产与负债抵消	75,384,254.05	-	78,796,347.15	-
递延所得税负债余额	337,407,036.82	-	284,004,824.68	-

(2)递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

人民币元

项目	互抵金额
期末数：	75,384,254.05
期初数：	78,796,347.15

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

22、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(二)递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示- 续

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

以下可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产：

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
国内子公司可抵扣亏损(注 1)	29,648,687.55	202,028,902.30
海外子公司可抵扣亏损(注 2)	15,160,714.15	11,417,503.34
可抵扣暂时性差异	34,654,056.47	186,234,110.85
合计	<u>79,463,458.17</u>	<u>399,680,516.49</u>

注 1：未确认递延所得税资产的国内子公司可抵扣亏损人民币 29,648,687.55 元将于以下年度到期：

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
2011 年	-	4,536,058.77
2012 年	-	14,763,795.87
2013 年	452,837.52	50,827,729.07
2014 年	5,051,377.08	75,172,860.35
2015 年	18,384,405.24	56,728,458.24
2016 年	5,760,067.71	-
合计	<u>29,648,687.55</u>	<u>202,028,902.30</u>

注 2：海外子公司可抵扣亏损单项金额不重大，不予披露其到期日。

23、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销(注)	
一、坏账准备	66,032,792.68	948,681.51	-	1,844,845.55	65,136,628.64
二、存货跌价准备	61,486,370.68	126,962,178.12	-	144,510,557.45	43,937,991.35
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	70,901,037.57	-	-	-	70,901,037.57
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	64,321,835.83	-	-	64,202,925.11	118,910.72
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	17,660,000.00	-	-	17,660,000.00	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	2,632,850.41	-	-	2,632,850.41	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	283,034,887.17	127,910,859.63	-	230,851,178.52	180,094,568.28

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

23、资产减值准备明细 - 续

注：本期减值准备转销中因处置子公司中化三联塑胶（内蒙古）有限公司而减少的固定资产减值准备为 40,500,000.00 元，减少的在建工程减值准备为 17,660,000.00 元；因处置子公司山西中化寰达实业有限责任公司而减少的坏账准备为 753,465.13 元，减少的存货跌价准备为 15,128,593.00 元，减少的固定资产减值准备为 22,500,000.00 元，减少的商誉减值准备为 2,632,850.41 元。

24、短期借款

(1)短期借款分类：

项目	人民币元	
	期末数	期初数
质押借款	-	5,481,720.00
抵押借款	-	50,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	4,545,218,072.29	4,732,775,106.37
押汇借款(注)	2,398,028,903.29	2,250,316,020.49
合计	6,943,246,975.58	7,038,572,846.86

短期借款期末余额中包括美元 630,865,044.00 元(折算汇率 6.4716)，非共法郎 2,540,952,525.00(折算汇率 0.0143)，泰铢 25,669,816.00 元(折算汇率 0.2097)，印度卢比 386,108,995.46 元(折算汇率 0.1446)，新加坡元 33,546,435.50 元(折算汇率 5.2443)。

注：系集团质押信用证向银行获取的贸易融资。

(2)已到期未偿还的短期借款情况：

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

25、交易性金融负债

项目	人民币元	
	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券	-	-
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	14,159,397.82	38,436,353.39
其他金融负债(注)	20,296,015.07	75,518,626.91
合计	34,455,412.89	113,954,980.30

公司的衍生金融负债包括欧元期货和远期外汇买卖合同，其中：欧元期货期末公允价值参考相应期货交易所截至 2011 年 6 月最后一个交易日之收盘价；远期外汇买卖合同期末公允价值参考相关机构 2011 年 6 月期末的远期外汇报价。

注：现金流量套期：

资产负债表日，本集团持有橡胶期货合同，并自 2010 年度开始指定为与预期橡胶销售有关的套期工具，以管理相应的风险敞口。本集团采用主要条款比较法评价套期有效性，并认为其高度有效。

截至资产负债表日，已经计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动产生的收益为人民币 55,222,611.84 元，并预期将在资产负债表日后 6 个月(预期橡胶销售发生的期间)内逐步转入损益。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

26、应付票据

人民币元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	-	124,470,189.94
银行承兑汇票	209,846,234.89	254,154,393.11
合计	209,846,234.89	378,624,583.05

下一会计期间将到期的金额 209,846,234.89 元。

27、应付账款

(1)应付账款明细如下:

人民币元

项目	期末数	期初数
商品采购款	1,819,891,937.07	2,129,213,970.54
物流劳务费	94,856,494.64	71,885,712.11
工程项目款	22,111,560.34	71,491,688.06
应付港务费	-	23,694,165.14
合计	1,936,859,992.05	2,296,285,535.85

应付账款期末余额中包括美元 103,264,145.21 元(折算汇率 6.4716), 欧元 290,409.84 元(折算汇率 9.3612), 英镑 213,309.17 元(折算汇率 10.3986), 中非法郎 1,528,617,667.00 (折算汇率 0.0143), 非共法郎 815,786,770.00(折算汇率 0.0143), 印尼卢比 5,837,853,996.00 (折算汇率 0.0008), 印度卢比 68,199,508.37 (折算汇率 0.1446), 菲律宾比索 160,211,125.48 (折算汇率 0.1489), 马来西亚令吉 997,346.91 (折算汇率 2.1421), 新加坡 204,154.57 元(折算汇率 5.2443), 泰铢 245,317,607.42 元(折算汇率 0.2097)。

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

人民币元

单位名称	期末数	期初数
南通江山农药化工股份有限公司	2,330,164.40	-
SINOCHEM JAPAN CO.,LTD	903,720.11	902,864.10
中化浦东贸易有限公司	840,635.00	3,430,220.00
山西亚鑫煤焦化有限公司	-	8,617,706.64
中化(舟山)兴海建设有限公司	-	6,454,616.35
合计	4,074,519.51	19,405,407.09

本集团无账龄超过 1 年的大额应付账款。

28、预收款项

(1)预收款项明细如下:

人民币元

项目	期末数	期初数
预收货款	808,815,283.76	1,420,213,342.07
预收劳务款金额	10,071,784.14	17,093,181.55
合计	818,887,067.90	1,437,306,523.62

预收款项期末余额中包括美元 33,037,395.03 元(折算汇率 6.4716), 英镑 22,168.67 元(折算汇率 10.3986), 印度卢比 10,605,864.00 (折算汇率 0.1446), 菲律宾比索 791,081.22 元(折算汇率 0.1489)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

28、预收款项 - 续

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

人民币元

单位名称	期末数	期初数
南通江山农药化工股份有限公司	1,969,506.00	18,120.00
中化塑料有限公司	174,281.46	212,646.26
SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD	3,224.94	69,474.12
中化国际石油(伦敦)有限公司	-	1,041,419.58
中化国际石油(新加坡)有限公司	-	993,405.00
中化河北有限公司	-	6,141.02
合计	2,147,012.40	2,341,205.98

账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明: 无。

29、应付职工薪酬

人民币元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	121,873,476.09	229,933,688.98	307,220,642.91	44,586,522.16
二、职工福利费	2,090,258.32	6,492,977.24	8,583,235.56	-
三、社会保险费	10,308,682.67	19,125,182.12	24,526,575.63	4,907,289.16
社会保险费分项				
其中: 医疗保险费	2,203,080.35	7,019,293.46	7,043,956.95	2,178,416.86
基本养老保险费	6,997,018.65	8,136,149.81	13,966,773.76	1,166,394.70
失业保险费	16,894.87	1,061,197.54	1,071,454.54	6,637.87
工伤保险费	10,647.43	570,423.28	573,705.78	7,364.93
生育保险费	5,380.52	345,475.52	348,180.13	2,675.91
四、住房公积金	14,573.97	9,044,996.42	9,054,233.10	5,337.29
五、辞退福利	497,892.90	1,249,974.80	1,747,867.70	-
六、其他	6,489,883.45	2,303,288.21	7,907,831.43	885,340.23
合计	141,274,767.40	268,150,107.77	359,040,386.33	50,384,488.84

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费余额截至 2011 年 6 月 30 日为人民币 885,340.23 元。

本集团预计期末计提的相关应付职工薪酬将于 2011 年下半年发放。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

