

中化国际（控股）股份有限公司
600500

2012 年年度报告



中化国际（控股）股份有限公司

SINOCHEN INTERNATIONAL CORPORATION

重要提示

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

二、 未出席董事情况。

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 独立董事 | 蓝仲凯 | 工作原因 | 程凤朝 |

三、 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人潘正义、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）胡学静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012 年度中化国际（母公司报表）共实现的净利润 103,151,765.46 元，加上年初未分配利润 798,914,405.70 元，减去 2012 年度分配的股利 215,638,435.65 元，再提取 10%法定盈余公积 10,315,176.55 元后，本年可供股东分配的利润为 676,112,558.96 元。

根据公司资金状况以及中国证监会关于上市公司分红的有关规定，拟以公司 2012 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 31.89%，剩余未分配利润 460,474,123.31 元结转下年度。

以上利润分配预案尚须公司 2012 年度股东大会表决通过。

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 释义及重大风险提示..... | 1 |
| 第二节 公司简介 | 2 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 4 |
| 第四节 董事会报告 | 6 |
| 第五节 重要事项 | 30 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 39 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 44 |
| 第八节 公司治理 | 52 |
| 第九节 内部控制 | 55 |
| 第十节 财务会计报告 | 57 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 274 |

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|---------|---|--|
| 中化集团 | 指 | 中国中化集团 |
| 中化股份 | 指 | 中国中化股份有限公司 |
| 中化国际/公司 | 指 | 中化国际（控股）股份有限公司 |
| 扬农集团 | 指 | 江苏扬农化工集团有限公司 |
| 江苏圣奥 | 指 | 江苏圣奥化学科技有限公司 |
| 香港圣奥 | 指 | 香港凯雷圣奥工业有限公司 |
| PPD | 指 | 苯基对苯二胺类防老剂的总称 |
| 6PPD | 指 | N-(1,3-二甲基丁基)-N'-苯基对苯二胺，化工产品名称 |
| 草甘膦 | 指 | 用于加工草甘膦除草剂的活性成分，属灭生性除草剂。为甘氨酸的一种衍生物。 |
| 丙酮 | 指 | 无色透明液体，有刺激性醚味和芳香味。能与水、甲醇、乙醇、乙醚、苯、氯仿、吡啶、油类等混溶。易燃，易挥发，蒸气与空气形成爆炸性混合物，用作溶剂、稀释剂和表面处理清洁剂 |
| 聚氨酯 | 指 | 聚氨基甲酸酯，英文名称是 polyurethane，是一种新兴的有机高分子材料 |

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | |
|-----------|------------------------------------|
| 公司的中文名称 | 中化国际（控股）股份有限公司 |
| 公司的中文名称简称 | 中化国际 |
| 公司的外文名称 | SINOCHEM INTERNATIONAL CORPORATION |
| 公司的外文名称缩写 | SINOCHEM INTERNATIONAL |
| 公司的法定代表人 | 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 | 浦江 |
| 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) 61048339 |
| 传真 | (021) 50470206 | (021) 50470206 |
| 电子信箱 | ir@sinochem.com | ir@sinochem.com |

三、基本情况简介

| | |
|-------------|-------------------------------|
| 公司注册地址 | 上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 3 区 18 层 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 200121 |
| 公司办公地址 | 上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 3 区 18 层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200121 |
| 公司网址 | 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》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 3 区 18 层董事会办公室 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |

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 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 中化国际 | 600500 |

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 1999 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司主营业务无变化。

(四)公司上市以来，历次控股股东的变更情况

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。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。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%。

七、 其他有关资料

| | | |
|-------------------|---------|-----------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所名称（境内） | 名称 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层 |
| | 签字会计师姓名 | 袁勇敏 周平 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2012 年 | 2011 年 | 本期比上年 同期增减 (%) | 2010 年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| 营业收入 | 54,448,162,702.74 | 55,291,275,745.56 | -1.52 | 39,691,946,899.00 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 584,260,631.12 | 775,188,641.76 | -24.63 | 670,086,501.62 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 213,855,351.32 | 565,403,204.20 | -62.18 | 538,010,671.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 658,306,406.06 | 905,683,802.25 | -27.31 | 638,702,629.88 |
| | 2012 年末 | 2011 年末 | 本期末比上 年同期末增 减(%) | 2010 年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 6,612,592,172.16 | 6,299,057,562.10 | 4.98 | 5,834,668,220.97 |
| 总资产 | 30,185,651,693.56 | 25,556,699,310.83 | 18.11 | 24,824,271,397.36 |

(二) 主要财务数据

| 主要财务指标 | 2012 年 | 2011 年 | 本期比上年同 期增减(%) | 2010 年 |
|-------------------------|--------|--------|------------------|--------|
| 基本每股收益（元 / 股） | 0.41 | 0.54 | -24.07 | 0.47 |
| 稀释每股收益（元 / 股） | 0.41 | 0.54 | -24.07 | 0.47 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | 0.15 | 0.39 | -61.54 | 0.37 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 9.09 | 12.77 | 减少 3.68 个百分 点 | 11.22 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 3.33 | 9.27 | 减少 5.94 个百分 点 | 9.01 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股） | 4.60 | 4.38 | 5.02 | 4.06 |
| 资产负债率（%） | 66.36 | 65.46 | 增加 0.90 个百分 点 | 67.06 |

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2012 年金额 | 2011 年金额 | 2010 年金额 |
|---|-----------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 72,520,557.87 | -44,690,366.83 | 39,764,577.23 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 65,397,997.26 | 118,419,446.68 | 21,883,988.72 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | 0.00 | 2,710,890.00 |
| 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 | 319,546,461.39 | 136,574,966.48 | 175,285,298.49 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 55,466,455.59 | 12,347,880.22 | 0.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 48,156,551.01 | 78,475,129.22 | 14,623,658.85 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | 0.00 | -68,680,000.00 |
| 少数股东权益影响额 | -41,396,999.04 | -26,711,570.30 | -10,484,374.10 |
| 所得税影响额 | -149,285,744.28 | -64,630,047.91 | -43,028,208.67 |
| 合计 | 370,405,279.80 | 209,785,437.56 | 132,075,830.52 |

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|------------------|----------------|-------------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 11,206,263.88 | 13,401,975.58 | 2,195,711.70 | 2,096,140.82 |
| 可供出售金融资产 | 1,427,504,179.50 | 44,720,000.00 | -1,382,784,179.50 | 143,714,790.97 |
| 交易性金融负债 | -35,235,105.93 | -22,964,064.21 | 12,271,041.72 | 13,360,947.29 |
| 合计 | 1,403,475,337.45 | 35,157,911.37 | -1,368,317,426.08 | 159,171,879.08 |

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年全球经济各经济体均维持低迷态势，发达经济体美国经济复苏迹象不明显，欧元区 PMI 持续下行，经济继续恶化。新兴经济体 GDP 增速普遍降低，长期发展前景出现变数。中国 GDP 增速放缓，出口增速下降，投资规模降低，消费增长乏力，一度出现“硬着陆”风险，经济面临较大困难。

橡胶业务全球供应增长，市场总体过剩 46 万吨；经济下滑需求持平，胶价连续出现暴跌，同比平均下跌 30%；上游资源竞争进一步加剧。物流业务化工品船运处于行业周期低谷，整体供过于求，众多船东濒临破产；集装箱市场整体供需平衡，远洋航线需求旺盛。农化业务农药需求恢复性增长，草甘膦去库存化后产能释放，环保及产业集中推动价格上涨，短期供应紧张，制剂市场竞争日益激烈。分销与贸易业务受宏观环境影响，国内主要化工品价格前低后高；钢铁行业普遍亏损，竞争加剧、需求低迷导致矿产类原材料价格一路下滑。

面对复杂多变的外部环境，公司遵循“扎根本土的国际化”战略思路，在董事会的正确领导下，公司持续推动战略转型，战略发展进入攻坚阶段。截至 2012 年底，中化国际在产业战略转型方面取得了较为显著的阶段性进展，其间虽然有波折、有挑战，但是产业转型的信念越来越坚定、方向越来越清晰，发展的步伐也越来越坚实。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 54,448,162,702.74 | 55,291,275,745.56 | -1.52 |
| 营业成本 | 52,478,021,418.00 | 52,743,818,083.92 | -0.50 |
| 销售费用 | 684,611,035.79 | 650,790,112.33 | 5.20 |
| 管理费用 | 792,454,956.82 | 630,722,982.04 | 25.64 |
| 财务费用 | 241,799,336.34 | 39,368,029.38 | 514.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 658,306,406.06 | 905,683,802.25 | -27.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,517,569,051.04 | -1,239,516,077.00 | 264.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,477,445,978.22 | 1,304,267,849.58 | 13.28 |
| 研发支出 | 41,340,764.60 | 21,152,300.00 | 95.44 |
| 营业税金及附加 | 173,586,369.49 | 270,764,025.46 | -35.89 |
| 资产减值损失 | 71,286,681.15 | 221,250,887.68 | -67.78 |
| 公允价值变动收益 | 15,457,088.11 | 2,033,516.12 | 660.12 |
| 投资收益 | 752,160,278.12 | 300,638,032.79 | 150.19 |
| 营业外收入 | 124,617,254.65 | 217,342,476.83 | -42.66 |
| 少数股东损益 | 139,450,844.75 | 278,255,078.26 | -49.88 |

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

由于橡胶、化工品芳烃、塑料和聚酯、以及矿砂等商品经营规模同比上升增加收入 128.65 亿元，同时煤炭等经营规模同比减少收入 12.39 亿元。

由于天然橡胶、合成胶、农药等主要产品价格下跌因素影响减少收入 129.70 亿元，物流船舶和集装箱价格上升影响增加收入 5.65 亿元。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

橡胶业务方面，报告期内天然橡胶销量达 77 万吨，同比基本持平。但由于市场价格连续出现暴跌，平均较上年下降 30%，价格下降因素导致橡胶业务收入减少；

农化业务方面，报告期内农药产品销量达 3.68 万吨，同比上年经营量上升 33%。2012 年随农业产业政策调整，生产恢复增长，国内草甘膦产能集中度提高，公司相关产品经营量相应大幅提升，导致农化业务收入增加；

精细化工业务方面，报告期内聚氨酯销量 9.32 万吨，同比上年经营量 10%。此外，公司于 2012 年 11 月完成收购江苏圣奥，实现 6PPD 等橡胶防老剂产品增加收入 3.8 亿元，扬农集团精化工业务收入未纳入合并范围。

物流业务方面，报告期内运量同比增加 34 万吨，集装罐经营量增加 1,645 罐天，同比上年经营量分别上升 5%和 14%。因本期航运业务主要集中在运价较高的国际航线且进入新的澳新航线，同时集装罐市场价格也有一定上升，收入同比实现较大增长。

分销与贸易业务方面，报告期内因市场价格波动，公司为强化市场风险控制，2012 年果断退出部分高风险业务，并聚焦价值客户的服务。2012 年芳烃销量达 81.84 万吨，同比上升 27%，塑料销量达 52.47 万吨，同比上升 57%，聚酯销量达 67.05 万吨，同比上升 34%。矿砂销量达 1,110.51 万吨，同比上年增加 33%，焦炭出口业务因高关税及国际需求低迷等因素同比上年减少 69%。

(3) 订单分析

不适用

(4) 新产品及新服务的影响分析

2012 年 11 月，公司并购江苏圣奥化学科技有限公司，实现报告期橡胶防老剂产品实现销售收入 38,044.91 万元。同时，随报告期收购扬农集团部分股权，农化业务新增扬农菊酯、多菌灵等产品，进一步丰富产品组合增加收入。

(5) 主要销售客户的情况

本报告期，公司前五名客户的营业收入达 373,394.03 万元，占营业收入比例达 6.87%。

| 公司 | 金额 | 占营业收入比例(%) |
|-----|------------------|------------|
| 甲公司 | 1,040,287,153.75 | 1.91 |
| 乙公司 | 980,903,975.72 | 1.80 |
| 丙公司 | 593,129,169.70 | 1.09 |
| 丁公司 | 579,891,709.04 | 1.07 |
| 戊公司 | 543,345,195.97 | 1.00 |
| 小计: | 3,737,557,204.18 | 6.87 |

(6) 其他

无

3、成本

(1) 成本分析表

单位:万元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|------------|----------|--------------|--------------|--------------|----------------|-------------------|-------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | |
| 橡胶业务 | 采购成本 (1) | 751,156.23 | 13.27 | 2,036,916.88 | 38.78 | -63.12 | |
| | 生产成本 (2) | 705,308.25 | 12.46 | 202,229.52 | 3.85 | 248.77 | |
| 化工业务 | -精化业务 | 生产成本 (3) | 441,959.58 | 7.81 | 0.00 | 0.00 | 不适用 |
| | -化工物流业务 | 服务成本 (4) | 193,137.59 | 3.41 | 147,155.99 | 2.80 | 31.25 |
| | -农化业务 | 采购成本 (5) | 119,560.65 | 2.11 | 70,852.11 | 1.35 | 68.75 |
| | -化工分销业务 | 采购成本 (6) | 2,430,936.79 | 42.95 | 1,693,647.49 | 32.25 | 43.53 |
| 其他营销业务 | 采购成本 (7) | 1,017,882.26 | 17.98 | 1,101,174.79 | 20.97 | -7.56 | |
| 合计: | | 5,659,941.35 | 100.00 | 5,251,976.78 | 100.00 | 7.77 | |

(1) 采购成本: 本期橡胶市场价格下降

(2) 生产成本: 本期扩大了自产橡胶的生产规模

(3) 生产成本: 精化业务 2012 年新增江苏圣奥, 及自 2012 年 4 月 1 日起, 业务数据按模拟合并扬农集团报表。

(4) 服务成本: 本期物流业务规模进一步上升

(5) 采购成本: 农化业务通过积极拓展海内外市场, 经营量上升导致营业成本对应增加

(6) 采购成本: 化工业务通过产品整合以及聚焦价值客户, 主营产品经营量上升导致营业成本对应增加

(7) 采购成本: 煤炭受钢铁行业低迷影响, 经营量较去年同期下降

(2) 主要供应商情况

本报告期, 公司前五名供应商的采购额达 476,662.24 万元, 占营业成本比例达 9.08%。

| 公司 | 金额 | 占营业成本比例 (%) |
|-----|------------------|-------------|
| 甲公司 | 1,240,660,992.59 | 2.36 |
| 乙公司 | 1,197,691,971.47 | 2.28 |
| 丙公司 | 1,028,103,822.64 | 1.96 |
| 丁公司 | 708,585,659.55 | 1.35 |
| 戊公司 | 591,579,932.90 | 1.13 |
| 小计: | 4,766,622,379.15 | 9.08 |

(3) 其他

无

4、费用

| 项目名称 | 本期金额 | 上期金额 | 本期金额较上期金额变动比例 (%) | 情况说明 |
|------|----------------|---------------|-------------------|--|
| 财务费用 | 241,799,336.34 | 39,368,029.38 | 514.20 | 主要为公司负债规模上升，导致利息支出增加，人民币兑美元升值放缓导致汇兑收益较上年减少所致 |

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

| | |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发支出 | 41,340,764.60 |
| 本期资本化研发支出 | 0 |
| 研发支出合计 | 41,340,764.60 |
| 研发支出总额占净资产比例 (%) | 0.41 |
| 研发支出总额占营业收入比例 (%) | 0.08 |

(2) 情况说明

报告期公司研发支出同比增加，系公司 2012 年按战略计划持续推进产业转型，加大基础研发和专有技术的投入。本年研发支出主要为母公司投入研发环氧氯丙烷及橡胶产品的费用共计 2,137.07 万元，以及中化作物保护品有限公司投入研发农药产品的费用共计 1,093.70 万元。

6、现金流

| 项目名称 | 本期金额 | 上期金额 | 本期金额较上期金额变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 658,306,406.06 | 905,683,802.25 | -27.31 | 经营活动现金流因本期净利润减少而下降 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,517,569,051.04 | -1,239,516,077.00 | 264.46 | 投资活动现金流主要受本期并购项目增加而上升 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,477,445,978.22 | 1,304,267,849.58 | 13.28 | 筹资活动现金流随本期发行 19 亿债券等融资增加而上升 |

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

- 1) 营业税金及附加：主要为报告期本公司焦炭出口减少导致关税下降，以及物流业营改增试点推广导致营业税下降所致；
- 2) 财务费用：主要为公司负债规模上升，导致利息支出增加，人民币兑美元升值放缓导致汇兑收益较上年减少所致；
- 3) 资产减值损失：主要为报告期存货跌价准备计提减少所致；
- 4) 公允价值变动收益：主要为期末衍生工具公允价值变动所致；
- 5) 投资收益：主要为报告期新增联营公司江苏扬农化工集团有限公司和 Siat NV，以及新增处置交行股票收益，和商品期货平仓收益增加所致；