30、应交税费

人民币元

项目	期末数	期初数
增值税	-84,980,267.70	-102,435,304.51
消费税	-	-
营业税	3,554,976.60	4,072,164.00
企业所得税	122,057,206.54	107,353,977.33
个人所得税	4,830,799.79	4,071,104.57
城市维护建设税	311,317.19	632,387.04
教育费附加	193,085.69	299,160.22
其他	218,254.21	824,520.33
合计	46,185,372.32	14,818,008.98

31、应付利息

人民币元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	5,863,541.70	4,795,350.63
企业债券利息	12,600,000.00	1,800,000.00
中期票据利息	33,045,000.00	7,500,000.00
短期借款应付利息	-	-
合计	51,508,541.70	14,095,350.63

32、应付股利

人民币元

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
中化国际石油(巴哈马)有限公司	-	28,187,030.38	不适用
内蒙古三联化工股份有限公司	-	49,483,890.37	不适用
合计	-	77,670,920.75	

33、其他应付款

(1)其他应付款明细如下:

人民币元

项目	期末数	期初数
应付运费及杂费	227,072,749.37	198,603,535.30
押金及保证金	48,064,742.57	105,408,741.61
应付农药产品结算价差	43,533,160.80	-
代收代付款项	7,137,770.00	217,412,116.86
工程物料款	-	91,160,796.94
其他	39,008,563.80	91,932,008.89
合计	364,816,986.54	704,517,199.60

其他应付款期末余额中包括美元 17,621,997.47 元(折算汇率 6.4716), 欧元 84.00 元(折算汇率 9.3612), 英镑 3,895,440.71 元(折算汇率 10.3986), 中非法郎 1,950,401,187.00(折算汇率 0.0143), 非共法郎 787,411,780.00(折算汇率 0.0143), 印尼卢比 6,279,741,787.00 (折算汇率 0.0008), 印度卢比 85,048,186.00(折算汇率 0.1446), 菲律宾比索 235,214,626.49 (折算汇率 0.1489), 马来西亚令吉 1,896,935.66 (折算汇率 2.1421), 新加坡元 1,520,685.70 (折算汇率 5.2443)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

33、其他应付款 - 续

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

人民币元

单位名称	期末数	期初数
中化河北有限公司	88,157.79	-
中化塑料有限公司	-	349,975.11
合计	88,157.79	349,975.11

(3)账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

无。

(4)对于金额较大的其他应付款说明

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

34、1年内到期的非流动负债

(1)1年内到期的非流动负债明细如下：

人民币元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	1,168,163,365.53	1,278,565,752.61
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	-	-
合计	1,168,163,365.53	1,278,565,752.61

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

34、1年内到期的非流动负债 - 续

(2)1年内到期的长期借款

(a)1年内到期的长期借款

人民币元

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款(注)	89,959,766.49	146,084,052.61
保证借款	-	-
信用借款	1,078,203,599.04	1,132,481,700.00
合计	1,168,163,365.53	1,278,565,752.61

1年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 - 。

(b)金额前五名的1年内到期的长期借款

人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
甲银行	2008.10	2011.10	USD	1.63%	163,400,000.00	1,057,459,440.00	171,000,000.00	1,132,481,700.00
乙银行	2007.06	2017.06	USD	LIBOR+0.6%	2,980,000.00	19,285,368.00	2,980,000.00	19,735,646.00
丙银行	2008.01	2018.01	USD	LIBOR+0.55%	2,625,000.00	16,987,950.00	2,625,000.00	17,384,587.50
丁银行	2010.01	2012.12	XAF	6.00%	1,034,556,816.00	14,752,006.04	1,282,269,139.00	17,132,206.91
戊银行	2010.04	2015.09	RMB	4.82%	-	12,320,000.00	-	12,320,000.00
合计	--	--	--	--	--	1,120,804,764.04	--	1,199,054,140.41

(c)1年内到期的长期借款中的逾期借款

人民币元

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

资产负债表日后已偿还的金额 - 。

1年内到期的长期借款说明:

1年内到期的长期借款期末余额中包括美元 170,005,000.00 元(折算汇率 6.4716), 中非法郎 1,885,763,655.66(折算汇率 0.0143), 非共法郎 1,615,365,509.00(折算汇率 0.0143), 泰铢 27,260,000.00 元(折算汇率 0.2097)。

注: 其中乙银行借款美元 2,980,000.00 元, 丙银行借款美元 2,625,000.00 元, 戊银行借款人民币 12,320,000.00 元及其他银行借款美元 1,000,000.00 元系以子公司所持有的船舶资产抵押借入, 见附注(五)16。

有中非法郎 594,697,342.00 元借款系 GMG GLOBAL LTD 下属的子公司 Hevecam SA 以其总资产作为担保向金融机构借入的长期借款, 其中包括存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等。

有非共法郎 1,451,645,721.00 元借款系 GMG GLOBAL LTD 下属的子公司 Tropical Rubber Cote d'Ivoire 以其总资产作为担保向金融机构借入的长期借款, 其中包括存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

34、1年内到期的非流动负债 - 续

(2)1年内到期的长期借款 - 续

有泰铢 27,260,000.00 元借款系 GMG GLOBAL LTD 下属的子公司 TECK BEE HANG CO., LTD 以其账面等额长期资产作为抵押向金融机构借入。

35、长期借款

(1)长期借款分类

项目	人民币元	
	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款(注)	484,915,476.29	582,105,984.55
保证借款	-	-
信用借款	34,086,722.83	26,325,788.83
合计	519,002,199.12	608,431,773.38

长期借款分类的说明:

上述借款年利率从 1.37%至 9%。

长期借款期末余额中包括美元 51,317,750.00 元(折算汇率 6.4716), 印尼卢比 27,697,950,448.00 (折算汇率 0.0008), 中非法郎 6,269,978,217.00 (折算汇率 0.0143), 泰铢 310,956,688.00 (折算汇率 0.2097)。

注:抵押借款中美元 51,317,750.00 元以及人民币 11,520,000.00 元系以子公司所持有的船舶资产抵押借入, 船舶资产账面净值为人民币 60,249 万元。

抵押借款中泰铢 306,256,688.00 元, 系子公司 GMG GLOBAL LTD. 下属 TECK BEE HANG CO., LTD 以其账面等额长期资产作为抵押向金融机构借入。

抵押借款中中非法郎 5,405,302,658.00, 系子公司 GMG GLOBAL LTD. 下属的子公司 Hevecam SA 以其总资产作为抵押向金融机构借入, 其中包括了存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

35、长期借款 - 续

(2)金额前五名的长期借款

人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
甲银行	2007.09	2017.09	USD	LIBOR +0.6%	23,974,000.00	155,150,138.40	25,464,000.00	168,640,432.80
乙银行	2008.04	2018.01	USD	LIBOR+0.55%	23,843,750.00	154,307,212.50	25,156,250.00	166,602,296.88
丙银行	2006.08	2018.01	XAF	8.25-9%	5,405,302,658.00	77,075,571.12	6,000,000,000.00	80,165,106.00
丁银行	2010.12	2018.04	THB	6.125%	135,376,134.81	28,383,923.49	227,928,780.26	49,984,781.51
戊银行	2010.11	2015.11	USD	3.285%	3,500,000.00	22,650,600.00	4,000,000.00	26,490,800.00
合计	--	--		--	--	437,567,445.51	--	491,883,417.19

36、应付债券

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
06中化债(注1)	1,200,000,000.00	2006年12月1日	6年	1,200,000,000.00	1,800,000.00	22,390,062.98	-	12,600,000.00	1,166,470,107.73
09中化国MTN1(注2)	1,000,000,000.00	2009年11月2日	5年	1,000,000,000.00	7,500,000.00	22,500,000.00	-	30,000,000.00	1,000,000,000.00
11中化国MTN1(注3)	700,000,000.00	2011年6月3日	5年	700,000,000.00	-	3,045,000.00	-	3,045,000.00	700,000,000.00
合计	2,900,000,000.00			2,900,000,000.00	9,300,000.00	47,935,062.98	-	45,645,000.00	2,866,470,107.73

应付债券说明:

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

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

注3: 本集团于2011年6月3日发行第二期中期票据(票据简称: 11中化国MTN1), 期限为5年期, 注册总额人民币17亿, 2009年已发行人民币10亿, 本次发行人民币7亿; 该中期票据每年付息一次(每年6月3日), 于兑付日(2016年6月3日)一次性兑付本金。该中期票据票面利率5.22%, 实际利率5.48%。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

37、长期应付款

(1)长期应付款情况

人民币元

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

注：本期长期应付款的减少是由于自2011年1月1日起，原子公司中化兴中石油转运（舟山）有限公司不再纳入合并范围造成的减少。

38、专项应付款

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
货港费返还	40,568,253.48	-	40,568,253.48	-	注
港建费返还	15,627,926.82	-	15,627,926.82	-	注
港口建设保安费	11,779,054.06	-	11,779,054.06	-	注
合计	67,975,234.36	-	67,975,234.36	-	

注：本期专项应付款的减少是由于自2011年1月1日起，原子公司中化兴中石油转运（舟山）有限公司不再纳入合并范围造成的减少。

39、股本

人民币元

	期初数	本期变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2011年6月30日：							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	1,437,589,571	-	-	-	-	-	1,437,589,571
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	1,437,589,571	-	-	-	-	-	1,437,589,571
三、股份总数	1,437,589,571	-	-	-	-	-	1,437,589,571
2010年12月31日：							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	1,437,589,571	-	-	-	-	-	1,437,589,571
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	1,437,589,571	-	-	-	-	-	1,437,589,571
三、股份总数	1,437,589,571	-	-	-	-	-	1,437,589,571

(五) 合并财务报表项目注释 - 续
40、资本公积

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2011年6月30日:				
资本溢价	1,378,894,660.00	-	-	1,378,894,660.00
其中: 投资者投入的资本	1,396,057,757.63	-	-	1,396,057,757.63
可转换公司债券行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额	-17,163,097.63	-	-	-17,163,097.63
其他(如: 控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积)				
其他综合收益(注)	137,615,958.51	48,583,290.16	-	186,199,248.67
其他资本公积	58,351,014.26	-	-	58,351,014.26
其中: 可转换公司债券拆分的权益部分				
以权益结算的股份支付权益工具公允价值				
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
原制度资本公积转入	58,351,014.26	-	-	58,351,014.26
合计	1,574,861,632.77	48,583,290.16	-	1,623,444,922.93
2010年12月31日:				
资本溢价	1,378,894,660.00	-	-	1,378,894,660.00
其中: 投资者投入的资本	1,396,057,757.63	-	-	1,396,057,757.63
可转换公司债券行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额	-17,163,097.63	-	-	-17,163,097.63
其他(如: 控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积)				-
其他综合收益	445,204,835.50	14,970,000.00	322,558,876.99	137,615,958.51
其他资本公积	58,351,014.26	-	-	58,351,014.26
其中: 可转换公司债券拆分的权益部分				
以权益结算的股份支付权益工具公允价值				
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
原制度资本公积转入	58,351,014.26	-	-	58,351,014.26
合计	1,882,450,509.76	14,970,000.00	322,558,876.99	1,574,861,632.77

注: 其他综合收益变动是可供出售金融资产公允价值的变动人民币 33,507,845.68 元, 扣除递延所得税影响人民币 8,376,961.42 元后的金额人民币 25,130,884.26 元, 参见附注(五)55; 以及子公司 GMG GLOBAL LTD 橡胶期货业务进行现金流量套期产生的公允价值变动金额中归属于母公司所有者的部分人民币 28,255,911.00 元, 扣除递延所得税影响人民币 4,803,505.10 元后的金额人民币 23,452,405.90 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

41、盈余公积

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2011年6月30日:				
法定盈余公积	523,141,742.37	-	-	523,141,742.37
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	523,141,742.37	-	-	523,141,742.37
2010年12月31日:				
法定盈余公积	470,879,781.92	52,261,960.45	-	523,141,742.37
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	470,879,781.92	52,261,960.45	-	523,141,742.37

法定盈余公积可用于弥补公司的亏损，扩大公司的生产经营或转增公司资本。

42、未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2011年6月30日止:		
调整前：上期末未分配利润	2,415,130,199.55	
调整：期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	
调整后：期初未分配利润	2,415,130,199.55	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	506,985,671.01	
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
提取专项储备	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	215,638,435.65	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	2,706,477,434.91	
2010年度:		
调整前：上期末未分配利润	2,156,958,974.13	
调整：期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	
调整后：期初未分配利润	2,156,958,974.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	670,086,501.62	
减：提取法定盈余公积	52,261,960.45	公司当年利润之10%
提取任意盈余公积	-	
提取专项储备	255,923.00	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	359,397,392.75	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	2,415,130,199.55	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

42、 未分配利润 - 续

(1) 股东大会已批准的现金股利

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

(2) 子公司已提取的盈余公积

2011年6月30日,本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积为人民币5,659,355.84元(2010年12月31日:人民币192,774,388.31元)。

43、 营业收入、营业成本

(1)营业收入

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	26,773,199,107.22	17,939,053,804.27
其他业务收入	14,018,670.31	5,540,026.40
营业成本	25,251,097,138.63	16,627,345,934.56

(2)主营业务(分行业)

人民币元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
分销	24,032,953,892.86	23,022,043,751.00	15,841,502,448.45	15,058,615,734.95
产业投资	1,921,271,500.43	1,498,205,946.36	1,178,962,736.49	910,881,038.08
物流(注)	818,973,713.93	718,875,936.66	918,588,619.33	657,849,161.53
合计	26,773,199,107.22	25,239,125,634.02	17,939,053,804.27	16,627,345,934.56

注:自2011年1月1日起,物流业务中的原子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司不再纳入合并范围,而上期发生额中含这两家公司的经营数据。

(3)公司前五名客户的营业收入情况

人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
甲公司	819,419,581.37	3.06
乙公司	657,790,557.36	2.46
丙公司	503,632,542.63	1.88
丁公司	469,796,989.84	1.75
戊公司	428,362,878.10	1.60
合计	2,879,002,549.30	10.75

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

44、营业税金及附加

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	13,589,227.69	19,044,924.77	应税收入
城市维护建设税	2,737,213.50	5,819,554.62	流转税额
教育费附加	1,935,709.46	2,615,063.08	流转税额
出口关税(注 1)	107,242,042.78	147,443,980.30	出口额
泰国橡胶林开采费(注 2)	43,681,197.96	-	泰国天然橡胶出口数量
其他税费	39,273.34	570,246.32	--
合计	169,224,664.73	175,493,769.09	--

注 1: 为国家对部分商品征收的出口关税及退税额之净额。

注 2: 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。

45、销售费用

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	82,374,219.09	73,244,943.00
仓储费	47,965,649.43	23,526,851.64
运输包装费	136,601,321.82	88,139,630.64
保险费	13,875,910.03	8,801,391.26
广告展览样品费	16,178,570.18	13,645,573.52
业务经费	12,996,549.46	8,290,273.92
佣金	14,283,180.18	20,300,401.75
其他	27,088,755.06	14,272,084.53
合计	351,364,155.25	250,221,150.26

46、管理费用

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	107,961,227.00	63,252,667.50
税金	19,651,667.26	12,255,835.93
折旧费	11,440,599.69	9,975,341.34
无形资产摊销	5,630,976.29	6,546,455.63
业务招待费	19,351,548.30	12,383,459.12
修理费	5,667,572.61	4,152,064.83
差旅费	13,167,386.83	5,571,588.83
租赁费	26,452,799.93	24,318,469.57
其他	45,547,516.31	61,121,885.22
合计	254,871,294.22	199,577,767.97

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

47、财务费用

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	150,080,914.95	114,226,878.89
减：已资本化的利息费用	-	1,386,481.27
减：利息收入	45,204,929.07	32,561,233.08
汇兑差额	-80,512,362.80	-1,025,556.40
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	23,247,019.52	12,349,100.91
合计	47,610,642.60	91,602,709.05

48、公允价值变动收益

人民币元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-184,296.32	5,225,719.91
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-184,296.32	5,225,719.91
交易性金融负债	24,120,521.44	39,636,364.88
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
合计	23,936,225.12	44,862,084.79

本集团的公允价值变动主要系交易性金融资产及交易性金融负债的公允价值变动。

49、投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,954,360.30	200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	121,128,817.64	97,882,310.42
处置长期股权投资产生的投资收益(注 2)	-48,812,622.19	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,729,281.90	10,268,276.40
处置交易性金融资产取得的投资收益	51,885,926.03	82,428,572.38
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	16,393,427.16	4,034,937.55
其他	-485,550.63	-
合计	146,793,640.21	194,814,096.75