- 6) 营业外收入：主要为报告期收到海外政府补贴减少所致；
7) 少数股东损益：主要为本期新增江苏圣奥和中化德宝合资公司所致；

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

- 1) 公司于 2007 年 12 月 26 日权证行权实际募集资金 115,503.81 万元,截至 2012 年 12 月 31 日,以其中 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,以其中 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,以其中 6,000 万元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,以其中 6,000 万元对西双版纳中化橡胶有限公司的第一期增资,募集资金余额(含利息)为 20,412.91 万元;
- 2) 公司于 2012 年 3 月成功发行 19 亿元债券,其中 16.86 亿元用于偿还公司银行贷款,剩余部分用于补充公司橡胶业务的流动资金。
- 3) 公司于 2012 年 9 月 28 日召开了 2012 年度第二次临时股东大会,审议通过了非公开发行股票议案,拟非公开发行股票数量为不超过 67,341 万股,拟募集资金总额不超过人民币 40 亿元。截至 2012 年 12 月 31 日,本次非公开发行股票募集资金项目尚需证监会核准。
- 4) 公司分别于 2012 年 8 月和 2012 年 11 月以人民币 818,064,000.00 元及美元 285,021,900.00 元,分别收购王农跃等 8 名自然人所持有的江苏圣奥化学科技有限公司 20.976%的股权,以及 Oxygen Partners 公司所持有的 Carlyle Sinorgchem Industrial Company Limited 公司 100%的股权。上述股权分别于 2012 年 8 月和 2012 年 11 月完成交割,公司持有江苏圣奥化学科技有限公司合计 60.976%的股权,取得江苏圣奥实际控制权。
- 5) 公司于 2012 年 3 月出资人民币 778,524,165.07 元收购江苏扬农化工集团有限公司工会持有的江苏扬农化工集团有限公司 21.49%,并同时出资人民币 855,355,068.11 元向江苏扬农化工集团有限公司实施单方增资。本次交易完成后,本集团持有的江苏扬农化工集团有限公司股权比例从原先的 5%增加至 40.53%。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

在大股东和董事会的正确领导下,2012 年公司持续推动战略转型,战略发展进入攻坚阶段,公司核心业务进一步聚焦,整体抗风险能力经受住了市场考验。

面对价格下跌、需求低迷的市场环境,公司天然胶业务积极优化客户营销服务模式,提升长约比例。2012 年天然胶业务国内市场份额提升至 16%,全球市场份额达 8%,产业地位全球领先。在战略资源获取方面,2012 年 7 月公司的控股上市公司 GMG 出资 1.9 亿欧元完成了比利时 SIAT 公司 35%的股权的收购。比利时 SIAT 公司的主要业务是天然橡胶和油棕的种植、加工生产和销售,现有天然橡胶种植资源约 51,500 公顷。本次交易进一步扩展了公司在非洲的天胶、油棕资源和土地储备,提升投资回报,并与公司现有业务形成较高的战略协同效应,为中化国际橡胶业务的全球资源整合和营销服务战略提供了重要支持。在亚洲,公司本期进一步完善了在国内的加工资源布局,并在东南亚积极增加种植土地储备,并开始了棕榈油种植的探索。截至 2012 年底达到年产能 63 万吨,种植面积 7.3 万公顷,土地储备 27.3 万公顷,形成了未来产业全球发展的强大基础。

精细化工业务通过几年的战略研究和精心准备,公司实现了对扬农集团、江苏圣奥等优秀企业的收购与合作,构建了精细化工产业发展的坚实产业基础。上半年公司实施了对江苏扬农化工集团有限公司的追加投资,持股比例达到 40.53%,成为江苏扬农化工集团有限公司的主要股东并获得管理主导权。公司与扬农集团的合作大大增强了中化国际在精细化工领域的综合研发及技术转化能力,进一步完善了产业链协同,加速了精细化工业务的产业化转型,同时农药业务的盈利规模也将得到大幅度强化。2012 年下半年公司成功收购江苏圣奥 60.976%的控股权,此次并购使得中化国际在橡胶助剂领域迅速获得优秀品牌和强大的生产研发体系,通过结合橡

胶业务的本土营销优势，利用轮胎共同客户的协同价值，进一步提升公司为橡胶产业终端客户的综合服务能力，成为全球领先的橡胶系列产品综合供应商，同时形成了公司在橡胶化学品领域进行进一步战略拓展的重要基础。依托扬农、圣奥等优秀产业平台，公司在部分细分行业的产品市场占有率达到了全球领先，已形成了公司在精细化工产业进行快速战略拓展的良好态势，极大地增强了公司未来的可持续发展后劲。

农化业务方面，2012 年农业生产实现恢复性增长。同时，随环保限制日益提高，小企业恢复生产难度加大，草甘膦产能集中度得到提高。行业内外部环境变动导致草甘膦市场需求上升、阶段性供应紧张，。面对新的市场机遇和挑战，农化业务部门始终抓住“品牌分销”这一核心战略，不断丰富产品组合，拓展全球区域市场，完善营销网络，并通过积极的产业链整合和国际化提升核心能力。2012 年公司“大砍刀”销量过万吨，新增杀虫剂“双敌”、菊酯、多菌灵等优质产品。公司国内草甘膦市场份额占 29%，原药产能 15 万吨，制剂 16 万吨，品牌登记数量达 350 种，充分稳固并提升了行业的领先地位。同时，公司通过与江山的营销协同，加大海外投资，积极拓展澳大利亚、新西兰和越南市场，进一步增强了市场覆盖和全球营销能力。

化工物流业务 2012 年面临化工品船运行业的周期性低谷、内贸供过于求的不利影响，公司及时调整经营策略，积极开拓海外市场，并坚持从国际合作中学习，不断培育和提升化工物流的专业化管理能力，加快全球营销网络的建设、提升核心客户的服务能力，实现了收益的增长。同时，公司也把握住集装罐市场远洋航线市场的旺盛需求，本年增购集装罐 1,500 个，总数达 6,000 个以上，稳固了亚洲领先的市场地位。在扩展国际区域物流市场方面，上半年公司投资控股了日本的液体化学品运营船东-德宝公司。通过此次合作，公司以较低成本进入远东-澳洲和美洲-澳洲航线，同时可分享德宝公司 40 多年船舶管理的经验和优势，快速提升公司的船运管理能力，提高船舶运营效率和收益水平。

分销与贸易业务继续坚定推行战略转型，持续退出部分低价值业务，推进核心价值客户的营销服务。2012 年，化工及冶金业务核心商品占收入比率上升至 78%，逐步从较多的产品序列中聚焦核心大商品，形成了未来的可持续发展能力。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|---------------|--------------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 橡胶业务 | 15,447,086,948.13 | 14,564,644,728.91 | 5.71 | -35.36 | -34.95 | 减少 0.58 个百分点 |
| 化工业 | 精细化工业务 | 5,512,668,374.74 | 4,419,595,823.16 | 19.83 | | |
| | 化工物流业务 | 2,342,342,164.11 | 1,931,375,915.76 | 17.55 | 34.91 | 31.25 增加 2.30 个百分点 |
| | 农化业务 | 1,378,495,056.62 | 1,195,606,522.27 | 13.27 | 57.45 | 68.75 减少 5.81 个百分点 |

| | | | | | | |
|--------|-------------------|-------------------|------|-------|-------|--------------|
| 化工分销业务 | 24,629,365,206.92 | 24,309,367,853.22 | 1.30 | 43.22 | 43.53 | 减少 0.21 个百分点 |
| 其他营销业务 | 10,270,424,231.64 | 10,178,822,635.33 | 0.89 | -9.76 | -7.56 | 减少 2.35 个百分点 |
| 合计 | 59,580,381,982.17 | 56,599,413,478.65 | 5.00 | 8.16 | 7.77 | 增加 0.35 个百分点 |

注一：自 2011 年 5 月 31 日起，精细化工业务中的原子公司中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司和其他业务中的山西中化寰达实业有限责任公司不再纳入合并范围，上年同期比较数中已剔除这两家公司的经营数据。

注二：自 2012 年 4 月 1 日起，按模拟扬农已合并报表精化业务收入比较相关收入和毛利变动。

本报告期，在橡胶业务领域：天然橡胶业务由于市场需求减弱，价格下降，主营业务收入与利润均有下降，但本期自产胶的收入比重上升使得毛利率的下降幅度降低。在化工业务领域：精细化工业务的聚氨酯产品受市场影响销量和售价都有一定下降，控股江苏圣奥后合并期间增加营业收入 3.8 亿元，扬农集团的精细化工业务尚未纳入合并范围；农化业务通过积极拓展海内外市场，收入取得了长足的增长，但主要产品的市场价格降低使毛利率有一定下降；化工物流业务随集装罐和国际航线运输经营量的增长，收入和利润都有较大幅度上升，同时因集装罐业务和国际航线运输经营量的比重加大使毛利率上升。在分销与贸易业务领域，化工业务通过产品整合以及聚焦价值客户，实现了收入增长，盈利水平与上年同期基本接近，矿砂业务创新业务方式、积极拓展销售渠道，收入上升，盈利水平保持稳定，但煤炭受钢铁行业低迷影响出现亏损。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
|----|-------------------|--------------|
| 境内 | 28,912,049,261.30 | 5.32 |
| 境外 | 25,536,113,441.42 | -8.28 |

本报告期境外销售同比下降，是由于公司主要经营产品受价格因素影响减少，以及海外子公司 GMG 收入同比减少所致。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例（%） | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例（%） | 本期期末金额较上期期末变动比例（%） |
|----------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|
| 应收账款 | 3,039,543,902.07 | 10.07 | 2,101,578,350.77 | 8.22 | 44.63 |
| 应收利息 | 6,802,433.40 | 0.02 | 0.00 | 0.00 | 不适用 |
| 预付款项 | 665,946,997.70 | 2.21 | 497,306,938.74 | 1.95 | 33.91 |
| 其他应收款 | 615,438,066.50 | 2.04 | 447,968,909.20 | 1.75 | 37.38 |
| 其他流动资产 | 502,328,070.98 | 1.66 | 1,027,809,121.59 | 4.02 | -51.13 |
| 可供出售金融资产 | 22,720,000.00 | 0.08 | 699,695,057.91 | 2.74 | -96.75 |

| | | | | | |
|-------------|------------------|-------|------------------|------|----------|
| 持有至到期投资 | 156,672.88 | 0.00 | 312,275.79 | 0.00 | -49.83 |
| 长期应收款 | 16,426,972.94 | 0.05 | 29,888,760.31 | 0.12 | -45.04 |
| 长期股权投资 | 5,819,734,410.50 | 19.28 | 1,930,024,333.13 | 7.55 | 201.54 |
| 投资性房地产 | 94,133,698.36 | 0.31 | 0.00 | 0.00 | 不适用 |
| 在建工程 | 193,274,653.44 | 0.64 | 69,195,630.82 | 0.27 | 179.32 |
| 工程物资 | 802,074.98 | 0.00 | 117,074.54 | 0.00 | 585.10 |
| 无形资产 | 1,827,288,846.56 | 6.05 | 886,284,060.02 | 3.47 | 106.17 |
| 商誉 | 1,961,810,893.62 | 6.50 | 616,061,116.11 | 2.41 | 218.44 |
| 长期待摊费用 | 4,943,289.56 | 0.02 | 425,619.07 | 0.00 | 1,061.44 |
| 递延所得税资产 | 223,781,852.75 | 0.74 | 115,270,340.40 | 0.45 | 94.14 |
| 其他非流动资产 | 1,876,223.00 | 0.01 | 0.00 | 0.00 | 不适用 |
| 交易性金融负债 | 22,964,064.21 | 0.08 | 35,235,105.93 | 0.14 | -34.83 |
| 应付票据 | 623,142,060.20 | 2.06 | 411,970,354.06 | 1.61 | 51.26 |
| 应交税费 | 123,202,987.17 | 0.41 | 74,471,143.02 | 0.29 | 65.44 |
| 应付利息 | 115,913,056.39 | 0.38 | 36,734,939.23 | 0.14 | 215.54 |
| 应付股利 | 271,246,990.27 | 0.90 | 0.00 | 0.00 | 不适用 |
| 其他应付款 | 592,252,443.64 | 1.96 | 292,474,800.65 | 1.14 | 102.50 |
| 一年内到期的非流动负债 | 113,340,501.63 | 0.38 | 1,296,512,015.74 | 5.07 | -91.26 |
| 应付债券 | 3,582,129,041.90 | 11.87 | 1,692,330,994.47 | 6.62 | 111.67 |
| 长期应付款 | 2,531,986.38 | 0.01 | 0.00 | 0.00 | 不适用 |
| 递延所得税负债 | 677,864,203.89 | 2.25 | 369,099,123.94 | 1.44 | 83.65 |
| 其他非流动负债 | 9,568,110.39 | 0.03 | 1,000,000.00 | 0.00 | 856.81 |

- (1) 应收账款：主要为报告期第四季度销售规模同比增长及合并江苏圣奥所致；
- (2) 应收利息：主要为合并江苏圣奥增加的定期存款利息；
- (3) 预付款项：主要为报告期末矿砂采购预付款较年初增加所致；
- (4) 其他应收款：主要为报告期新增子公司江苏圣奥期末应收出口退税等的所致；
- (5) 其他流动资产：主要为报告期理财产品到期减少所致；
- (6) 可供出售金融资产：主要为报告期处置交通银行股票所致；
- (7) 持有至到期投资：主要为报告期持有的长期债券部分收回所致；
- (8) 长期应收款：主要为 GMG 子公司 Hevecam 种植园自当地政府收回协议补偿款所致；
- (9) 长期股权投资：主要为报告期新增对江苏扬农化工集团有限公司、Siat NV 和江苏瑞盛新材料有限公司投资所致；
- (10) 投资性房地产：主要为报告期部分子公司将所持闲置房产对外出租所致；
- (11) 在建工程：主要为报告期新增子公司江苏圣奥期末在建厂房所致；
- (12) 工程物资：主要为报告期新增子公司江苏圣奥期末在建厂房所致；
- (13) 无形资产：主要为报告期新增子公司江苏圣奥所持专利技术等无形资产所致；
- (14) 商誉：主要为报告期新增子公司江苏圣奥投资所致；
- (15) 长期待摊费用：主要为报告期新增 Sinochem International (Overseas) Pte. Ltd 和 GMG Global Co., Ltd. 办公室搬迁装修所致；
- (16) 递延所得税资产：主要为报告期本公司和部分子公司税法可抵扣亏损增加所致；
- (17) 其他非流动资产：主要为子公司土地押金及工程押金；
- (18) 交易性金融负债：主要为报告期商品期货浮亏减少所致；
- (19) 应付票据：主要为报告期新增子公司江苏圣奥及期末采购规模同比增加所致；

- (20) 应交税费：主要为报告期增值税留抵额变动所致；
- (21) 应付利息：主要为报告期新发 19 亿公司债券增加利息支出所致；
- (22) 应付股利：主要为报告期新增子公司江苏圣奥期末应付股利所致；
- (23) 其他应付款：主要为报告期新增子公司江苏圣奥期末应付工程物料款所致；
- (24) 一年内到期的非流动负债：主要为本公司于 2006 年度发行的人民币 11.78 亿元分离交易的可转换公司债券到期所致；
- (25) 应付债券：主要为报告期成功发行 19 亿元债券所致；
- (26) 长期应付款：主要为子公司新增融资租入运输工具所致
- (27) 递延所得税负债：主要为新增子公司江苏圣奥可辨认净资产评估增值及差异所致；
- (28) 其他非流动负债：主要为报告期收到搬迁补偿款所致；

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

(1) 公允价值计量资产变动说明：

a. 交易性金融资产和交易性金融负债本期的变动主要为商品和外汇衍生工具公允价值变动

| 项目名称 | 当期变动 | 公允价值变动损益 | 汇率变动影响 |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 2,195,711.70 | 2,096,140.82 | 99,570.88 |
| 交易性金融负债 | 12,271,041.72 | 13,360,947.29 | -1,089,905.57 |

b. 可供出售金融资产本期变动情况如下：

| 项目名称 | 期初余额 | 公允价值变动 | 本期变动 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|-----------------|---------------|
| 短期理财产品 | 727,809,121.59 | 0 | -705,809,121.59 | 22,000,000.00 |
| 交通银行 | 672,495,057.91 | -2,251,730.51 | -670,243,327.40 | 0.00 |
| 海南橡胶 | 27,200,000.00 | -4,480,000.00 | 0 | 22,720,000.00 |

(2) 报告期公司主要资产计量属性没有发生变化

3、其他情况说明

无

(四) 核心竞争力分析

1、核心业务市场地位突出，是产业链一体化、国际化的化工产业运营商

橡胶业务建立覆盖全球的产业链版图，市场份额全球领先

中化国际从事国际国内一体化的全产业链经营，是国内最大的橡胶综合经营服务商，也是国际市场最具有核心竞争力的天然橡胶资源产业服务商之一。近年来，随着战略转型的进一步深入，中化国际已从单纯的天然橡胶贸易实体，发展成为全产业链经营、全球布局的综合产业服务商，已建立覆盖全球，涉及营销、加工和种植环节的全产业链版图。

精细化工产业基础雄厚，细分市场全球领先

通过收购扬农集团股份并成为主要股东，公司获得了雄厚的精细化工产业基础和产业经验，并形成了具有较强研发实力，技术工程转化能力和各种重要精细化工生产资源的产业发展平台。

扬农集团是一个拥有 53 年历史的大型化工产业集团，诸多化工产品都在国内乃至全球居于领先地位。其还拥有完整的化工产业链和丰富的产品线，拥有向下游延伸发展精细化工产业的强大能力和巨大空间。扬农集团拥有 8 个研究所，230 人的研发检测分析团队，年合成化合物约 700 个。其拥有工艺、设备、电气、仪表等全流程专业化人员，并有三个配套齐全的精细化工产业基地。

通过收购江苏圣奥，聚焦核心技术和优秀品牌，公司已成为全球最大最具竞争力的橡胶防老剂 6PPD 的供应商。橡胶防老剂 6PPD 生产的关键技术是中间体 RT 培司的合成工艺。江苏圣奥通过多年的深入研究，掌握了最先进的硝基苯法生产技术，并且通过不断创新，选择了更具成本优势的催化剂和连续法生产工艺，生产工艺技术全球领先。

农化业务已形成中国乃至亚洲前列的产业地位，拥有驰名全球的农化领导品牌

农化方面，中化国际从最初的贸易服务商已成功转型为覆盖亚太 7 个国家、1 个地区的高端品牌除草剂分销商，实现了业务的跨越式发展，其代理的“农达”（Roundup）品牌是草甘膦产品中最具代表性、最受市场欢迎的品牌之一，在业界享有良好声誉。在中国市场，中化国际是“农达”品牌的独家代理商，同时通过酰胺类农药产品的授权与经营，与江山股份开展了深入的战略合作，为中化国际高品质农药产品的研发、生产和供应提供了稳定的保障；在亚洲市场，中化国际拥有“农达”品牌在东南亚六国（印度、菲律宾、泰国、越南、巴基斯坦和孟加拉国）及我国台湾省的独家经营权。

化工物流业务技术领先，资产管理能力强，在核心领域具备较强的差异化市场竞争力

中化国际是从事远、近洋国际航线及国内航线的液体化学品货物运输及船舶管理业务的领先企业，在国内及台海市场，市场份额位居第一。在船舶管理方面，中化国际已达到国际安全管理规则（ISMC）的要求，主要船舶均经过国际化工分销协会（CDI）的认证和 SHELL、BP 等主要国际石油公司的年度质量检验，符合高端市场用户的严格资质要求。

同时，中化国际还是国内最大的专业集装罐罐东，集装罐规模亚洲第一。通过国际协作，中化国际与合作方联合管理的集装罐数量接近 10,000 个，基本形成全球运营网络布局，并已具备最先进的集装罐运营管理及技术管理能力。

2、国际化运营历史悠久，拥有众多国际的合作伙伴

中化国际的实际控制人中化集团成立于 1950 年，前身为中国进口公司，是我国第一家专业从事对外贸易的国有企业。1998 年，实际控制人作为主发起人，将其下属部分贸易资产出资设立了中化国际。作为中国最早走出去的企业之一，经过多年的发展，中化国际的产业已经基本实现了全球化运营。截至 2012 年末，中化国际拥有多家境外经营实体，并控股一家新加坡上市公司 GMG；中化国际境外资产总计 165.97 亿元；2012 年全年，中化国际境外资产合计实现营业收入 325.06 亿元。

中化国际拥有国际一流的合作伙伴，在橡胶领域，中化国际生产的天然橡胶产品获得了普利司通、固特异等多家高端国际轮胎制造商的认证，中化国际还是荷兰埃克森美孚公司卤化丁基橡胶在中国的特约经销商，是日本 JSR 公司丁腈橡胶在中国的两家总代理之一，也是德国朗盛公司三元乙丙在中国的最大分销商；在化工物流领域，中化国际的液体化学品主要船舶均经过 SHELL、BP 等国际主要石油公司的年度质量检验，并在船运和集装罐物流方面与 Stolt、NewPort 等企业开展长期战略合作；在精细化工领域，依托与孟山都的战略合作，中化国际在印度占据了 49% 的水稻除草剂市场份额，在菲律宾占据了 31% 的市场份额，销售区域覆盖全球 81% 的水稻种植区域。

3、管理层行业经验丰富，内部控制成效显著

中化国际拥有一批经验丰富的高级管理人才，工作经验大多在 20 年以上，并在橡胶、化工物流、精细化工等专业领域拥有较强的知识和管理技能。与此同时，中化国际致力于企业价值与员工价值的共同提升，培养了一支具有国际化视野、扎根本土市场、锐意进取、充满活力的专业化的员工团队。

作为多元化经营的全球性企业，中化国际的业务管理跨越多个行业，拥有多家境外子公司。然而，随着产业版图的扩张，对公司内部控制制度的有效性要求进一步提高。近年来，中化国际严格按照相关法律法规要求依法运作，不断完善内部控制制度建设和监督评价机制，确保公司各项经营活动的正常有序进行。中化国际审计稽核部负责对公司各机构开展制度遵循审计、经营管理审计、经济责任审计和专项审计调查等，将审计发现与改善情况定期向审计委员会汇

报，合理确保公司经营管理有序、有效、有监督。同时，由审计稽核部牵头，每年还在公司各主要单位配合下开展了年中和年度两次内控自评工作，并形成正式的内控自评报告，由董事会及审计与风险委员会进行审查，并对公司内部控制有关的工作提出健全和改善意见和批复安排。报告期内，中化国际在内部控制方面未出现重大违法违规行为，亦不存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期公司发生对外股权投资额 6,630,270,351.58 元，较上年同比增加 5,571,935,761.72 元，上升 526%。本期投资为：

1)以美元 285,021,900.00 元(折合人民币 1,795,231,765.18 元)及人民币 818,064,000.00 元，分别收购 Oxygen Partners 公司所持有的 Carlyle Sinorgchem Industrial Company Limited 公司 100% 的股权(后者持有江苏圣奥化学科技有限公司 40% 的股权)，以及王农跃等 8 名自然人所持有的江苏圣奥化学科技有限公司 20.976% 的股权。上次股权交割完成后，公司持有江苏圣奥化学科技有限公司合计 60.976% 的股权。

2)出资人民币 778,524,165.07 元收购江苏扬农化工集团有限公司工会持有的江苏扬农化工集团有限公司 21.49% 股权，并同时出资人民币 855,355,068.11 元向江苏扬农化工集团有限公司实施单方增资。本次交易完成后，公司持有的江苏扬农化工集团有限公司股权比例从原先的 5% 增加至 40.53%。

3)出资欧元 76,180,000.00 元向比利时 Fimave NV 公司收购比利时 Siat NV 公司 3,809 股股份，占本次交易前比利时 Siat NV 公司股比 18.19%；同时出资欧元 116,380,000.00 元，认购比利时 Siat NV 公司新增发的 5,539 股新股。支付对价合计折合人民币 1,583,095,353.22 元。交易完成后，公司持有比利时 Siat NV 公司 35% 的股权。

4)向江苏瑞盛新材料科技有限公司增资人民币 800,000,000.00 元，取得 80% 的股权。之后，于 2012 年 12 月 24 日，公司依据国有产权转让管理办法以人民币 458,634,300.00 元的价格向江苏扬农化工集团有限公司挂牌转让所持有江苏瑞盛新材料科技有限公司的 40% 股权。交易完成后，公司持有瑞盛 40% 股权。

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 占该公司股权比例 (%) | 期末账面价值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|------------------|--------------|------------------|----------------|--------------|----------|--------|
| 600389 | 江山股份 | 501,568,229.13 | 29.19 | 592,400,249.07 | 9,036,155.80 | 0.00 | 长期股权投资 | 市场自行购入 |
| 601118 | 海南橡胶 | 4,000,000.00 | 0.10 | 22,720,000.00 | 0.00 | 3,360,000.00 | 可供出售金融资产 | 法人股 |
| SIN590 | GMG | 1,519,479,900.31 | 51.00 | 2,396,669,680.10 | 110,953,600.60 | 0.00 | 长期股权投资 | 市场自行购入 |
| 合计 | | 2,025,048,129.44 | / | 3,011,789,929.17 | 119,989,756.40 | 3,360,000.00 | / | / |

本期无新增对其他上市公司的股权投资。

(2) 持有非上市金融企业股权情况

无

(3) 买卖其他上市公司股份的情况

| 股份名称 | 期初股份数量（股） | 报告期买入股份数量（股） | 使用的资金数量（元） | 报告期卖出股份数量（股） | 期末股份数量（股） | 产生的投资收益（元） |
|------|-------------|--------------|------------|--------------|-----------|----------------|
| 交通银行 | 150,110,504 | 0 | 0 | 150,110,504 | 0 | 143,714,790.97 |

报告期处置了所持全部交通银行股份。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

| 借款方名称 | 委托贷款金额 | 贷款期限 | 贷款利率 | 借款用途 | 抵押物或担保人 | 是否逾期 | 是否关联交易 | 是否展期 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 | 预期收益 | 投资盈亏 |
|--------------------|-------------|------|-----------------|------|---------|------|--------|------|------|--------------------------------|------|---------------|---------------|
| 南通江山农药化工股份有限公司（注1） | 150,000,000 | 一年 | 5.454 | 生产经营 | 无 | 否 | 是 | 否 | 否 | 自有资金，非募集资金 | 联营公司 | 1,075,857.53 | 1,185,839.06 |
| 南通江山农药化工股份有限公司（注1） | 150,000,000 | 一年 | 5.679 | 生产经营 | 无 | 否 | 是 | 否 | 否 | 自有资金，非募集资金 | 联营公司 | 2,753,926.03 | 3,035,451.22 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 150,000,000 | 一年 | 中国人民银行一年期贷款基准利率 | 生产经营 | 无 | 否 | 是 | 否 | 否 | 自有资金，非募集资金 | 联营公司 | 7,027,397.26 | 7,745,785.97 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 150,000,000 | 一年 | 中国人民银行一年期贷款基准利率 | 生产经营 | 无 | 否 | 是 | 否 | 否 | 自有资金，非募集资金 | 联营公司 | 5,326,027.40 | 5,870,490.42 |
| 江苏扬农化工集团有限公司（注2） | 800,000,000 | 一年 | 中国人民银行一年期贷款基准利率 | 生产经营 | 无 | 否 | 是 | 否 | 否 | 江苏瑞盛自有资金，非募集资金，期末公司已转让江苏瑞盛部分股权 | 联营公司 | 37,873,972.60 | 37,628,888.92 |
| 江苏扬农化工集团有限公司（注2） | 100,000,000 | 一年 | 5.6 | 生产经营 | 无 | 否 | 是 | 否 | 否 | 江苏瑞盛自有资金，非募集资金，期末公司已转让江苏瑞盛部分股权 | 联营公司 | 0 | 0 |
| 江苏扬农化工集团有限公司（注2） | 130,000,000 | 一年 | 5.6 | 生产经营 | 无 | 否 | 是 | 否 | 否 | 江苏瑞盛自有资金，非募集资金，期末公司已转让江苏瑞盛部分股权 | 联营公司 | 0 | 0 |

注 1：该两笔委托贷款分别于 2012 年 2 月 17 日和 2012 年 4 月 28 日到期收回。

注 2：公司原子公司江苏瑞盛提供给扬集团的委托贷款，公司已于 2012 年 12 月 24 日向扬农集团挂牌转让所持有的 40% 股权，江苏瑞盛不再纳入合并范围。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

| 投资类型 | 资金来源 | 签约方 | 投资份额 | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益 | 投资盈亏 | 是否涉诉 |
|------|------|-----|------|------|------|------|------|------|
|------|------|-----|------|------|------|------|------|------|

| | | | | | | | | |
|--------|------|----------------|------------|------|-------------|---------|---|---|
| 短期理财产品 | 自有资金 | 上海浦东发展银行股份有限公司 | 22,000,000 | 一年以内 | 无固定收益短期理财产品 | 无固定投资收益 | 0 | 否 |
|--------|------|----------------|------------|------|-------------|---------|---|---|

上海浦东发展银行股份有限公司短期理财产品，产品期限在一年以内，无固定投资收益。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|---------|------------|--------------|-------------|------------|---------------|
| 1999 | 首次发行 | 94,139.00 | 0 | 94,139.00 | 0 | 不适用 |
| 2006 | 分离交易可转债 | 118,200.00 | 0 | 118,200.00 | 0 | 不适用 |
| 2007 | 权证 | 115,503.81 | 0 | 95,300.00 | 20,203.81 | 注 1 |
| 合计 | / | 327,842.81 | 0 | 307,639.00 | 20,203.81 | / |

公司于 2006 年 12 月发行了 12 亿分离交易的可转债，实际募集资金 118,200 万元，2007 年 12 月权证行权实际募集资金 115,503.81 万元，截止 2012 年 12 月 31 日资金使用情况如下：

(1) 公司以分离交易可转债的募集资金 53,500 万元(于 2006 年 12 月对原 95% 股权的子公司海南中化船务有限责任公司进行增资，以分离交易可转债的募集资金 40,700 万元于 2007 年 5 月对子公司海南中化船务有限责任公司进行增资，以权证行权募集资金 59,300 万元于 2007 年 12 月对子公司海南中化船务有限责任公司进行增资。截止 2012 年 6 月 30 日，增资款项已全部用于买造船项目。

(2) 公司以分离交易可转债的募集资金 24,000 万元于 2006 年 12 月对原占 90% 股权的子公司上海思尔博化工物流有限公司进行增资；以权证行权募集资金 24,000 万元于 2007 年 12 月对子公司上海思尔博化工物流有限公司进行增资。截止 2012 年 12 月 31 日，增资款项中 45,440 万元已支付用于购买、建造集装罐，剩余资金已用作项目铺底资金。

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

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

(5) 上述募集资金总计剩余 20,412.91 万元尚未使用，其中包括累计利息收入人民币 209.10 万元。

注 1：西双版纳中化橡胶有限公司加工厂扩产项目原计划以权证行权募集资金投入 1.2 亿元，实际上第一期投资 6,000 万元于 2008 年 3 月完成，后国内橡胶加工业受金融危机影响以及美国对中国出美轮胎征收特别关税（特保案）的影响而前景不明，基于审慎投资的考虑，公司控制了投资节奏，下一步拟在与云南农垦就整合当地民营胶原料供应的战略合作取得明确成果后再择机完成此项投资。

权证募集资金出现结余的主要原因是由于权证行权比例较高而导致超募 3.35 亿元，这其中的 1.93 亿元按照募集说明书的承诺，已优先用于弥补债券募集资金投资项目所需资金的缺口。其余超募资金 1.42 亿元公司曾计划继续投资于物流业务的船舶、储罐等物流资产，但 08 年下半年金融危机后，化工品物流行业也随之进入周期性低谷，目前公司正在等待合适的投资时机，同时也在跟踪新的投资机会。

综上所述，目前募集资金结余 2.02 亿元主要由超募剩余资金 1.42 亿元及未按进度投入到西双版纳中化橡胶有限公司橡胶加工厂的 6,000 万元构成。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金本年度投入金额 | 募集资金实际累计投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|----------------------------|--------|------------|-------------|--------------|----------|-------|------|-----------|----------|--------------|-----------------|
| 对子公司海南中化船务有限责任公司增资（注1） | 否 | 153,500.00 | 0 | 153,500.00 | 是 | 全部完成 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 对子公司上海思尔博化工物流有限公司增资（注2） | 否 | 48,000.00 | 0 | 48,000.00 | 是 | 全部完成 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 对子公司西双版纳中化橡胶有限公司增资（注3） | 否 | 12,000.00 | 0 | 6,000.00 | 是 | 第一期完成 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 对子公司天津港中化国际危险品物流有限公司增资（注4） | 否 | 6,000.00 | 0 | 6,000.00 | 是 | 全部完成 | 不适用 | 累计净利润1914 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | / | 219,500.00 | 0 | 213,500.00 | / | / | / | / | / | / | / |

注 1：本项目系子公司海南中化船务有限责任公司液体化工品船运业务的一部分，与本项目相关的船舶与海南中化船务有限责任公司其余船舶统一核算，无法采用合理方法准确划分净利润；且本项目尚在运营初期，目前各年度营业收入与承诺正常经营年份年均营业收入不具有可比性，内部收益率和投资回收期也无法计算。本项目实施后，本公司内贸市场占有率显著提升。在巩固国内市场的同时，也开拓台海及中东业务。

注 2：本项目系子公司上海思尔博化工物流有限公司集装罐运输业务的一部分，与本项目相关的集装罐与上海思尔博化工物流有限公司其余集装罐混合使用和统一核算，无法采用合理方法准确划分营业收入和净利润，且本项目尚在运营初期，内部收益率和投资回收期无法计算。本项目实施后，本公司集装罐业务规模已跃居亚洲第一，远洋业务快速增长，市场份额稳步提升。

注 3：本项目系子公司西双版纳中化橡胶有限公司橡胶加工业务的一部分，与本项目相关的生产线与西双版纳中化橡胶有限公司其余生产线统一核算，无法采用合理方法准确划分净利润，且本项目尚在运营初期，内部收益率和投资回收期无法计算。本项目实施后，西双版纳中化橡胶有限公司整体营业收入和净利润逐年递增。

注 4：因战略调整，本公司在此募投项目尚未进入正常经营周期前对外转让。

(3) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要控股子公司

① SINOCEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE.LTD.