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益无超过利润总额 5% 及以上的投资单位。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

49、投资收益 - 续

(3)按权益法核算的长期股权投资收益:

人民币元

被投资单位(注 1)	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海北海船务股份有限公司	53,634,394.71	84,689,590.94	联营企业经营利润减少
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	49,063,958.67	-	注 3
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	18,690,023.06	-	注 3
中化镇江焦化有限公司	6,096,331.96	8,466,261.59	联营企业经营利润增加
Feltex Co., Ltd	1,389,580.42	-	本期新增投资
合计	128,874,288.82	93,155,852.53	-

注 1: 按权益法核算的长期股权投资收益仅列示投资收益占利润总额比例最高的五家被投资单位。

注 2: 本期本集团处置子公司中化三联塑胶(内蒙古)有限公司, 实际处置收益人民币 30,113,432.20 元; 处置子公司山西中化寰达实业有限责任公司, 实际处置损失人民币 78,926,054.39 元。

注 3: 自 2011 年 1 月 1 日起, 原子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司不再纳入合并范围, 因而对这两家公司的长期股权投资由成本法改为权益法核算。

本集团投资收益汇回无重大限制。

50、资产减值损失

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	948,681.51	-4,036,140.78
二、存货跌价损失	126,962,178.12	62,073,766.65
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
五、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	127,910,859.63	58,037,625.87

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

51、营业外收入

(1)营业外收入明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	人民币元
			计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	422,737.83	253,174.01	422,737.83
其中：固定资产处置利得	422,737.83	253,174.01	422,737.83
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	86,651,126.00	12,498,672.24	86,651,126.00
对外索赔收入	3,340,278.95	1,244,552.13	3,340,278.95
其他	2,755,986.25	3,711,533.53	2,755,986.25
合计	93,170,129.03	17,707,931.91	93,170,129.03

(2)政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补贴款	8,346,049.28	12,002,997.24	注 1
其他	78,305,076.72	495,675.00	注 2
合计	86,651,126.00	12,498,672.24	

注 1：计入当期损益的财政补贴款主要是公司收到的洋浦经济开发区发展基金办公室发展基金人民币 2,310,409.66 元，陆家嘴功能区经济发展促进中心扶持基金人民币 5,945,602.00 元。

注 2：计入当期损益的其他政府补助是 GMG Global LTD 下属位于喀麦隆的子公司 Hevecam SA 收到的当地政府给予的员工社会保险费补贴 78,305,076.72 元。

52、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	人民币元
			计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	248,333.97	883,096.30	248,333.97
其中：固定资产处置损失	248,333.97	883,096.30	248,333.97
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	797,983.77	678,000.00	797,983.77
违约赔偿款	1,867,201.00	3,590.06	1,867,201.00
罚没支出	157.31	-	157.31
其他	598,181.66	1,305,973.60	598,181.66
合计	3,511,857.71	2,870,659.96	3,511,857.71

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

53、所得税费用

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	167,782,684.91	101,261,542.09
递延所得税调整	45,290,385.77	48,309,357.32
合计	213,073,070.68	149,570,899.41

54、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期净利润	506,985,671.01	528,415,789.15
其中：归属于持续经营的净利润	506,985,671.01	528,415,789.15
归属于终止经营的净利润	-	-

计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期净利润	506,985,671.01	528,415,789.15
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息	-	-
扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分	-	-
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用	-	-
扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分	-	-
其中：归属于持续经营的净利润	506,985,671.01	528,415,789.15
归属于终止经营的净利润	-	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

54、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程 - 续

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

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

计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

人民币元

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

每股收益

人民币元

	本期发生额	上期发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.35	0.37
稀释每股收益	0.35	0.37
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	0.35	0.37
稀释每股收益	0.35	0.37
按归属于母公司股东的终止经营净利润计算：		
基本每股收益	不适用	不适用
稀释每股收益	不适用	不适用

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

55、其他综合收益

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	33,507,845.68	-275,799,666.21
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	8,376,961.42	-68,949,916.55
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	25,130,884.26	-206,849,749.66
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	-20,114,879.85	-
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	-3,419,529.58	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-62,680,459.91	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	45,985,109.64	-
4.外币财务报表折算差额	94,296,758.01	-151,517,948.46
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	94,296,758.01	-151,517,948.46
5.其他	-	-
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	165,412,751.91	-358,367,698.12

其他综合收益主要系外币报表折算差额和现金流量套期工具公允价值变动产生。

56、现金流量表项目注释

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
受限制资金减少	195,400,573.02	273,702,843.29
收到的利息收入	41,535,970.29	32,179,538.13
收到的索赔款项	3,340,278.95	1,244,552.13
其他	86,109,820.78	6,984,057.52
合计	326,386,643.04	314,110,991.07

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

56、现金流量表项目注释 - 续

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的经营费用及管理费用	406,687,100.29	243,600,522.38
银行手续费及其他	23,247,019.51	10,714,289.81
营业外支出	3,263,523.74	1,987,563.66
其他	125,278,996.18	289,230,899.08
合计	558,476,639.72	545,533,274.93

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
无	-	-
合计	-	-

(4)支付的其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司不再纳入合并范围的影响	284,923,945.23	-
合计	284,923,945.23	-

(5)收到的其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
无	-	-
合计	-	-

(6)支付的其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
无	-	-
合计	-	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

57、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	632,454,088.44	647,257,427.95
加: 资产减值准备	-419,740.57	2,057,214.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,941,604.30	136,245,603.38
无形资产摊销	5,630,274.80	6,767,196.73
长期待摊费用摊销	227,187.76	518,722.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-174,403.86	637,825.70
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-23,936,225.12	-19,290,795.01
财务费用(收益以“-”号填列)	150,080,914.95	114,910,919.32
投资损失(收益以“-”号填列)	-146,793,640.21	-194,814,096.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	9,683,772.47	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	35,606,613.28	22,909,609.62
存货的减少(增加以“-”号填列)	-387,963,459.11	-1,006,920,203.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-438,862,152.38	-192,346,744.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-966,334,519.08	727,761,225.52
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,006,859,684.33	245,693,906.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,583,112,576.78	5,635,275,333.85
减: 现金的期初余额	7,153,332,308.66	4,382,867,116.60
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-2,570,219,731.88	1,252,408,217.25

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

57、现金流量表补充资料 - 续

(2)本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	人民币元	
	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4. 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	138,930,414.50	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	138,930,414.50	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	35,840,180.39	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	103,090,234.11	-
4. 处置子公司的净资产	148,840,279.82	-
流动资产	238,831,252.09	-
非流动资产	634,904,955.24	-
流动负债	724,895,927.51	-
非流动负债	-	-

(3)现金和现金等价物的构成

项目	人民币元	
	期末数	期初数
一、现金	4,583,112,576.78	7,153,332,308.66
其中：库存现金	2,341,284.78	6,683,568.85
可随时用于支付的银行存款	4,580,771,292.00	7,146,648,739.81
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	4,583,112,576.78	7,153,332,308.66

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

人民币万元

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

本企业的母公司情况的说明

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

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

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

于2009年9月15日,中国证券登记结算有限公司上海分公司出具《过户登记确认书》,中化集团原直接持有公司的747,418,295股股份,已过户登记至中化股份名下。于2009年9月16日,中国证券登记结算有限公司上海分公司出具《过户登记确认书》,远东国际租赁有限公司及外贸信托分别将其原直接持有公司的24,199,146股股份(占公司总股本的1.68%)、21,483,490股股份(占公司总股本的1.49%)过户登记至中化股份名下。至此,中化股份直接持有公司793,100,931股股份,占本公司总股本的55.17%。

(六) 关联方及关联交易 - 续

2、本企业的子公司情况

子公司的基本情况及相关信息参见附注(四)1。

3、本企业的合营和联营企业情况

合营企业和联营企业的基本情况及相关信息参见附注(五)13。

(六) 关联方及关联交易 - 续

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国中化集团公司	最终控制方	100000411
中化天津有限公司	同受中化集团控制	103063418
中化塑料有限公司	同受中化集团控制	101135780
中化上海有限公司	同受中化集团控制	132205956
中化浦东贸易有限公司	同受中化集团控制	13222142X
中化宁波(集团)有限公司	同受中化集团控制	144052010
中化近代环保化工(西安)有限公司	同受中化集团控制	221129289
中化江苏有限公司	同受中化集团控制	134762377
中化集团财务有限责任公司	同受中化集团控制	710935468
中化河北有限公司	同受中化集团控制	104325416
中化国际太仓兴国实业有限公司	同受中化集团控制	741039164
中化国际(苏州)新材料研发有限公司	同受中化集团控制	757329203
中化广东有限公司	同受中化集团控制	190341147
中化(舟山)兴海建设有限公司	同受中化集团控制	148694133
中化(青岛保税区)工贸实业有限公司	同受中化集团控制	756916713
中化(青岛)实业有限公司	同受中化集团控制	743953769
中国新技术发展贸易有限责任公司	同受中化集团控制	102048785
中国金茂(集团)有限公司	同受中化集团控制	132217850
太仓中化环保化工有限公司	同受中化集团控制	778044987
中化国际物业酒店管理有限公司	同受中化集团控制	625907833
中化金茂物业管理(北京)有限公司	同受中化集团控制	797553648
上海金茂英泰设施管理有限公司	同受中化集团控制	60731070X
广东中化贸易有限公司	同受中化集团控制	190359566
中化国际招标有限责任公司	同受中化集团控制	100026726
中化南通石化储运有限公司	同受中化集团控制	138381387
中化化肥有限公司	同受中化集团控制	101156864
天津港中化危险品物流有限公司	同受中化集团控制	794963115
中化石油有限公司	同受中化集团控制	101159555
SINOCHEM JAPAN CO.,LTD	同受中化集团控制	不适用
SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD.	同受中化集团控制	不适用
中化国际石油(巴哈马)有限公司	同受中化集团控制	不适用
中化国际石油(伦敦)有限公司	同受中化集团控制	不适用
中化国际石油(新加坡)有限公司	同受中化集团控制	不适用
中化香港化工国际有限公司	同受中化集团控制	不适用
本企业的其他关联方情况的说明		
无		

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品/接受劳务情况表

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山西亚鑫煤焦化有限公司	采购货物	合同价格	298,730,702.08	1.183	126,777,395.17	0.816
中化浦东贸易有限公司	采购货物	合同价格	34,581,835.00	0.137	6,513,680.00	0.042
中国中化集团公司	采购货物	合同价格	27,821,927.13	0.110	-	-
南通江山农药化工股份有限公司	采购货物	合同价格	20,115,010.64	0.080	-	-
中化上海有限公司	采购货物	合同价格	16,457,533.10	0.065	24,232,432.27	0.156
中化塑料有限公司	采购货物	合同价格	6,907,692.31	0.027	2,868,099.15	0.018
SINOCHEM JAPAN CO.,LTD	采购货物	合同价格	5,598,300.17	0.022	7,863,103.50	0.051
中化化肥有限公司	采购货物	合同价格	39,515.73	0.001	-	-
中化镇江焦化有限公司	采购货物	合同价格	-	-	30,829,949.57	0.198
中化(青岛)实业有限公司	采购货物	合同价格	-	-	19,563,729.23	0.126
中化国际石油浙江有限公司	采购货物	合同价格	-	-	4,000,365.33	0.026
中化国际招标有限责任公司	采购货物	合同价格	-	-	177,120.00	0.001
舟山中威石油储运有限公司	采购货物	合同价格	-	-	334.40	0.001
中化南通石化储运有限公司	购买劳务	合同价格	814,508.06	0.206	-	-
天津港中化危险品物流有限公司	购买劳务	合同价格	310,858.78	0.079	-	-
中化金茂物业管理(北京)有限公司	物业管理服务	合同价格	594,735.81	0.233	-	-
上海金茂英泰设施管理有限公司	物业管理服务	合同价格	440,365.07	0.173	1,108,196.02	0.007

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

出售商品/提供劳务情况表

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中化塑料有限公司	销售货物	合同价格	10,945,568.37	0.041	-	-
中化近代环保化工(西安)有限公司	销售货物	合同价格	6,343,018.04	0.024	9,969,809.41	0.056
中化宁波(集团)有限公司	销售货物	合同价格	-	-	222,596.32	0.001
南通江山农药化工股份有限公司	销售货物	合同价格	-	-	158,119.66	0.001
舟山中威石油储运有限公司	销售货物	合同价格	-	-	47,676.18	0.001
中化宁波(集团)有限公司	货运代理	合同价格	3,788,275.05	0.014	-	-
中化塑料有限公司	货运代理	合同价格	3,558,248.11	0.013	3,421,074.62	0.019
太仓中化环保化工有限公司	货运代理	合同价格	2,090,720.00	0.008	1,315,965.00	0.007
SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD.	货运代理	合同价格	1,861,132.31	0.007	1,220,024.84	0.007
中化河北有限公司	货运代理	合同价格	542,004.92	0.002	1,027,892.02	0.006
中化香港化工国际有限公司	货运代理	合同价格	139,238.00	0.001	8,726.80	0.001
中化石油有限公司	货运代理	合同价格	64,644.21	0.001	73,102.07	0.001
中化国际石油(伦敦)有限公司	中转费	合同价格	-	-	27,444,382.90	0.153
中化国际石油(新加坡)有限公司	中转费	合同价格	-	-	5,783,029.64	0.032
舟山中威石油储运有限公司	管理费	合同价格	-	-	286,479.90	0.002
中化化肥有限公司	货运代理	合同价格	-	-	10,429.00	0.001

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用定价依据	年度确认的租赁费用
中国金茂(集团)有限公司	本公司	办公楼	2007.12.01	2012.11.30	合同价格	13,237,891.64
中化广东有限公司	本公司	办公楼	2011.04.01	2016.03.31	合同价格	95,587.70
中化国际物业酒店管理有限公司	本公司	办公楼	2010.10.01	2013.09.30	合同价格	1,228,141.02
中化国际太仓兴国实业有限公司	苏州中化国际聚氨酯有限公司	办公楼及土地	2008.08.01	2028.07.31	合同价格	802,998.00

公司出租情况表

人民币元

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
中化近代环保化工(西安)有限公司	上海思尔博化工物流有限公司	集裝罐	2011.01.01	2011.12.31	合同价格	1,118,080.00
太仓中化环保化工有限公司	上海思尔博化工物流有限公司	集裝罐	2011.01.01	2011.12.31	合同价格	2,090,720.00
中化宁波(集团)有限公司	上海思尔博化工物流有限公司	集裝罐	2011.01.01	2011.12.31	合同价格	1,553,515.00

(3) 关联担保情况

人民币元

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

注：本集团为联营公司南通江山农药化工股份有限公司 2.2 亿元人民币贷款额度提供连带责任担保，本次担保由南通产业控股集团有限公司向公司提供相同额度的反担保。截至 2011 年 6 月 30 日，南通江山农药化工股份有限公司实际使用贷款额度为 1.15 亿元人民币。

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(4)关联方资金拆借

本期:

人民币元

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

上期:

人民币元

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

(5)关联方资产转让、债务重组情况

本期公司无关联方资产转让、债务重组情况

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中化近代环保化工(西安)有限公司	2,043,955.03	-	130,200.00	-
应收账款	中化宁波(集团)有限公司	911,114.01	-	187,483.51	-
应收账款	太仓中化环保化工有限公司	711,440.00	-	270,165.00	-
应收账款	SINOCEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD.	339,846.53	-	24,894.00	-
应收账款	中化塑料有限公司	284,091.70	-	-	-
应收账款	中化香港化工国际有限公司	47,068.00	-	-	-
应收账款	中化河北有限公司	23,866.00	-	108,342.00	-
应收账款	中化石油有限公司	17,001.74	-	-	-
应收账款	CHEMI FORWARD TRADING CO.	-	-	63,674.05	-
其他应收款	中国金茂(集团)有限公司	6,618,389.64	-	6,618,389.64	-
其他应收款	中化国际石油(巴哈马)有限公司	6,221,149.08	-	-	-
其他应收款	南通江山农药化工股份有限公司	66,031.67	-	34,859.73	-
其他应收款	中国中化集团公司	26,625.60	-	-	-
其他应收款	CHEMI FORWARD TRADING CO.	-	-	803,951.82	-
预付款项	山西亚鑫煤焦化有限公司	19,700,000.00	-	-	-
预付款项	中化上海有限公司	158,027.16	-	562,383.61	-
预付款项	中国中化股份有限公司	1,500.00	-	1,500.00	-
预付款项	中化(舟山)兴海建设有限公司	-	-	1,098,053.10	-
预付款项	中化塑料有限公司	-	-	84,049.33	-