该公司成立于 2003 年 6 月，注册资本 2.11 亿美元，公司占 100%的股权。其经营范围是：化工、橡胶、冶金等产品的贸易。报告期末该公司资产总额为 1,062,673.56 万元，净资产 309,547.08 万元，报告期实现收入 2,494,825.89 万元，实现净利润 11,490.17 万元。

② GMG Global Ltd（合并）

该公司成立于 1999 年，注册资本 61,133 万新加坡元，核心业务包括种植、加工、行销和出口天然胶。中化国际于 2008 年 9 月 5 日完成对该公司 51% 股权的收购。报告期末该公司合并资产总额为 554,025.65 万元，合并净资产 414,919.68 万元，报告期实现合并收入 564,222.30 万元，实现合并净利润 21,755.61 万元。

③ 中化国际物流有限公司（合并）

该公司成立于 2010 年 12 月，注册资本 291,100 万元，公司占 100% 的股权，主要从事国际航线（以近洋国际航线为主）及国内沿海航线的液体化工品运输，道路货物运输（国际集装箱），以及出口货物的运输及代理业务等。报告期末该公司合并资产总额为 635,949.65 万元，合并净资产 326,566.33 万元，报告期实现合并收入 240,318.39 万元，实现合并净利润 16,615.04 万元。

④ 海南中化橡胶有限公司（合并）

该公司成立于 2004 年 12 月，注册资本为 6000 万元，公司占 46.5% 的股份，通过海外全资子公司中化国际新加坡有限公司占 49% 的股份。其经营范围是：农业种植及农产品生产、加工、销售等。报告期末该公司合并资产总额为 22,042.45 万元，合并净资产 9,728.56 万元；报告期实现合并收入 108,511.70 万元，实现合并净利润 3,148.03 万元。

⑤ 西双版纳中化橡胶有限公司

该公司成立于 2005 年 9 月，注册资本为 9000 万元，公司占 96.67% 的股份。其主要经营范围是：橡胶的生产加工、销售及农作物的种植、管理等。报告期末该公司资产总额为 22,409.77 万元，净资产 14,777.04 万元；报告期实现收入 145,888.76 万元，实现净利润 4,016.83 万元。

⑥ 苏州中化国际聚氨酯有限公司

该公司成立于 2007 年 12 月，注册资本人民币 6000 万元。公司占 100% 股份，其中本报告期收购了 40% 少数股东权益。主要从事聚氨酯新材料研发及技术转让；聚氨酯及消泡剂技术咨询及服务；经销化工原料及产品（不含危险品）、自营和代理各类商品技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。报告期末该公司资产总额为 7,763.58 万元，净资产 -1,339.33 万元。报告期实现收入 27,593.88 万元，实现净利润 -3,188.39 万元。

⑦ 中化作物保护品有限公司

该公司成立于 2011 年 1 月，注册资本人民币 8 亿元。公司占 100% 股份，主要从事货物及技术的进出口业务，农资经营，实业投资等业务。报告期末该公司资产总额为 98,055.11 万元，净资产 80,704.47 万元。报告期实现收入 69,421.80 万元，实现净利润 2,042.49 万元。

⑧ 江苏圣奥化学科技有限公司（合并）

该公司成立于 2008 年 5 月，注册资本人民币 5.85 亿元。报告期公司收购其 60.976% 股份，自 2012 年 11 月起合并报表。该公司主要从事橡胶助剂、化学合成药的生产销售等业务。报告期末该公司资产总额为 338,192.27 万元，净资产 231,277.81 万元。报告期实现收入 38,044.91 万元，实现净利润 4,631.00 万元。

(2) 主要参股子公司

① 上海北海船务股份有限公司

该公司成立于 1994 年 3 月，注册资本 76,375 万元，公司占 20% 的股权，主要从事货物和油品运输业务。报告期末该公司资产总额为 259,021.62 万元，净资产 200,417.77 万元，公司按权益法核算获得投资收益 8,983.52 万元。

② 中化兴中石油转运(舟山)有限公司

该公司成立于 1990 年 4 月，注册资本 3,256.40 万美元，公司占 44.8% 的股权。其经营范围是：经营自建码头、储罐，为用户提供石油和石化产品及非直接食用植物油的装卸、储存、中转、分运服务。报告期末该公司资产总额为 158,210.35 万元，净资产 104,780.69 万元，公司按权益法核算获得投资收益 8,477.12 万元。

③ 江苏扬农化工集团有限公司

该公司前身扬州农药厂始建于 1958 年 4 月，注册资本 16,899.06 万元，公司占 40.53% 的股权。

该公司为生产农药、氯碱、精细化工产品的大型农药、化工企业。报告期末该公司资产总额为 1,031,761.85 万元，净资产 473,006.23 万元，公司按权益法核算获得投资收益 7,493.14 万元。

④ SIAT NV

该公司于 1991 年 6 月，注册资本 2,400 万欧元，公司占 35% 的股权。该公司主要业务是天然橡胶和油棕的种植、加工、生产和销售。报告期末该公司资产总额为 349,601.91 万元，净资产 259,550.57 万元，公司按权益法核算获得投资收益 2,139.69 万元。

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|---------------------------|------------------|------|------------------|------------------|---------------|
| 收购比利时 SIAT NV 公司 35% 股权 | 1,583,095,353.22 | 已完成 | 1,583,095,353.22 | 1,583,095,353.22 | 21,396,939.79 |
| 收购江苏圣奥化学科技有限公司 60.976% 股权 | 2,613,295,765.18 | 已完成 | 2,613,295,765.18 | 2,613,295,765.18 | 41,168,130.44 |
| 收购江苏扬农化工集团有限公司 40.53% 股权 | 1,815,024,043.25 | 已完成 | 1,633,879,233.18 | 1,815,024,043.25 | 74,931,402.56 |
| 合计 | 6,011,415,161.65 | / | 5,830,270,351.58 | 6,011,415,161.65 | / |

1) 公司于 2012 年 7 月出资欧元 76,180,000.00 元向比利时 Fimave NV 公司收购比利时 Siat NV 公司 3,809 股股份，占本次交易前比利时 Siat NV 公司股比 18.19%；同时出资欧元 116,380,000.00 元，认购比利时 Siat NV 公司新增发的 5,539 股新股。本次交易完成后，公司持有比利时 Siat NV 公司 35% 的股权。

2) 公司于 2012 年 3 月出资人民币 778,524,165.07 元收购江苏扬农化工集团有限公司工会持有的江苏扬农化工集团有限公司 21.49%，并同时出资人民币 855,355,068.11 元向江苏扬农化工集团有限公司实施单方增资。本次交易完成后，公司持有的江苏扬农化工集团有限公司股权比例从原先的 5% 增加至 40.53%。

3) 公司以人民币 818,064,000.00 元及美元 285,021,900.00 元(折合人民币 1,795,231,765.18 元)，分别收购王农跃等 8 名自然人所持有的江苏圣奥化学科技有限公司 20.976% 的股权，以及 Oxygen Partners 公司所持有的 Carlyle Sinorgchem Industrial Company Limited 公司 100% 的股权(后者持有江苏圣奥化学科技有限公司 40% 的股权) 上述股权分别于 2012 年 8 月和 2012 年 11 月完成交割。20.976% 股权交割完成后，公司以权益法计量该长期股权投资。11 月公司持有江苏圣奥化学科技有限公司合计 60.976% 的股权，取得江苏圣奥实际控制权。

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

无

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、天然橡胶行业

1.1、行业竞争情况

天然橡胶作为世界主要大宗商品品种，市场化程度很高。我国作为世界上第一大天然橡胶消费国和进口国，面临较为激烈的市场竞争。在全球天然橡胶市场，泰国诗董集团是世界最大的天然橡胶供应商以及第二大乳胶供应商，其主要业务涵盖天然橡胶的种植、加工与分销全产业链。

在国内市场，由于近年来下游轮胎需求大幅增长，天然橡胶市场也趋于活跃。因历史原因，海南省农垦集团总公司和云南农垦集团有限责任公司两家控制着国有天然橡胶资源，并保持着天然橡胶种植和加工技术的领先地位。我国民营天然橡胶企业近年来也取得了较好的发展，民营天然橡胶种植面积和年产量均已超过全国的二分之一。

1.2、行业发展趋势

① 全球汽车消费的持续增长为天然橡胶需求提供强有力的支撑

一般而言，汽车轮胎消费占天然橡胶总需求量的三分之二左右。由于天然橡胶主要受下游客户需求驱动，轮胎产量决定了天然橡胶行业的发展趋势。现阶段虽然新增汽车销售量由于全球经济低迷增长趋缓，但全球汽车保有量的平稳增长，尤其是载重汽车全钢轮胎的替换需求，为天然橡胶提供了强有力的支撑。

② 全球天然橡胶需求继续向亚太市场和新兴市场转移

目前，世界轮胎前十大企业的天然橡胶需求主要集中在亚洲，需求增长仍以中国、印度等新兴发展中国家为主；而供给增长主要来自泰国、印度尼西亚等传统橡胶主产区。中国轮胎厂商在本土扩大竞争优势的同时，开始在更广阔的亚洲市场进行产能布局，优秀的轮胎企业也越来越重视与拥有自有资源的天然橡胶产业服务商开展产业合作。

③ 天然橡胶供给发生结构性调整，新兴地区种植面积增长迅速

由于天然橡胶种植周期较长，前期投入高，且近年来天然橡胶价格波动较大，而割胶工人缺乏导致成本居高不下，利润率受到挤压，部分天然橡胶主产国的橡胶树种植呈下降趋势。同时，伴随油棕树种植及其下游棕榈油工业的发展，在部分地区油棕树对天然橡胶树的替代种植已较为普遍。因此，湄公河流域和西非等新兴地区的天然橡胶种植面积增长迅速，在世界天然橡胶供应体系中的占比也将逐步提高。

2、精细化工行业

2.1、行业竞争情况

精细化工行业中，对于环氧氯丙烷、二氯苯系列以及氯化苯等产品来说，上游原材料、技术和下游应用是关键竞争要素。控制精细化工上游原材料需要巨大的资金投入，来建立规模效应。技术壁垒与收益成正比，通过自身研发或兼并收购获得高进入壁垒行业的技术将带来可持续地增长。下游应用要求在掌握一定技术的基础上为客户提供定制化的高附加值服务，可替代性低，持续性强。只有拥有相对较高研发技术的企业，才能生产出高附加值的产品

橡胶化学品行业具有相对较高的技术壁垒，江苏圣奥、Flexsys、韩国锦湖是全球排名前三的橡胶防老剂 6PPD 的生产企业。

2.2、行业发展趋势

1、全球精细化学品的增长主要来自以中国为主的新兴市场，中国精细化学品增长率远高于化学品市场总体增长，且占比上升，精细化工是化工领域的发展趋势，中国正迎来精细化工的爆发式增长

2、全球轮胎行业的迅猛发展为橡胶化学品需求提供强有力的支撑。98%以上的防老剂 PPD 用于轮胎工业，因此防老剂 PPD 的发展与轮胎工业的发展趋势密切相关。由于全球汽车保有量的平稳增长，尤其是载重汽车全钢轮胎的替换需求，为轮胎行业提供了强有力的支撑，随着轮胎行业的迅猛发展，作为橡胶加工的重要辅助材料，橡胶化学品行业的需求被有效拉动，市场前景广阔。

3、全球橡胶化学品需求继续向亚太市场和中国市场转移。目前，世界轮胎前十大企业的需求增长仍以中国、印度等新兴发展中国家为主，作为轮胎加工的重要辅助材料，橡胶化学品行

业随着全球轮胎市场的发展而不断东移，亚洲已占全球近一半的市场份额，未来份额仍将不断提升。同时我国目前已经成为全球橡胶化学品最大的生产和消费国，橡胶化学品本土化进程加速。

3、农化行业

3.1、行业竞争情况

根据工信部《农药工业“十二五”发展规划》，截至 2010 年末，我国农药生产企业有 1,800 多家（规模以上 959 家），其中原药生产企业 500 多家，农药销售额超过 10 亿元的企业超过 8 家，以农药为主营业务的上市公司达 18 家。主要企业包括：中化国际参股企业扬农集团、中化国际作为第一大股东企业江山股份、浙江新安化工集团股份有限公司、深圳诺普信农化股份有限公司等。

整体而言，我国农药行业的产业集中度仍然较低，企业规模普遍较小，500 多家农药原药生产企业中，前十大农药企业销售收入占全行业的比例仅为两成多，销售额 5,000 万元以下的原药生产企业约占一半。而且，目前我国农药品种仍以仿制为主，绝大多数农药企业科技创新能力较弱，研发投入及技术装备水平较低，高毒高残留的农药亟待被绿色环保产品逐步替代。

3.2、行业发展趋势

①人口增长、人均耕地面积有限等刚性因素，加之农作物病虫害、自然灾害多发，推动农药需求不断增长

我国的人口数量占世界的五分之一，庞大的人口基数对粮食等农产品形成了巨大的刚性需求。同时，由于我国耕地面积相对有限，近年来还经常受到天气水利等自然因素的影响，灾害频发，因此，提高农产品的单产能力的需求更为迫切。此外，近年来我国农作物的病虫害也多有发生，防治压力加大，用药需求亦增长较快，在粮油、林果、蔬菜、药材、花卉、牧草、园林等方面使用高效、低毒的除草剂、杀菌剂等用量将会明显上升。

②技术革新和产业升级成为企业竞争越来越重要的因素

随着农药产品愈加向高效、低毒、低残留的方向发展，建立环境友好型的经营模式，引进先进生产技术或农药产品，淘汰落后产能，将是行业发展的主要趋势。同时，由于全社会环境保护和食品安全意识不断增强，农药的生产和使用对环境的负面影响日益引起人们的关注，农产品中农药残留限量标准门槛将不断提高，监管法规也将日益严格，对农药生产企业的技术实力提出了更高的要求。此外，随着耕种技术的进一步革新，如免耕技术的推广，农药用药结构将发生较大变化，可为以草甘膦为代表的除草剂品种带来更大的发展空间。

③农药企业整合将成为常态，大企业将向国际市场寻求更大的发展空间

我国农药行业呈现集中度低，企业规模小的特点。近年来，受到市场供过于求的影响，一些规模较小的农药企业已经退出市场竞争，行业整体的集中度正在逐步提高。随着绿色环保农药品种逐渐受到市场认可，仍在生产高毒高残留农药品种的落后产能企业也将遭到淘汰，产业整合将成为农药行业发展的常态。与此同时，由于国内农药市场饱和度较高，一些较大的农药企业也将在行业整合中寻找新的战略机遇，并向着规模化、集团化、国际化方向发展。通过加强与国际领先企业的合作，学习先进的生产与管理经验，提升盈利水平，反哺研发实力的不足，实现农药产业全面、均衡发展。

4、化工物流行业

4.1、行业竞争情况

液体化工品船运行业：

在我国，液体化工品船运行业的市场准入和生产经营受交通部门、海事部门的严格监管，经营内贸化工品船运业务还须取得“国内船舶运输经营资质”，若承运危险化学品还须取得“危险化学品经营资质”，具有较高的进入壁垒。但由于前期造船数量众多，造成运力过剩的局面，使得内贸船运的市场竞争仍然较为激烈。除中化国际外，从事液体化工品船运的国内企业还包括国有控股企业中国外运长航集团南京油运股份有限公司，中外合资企业奥德费尔东展船运（上

海)有限公司和上海中船重工万邦航运有限公司,以及国内民营企业上海鼎衡船务有限公司等。

相对而言,国际液体化工品船运行业的市场化程度较高。欧美及其他发达国家的国际航线一般由跨国船务公司主导,如 Stolt 和 Odfjell SE (挪威奥德费尔航运公司)等;其经营历史悠久,经验丰富且技术管理水平较高,航线遍布世界各地,竞争优势明显。而在中化国际经营的中东航线、东北亚航线和台海航线中,台海航线受近期两岸政策的积极影响,运往台湾地区的液体化工品数量大幅上升,大陆液体化工品船运企业的竞争优势也愈发明显。但随着越来越多国内船商的加入,市场竞争也趋于激烈,主要参与者有中国外运长航集团南京油运股份有限公司、上海鼎衡船务有限公司等,但中化国际在台海航线仍保持领先优势,市场占有率达 35%。

集装罐物流行业:

在我国,品种丰富,规模巨大的上游化工品行业为集装罐物流提供了大量需求。尽管中国市场也吸引了众多国际罐东,以及国有、民营企业的参与,但规模较大的集装罐经营实体仍屈指可数。目前,中化国际拥有近 6000 多个 T11、T14、T50、电加热等各种型号的集装罐,集装罐规模亚洲第一。

在国际市场,集装罐物流业务的市场竞争相对较为激烈。部分跨国企业无论在集装罐数量,还是在物流网点的布局都具有较大的竞争优势。目前,全球前三大罐商 Stolt, Hoyer 和 Bulkhaul 的集装罐规模均在 20,000 个以上,运营区域覆盖世界各地。中化国际的集装罐物流业务并不拘泥于国内发展,近年来,通过与 Newport 的合作,积极铺设全球物流网络,提升客户营销能力,中化国际的国际业务规模增长迅速。

4.2、行业发展趋势

① 化工品贸易的快速增长为化工物流提供了持续、稳定的需求支撑

根据英国德鲁咨询公司 (Drewry) 的统计,化工品贸易的增长率约为 GDP 增长率的 1.3-1.5 倍,未来我国 GDP 增速仍将保持 7% 以上涨幅,预计化工品贸易增长率有望达到 10% 左右。化工物流行业服务的主要化工产品大多为纺织化纤、家电、汽车、日用品等生活必需品,面向精细化工的终端客户,下游市场相对稳定,受经济环境影响而大幅波动的情况出现较少,从而为化工物流带来持续的需求支撑。

② 化工物流的安全环保要求不断提高,为高端市场拓展更大的发展空间

由于政府部门近年来对安全环保问题愈加重视,对化工物流行业的监管标准也日趋严格。而且随着化工品的精细化程度不断提升,具有专业性和技术性特点的化工物流行业的依赖程度也在同步增长,普通液体化学品船或传统贮存化工品桶可能无法满足监管部门或高端客户在安全环保方面的要求,为化工物流行业中具有技术优势的高端企业带来发展机遇。

③ 水路与陆路的化工物流运输相结合,建立“门到门”的服务模式

集装罐能够适应水运、陆运等多种运输方式,随着管理能力和调配能力的进一步增强,以及集装罐经营者和化工品船运企业的相互合作,我国的集装罐物流已不限于把集装罐卸运到码头仓库,而可以与陆路物流连通,直接将货物运送到客户指定地点。水路与陆路的结合将大幅提高国内化工物流行业的运行效率,并提升行业的整体利润率。中化国际同时经营液体化工品船运业务和集装罐物流业务,同时涉足码头储罐,在多式联运方面可以发挥协同效应并建立规模优势。

5、贸易和分销行业

5.1、行业竞争情况

目前,我国化工品分销行业是一个全面开放的、市场化程度很高的行业,除了少部分涉及易制毒、剧毒化学品需要特别经营许可程序外,并无特别的进入门槛。而且,由于化工品种类繁多,一家或几家分销商难以做到对上游产品及下游渠道资源的控制。因此,国内化工品分销市场竞争激烈,企业规模一般都较小,尤其以地方性企业居多,行业集中度较低。

对于中化国际化工品分销业务的主要经营领域,如苯乙烯、PTA、乙二醇、丙酮、基础油、PP/PE 等,中化国际的国内竞争对手主要包括:南通化工轻工股份有限公司、浙江远大进出口有限公司等。

5.2、行业发展趋势

①化工产品关乎国计民生，下游刚性需求推动行业稳定发展

大多数基础化工品用途广泛且产量较大，涉及食品，衣物，医药，化肥，工业品等多个行业，关乎普通百姓生活的各个方面，巨大的下游刚性需求将促进化工品分销行业稳定发展。尽管部分化工品的价格走势与宏观经济环境密切相关，尤其在目前全球经济低迷、复苏乏力的背景下，行情波动较为剧烈，个别大宗商品短期内跌幅明显，但由于化工品分销与上游化工品供应商和下游客户的连接作用，分销商可选择在经济上行期，采取较为积极的采购政策，赚取存货增值的价差收益，而在经济下行期，采取闭口业务"以销定购"策略，即在取得订单的前提下，才向供应商进行采购，抵御跌价风险，锁定自身收益。

②规模化、多元化、国际化是化工品分销企业的必然选择

由于行业门槛较低，化工品分销企业的同质化经营较为普遍，而且不同化工产品之间还存在一定的替代效应，对企业挖掘下游客户的能力提出了更高的要求。相对而言，规模较大，经营产品种类较多的企业，一般具有较高的信用度，更容易得到客户的信赖。此外，由于目前部分化工产品产能过剩、供大于求的情况较为突出，国内化工分销市场竞争激烈，毛利率相对较低，若仅裹足于国内市场发展，必然难以满足企业发展的需求，实现做大做强，因此，充分发挥经济全球化带来的有利影响，在国际市场占有一席之地是化工品分销企业未来的必然选择。

(二) 公司发展战略

1、 公司愿景

中化国际将致力于成为引领中国化工产业精细化进程的优秀企业。

在产业发展方面，中化国际将深耕本土市场，拓展国际化经营，创新企业管理模式，围绕资源、技术和品牌，持续打造差异化竞争优势和全球产业地位，打造国际领先的产业集团；在创新价值方面，中化国际将依托精细化工和战略资源，聚焦贴近下游，改善环境和人类生活，引领化工产业升级的精细化工行业，承担天然橡胶等关系国计民生的战略性稀缺资源的发展重任；在股东价值和社会责任方面，以股东价值最大化为己任，加强价值创造，打造员工心目中的雇主品牌，铸就人才高地，注重企业社会责任，重视环境保护和员工健康。

2、 发展战略

基于现有业务的发展状况和发展阶段，中化国际的未来发展将以"突出主业，整合提升产业全球竞争能力；重塑管控，加速推进战略转型组织变革"为战略指导原则，通过全球资源的整合和核心能力建设，持续提升本土市场的领先地位。

突出主业方面，中化国际将以市场吸引力高且具有产业基础的业务作为核心，保证有效的资源投放和能力建设，逐步打造天然胶、精细化工和农化三大核心产业。并借助平台优势，整合相关度和协同效应高的业务，全力打造核心产业的差异化竞争能力；提升公司整体盈利能力和业务抗风险能力。同时，中化国际还将通过国际性合作、并购、联盟和资本运作，实现资源整合与技术、产能本土化，并且创造协同价值。未来，中化国际将在全球范围内实施资源和领先技术与本土市场的协同，海外市场份额有望显著提升，而且随着国际化人才、资本与管理体的成功嫁接，中化国际将逐步形成与国际标杆企业竞争的核心能力。

天然胶业务致力于成为全球天然胶产业领导者，未来几年不断夯实市场地位，继续深入产业化运营和产业链逆向延伸，实现以种植资源为核心，以加工为产业基础，以"自产自销"为经营内涵的产业链整合，通过自产胶产量和品质提升达成业务目标，并加强种植土地储备和种植园建设，坚定打造长期核心竞争力。精细化工业务方面，中化国际致力于成为中国最大、全球领先的精细化工企业，规划期内将进一步巩固和增强扬农现有产品的国内前三的领先地位，通过兼并收购和技术合作，在高性能热塑塑料、涂料成分、胶黏剂和密封剂方向的 1-3 个细分市场形成突破；同时巩固圣奥细分市场全球第一的领先地位，不断丰富产品组合。农化业务方面，中化国际致力于成为中国农化产业的领导者、亚太领先的农药产业运营商，本规划期的战略思路是通过整合与合作，加速制剂化发展，打造差异化品牌优势，整合形成 3-5 款过万吨级的制剂产品。

在培育三大核心产业的同时，积极调整化工物流、贸易与分销业务，加速业务战略转型。物流业务将围绕全球化运营打造核心竞争力，提高经营内涵和质量，不断增强盈利能力。贸易与分销业务，将进一步专注发展具有高价值的核心产品，加强终端客户的开发与管理能力，强化风险管理，降低物流成本，提高盈利能力；同时加速业务模式转型，探讨堆存分拨等运营模式的研究和探索。

重塑管控方面，针对不同业务定位选择合适的管控模式，对天然胶、精细化工、农化三大核心产业采取战略管控，对物流和贸易采取财务管控的模式，并关注风险控制。公司总部将从管控中心逐渐转化为价值创造中心转变，弱化具体事务性的管控职能，强化共享服务和资源平台的建设。同时，建立适应战略管控需要的、完善的分级风险管理体系，全面控制市场风险、经营风险和道德风险；完善全面风险管理体系，建立科学授权体系，充实战略管控指标，健全公司治理结构。

(三) 经营计划

2013 年公司将坚定贯彻“突出主业，整合提升能力；重塑管控，加速组织变革”的战略方针，狠抓当期经营和战略执行质量，全力确保当期经营目标的实现

1. EHS 长抓不懈，通过引入杜邦安全管理体系全面提升 EHS 管理水平
2. 狠抓当期经营和战略执行质量，通过战略绩效的动态跟踪，评估和纠偏，保证公司整体和业务战略得到坚定的贯彻执行，确保 2013 年各项经营业绩目标的 100% 完成
3. 坚定推进重点核心产业的内部整合，打通产业链，包括 GMG 与天然胶事业总部，扬农集团与新材料事业总部，圣奥与橡胶化学品事业总部，农化事业总部与江山等
4. 实施公司管理架构的战略性变革，全面扎实推动核心产业的差异化竞争能力建设，完成总部职能管理的转型和优化
5. 根据未来三年战略规划的要求，启动公司战略转型人才培养工程，研究形成适应产业化和国际化经营的领军人才梯队建设机制，逐步规范和统一管理全球范围内的薪酬福利管理体系，完善骨干员工的激励方案
6. 全面强化技术研发管理，在公司层面成立研发管理部，重点推进研发管理制度体系建设，推动各产业板块研发中心的建立和运行
7. 优化和调整公司资本结构，确保完成公司股票定向增发，研究并充分发挥各产业平台的筹融资功能

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

| 资本支出承诺 | 金额 | 融资方式 | 资金来源安排 |
|--------|----------------|------|-----------|
| 购建长期资产 | 142,744,941.09 | 债务融资 | 自有资金及债务融资 |

(五) 可能面对的风险

1、行业周期性变化风险

本公司主营业务中的天然橡胶、化工物流、橡胶化学品、农化及分销业务在国内同业领域处于领先地位，但行业运行周期变化、跨国贸易壁垒和摩擦的发生、国家相关产业政策调整等因素将对相关行业市场需求产生影响，并直接导致产品、服务价格产生较大波动。所处行业周期性波动较大将对本公司盈利造成一定影响。对此，公司持续进行产业转型，积极获取上下游资源，提高对行业周期波动的抵抗能力；同时，持续加大行业研究，强化市场分析与价格预测，并对相关敏感国家、区域建立风险跟踪机制。

2、海外投资风险

近年来，本公司在天然橡胶、化工物流、农化等领域均有海外投资行为。由于对海外经营环境的不熟悉、行业研究的不充分、目标企业尽职调查报告未能发现潜在问题等原因，可能导致公司海外并购预期目标不能达成，并可能对公司的财务状况与盈利造成影响。对此，公司从

源头出发，加强行业宏观研究，夯实战略规划，确保战略举措切实可行；同时，梳理规范投并购决策流程，重点明确项目可行性研究与尽职调查环节的管控要求与工作规范。

3、母子管控风险

本公司作为多元化经营的全球性企业，业务管理跨越多个行业，拥有多家境外子公司，且本公司向上游资源、海外市场扩张，可能会给经营管理、文化融合等带来较大的挑战。此外，随着近年来资本支出力度的加大，在经营规模迅速扩张的同时，也一定程度上增加了公司组织、财务及生产管理的难度，对内部控制制度的有效性要求较高，可能出现因管理不到位等因素导致对下属企业控制不力引发的风险，可能会对本公司的运营业绩造成不利影响。对此，公司持续开展各项管理提升工作，在总部层面总结提炼各项管理标准，确定总部对不同业务领域相关子公司的管控模式，并根据子公司经营特点建立适应的风险管理与内部控制体系。

4、存货跌价风险

本公司存货主要包括原材料、委托加工物质、在途物质、低值易耗品、在产品及库存商品等。由于商品市价的大幅波动以及对商品价格预测的不确定性，可能产生存货跌价损失，影响公司盈利。对此，公司持续完善市场监控与应急机制，并在每年年初设定存货规模，季度回顾，定期调整，将可能产生的存货损失控制在可承受范围内。

5、客户资信风险

本公司在实际经营活动中与大量国内外客户存在业务往来关系，并已建立一套完整的客户资信评估体系，为绝大部分出口授信业务投保出口信用险，同时还为除世界 500 强之外的内贸授信客户投保了信用险。但在当前全球信用环境良莠不齐的情况下，客户资信、商品质量、款项支付、交货期限等因素的潜在变化可能对本公司经营带来一定风险；此外，由于在整个业务流程中控制环节较多，在实际业务过程中存在一定执行道德风险。

6、安全与环保风险

本公司天然橡胶、化工物流、橡胶化学品、农化及分销等大部分业务涉及种类繁多的化工产品，而化工产品在其生产制造、运输储存、装卸配送过程中，存在一系列安全环保风险隐患。为此，本公司专门设立专业安全环保部门，并建立相对健全完整的安全环保管理体系。尽管通过强化管理，保证了本公司以前年度安全环保的良好运行，但理论上仍存在发生安全与环保事故的可能性，导致本公司无法保持现有相关经营资质，损害公司声誉，甚至引起索赔，对本公司正常生产经营带来一定的影响，最终影响本公司盈利能力。

7、资本性支出风险

本公司主营业务涉及多个行业，发展中所需资本性支出和日常营运对其资金规模和资金流动提出了较高要求。同时，随着战略转型模式的确立，本公司几大业务板块均不同程度地向着产业链上、下游延伸。根据规划，预计本公司在未来三年将有较大规模的资本投资，其中包括战略项目投资并购、固定资产投资和产能规模扩张等，将会给本公司带来一定的资金压力，可能导致本公司融资规模增加、资产负债率上升，短期内可能会影响本公司的偿债能力。同时，如果所投资的项目不能产生预期的效益，将会对本公司未来的盈利能力产生不利影响。对此，公司将以开放包容的心态做好并购企业的整合，扎实做好客户与市场研究，进一步打造紧密协同、高效运作的产业链。

8、汇率风险

目前我国实行以市场供求为基础、有管理的人民币浮动汇率机制，人民币汇率的波动仍可能会对本公司以美元为主要结算货币的进出口业务带来不确定性。此外，本公司拥有中化国际新加坡、GMG Global Ltd 和 Sinochem International FZE 等多家海外子公司，汇率波动将对本公司海外资产的计量以及境外子公司的利润折算亦产生一定影响，并可能产生汇兑损益。对此，公司建立了整体利汇率管理体系，统一规划实施亚洲小币种操作方案，最大限度控制风险。

(六) 其他

无

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司第五届董事会第二十一次会议及 2012 年第二次临时股东大会决议通过的《关于中化国际未来三年股东回报规划的议案》及《关于修订公司章程的议案》，制定了公司现金分红政策，相关程序合法合规，独立董事发表尽职意见。上述政策进一步明确了分红标准和分红比例，详细情况见相关公告。

报告期公司实施了 2011 年度利润分配，以公司总股本 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。

为保障公司广大股东的利益，经公司第五届董事第二十八次会议审议通过的《2012 年度利润分配预案》具体如下：

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012 年度中化国际（母公司报表）共实现的净利润 103,151,765.46 元，加上年初未分配利润 798,914,405.70 元，减去 2012 年度分配的股利 215,638,435.65 元，再提取 10%法定盈余公积 10,315,176.55 元后，本年可供股东分配的利润为 676,112,558.96 元。

根据公司资金状况以及中国证监会关于上市公司分红的有关规定，拟以公司 2012 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 31.89%，剩余未分配利润 460,474,123.31 元结转下年度。以上利润分配预案尚须公司 2012 年度股东大会表决通过。

公司 2012 年度利润分配预案符合上海证券交易所发布的《上市公司现金分红指引》的现金分红政策要求，符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数(元)（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|----------------|------------------------|---------------------------|
| 2012 年 | 0 | 1.5 | 0 | 215,638,435.65 | 584,260,631.12 | 36.91 |
| 2011 年 | 0 | 1.5 | 0 | 215,638,435.65 | 775,188,641.76 | 27.82 |
| 2010 年 | 0 | 1.5 | 0 | 215,638,435.65 | 670,086,501.62 | 32.18 |

五、积极履行社会责任的工作情况

(一)社会责任工作情况

公司社会责任工作情况，详见《公司 2012 年度社会责任报告》，报告全文见上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn/>

六、其他披露事项

根据中国证监会〈证监发字（2003）56号〉文件的要求，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具了安永华明(2013)专字第60662729_B03号《关于中化国际（控股）股份有限公司大股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号》文件的要求，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具了安永华明(2013)专字第 60662729_B04 号《关于中化国际（控股）股份有限公司募集资金存放和使用情况鉴证报告》。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）认为：公司的募集资金存放与使用情况报告在所有重大方面按照上海证券交易所关于《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》要求编制，反映了截至 2012 年 12 月 31 日止中化国际(控股)股份有限公司募集资金存放与使用情况。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一)公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|---|
| 收购资产：中化国际（控股）股份有限公司控股的新加坡上市公司 GMG Global LTD 拟出资 1.9256 亿欧元获得比利时 SIAT NV 公司 35% 股权 | 详情请查阅公司于 2012 年 2 月 22 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2012-002 号公告 |
| 收购资产：中化国际（控股）股份有限公司拟出资不超过 16.34 亿元人民币，通过收购和增资获得江苏扬农化工集团有限公司 6166 万股股份 | 详情请查阅公司于 2012 年 2 月 22 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2012-003 号公告 |
| 收购资产进展：2012 年 3 月 31 日，中化国际与江苏金茂化工医药集团有限公司、江苏扬农化工集团有限公司工会、江苏扬农化工集团有限公司自然人股东及江苏扬农化工集团有限公司按照上述交易结构签订了《关于江苏扬农化工集团有限公司的股权转让暨增资扩股协议》。上述协议签署后，扬农集团将履行相应的企业国有资产产权变动登记手续及工商变更登记手续。 | 详情请查阅公司于 2012 年 4 月 6 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2012-015 号公告 |
| 收购资产：中化国际（控股）股份有限公司的全资子公司中化国际（新加坡）有限公司拟出资不超过 28.2 亿元人民币，收购江苏圣奥化学科技有限公司 60.976% 的股权。 | 详情请查阅公司于 2012 年 6 月 14 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2012-022 号公告 |
| 收购资产进展：2012 年 7 月 17 日，GMG 公司与比利时 SIAT NV 公司在布鲁塞尔完成了收购交易。交易完成后，GMG 公司将持有比利时 SIAT NV 公司 35% 的股权。 | 详情请查阅公司于 2012 年 7 月 20 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2012-024 号公告 |