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

上市公司应付关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	南通江山农药化工股份有限公司	2,330,164.40	-
应付账款	SINOCEM JAPAN CO.,LTD	903,720.11	902,864.10
应付账款	中化浦东贸易有限公司	840,635.00	3,430,220.00
应付账款	山西亚鑫煤焦化有限公司	-	8,617,706.64
应付账款	中化(舟山)兴海建设有限公司	-	6,454,616.35
其他应付款	中化河北有限公司	88,157.79	-
其他应付款	中化塑料有限公司	-	349,975.11
预收款项	南通江山农药化工股份有限公司	1,969,506.00	18,120.00
预收款项	中化塑料有限公司	174,281.46	212,646.26
预收款项	中化国际石油(新加坡)有限公司	3,224.94	993,405.00
预收款项	中化国际石油(伦敦)有限公司	-	1,041,419.58
预收款项	SINOCEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD	-	69,474.12
预收款项	中化河北有限公司	-	6,141.02
专项应付款	中化国际石油(伦敦)有限公司	-	305,712.25
专项应付款	中化国际石油(新加坡)有限公司	-	63,746.57
应付股利	中化国际石油(巴哈马)有限公司	-	28,187,030.38
应付票据	中国中化集团公司	23,000,000.00	-

(七) 或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、其他事项

无

(八) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

	期末数	期初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	67,304,640.00	245,553,212.68
- 大额发包合同	-	-
- 对外投资承诺	-	-
其中：与合营者在合营中的权益有关的资本承诺	-	-
与其他合营者共同发生的资本承诺中所占的份 额	-	-
合计	67,304,640.00	245,553,212.68
其他		
- 在未纳入合并财务报表范围的合营企业的资本承诺中 所占的份额	-	-

(2)经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币元

	期末数	期初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	139,787,754.12	109,131,896.34
资产负债表日后第2年	101,111,786.66	78,041,141.10
资产负债表日后第3年	90,572,834.95	77,853,395.10
以后年度	331,768,645.12	467,769,277.00
合计	663,241,020.85	732,795,709.54

(九) 资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

人民币元

	金额
拟分配的利润或股利	-
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

(九) 资产负债表日后事项 - 续

2、资产负债表日后发行债券情况说明

根据公司2011年7月20日公告的2011年第二次临时股东大会决议，公司拟公开发行规模不超过人民币20亿元的公司债券，具体发行规模及分期方式由股东大会授权董事会根据公司资金需求情况和发行时市场情况，在上述范围内确定。截至本报告批准报出日，该公司债券尚未公开发行。

3、资产负债表日后提供担保情况说明

根据公司2011年7月签署的一份担保函，公司承诺对联营企业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3.5亿元的短期融资券提供无条件的不可撤消的担保。截至本报告批准报出日，南通江山农药化工股份有限公司实际尚未发行短期融资券。

(十) 其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

人民币元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	-	-	-	-	-
2.衍生金融资产	11,153,425.34	-184,296.32	181,132.73	-	10,825,375.10
3.可供出售金融资产	841,886,540.60	-	33,507,845.70	-	2,697,709,486.30
金融资产小计	853,039,965.94	-184,296.32	33,688,978.43	-	2,708,534,861.40
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	853,039,965.94	-184,296.32	33,688,978.43	-	2,708,534,861.40
金融负债	113,954,980.30	-24,120,521.44	-55,222,614.32	-	34,455,412.89

(十) 其他重要事项 - 续

2、外币金融资产和外币金融负债

人民币元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	-	-	-	-	-
2.衍生金融资产	1,792,939.18	8,888,189.85	181,132.73	-	10,537,375.11
3.贷款和应收款	1,696,066,447.67	-	-	935,827.11	1,925,415,723.31
4.可供出售金融资产	-	-	-	-	-
5.持有至到期投资	501,031.91	-	-	-	534,724.56
金融资产小计	1,698,360,418.76	8,888,189.85	181,132.73	935,827.11	1,936,487,822.98
金融负债	8,130,347,146.76	-28,968,467.88	-55,222,614.32	-	8,438,563,553.31

3、其他

3(1)、借款费用

人民币元

项目	当期资本化的借款费用金额	资本化率
存货	-	
生产性生物资产	-	
公益性生物资产	-	
在建工程	-	
无形资产	-	
当期资本化借款费用小计	-	
计入当期损益的借款费用	150,080,914.95	
当期借款费用合计	150,080,914.95	

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

人民币元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	200,012,469.20	32.53	112,616.56	0.06	191,430,201.87	33.66	112,616.56	0.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	393,425,837.00	64.00	557,850.01	0.14	355,744,193.93	62.55	557,850.01	0.16
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	21,318,873.13	3.47	13,142,043.08	61.65	21,529,290.67	3.79	13,142,043.08	61.04
合计	614,757,179.33	100.00	13,812,509.65	2.25	568,703,686.47	100.00	13,812,509.65	2.43

应收账款种类的说明：

本集团将金额最大的前五名的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

本集团将前五名应收账款以外且账龄在一年以内的应收账款确认为单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

本集团将前五名应收账款以外且账龄超过一年以上的应收账款确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

应收账款中包括美元 25,770,672.68 元(折算汇率 6.4716)。

应收账款账龄如下：

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	590,633,615.38	96.08	557,850.02	590,075,765.36	546,503,136.25	96.10	603,340.61	545,899,795.64
1至2年	4,637,994.83	0.75	385,120.28	4,252,874.55	4,632,740.96	0.81	463,274.10	4,169,466.86
2至3年	2,337,692.72	0.38	467,538.54	1,870,154.18	2,209,118.88	0.39	1,669,126.66	539,992.22
3年以上	17,147,876.40	2.79	12,402,000.81	4,745,875.59	15,358,690.38	2.70	11,076,768.28	4,281,922.10
合计	614,757,179.33	100.00	13,812,509.65	600,944,669.68	568,703,686.47	100.00	13,812,509.65	554,891,176.82

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

1、应收账款 - 续

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

人民币元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
甲公司	75,583,151.20	112,616.56	0.15	部分逾期
乙公司	36,501,939.59	-	-	
丙公司	32,167,178.84	-	-	
丁公司	30,917,308.00	-	-	
戊公司	24,842,891.57	-	-	
合计	200,012,469.20	112,616.56	--	

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,按余额百分比法计提坏账准备：

人民币元

组合名称	账面余额	计提比例(%)	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	21,318,873.13	5%~100%	13,142,043.08

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

人民币元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
甲公司	5,235,006.11	261,750.31	5%	回收期较长
乙公司	2,843,477.19	142,173.86	5%	回收期较长
丙公司	2,005,182.00	100,259.10	5%	回收期较长
合计	10,083,665.30	504,183.27	--	--

除上述项目外,其他单位金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款数量众多但金额较小。

(2) 本期转回或收回情况

人民币元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计				--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

人民币元

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

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

人民币元

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

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

1、应收账款 - 续

(5) 应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
甲公司	第三方	75,583,151.20	1年以内及1至2年及2至3年	12.29
乙公司	第三方	36,501,939.59	1年以内	5.94
丙公司	第三方	32,167,178.84	1年以内	5.23
丁公司	第三方	30,917,308.00	1年以内	5.03
戊公司	第三方	24,842,891.57	1年以内	4.04
合计	--	200,012,469.20	--	32.53

(6) 应收关联方账款情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
海南中化橡胶有限公司	子公司	4,709,946.91	0.77
海南中化船务有限责任公司	子公司	3,444,319.48	0.56
中化近代环保化工(西安)有限公司	同受中化集团控制	1,641,355.03	0.26
苏州中化国际聚氨酯有限公司	子公司	923,417.00	0.15
SINOCHEM TRADING (SINGAPORE) PTE LTD.	同受中化集团控制	24,894.00	0.01
合计	--	10,743,932.42	1.75