(二)临时公告未披露或有后续进展情况

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

| 交易对方 或最终控 制方 | 被收购资产 | 购买 日 | 资产收购价格 | 自收购日起至本年 末为上市公司贡献 的净利润 | 自本 年初 至本 年末 为上 市公 司贡 献的 净利 润 (适 用于 同一 控制 下的 企业 合并) | 是 否 为 关 联 交 易 (如 是, 说 明 价 原 则) | 资 产 收 购 定 价 原 则 | 所 涉 及 的 资 产 产 权 是 否 已 全 部 过 户 | 所 涉 及 的 债 权 债 务 是 否 已 全 部 转 移 | 该资产 为上市 公司贡 献的净 利润占 利润总 额的比例(%) | 关 联 关 系 |
|--------------------------------|--|--------------------------|------------------|------------------------------|--|---|--------------------------------------|---|---|---|-----------------------|
| 江苏扬 农化工 集团有 限公司 工会 | 江苏扬农化 工集团有 限公司 2938 万股股份 | 2012 年 3 月 31 日 | 778,524,165.07 | 30,789,378.73 | | 否 | 市场 价值 | 是 | 是 | 3.47% | 联 营 公 司 |
| 江苏扬 农化工 集团有 限公司 | 江苏扬农化 工集团有 限公司 3228 万股新股 | 2012 年 3 月 31 日 | 855,355,068.11 | 33,827,917.39 | | 否 | 市场 价值 | 是 | 是 | 3.82% | 联 营 公 司 |
| 比利时 Fimave NV 公司 | 比利时 SIAT NV 公司 3809 股 股份(占本 次交易前 比利时 SIAT NV 公司股 比 18.19%) | 2012 年 7 月 17 日 | 626,299,356.09 | 6,538,907.55 | | 否 | 市场 价值 | 是 | 是 | 0.74% | 联 营 公 司 |
| 比利时 SIAT NV 公司 | 比利时 SIAT NV 公司 5539 股 新股 | 2012 年 7 月 17 日 | 956,795,997.13 | 9,508,797.30 | | 否 | 市场 价值 | 是 | 是 | 1.07% | 联 营 公 司 |
| 王农跃 等 8 名 自然人 | 江苏圣奥化 学科技有 限公司 20.976% 的股权 | 2012 年 8 月 1 日 | 818,064,000.00 | 21,501,635.54 | | 否 | 市场 价值 | 是 | 是 | 2.43% | 控 股 子 公 司 |
| Oxygen Partners | Carlyle Sinorgchem Industrial Company | 2012 年 11 月 1 日 | 1,795,231,765.18 | 29,452,971.85 | | 否 | 市场 价 | 是 | 是 | 3.32% | 控 股 子 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|---|--|--|--|----|
| | Limited 公司 100% 的股权(该公司持有江苏圣奥化学科技有限公司 40%的股权) | | | | | | 值 | | | | 公司 |
|--|---|--|--|--|--|--|---|--|--|--|----|

1) 公司于 2012 年 7 月出资欧元 76,180,000.00 元向比利时 Fimave NV 公司收购比利时 Siat NV 公司 3,809 股股份, 占本次交易前比利时 Siat NV 公司股比 18.19%; 同时出资欧元 116,380,000.00 元, 认购比利时 Siat NV 公司新增发的 5,539 股新股。本次交易完成后, 公司持有比利时 Siat NV 公司 35% 的股权。

2) 公司于 2012 年 3 月出资人民币 778,524,165.07 元收购江苏扬农化工集团有限公司工会持有的江苏扬农化工集团有限公司 21.49%, 并同时出资人民币 855,355,068.11 元向江苏扬农化工集团有限公司实施单方增资。本次交易完成后, 公司持有的江苏扬农化工集团有限公司股权比例从原先的 5% 增加至 40.53%。

3) 公司以人民币 818,064,000.00 元及美元 285,021,900.00 元(折合人民币 1,795,231,765.18 元), 分别收购王农跃等 8 名自然人所持有的江苏圣奥化学科技有限公司 20.976% 的股权, 以及 Oxygen Partners 公司所持有的 Carlyle Sinorgchem Industrial Company Limited 公司 100% 的股权(后者持有江苏圣奥化学科技有限公司 40% 的股权) 上述股权分别于 2012 年 8 月和 2012 年 11 月完成交割。20.976% 股权交割完成后, 公司以权益法计量该长期股权投资。11 月公司持有江苏圣奥化学科技有限公司合计 60.976% 的股权, 取得江苏圣奥实际控制权。

2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 出售价格 | 本年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 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 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 |
|--------------|----------------------|------------------|----------------|------------------------|---------------|---------------------|----------|-----------------|-----------------|---------------------------|------|
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 江苏瑞盛新材料科技有限公司 40% 股权 | 2012 年 12 月 31 日 | 458,634,300.00 | 12,403,021.58 | 46,231,278.42 | 是 | 市场价值 | 是 | 是 | 7.60 | 联营公司 |

于 2012 年 2 月, 本集团以一比一的比例对江苏扬农化工集团有限公司于 2011 年 11 月 14 日新设立的全资子公司江苏瑞盛新材料科技有限公司。其中: 本公司于 2012 年 2 月向江苏瑞盛新材料科技有限公司增资人民币 800,000,000.00 元, 2012 年 3 月, 江苏扬农化工集团有限公司对其增资人民币 160,000,000.00 元。本公司取得江苏瑞盛新材料科技有限公司 80% 的股权。于 2012 年 12 月 24 日, 本公司依据国有产权转让管理办法以人民币 458,634,300.00 元的价格向江苏扬农化工集团有限公司挂牌转让所持有江苏瑞盛新材料科技有限公司的 40% 股权, 转让价格根据上海东洲资产评估有限公司于 2012 年 11 月 2 日出具的《中化国际(控股)股份有限公司拟转让持有江苏瑞盛新材料科技有限公司 40% 股权所涉及的江苏瑞盛新材料科技有限公司股东部分权益价值评估报告》(沪东洲资评报字【2012】第 0908053 号的评估结果确定。根据该评估报告, 评估标的于评估基准日(2012 年 9 月 30 日)的评估值为人民币 453,200,000.00 元。于 2012 年 12 月 28 日, 江苏瑞盛新材料科技有限公司取得变更后的法人营业执照。故自 2012 年 12 月 31 日起, 本集团不再将江苏瑞盛新材料科技有限公司纳入合并范围。

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 公司在《中化国际关于预计公司 2012 年日常关联交易的公告》中，对 2012 年全年中化国际可能发生的日常关联交易做了预测和估算，并介绍了关联方概况、交易定价政策、审议程序以及对上市公司的影响。 | 详情请查阅公司于 2012 年 3 月 10 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2012-009 号公告 |
| 公司第五届董事会第二十六次会议同意中化国际与中化集团财务有限责任公司续签《金融服务框架协议》。 | 详情请查阅公司于 2012 年 12 月 29 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2012-048 号公告 |

2、 已在临时公告披露但有后续实施的进展或变化的事项

| 关联交易类别 | 关联单位 | 2012 年预计交易额 | 2012 年实际交易额 | 占同类业务比例% |
|--------|-----------------|-------------|-------------|----------|
| 销售 | 中国中化集团公司及其控股子公司 | 15,000 万 | 2,560 万 | 0.05 |
| 采购 | 中国中化集团公司及其控股子公司 | 30,000 万 | 24,172 万 | 0.46 |
| 租赁费 | 中国中化集团公司及其控股子公司 | 5,000 万 | 3,339 万 | 0.06 |
| 利息收入 | 中国中化集团公司及其控股子公司 | 1,310 万 | 336 万 | 1.23 |
| 利息支出 | 中国中化集团公司及其控股子公司 | 6,560 万 | 327 万 | 0.69 |
| | 总金额 | 57,870 万 | 30,735 万 | 不适用 |

详细日常关联交易见财务报告附注六,关联方关系与其交易

预计 2013 年公司日常关联交易情况

| 关联交易类别 | 关联单位 | 2013年1-3月实际交易额 | 2013年预计交易额 | 占全年预计同类业务的比例 |
|--------|-----------------|----------------|------------|--------------|
| 销售 | 中国中化集团公司及其控股子公司 | 552万 | 15,000万 | 0.29 |
| 采购 | 中国中化集团公司及其控股子公司 | 6,216万 | 30,000万 | 0.61 |
| 租赁费 | 中国中化集团公司及其控股子公司 | 1,089万 | 5,000万 | 0.10 |
| | 总金额 | 7,857万 | 50,000万 | 不适用 |

3、 资产收购、出售发生的关联交易

4、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 中化国际（控股）股份有限公司本次拟向特定对象非公开发行 A 股股票，发行对象包括公司控股股东中国中化股份有限公司以及其他合法投资者在内的不超过十名特定投资者。本次发行股票数量合计不超过 67,341 万股，其中，中化股份拟以现金方式参与本次发行认购，认购比例不少于本次发行股票数量的 55.76%，并与公司签署了附条件生效的《股份认购合同》。中化股份以现金认购公司本次非公开发行股票的行为构成关联交易。 | 详情请查阅公司于 2012 年 7 月 24 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2012-029 号公告 |
| 中化国际（控股）股份有限公司（以下简称“中化国际”或“公司”）第五届董事会第二十三次会议决议同意公司根据资产评估结果，以不低于人民币 45,320 万元的价格通过产权交易所挂牌征集受让意向人，转让所持江苏瑞盛新材料科技有限公司（以下简称“瑞盛科技”）40% 股权（详见公司于 2012 年 11 月 17 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2012-042 号公告）。上述转让标的实际以 45,863.43 万元的价格于 2012 年 11 月 20 日在上海联合产权交易所挂牌（项目编号 G312SH1006508），至 2012 年 12 月 18 日挂牌期满。经公开征集受让意向人，江苏扬农化工集团有限公司（以下简称“扬农集团”）以 45,863.43 万元的价格摘牌受让。 | 详情请查阅公司于 2012 年 12 月 21 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2012-045 号公告 |

(二) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 公司与中化集团财务有限责任公司于 2010 年签署的《金融服务框架协议》将到期，双方拟续签上述协议。鉴于中化集团财务有限责任公司与公司受同一股东——中国中化股份有限公司控制，为公司的关联法人，根据《上海证券交易所股票上市规则》，公司与中化集团财务有限责任公司续签《金融服务框架协议》构成关联交易。 | 详情请查阅公司于 2012 年 12 月 29 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2012-048 号公告 |

2、临时公告未披露的事项及已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位:万元 币种:人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|------------------|-----------|-----------|------------|-----------|--------------|--------|--------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 中国中化集团公司 | 间接控股股东 | 690.78 | 1,287.86 | 1,978.64 | 10.88 | 797.62 | 808.50 |
| 中化集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 54,942.16 | -26,194.65 | 28,747.51 | | | |
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | - | | | |

| | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------|--------|-----------------|----------|--------|---------|--------|
| | | 22.69 | -22.69 | | | | |
| 中化塑料有限公司 | 母公司的控股子公司 | 108.71 | -11.97 | 96.74 | 28.84 | -28.73 | 0.12 |
| 中化宁波(集团)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 62.52 | -62.52 | - | | | |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 632.82 | -632.82 | - | - | 308.52 | 308.52 |
| 中国金茂(集团)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 661.84 | 479.37 | 1,141.21 | - | 33.63 | 33.63 |
| 中化国际物业酒店管理有限公司 | 母公司的控股子公司 | 58.43 | - | 58.43 | | | |
| 中化金茂物业管理(北京)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 10.40 | -0.04 | 10.36 | | | |
| 中国中化股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 0.15 | - | 0.15 | | | |
| Sinochem Japan Co., Ltd. | 母公司的控股子公司 | - | 227.48 | 227.48 | 59.88 | -30.02 | 29.87 |
| 沈阳化工研究院设计工程公司 | 母公司的控股子公司 | - | 109.00 | 109.00 | | | |
| 中化弘润石油化工有限公司 | 母公司的控股子公司 | - | 49.58 | 49.58 | | | |
| 浙江天正设备成套工程有限公司 | 母公司的控股子公司 | - | 40.88 | 40.88 | | | |
| 浙江省天正设计工程有限公司 | 母公司的控股子公司 | - | 12.00 | 12.00 | | | |
| Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD. | 母公司的控股子公司 | 2.49 | 69.30 | 71.79 | | | |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 母公司的控股子公司 | - | 48.83 | 48.83 | - | 26.20 | 26.20 |
| 中化(青岛)实业有限公司 | 母公司的控股子公司 | - | 20.63 | 20.63 | | | |
| 中化广东有限公司 | 母公司的控股子公司 | - | 5.20 | 5.20 | | | |
| 浙江蓝天环保高科技股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 22.17 | -21.1 | 1.07 | | | |
| 中化石油上海有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 710.68 | -485.46 | 225.22 |
| 中化农化有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 1.46 | -1.46 | - |
| 上海凯乐货运有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | - | 7.07 | 7.07 |
| 远东宏信租船有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | - | 857.20 | 857.20 |
| 中化河北有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 0.02 | -0.02 | - |
| 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) | | | 收回 24,573.69 万元 | | | | |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元) | | | 32619.50 万元 | | | | |

其他关联交易见财务报告附注六之关联方关系与其交易

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况(不包括对子公司的担保) | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|--|-----------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------|------------|---|--|---|---|------------------|
| 中国 化 际 （ 控 股 ） 股 份 有 限 公 司 | 公 司 本 部 | 南 通 江 山 农 药 工 份 有 限 公 司 | 22,000.00 | 2008 年 11 月 1 日 | 2008 年 11 月 1 日 | 不 适 用 | 连 带 担 保 | 否 | 否 | | 是 | 是 | 联 营 公 司 |
| 中 国 化 际 （ 控 股 ） 股 份 有 限 公 司 | 公 司 本 部 | 南 通 江 山 农 药 工 份 有 限 公 司 | 35,000.00 | 2011 年 12 月 13 日 | 2011 年 12 月 13 日 | 2014 年 12 月 12 日 | 连 带 担 保 | 否 | 否 | | 是 | 是 | 联 营 公 司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | 0 | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | 57,000.00 | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | 54,475.02 | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | 324,607.20 | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | 381,607.20 | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | 57.71 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | 0 | | | | | |
| 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） | | | | | | | | 290,214.11 | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E） | | | | | | | | 50,977.59 | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | 341,191.70 | | | | | |

(a) 报告期本公司为南通江山农药化工股份有限公司的银行借款提供总额不超过人民币 22,000 万元的连带责任担保(2011 年：人民币 22,000 万元)。南通产业控股集团有限公司为本公司提供相同额度的反担保。截至 2012 年 12 月 31 日止，南通江山农药化工股份有限公司实际使用贷款额度为人民币 18,000 万元。

(b) 报告期本公司为南通江山农药化工股份有限公司的短期融资券提供总额不超过人民币 35,000 万元的连带责任担保(2011 年人民币 35,000 万元)。南通产业控股集团有限公司为本公司提供相同额度的反担保。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

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

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------|--------|----------|------|----------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 解决同业竞争 | 中国中化集团公司 | 见注 1 | 2004 年 12 月，长期 | 否 | 是 | | |
| 收购报告 | 解决关联交 | 中化国际 | 见注 2 | 2007 年 5 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--------|----------------|------|--------------------|---|---|--|--|
| 书或权益变动报告书中所作承诺 | 易 | (控股)股份有限公司 | | 月和 2008 年 11 月, 长期 | | | | |
| | 解决同业竞争 | 中化国际(控股)股份有限公司 | 见注 3 | 2008 年 11 月, 长期 | 否 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 中国中化股份有限公司 | 见注 4 | 2009 年 6 月, 长期 | 否 | 是 | | |
| | 解决关联交易 | 中国中化股份有限公司 | 见注 5 | 2009 年 6 月, 长期 | 否 | 是 | | |
| 其他承诺 | 解决关联交易 | 中国中化集团公司 | 见注 6 | 2006 年 4 月, 长期 | 否 | 是 | | |

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

注 2: 根据 2007 年 5 月和 2008 年 11 月中化国际收购及进一步增持南通江山农药化工股份有限公司（以下简称“江山股份”）时公告的《江山股份详式权益变动报告书》，中化国际承诺：“对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，中化国际承诺将遵循市场公平、公正、公开的原则，依法签订协议，履行合法的程序，保证关联交易决策程序合法，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，并按照有关法律、法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务，不通过关联交易损害中化国际和江山股份的利益，也不损害双方股东的合法权益。

注 3: 根据 2008 年 11 月中化国际进一步增持江山股份时公告的《江山股份详式权益变动报告书》，中化国际承诺：“本次增持完成后，本公司作为江山股份的第一大股东，将采取必要及可能的措施来避免本公司与江山股份之间发生任何有违市场原则的不公平竞争，同时，本公司充分尊重江山股份的独立经营自主权，保证不侵害江山股份及其他股东的合法权益。”

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

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

注 6：为规范与中化国际之间的关联交易，中化集团（代表其自身及其拥有直接或间接控制权的下属企业，包括分公司、子公司、控股企业和海外企业）与中化国际签订了《关于日常关联交易的框架协议》，该协议于 2006 年 4 月 19 日经公司 2005 年度股东大会审议通过。根据该协议，中化集团与中化国际同意：1、双方所有日常关联交易的合同定价将遵循市场公允价格，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，有关交易的价格确定及其他主要条款必须对合同双方都是公平合理的，任何一方不得利用本协议损害另一方的利益。2、双方可随时根据所需产品及服务的市场价格，并结合自身利益决定是否与对方签订有关日常交易合同

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

| | | |
|--------------|--------------------|--------------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 | |
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 328 | 360 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 1 | 2 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） | 95 |

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------|-----------|-------------|--------|-----------|--------|--------|-------|-----------|
| | 数量 | 比例 (%) | 发行新 股 | 送 股 | 公积金 转股 | 其 他 | 小 计 | 数量 | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|-----|--|--|--|--|---------------|-----|--|
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 1,437,589,571 | 100 | | | | | 1,437,589,571 | 100 | |
| 1、人民币普通股 | 1,437,589,571 | 100 | | | | | 1,437,589,571 | 100 | |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,437,589,571 | 100 | | | | | 1,437,589,571 | 100 | |

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|----------------|-----------|---------------|-----------------|---------------|----------------|
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 公司债 | 2012 年 3 月 5 日 | 4.85 | 700,000,000 | 2012 年 4 月 12 日 | 700,000,000 | 2016 年 3 月 5 日 |
| 公司债 | 2012 年 3 月 5 日 | 4.99 | 1,200,000,000 | 2012 年 4 月 12 日 | 1,200,000,000 | 2019 年 3 月 5 日 |

公司于 2012 年 3 月 5 日发行的中化国际（控股）股份有限公司 2011 年公司债券，债券分为 4 年期和 7 年期附第 5 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权两个品种，其中，4 年期品种发行规模为人民币 7 亿元，7 年期品种发行规模为人民币 12 亿元。债券 4 年期品种票面利率为 4.85%；7 年期品种票面利率为 4.99%。本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

| | | | |
|------------|--------|-----------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数 | 99,560 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | 98,624 |
| 前十名股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比 | 持股总数 |
| | | 报告期内增 | 持有有限售条 |
| | | | 质押或冻结 |

| | | 例(%) | | 减 | 件股份数量 | 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 | 0 | 无 |
| 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 | 1.20 | 17,308,052 | -798,300 | 0 | 无 |
| 中国工商银行股份有限公司－富国沪深 300 增强证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.82 | 11,795,128 | 11,317,510 | 0 | 无 |
| 中国建设银行股份有限公司－博时裕富沪深 300 指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.56 | 8,050,881 | 6,676,369 | 0 | 无 |
| 中国石油销售有限责任公司 | 国有法人 | 0.54 | 7,829,010 | 0 | 0 | 无 |
| 中化金桥国际贸易公司 | 国有法人 | 0.46 | 6,549,144 | 0 | 0 | 无 |
| 广发－交行－广发集合资产管理计划(3号) | 境内非国有法人 | 0.40 | 5,766,044 | 5,766,044 | 0 | 无 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司－分红－银保分红 | 境内非国有法人 | 0.35 | 5,099,102 | 5,099,102 | 0 | 无 |
| 苏州新业投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 0.35 | 5,039,889 | 2,678,165 | 0 | 无 |
| 长江证券股份有限公司 | 境内非国有法人 | 0.35 | 4,993,861 | 4,993,861 | 0 | 无 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | |
| 中国中化股份有限公司 | | 793,100,931 | | 人民币普通股 | | 793,100,931 |
| 中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪 | | 17,308,052 | | 人民币普通股 | | 17,308,052 |
| 中国工商银行股份有限公司－富国沪深 300 增强证券投资基金 | | 11,795,128 | | 人民币普通股 | | 11,795,128 |
| 中国建设银行股份有限公司－博时裕富沪深 300 指数证券投资基金 | | 8,050,881 | | 人民币普通股 | | 8,050,881 |
| 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 |
| 广发－交行－广发集合资产管理计划(3号) | | 5,766,044 | | 人民币普通股 | | 5,766,044 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司－分红－银保分红 | | 5,099,102 | | 人民币普通股 | | 5,099,102 |
| 苏州新业投资中心（有限合伙） | | 5,039,889 | | 人民币普通股 | | 5,039,889 |
| 长江证券股份有限公司 | | 4,993,861 | | 人民币普通股 | | 4,993,861 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 中国中化股份有限公司及中化金桥国际贸易公司同为中化集团公司控制的子公司。除此之外公司未知前 10 名股东之间存在其他关联关系。 | | | | |

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：亿元 币种：人民币

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

| | |
|--------------------------|--|
| | 工程设计、咨询、服务、展览和技术交流；对外承包工程 |
| 经营成果 | 2011 年营业收入 4297.99 亿元，归属于母公司的净利润 58.92 亿元 |
| 财务状况 | 2011 年末总资产 2303.68 亿元，归属于母公司的所有者权益 452.46 亿元 |
| 现金流和未来发展策略 | 公司产业服务战略（简称“一二三四五”战略） “一种能力”——可持续发展能力 “两个根基”——内部管理、外部扩张 “三个环节”——资源、技术、市场 “四个途径”——创新、整合、并购、合作 “五个板块”——能源、农业、化工、地产、金融 2011 年经营性现金流入 47.17 亿。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 截止 2012 年末，持有香港上市公司中化化肥股票代码 00297 的 52.67% 股权比例、方兴地产股票代码 00817 的 62.87% 股权比例、远东宏信股票代码 03360 的 39.32% 股权比例。 |

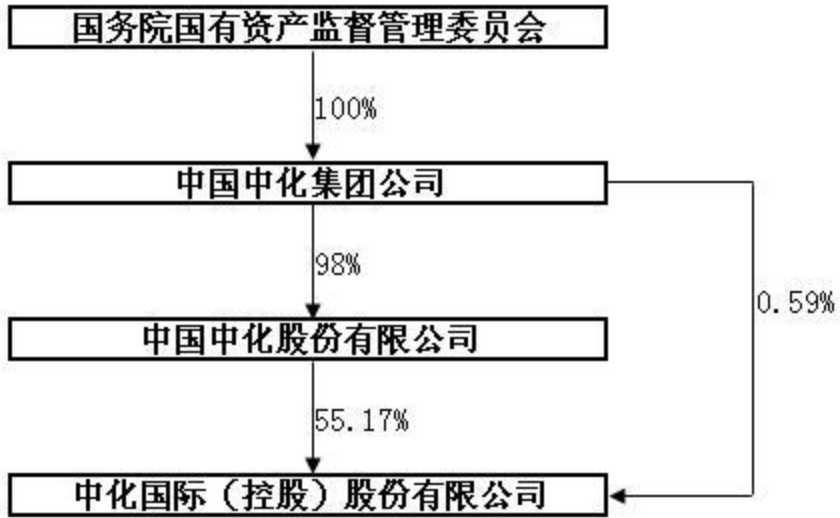
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 中国中化集团公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 刘德树 |
| 成立日期 | 1950 年 3 月 1 日 |
| 注册资本 | 101.66 |
| 主要经营业务 | 中化集团主业分布在能源、农业、化工、地产、金融五大领域，是中国四大国家石油公司之一，最大的农业投入品（化肥、种子、农药）一体化经营企业，领先的化工产品综合服务商，并在高端地产酒店和非银行金融领域具有较强的影响力。“中化”和“SINOCHEM”的品牌在国内外享有良好声誉。 |
| 经营成果 | 2011 年营业收入 4589.53 亿元，归属于母公司的净利润 76.13 亿 |
| 财务状况 | 2011 年末总资产 2581.89 亿元，归属于母公司的所有者权益 573.59 亿元 |
| 现金流和未来发展策略 | 公司产业服务战略（简称“一二三四五”战略） “一种能力”——可持续发展能力 “两个根基”——内部管理、外部扩张 “三个环节”——资源、技术、市场 “四个途径”——创新、整合、并购、合作 “五个板块”——能源、农业、化工、地产、金融 2011 年经营性现金流入 5.01 亿。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 截止 2012 年末，持有香港上市公司中化化肥股票代码 00297 的 52.67% 股权比例、方兴地产股票代码 00817 的 62.87% 股权比例、远东宏信股票代码 03360 的 39.32% 股权比例。 |

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告期是否从股东单位获得报酬 |
|-----|--------------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------------|--------|--------------------------|----------------|
| 潘正义 | 董事长 | 男 | 58 | 2010年12月16日 | 2013年12月15日 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 张增根 | 董事、总经理 | 男 | 47 | 2010年12月16日 | 2013年12月15日 | 0 | 0 | 0 | | 152.9 | 否 |
| 杨林 | 董事 | 男 | 48 | 2010年12月16日 | 2013年12月15日 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 李昕 | 董事 | 男 | 42 | 2010年12月16日 | 2013年1月15日 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 覃衡德 | 董事、副总经理兼财务总监 | 男 | 42 | 2010年12月16日 | 2013年12月15日 | 0 | 0 | 0 | | 177.5 | 否 |
| 蓝仲凯 | 独立董事 | 男 | 65 | 2010年12月16日 | 2013年12月15日 | 0 | 0 | 0 | | 18 | 否 |
| 程凤朝 | 独立董事 | 男 | 53 | 2010年12月16日 | 2013年12月15日 | 0 | 0 | 0 | | 18 | 否 |
| 朱洪超 | 独立董事 | 男 | 53 | 2010年12月16日 | 2013年12月15日 | 0 | 0 | 0 | | 18 | 否 |
| 陆海祜 | 独立董事 | 男 | 66 | 2011年9月28日 | 2013年12月15日 | 0 | 0 | 0 | | 18 | 否 |
| 姜爱萍 | 监事会主席 | 男 | 59 | 2010年12月16日 | 2013年12月15日 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 程永 | 监事 | 男 | 39 | 2010年12月16日 | 2013年12月15日 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 李超 | 职工监事 | 男 | 48 | 2010年12月16日 | 2013年12月15日 | 9,000 | 9,000 | 0 | | 88 | 否 |
| 王敬群 | 副总经理 | 男 | 55 | 2010年12月16日 | 2013年1月15日 | 0 | 0 | 0 | | 83.1 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|---|----|---------------------|---------------------|-------|-------|---|---|---------|--------|
| 程晓曦 | 副总经理 | 男 | 52 | 2012年 5月29 日 | 2013年 12月 15日 | 0 | 0 | 0 | | 30.5 | 否 |
| 李雪涛 | 副总经理 | 男 | 48 | 2010年 12月 16日 | 2013年 12月 15日 | 0 | 0 | 0 | | 64 | 否 |
| 李大军 | 副总经理 | 男 | 43 | 2010年 12月 16日 | 2013年 12月 15日 | 0 | 0 | 0 | | 101.5 | 否 |
| 刘翔 | 董事会秘 书 | 男 | 38 | 2010年 12月 16日 | 2013年 12月 15日 | 0 | 0 | 0 | | 88 | 否 |
| 孙丁 | 副总经理 | 男 | 39 | 2011年 7月22 日 | 2013年 12月 15日 | 0 | 0 | 0 | | 46 | 否 |
| 刘红生 | 副总经理 | 男 | 46 | 2012年 5月29 日 | 2013年 12月 15日 | 0 | 0 | 0 | | 27.7 | 否 |
| 张学工 | 离任副总 经理 | 男 | 42 | 2010年 12月 16日 | 2012年 4月19 日 | 0 | 0 | 0 | | 94.5 | 否 |
| 顾林敏 | 离任副总 经理 | 男 | 49 | 2010年 12月 16日 | 2012年 5月29 日 | 0 | 0 | 0 | | 55.8 | 否 |
| 胡坚 | 离任副总 经理 | 男 | 47 | 2010年 12月 16日 | 2012年 3月9 日 | 0 | 0 | 0 | | 27.4 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 9,000 | 9,000 | 0 | / | 1,108.9 | 472.80 |

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

张增根：男，1965年出生，清华大学机械工程系硕士研究生毕业，中欧工商管理学院EMBA，高级国际商务师，工程师。曾任中国中化集团公司人力资源部副总经理，中化兴中石油转运（舟山）有限公司总经理、中化国际石油公司副总经理，中国中化集团公司风险管理部总经理。现任本公司董事、总经理。

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

李昕：2004年9月起任中国中化集团公司人力资源部总经理；2009年5月31日至2013年1月15日，任中国中化股份有限公司人力资源部总经理。

覃衡德：男，1970年出生，南京理工大学会计学专业本科毕业，中欧工商管理学院EMBA，高级会计师。曾任湖北红旗电工集团有限公司财务处长，总会计师，国投资源发展股份有限公司总会计师，德隆国际战略投资有限公司投资管理部副总经理。2004年加入本公司，曾任本公司业务发展部总经理、公司财务总监、副总经理。现任本公司董事，常务副总经理。

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

程凤朝：2006年1月任中国长城资产管理公司天津办事处党委书记、总经理，2008年8月任中国长城资产管理公司发展研究部总经理。兼任北京大学汇丰商学院客座教授，湖南大学博士生导师，中国社会科学院研究生院、中央财经大学、首都经贸大学硕士生导师，中国证监会上市

公司并购重组专家咨询委员会委员。现任中国农业银行股份有限公司非执行董事。

朱洪超：1994 年开始一直担任上海律协领导工作，陆续担任上海律协副会长、会长及监事长，期间还曾担任全国律协第三、四、五、六届副会长。现兼任全国律协常务理事、上海律协监事长、中国国际经济贸易仲裁委员会和上海仲裁委员会仲裁员、上海光明集团外部董事、上海第一医药股份有限公司和易居（中国）控股股份有限公司的独立董事

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

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

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

李超：男，1964 年出生，上海海运学院财务会计专业本科毕业，澳洲梅铎大学 EMBA。曾在新加坡海皇船务公司，香港立丰实业有限公司，海南船务，发行人财务总部等单位工作。历任香港立丰实业有限公司总经理助理，中化国际财务部副总经理，海南船务总经理，中化国际财务总部总经理、财务总监，中化国际副总经理兼风险管理总部总经理，中化国际副总经理兼审计稽核部等职务。现任中化国际党委副书记，纪委书记，工会主席，职工监事。

王敬群：2006 年 7 月至 2009 年 10 月，任公司营运总监。2009 年 11 月至 2012 年 5 月 29 日，任公司党委副书记、纪委书记和职工代表监事。2012 年 5 月 30 日至 2013 年 1 月 15 日，任公司副总经理

程晓曦：男，1960 年出生，南京大学高级工商管理专业硕士研究生毕业。曾任扬州农药厂工程科技术员、三车间副主任、主任、生产科科长、副厂长，江苏扬农化工集团有限公司董事、常务副总经理，董事、总经理、副董事长、党委书记，现任江苏扬农化工集团有限公司董事长、总经理、党委书记，本公司副总经理。

李雪涛：男，1970 年出生，对外经济贸易大学国际贸易专业本科毕业，复旦—挪威管理学院 MBA 毕业。曾任中国化工进出口总公司橡胶公司轮胎科业务员，化进贸易公司副总经理（主持工作），中化国际橡胶事业总部副总经理、总经理，中化国际副总经理兼橡胶事业总部总经理，GMG 公司副总经理。现任公司副总经理。

李大军：男，1964 年出生，陕西师范大学生物专业、对外经济贸易大学国际贸易专业双学士毕业，复旦-挪威管理学院 MBA。曾任太原市教育学院助教，陕西省对外经贸厅主任科员，陕西省医药保健品进出口公司副总经理，陕西省化工进出口公司总经理；2002 年加入中化国际，曾任总经办副主任、化工实业总部总经理、总经理助理等职务。现任公司副总经理兼农化事业总部总经理。

刘翔：男，1974 年出生，中国金融学院国际投资经济专业本科毕业，对外经济贸易大学经济学硕士。2001 年获得上海证券交易所第十六期董事会秘书培训班合格证书。曾任本公司证券事务代表、董事会办公室副主任、董事会办公室主任及中化国际（新加坡）有限公司董事长、总经理。现任本公司董事会秘书。

孙丁：男，1974 年出生，北京外国语大学英语专业本科毕业，中欧工商管理学院 EMBA 毕业。1997 年加入中化集团，从事外事管理工作，曾任中国中化集团公司总裁办公室外事公关部经理，总裁办公室主任助理，总裁办公室副主任，中国中化集团公司办公厅副主任，中国中化股份有限公司总裁办公室副主任。2011 年加入本公司，现任本公司副总经理兼天然胶事业部总部总经理。

刘红生：男，1966 年出生，北京大学哲学专业本科毕业，上海海事大学 EMBA。曾任中国对外贸易经济合作部人事司科员、副处长，中国驻泰国大使馆商务参赞处一等秘书；2000 年加入中化国际，历任公司办公室主任、中化仓储有限公司总经理、公司执行总部总经理、物流事业总部副总经理兼集装罐事业部总经理、物流事业总部总经理。现任本公司副总经理。

张学工：2001 年 2 月至 2008 年 12 月，任中国中化集团公司总裁办公室主任，2009 年 2 月至 2012

年 4 月 19 日，任本公司副总经理

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

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

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|------------|------------|------------|--------|
| 潘正义 | 中国中化股份有限公司 | 董事 | 2009 年 5 月 | 至今 |
| 李昕 | 中国中化股份有限公司 | 人力资源部总经理 | 2009 年 5 月 | 至今 |
| 杨林 | 中国中化股份有限公司 | 财务总监 | 2010 年 8 月 | 至今 |
| 姜爱萍 | 中国中化股份有限公司 | 审计稽核部总经理 | 2009 年 5 月 | 至今 |
| 程永 | 中国中化股份有限公司 | 战略规划部副总经理 | 2009 年 9 月 | 至今 |