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

人民币元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	265,606,238.57	90.14	34,482,554.82	12.98	239,141,774.49	86.27	34,482,554.82	14.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	16,997,094.88	5.77	56,529.46	0.33	16,777,009.49	6.05	56,529.46	0.34
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	12,057,211.21	4.09	6,982,749.82	57.91	21,284,593.73	7.68	6,982,749.82	32.81
合计	294,660,544.66	100.00	41,521,834.10	14.09	277,203,377.71	100.00	41,521,834.10	14.98

其他应收款种类的说明:

本集团将金额最大的前五名的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

本集团将前五名其他应收款以外且账龄在一年以内的其他应收款确认为单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

本集团将前五名其他应收款以外且账龄超过一年以上的其他应收款确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、其他应收款 - 续

(1)其他应收款按种类披露： - 续

其他应收款中包括美元 788,444.97 元(折算汇率 6.4716)，日元 185,000.00 元(折算汇率 0.0802)。

其他应收账款账龄如下：

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	242,113,752.99	82.17	56,529.46	242,057,223.53	142,784,522.83	51.51	56,529.46	142,727,993.37
1至2年	290,263.15	0.10	101,846.12	188,417.03	71,596,157.93	25.83	101,846.12	71,494,311.81
2至3年	7,360,552.93	2.50	5,297,606.83	2,062,946.10	5,720,566.36	2.06	5,297,606.83	422,959.53
3年以上	44,895,975.59	15.23	36,065,851.69	8,830,123.90	57,102,130.59	20.60	36,065,851.69	21,036,278.90
合计	294,660,544.66	100.00	41,521,834.10	253,138,710.56	277,203,377.71	100.00	41,521,834.10	235,681,543.61

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
甲公司	153,887,754.46	-	-	-
中化国际仓储运输有限公司	70,617,539.65	-	-	-
丙公司	25,399,495.53	25,399,495.53	100%	诉讼款无法执行
丁公司	9,083,059.29	9,083,059.29	100%	诉讼款无法执行
戊公司	6,618,389.64	-	-	-
合计	265,606,238.57	34,482,554.82	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款,按余额百分比法计提坏账准备：

人民币元

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	12,057,211.21	5%~100%	6,982,749.82

(2)本期转回或收回情况

人民币元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		

(3)本报告期实际核销的其他应收款情况

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

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

人民币元

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国中化集团公司	26,625.60	-	-	-
合计	26,625.60	-	-	-

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

2、其他应收款 - 续

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本集团金额较大的其他应收款主要包括期货保证金、租赁押金和应收赔偿款等。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
甲公司	第三方	153,887,754.46	1年以内	52.23
中化国际仓储运输有限公司	子公司	70,617,539.65	1年以内	23.97
丙公司	第三方	25,399,495.53	3年以上	8.62
丁公司	第三方	9,083,059.29	5年以上	3.08
戊公司	关联方	6,618,389.64	1年以内及2-3年 及3-4年	2.24
合计	--	265,606,238.57	--	90.14

(7) 应收关联方款项

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中化国际仓储运输有限公司	子公司	70,617,539.65	23.96
中国金茂(集团)有限公司	同受中化集团控制	6,618,389.64	2.24
海南中化船务有限责任公司	子公司	2,401,977.62	0.81
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE LTD.	子公司	2,379,527.59	0.81
西双版纳中化橡胶有限公司	子公司	897,569.72	0.30
苏州中化国际聚氨酯有限公司	子公司	554,400.00	0.19
中化作物保护品有限公司	子公司	147,991.00	0.05
南通江山农药化工股份有限公司	联营企业	66,031.67	0.02
海南中化橡胶有限公司	子公司	44,648.69	0.02
中国中化集团公司	最终控制方	26,625.60	0.01
上海傲兴国际船舶管理有限公司	子公司	10,880.80	0.01
上海中化思多而特船务有限公司	子公司	10,610.89	0.01
合计	--	83,776,192.87	28.43

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

3、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下:

人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司											
满洲里中化国际贸易有限责任公司(注1)	成本法	475,000.00	475,000.00	-475,000.00	-	-	-		-	-	-
中化兴中石油转运(舟山)有限公司(注2)	成本法	105,586,705.97	105,586,705.97	-105,586,705.97	-	-	-		-	-	-
中化兴源石油储运(舟山)有限公司(注2)	成本法	31,038,483.27	31,038,483.27	-31,038,483.27	-	-	-		-	-	-
山西中化寰达实业有限责任公司(注3)	成本法	76,475,509.52	78,304,990.59	-78,304,990.59	-	-	-		-	-	-
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE LTD.	成本法	49,664,400.00	49,664,400.00	-	49,664,400.00	100.00%	100.00%		-	-	-
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司(注3)	成本法	75,750,000.00	151,500,000.00	-148,500,000.00	3,000,000.00	1.00%	1.00%		-	-	-
西双版纳中化橡胶有限公司	成本法	27,000,000.00	87,000,000.00	-	87,000,000.00	96.67%	96.67%		-	-	11,557,478.52
海南中化橡胶有限公司	成本法	28,196,983.47	28,196,983.47	-	28,196,983.47	95.50%	95.50%		-	-	8,374,048.36
苏州中化国际聚氨酯有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00	-	36,000,000.00	60.00%	60.00%		-	-	-
重庆长航化工码头有限公司	成本法	1,530,000.00	5,100,000.00	-	5,100,000.00	51.00%	51.00%		-	-	-
上海闻创贸易有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	100.00%	100.00%		-	-	-
中化国际物流有限公司	成本法	2,689,635,032.57	2,689,635,032.57	-	2,689,635,032.57	100.00%	100.00%		-	-	-
尚诚石化(香港)有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00	-	7,000,000.00	100.00%	100.00%		-	-	-
中化作物保护品有限公司	成本法	-	-	800,000,000.00	800,000,000.00	100.00%	100.00%		-	-	-
子公司小计		3,129,352,114.80	3,270,501,595.87	436,094,820.17	3,706,596,416.04						19,931,526.88
联营企业											
上海北海船务股份有限公司	权益法	53,398,537.50	383,304,469.63	-43,091,092.89	340,213,376.74	20.00%	20.00%		-	-	96,725,487.60
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	权益法	-	-	433,858,256.59	433,858,256.59	44.80%	44.80%		-	-	-
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	权益法	-	-	185,185,906.31	185,185,906.31	44.80%	44.80%		-	-	-
江阴桑阳氨纶有限公司	权益法	3,719,025.00	3,719,025.00	-	3,719,025.00	25.00%	25.00%		3,719,025.00	-	-
南通江山农药化工股份有限公司	权益法	501,568,229.13	582,250,984.33	-7,180,784.07	575,070,200.26	29.19%	29.19%		-	-	-
联营企业小计		558,685,791.63	969,274,478.96	568,772,285.94	1,538,046,764.90				3,719,025.00		96,725,487.60
其他长期股权投资											
青岛港华物流有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	15.00%	15.00%		-	-	-
中化国际太仓兴国实业有限公司	成本法	67,182,012.57	67,182,012.57	-	67,182,012.57	19.00%	19.00%		67,182,012.57	-	-
江苏苏润高碳材股份有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00	6.25%	6.25%		-	-	-
期货会员资格投资	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-	-		-	-	-
云南天然橡胶产业股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	1.588%	1.588%		-	-	3,954,360.30
其他长期股权投资小计		111,682,012.57	111,682,012.57	-	111,682,012.57				67,182,012.57		3,954,360.30
合计	-	3,799,719,919.00	4,351,458,087.40	1,004,867,106.11	5,356,325,193.51	--	--	--	70,901,037.57	-	120,611,374.78

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

3、长期股权投资 - 续

注 1: 参见附注(四)1 注 3。

注 2: 参见附注(四)1 注 1。

注 3: 参见附注(五)50 注 2。

(2)向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

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

(3)未确认的投资损失的详细情况如下:

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

4、营业收入、营业成本

(1)营业收入

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	13,001,081,088.39	10,892,900,944.91
其他业务收入	-	2,872,143.93
营业成本	12,332,249,209.97	10,298,455,905.35

(2)主营业务(分行业)

人民币元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
分销	13,001,081,088.39	12,332,249,209.97	10,892,900,944.91	10,298,455,905.35
合计	13,001,081,088.39	12,332,249,209.97	10,892,900,944.91	10,298,455,905.35

(3)公司前五名客户的营业收入情况

人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业 收入的比例(%)
甲公司	637,521,491.55	4.90
乙公司	290,385,349.93	2.23
丙公司	266,191,735.85	2.05
丁公司	254,360,086.81	1.96
戊公司	246,331,022.62	1.89
合计	1,694,789,686.76	13.03

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,885,887.18	27,818,538.62
权益法核算的长期股权投资收益	114,207,592.37	82,744,289.45
处置长期股权投资产生的投资收益	-223,129,554.17	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,729,281.90	10,268,276.40
处置交易性金融资产取得的投资收益	33,994,311.48	84,013,814.68
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	22,153,551.57	3,856,575.92
其他	-	1,779,975.00
合计	-26,158,929.67	210,481,470.07

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

人民币元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西双版纳中化橡胶有限公司	11,557,478.52	3,632,202.98	子公司本期宣告发放股利
海南中化橡胶有限公司	8,374,048.36	-	子公司本期宣告发放股利
云南天然橡胶产业股份有限公司	3,954,360.30	-	被投资单位本期宣告发放股利
合计	23,885,887.18	3,632,202.98	--

注：仅列示投资收益占利润总额 5% 以上的被投资单位。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

人民币元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海北海船务股份有限公司	53,634,394.71	84,689,590.94	联营企业经营利润减少
中化兴中石油转运（舟山）有限公司	49,063,958.67	-	本期合并范围变化
中化兴源石油储运（舟山）有限公司	18,690,023.06	-	本期合并范围变化
合计	121,388,376.44	84,689,590.94	

注：仅列示投资收益占利润总额 5% 以上的投资单位。

本公司投资收益汇回无重大限制。

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

6、现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,402,243.20	290,185,820.27
加: 资产减值准备	1,229,554.84	-10,789,211.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,265,664.62	3,060,259.07
无形资产摊销	1,497,114.53	1,417,817.14
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-4,063.20	19,726.61
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	26,606.29	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	13,920,432.60	4,182,663.40
财务费用(收益以“-”号填列)	67,394,551.20	51,832,196.76
投资损失(收益以“-”号填列)	26,158,929.67	-210,481,470.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-4,498,967.96	-349,659.08
存货的减少(增加以“-”号填列)	191,890,500.57	-709,539,520.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	352,231,180.53	-651,172,930.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,209,412,926.43	3,172,163,451.23
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-510,899,179.54	1,940,529,143.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,933,939,113.07	3,939,834,697.76
减: 现金的期初余额	4,183,011,464.50	2,556,776,367.17
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-2,249,072,351.43	1,383,058,330.59

7、反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

人民币元

项目	公允价值	确定公允价值的方法	公允价值计算过程	原账面价值
无				

反向购买形成长期股权投资的情况

人民币元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
无		

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注

2011年6月30日止

(十二) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2011 年 8 月 29 日已经本公司董事会批准。

财务报表结束

补充资料

1、非经常性损益明细表

人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-48,638,218.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	86,651,126.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	94,944,860.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,832,741.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	21,116,272.44	
少数股东权益影响额(税后)	-41,675,084.75	
合计	115,231,697.03	

补充资料-续

2、净资产收益率及每股收益

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

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

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

人民币元

	报表项目	期末数	期初数	变动幅度	差异原因
	资产负债表项目				
1	货币资金	4,600,162,349.15	7,519,782,654.05	-38.83%	主要为报告期公司加强货币资金管理,增加购买银行理财产品所致
2	应收票据	385,255,213.90	263,742,859.42	46.07%	主要为报告期销售规模增长采用票据结算方式增加所致
3	应收股利	2,729,281.90	0.00	不适用	为报告期交行分红所致
4	其他流动资产	1,892,418,400.00	70,103,300.00	2,599.47%	主要为报告期银行理财产品及委托贷款增加所致
5	长期股权投资	1,801,054,538.35	1,352,123,443.63	33.20%	主要为报告期兴中、兴源由成本法核算转为权益法核算以及联营企业盈利所致
6	固定资产	4,590,843,534.43	5,896,184,305.49	-22.14%	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源以及处置山西寰达和中化三联所致
7	在建工程	29,297,397.28	230,037,857.39	-87.26%	主要为报告期在建工程建造完成转固以及三联股权处置所致
8	工程物资	135,070.90	4,268,039.38	-96.84%	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源所致
9	长期待摊费用	390,239.47	5,620,107.72	-93.06%	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源所致
10	递延所得税资产	8,892,767.46	18,576,539.93	-52.13%	主要为报告期末 GMG 橡胶期货浮亏减少所致
11	交易性金融负债	34,455,412.89	113,954,980.30	-69.76%	主要为报告期末衍生工具合约公允价值变动所致
12	应付票据	209,846,234.89	378,624,583.05	-44.58%	主要为应付票据到期付款减少所致
13	预收款项	818,887,067.90	1,437,306,523.62	-43.03%	主要为受国家政策影响,客户采用预收款结算方式减少所致
14	应付职工薪酬	50,384,488.84	141,274,767.40	-64.34%	主要为报告期支付上年度职工薪酬所致
15	应交税费	46,185,372.32	14,818,008.98	211.68%	主要为报告期末应交增值税和应交所得税增加所致
16	应付利息	51,508,541.70	14,095,350.63	265.43%	主要为报告期末计提中期票据利息增加所致
17	应付股利	0.00	77,670,920.75	-100.00%	主要为报告期兴中、兴源由成本法核算转为权益法核算以及三联股权处置所致
18	其他应付款	364,816,986.54	704,517,199.60	-48.22%	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源所致
19	应付债券	2,866,470,107.73	2,154,880,044.75	33.02%	主要为报告期发行中期票据所致
20	长期应付款	0.00	756,110.43	-100.00%	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源所致
21	专项应付款	0.00	67,975,234.36	-100.00%	主要为报告期合并范围变化减少兴中、兴源所致
22	外币报表折算差额	-72,546,483.59	-116,310,847.72	-37.63%	主要为报告期欧元、新币汇率变动幅度较大所致

补充资料-续

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明-续

人民币元

	报表项目	期末数	本期数	变动幅度	差异原因
	利润表项目				
1	营业收入	26,787,217,777.53	17,944,593,830.67	49.28%	主要为本期橡胶业务和化工分销业务销售规模较去年同期大幅增加所致
2	营业成本	25,251,097,138.63	16,627,345,934.56	51.86%	主要为本期橡胶业务和化工分销业务销售规模较去年同期大幅增加所致
3	销售费用	351,364,155.25	250,221,150.26	40.42%	主要为本期橡胶业务和化工分销业务销售规模较去年同期增加及合并范围较去年同期增加德美行所致
4	财务费用	47,610,642.60	91,602,709.05	-48.02%	主要为人民币升值汇兑收益增加所致
5	资产减值损失	127,910,859.63	58,037,625.87	120.39%	主要为本期计提存货跌价增加所致
6	公允价值变动损益	23,936,225.12	44,862,084.79	-46.64%	主要为本期海外公司衍生金融工具公允价值变动所致
7	营业外收入	93,170,129.03	17,707,931.91	426.15%	主要为报告期海外公司财政补助收入大幅增加所致
8	所得税费用	213,073,990.68	149,570,899.41	42.46%	主要为本期税前利润增加及税率上升所致
	现金流量表项目				
1	经营活动产生的现金流量净额	-1,006,859,684.33	245,693,906.45	不适用	主要为采购货物支付现金增加所致
2	投资活动产生的现金流量净额	-1,783,719,151.66	-1,014,750,890.90	75.78%	主要为购买银行理财产品及委托贷款增加所致
3	筹资活动产生的现金流量净额	161,504,173.45	2,063,833,637.84	-92.17%	主要为本报告期偿还短期及长期借款所致

注：企业应将金额异常或年度间变动异常的报表项目(如两个期间的数据变动幅度达30%以上，或占报表日资产总额5%或报告期利润总额的10%以上的)、非会计准则指定的报表项目、名称反映不出其性质或内容的报表说明，应说明该项目的具体情况及变动原因。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的公司 2011 年半年报报告正本
- 2、载有董事长、总经理、财务总监签章的公司 2011 年半年度财务报告文本
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件
- 4、《公司章程》

董事长：潘正义
中化国际（控股）股份有限公司
2011 年 8 月 31 日