(二) 在其他单位任职情况

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|----------------------|------------|------------------|-----------------|
| 潘正义 | 中化香港化工国际有限公司 | 执行董事 | 2006 年 3 月 6 日 | 至今 |
| | 上海德寰置业有限公司 | 董事长、总经理 | 2011 年 11 月 9 日 | 至今 |
| 杨林 | 中化化肥控股有限公司 | 非执行董事 | 2010 年 8 月 26 日 | 至今 |
| | 中化集团财务有限责任公司 | 董事长 | 2010 年 11 月 8 日 | 至今 |
| | 中宏人寿保险有限公司 | 副董事长 | 2010 年 8 月 20 日 | 至今 |
| | 中化驻大连西太平洋石油化工有限公司代表处 | 董事 | 2010 年 5 月 31 日 | 至今 |
| | 远东宏信有限公司 | 董事 | 2009 年 10 月 16 日 | 至今 |
| | 中债信用增进投资股份有限公司 | 董事 | 2010 年 6 月 14 日 | 至今 |
| 李昕 | 中化农化有限公司 | 董事 | 2012 年 8 月 27 日 | 2013 年 1 月 16 日 |

| | | | | |
|-----|----------------|-------|-----------------|-----------------|
| | 中化石油勘探开发有限公司 | 董事 | 2004 年 11 月 8 日 | 至今 |
| | 方兴地产（中国）有限公司 | 董事 | 2011 年 5 月 6 日 | 2013 年 1 月 16 日 |
| 姜爱萍 | 中化泉州石化有限公司 | 监事 | 2010 年 5 月 13 日 | 至今 |
| | 中化集团财务有限责任公司 | 监事会主席 | 2008 年 1 月 18 日 | 至今 |
| | 中国对外经济贸易信托有限公司 | 监事会主席 | 2005 年 7 月 11 日 | 至今 |
| | 中化国际招标有限责任公司 | 监事会主席 | 1999 年 8 月 31 日 | 至今 |
| | 中化石油上海有限公司 | 监事 | 2004 年 3 月 8 日 | 至今 |
| 程永 | 中化国际招标有限责任公司 | 董事 | 2012 年 6 月 | 2013 年 1 月 |
| | 中化（青岛）实业有限公司 | 董事 | 2012 年 5 月 | 至今 |
| | 山东岚山孚宝仓储有限公司 | 副董事长 | 2009 年 8 月 | 至今 |
| | 中化宁波（集团）有限公司 | 董事 | 2012 年 5 月 | 至今 |
| 蓝仲凯 | 日本横河电机总裁顾问 | 总裁顾问 | 2008 年 1 月 | 至今 |
| | 荷兰 Hertel 工程公司 | 监督董事 | 2010 年 5 月 | 至今 |
| | 荷兰皇家孚宝公司 | 监督董事 | 2011 年 4 月 | 至今 |
| | 新加坡能源市场管理局 | 董事 | 2009 年 4 月 | 至今 |
| 程凤朝 | 中国农业银行 | 非执行董事 | 2009 年 1 月 | 至今 |
| | 清华同方股份有限公司 | 独立董事 | 2010 年 5 月 | 至今 |
| 朱洪超 | 上海联合律师事务所 | 高级合伙人 | 1986 年 | 至今 |
| | 中国国际经济贸易仲裁委员会 | 仲裁员 | 2000 年 | 至今 |
| | 上海仲裁委员会 | 仲裁员 | 1995 年 | 至今 |
| | 上海光明集团 | 外部董事 | 2009 年 | 至今 |
| | 上海第一医药股份有限公司 | 独立董事 | 2012 年 6 月 26 日 | 至今 |
| | 易居（中国）控股股份有限公司 | 独立董事 | 2007 年 | 至今 |

| | | | | |
|-----|------------|------|--------|----|
| | 司 | | | |
| 陆海祜 | 上海口岸协会 | 会长 | 2011 年 | 至今 |
| | 上海市国资委系统企业 | 外部董事 | 2011 年 | 至今 |

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事、监事薪酬和奖惩由董事会薪酬与考核委员会提案，经董事会批准后提交股东大会表决决定；高级管理人员报酬和奖惩由董事会薪酬与考核委员会提案，报董事会审议批准。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 报告期经公司董事会薪酬与考核委员会提议，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《公司 2011 年高管人员绩效考核及奖励方案》，并在中化国际 2011 年度股东大会上审议通过了《关于兼任董事之高管 2011 年奖励方案》。公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《公司 2012 年高级管理人员薪酬绩效方案》对公司高级管理人员年度业绩考核指标、考核标准、考核方法及奖励兑现等进行进一步明确，并在 2012 年第二次临时股东大会上，审议通过了《公司兼任董事之高管 2012 年薪酬方案》 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | 报告期内董事、监事和高级管理人员的实际薪酬严格按照股东大会和董事会的相关决议予以支付。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 1,108.9 万元 |

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 胡坚 | 副总经理 | 离任 | 个人原因 |
| 张学工 | 副总经理 | 离任 | 工作原因 |
| 顾林敏 | 副总经理 | 离任 | 工作原因 |
| 李超 | 副总经理 | 离任 | 工作变动 |
| 李超 | 职工监事 | 聘任 | 工作变动 |
| 王敬群 | 职工监事 | 离任 | 工作变动 |
| 王敬群 | 副总经理 | 聘任 | 工作变动 |
| 程晓曦 | 副总经理 | 聘任 | 公司聘任 |
| 刘红生 | 副总经理 | 聘任 | 公司聘任 |

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 748 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 10,844 |
| 在职员工的数量合计 | 11,592 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 3 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 9,173 |

| | |
|------------|--------|
| 销售人员 | 458 |
| 技术人员 | 277 |
| 财务人员 | 231 |
| 行政人员 | 1,453 |
| 合计 | 11,592 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士学历 | 15 |
| 硕士学历 | 386 |
| 大学本科学历 | 925 |
| 大学专科学历 | 433 |
| 中专、高中及以下学历 | 9,833 |
| 合计 | 11,592 |

(二) 薪酬政策

公司结合业务所处行业的市场实践，坚持市场化管理模式，建立了与公司业务模式及其发展阶段相适应的激励和保留员工的薪酬福利体系，同时采用科学规范的程序和方法，确保薪酬福利分配公平、公正、合法。

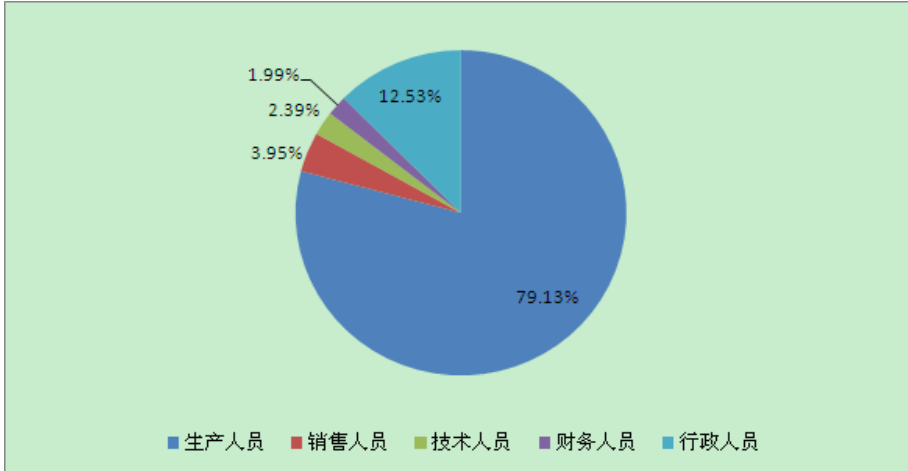
在符合中华人民共和国《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规要求的基础上，公司完善了包括社会保险、公积金等在内的员工保障体系，为员工提供意外伤害、医疗保险和家财等补充商业保险计划、健康检查计划、带薪休假计划、女职工特殊保护政策等，保障了员工的合法权益。中化国际还成立了工会、职工代表大会，在工会组织下设员工福利委员会、劳动争议委员会等，维护员工权益，并通过此途径为公司经营管理谏言献策。同时，公司与工会签订《集体劳动合同》、《女员工特殊利益保护专项合同》、《工资集体协议》，在有效维护员工合法权益方面主动接受劳动保障部门的监督与检查。

(三) 培训计划

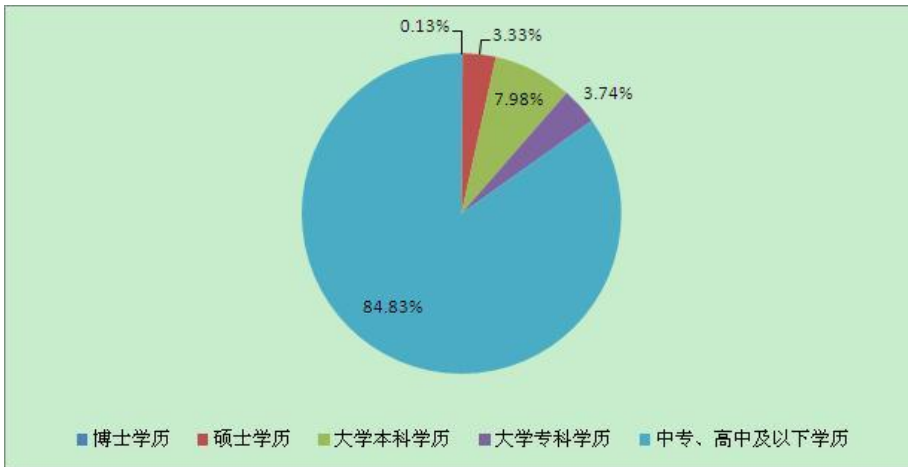
中化国际非常重视员工职业生涯发展，积极开展员工培训，针对不同的需求建立了多层次的员工培训体系，开设了新员工培训、入职引导、储备生快速成长计划、“明日之翼”青年人才培训项目（TWP）、新任经理培训、骨干营销人员培训项目（STP）、工厂管理技能培训项目、关键员工发展项目（KTP），以及针对海外管理人员的文化融入及管理培训项目（TEAM）等。通过培训，提高员工工作技能、职业素养，帮助员工快速成长为具有高素质的职场人才，塑造积极的文化学习氛围。

中化国际注重不同岗位员工的职业生涯发展规划，明确要求主管人员与员工进行定期的绩效辅导和反馈，并结合反馈结果为员工个性化的发展需求提供帮助和引导，以促进员工队伍稳定、高速、健康地发展。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

| | |
|-------------|----------------|
| 劳务外包的工时总数 | 43848 小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 1,633,578.05 元 |

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会、2 次临时股东大会。公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开公司历次股东大会，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利。股东大会请专业律师现场见证并出具法律意见书，历次法律意见书均认为：公司股东大会的召集、召开程序符合法律、行政法规、《股东大会议事规则》和《公司章程》的规定。公司对关联交易的决策和程序有明确的规定，并按规定执行，确保了关联交易的公平合理。

2、关于董事和董事会：公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 4 名。董事会下设战略委员会、提名与公司治理委员会、薪酬与考核委员会、审计与风险委员会。三名独立董事分别担任提名与公司治理委员会、薪酬与考核委员会、审计与风险委员会主席职务，同时董事会三个重要的专业委员会构成中独立董事占多数。在公司审议重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等事项时，公司独立董事通过与相关人员面谈或电话沟通、事先审阅相关材料、向董事会办公室咨询等多种方式了解实际情况，利用自身的专业知识作出审慎的判断，并发表独立意见，起到了重要的监督咨询作用。2012 年公司各位董事按照相关法律法规赋予的权利，按照《董事会议事规则》，忠实、诚信、勤勉地行使权利和履行义务。

关于报告期内公司独立董事的履职情况详见 2012 年 3 月 30 日上海证券交易所网站公告的《中化国际独立董事述职报告》。

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

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

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

6、报告期内，公司新制订了《中化国际未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》，修订了《公司章程》、《中化国际募集资金使用管理办法》等规章制度，加强制度建设，提高公司治理的效率和质量。

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

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

目前，公司治理结构较为完善，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。鉴于公司治

理是项长期、持续的工作，在今后的工作中，公司会将治理工作持续、深入开展下去，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，不断改进和完善公司治理水平，维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步发展。

二、 股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|---|-----------|----------------|-----------------|
| 2011 年度股东大会 | 2012 年 3 月 30 日 | 公司 2011 年度董事会工作报告、公司 2011 年度监事会工作报告、公司 2011 年度利润分配方案、公司 2011 年度财务决算报告、公司 2012 年度财务预算报告、关于公司 2012 年日常关联交易的议案、关于兼任董事之高管 2011 年奖励方案 | 所有决议均审议通过 | www.sse.com.cn | 2012 年 3 月 31 日 |
| 2012 年第一次临时股东大会 | 2012 年 6 月 29 日 | 关于圣奥股权收购项目的议案 | 所有决议均审议通过 | www.sse.com.cn | 2012 年 6 月 30 日 |
| 2012 年第二次临时股东大会 | 2012 年 9 月 28 日 | 关于公司符合非公开发行股票条件的议案、关于经修订的公司非公开发行股票方案的议案、关于公司非公开发行股票预案（修订版）的议案、关于公司前次募集资金使用情况说明的议案、关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告（修订版）的议案、关于批准公司与中化股份有限公司签署附条件生效的股份认购合同的议案、关于公司本次发行涉及关联交易事项的议案、关于提请公司股东大会批准中化股份有限公司免于发出收购要约的议案、关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案、关于修订公司募集资金使用管理办法的议案、关于修订公司章程的议案、关于制订公司股东回报规划的议案、关于续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度财务审计机构的提案、公司兼任董事之高管 2012 年薪酬方案 | 所有决议均审议通过 | www.sse.com.cn | 2012 年 10 月 8 日 |

三、 董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 潘正义 | 否 | 14 | 5 | 9 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 杨林 | 否 | 14 | 5 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张增根 | 否 | 14 | 5 | 9 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李昕 | 否 | 14 | 5 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |

| | | | | | | | | |
|-----|---|----|---|---|---|---|---|---|
| 覃衡德 | 否 | 14 | 5 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 蓝仲凯 | 是 | 14 | 5 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 程凤朝 | 是 | 14 | 5 | 9 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 朱洪超 | 是 | 14 | 5 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 陆海祜 | 是 | 14 | 5 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 14 |
| 其中：现场会议次数 | 5 |
| 通讯方式召开会议次数 | 9 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已经建立了市场化的高管人员考评激励机制，加强对公司高管人员的管理和激励。依照公司董事会确定的各项指标及经营目标，采用平衡计分卡原理，结合岗位职责，通过组织及个人绩效实施高管年度 KPI 设定，并在此基础上实施季度回顾，依据公司全年目标完成情况，结合年度个人考评结果，决定高级管理人员的年度报酬。

董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则，为有效调动高管人员的积极性和创造力，董事会薪酬与考核委员会对公司高管人员实行以固定年薪与绩效年薪相接合的考核办法，并按年度考核目标确定具体实施方案。今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。报告期末，本公司全体在任董事、监事和高级管理人员从本公司实际获得的税前报酬合计为 1,108.9 万元”

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

内部控制责任声明：

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

内部控制制度建设情况：

中化国际董事会负责公司内部控制的建立健全和有效实施；董事会下设审计与风险委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制评价情况，协调内部控制审计事宜；公司企业风险管理部牵头组织内部控制体系建设工作，审计稽核部牵头组织内部控制评价，并协调内控审计工作；各职能部门与各经营单位负责人为本部门或本单位内控规范实施工作第一责任人。

公司于 2011 年开始按照《企业内部控制基本规范》及配套应用指引要求正式启动内控管理体系框架建设工作。截至 2012 年底，公司已建立包含总部各职能部门、各事业总部、各控股子公司、各分支机构/平台公司在内的多层级内控体系框架，构建了以风险为导向、以流程为基础、以“一图四表”（包含流程图、风险矩阵表、控制矩阵表、权限审批表、不相容职责分离表）为主要载体的内控管理体系，并提出“建立以内控体系为核心的全面风险管理体系”的发展方向。通过实施内部控制体系，公司对主要经营活动都实现了必要的控制政策和程序。

同步配合内控体系管理框架建设工作，公司于 2011 年开始组织实施对原有规章制度体系的大规模优化工作，系统整理了规章制度体系框架，将整个制度框架划分为公司章程、基本规定、管理办法、实施细则等四个层级，按管控线条设置了包括公司治理、战略管理、财务管理、会计核算、资产管理、人力资源、风险管理、法律事务、市场营销、采购管理、订单实现、投资管理、EHS 管理等共计 25 项管理大类，分类梳理，并将内控管理要求充分融入相关管理制度中，保证内控活动的相关要求在制度中得到体现。

公司内控评价依据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，制定了《中化国际内控评价管理办法》，发布了内控评价标准工作流程，加强标准化和规范化建设。审计稽核部与 ERM 部紧密配合，进一步完善了公司层面《内控评价模板》，作为各单位和部门内控自评实施的载体和标准。截至 2012 年度，中化国际已经建立和完善了 24 家单位和部门个性化《内控评价模板》。

内控体系建设工作进展情况

2011 年 1 月，公司按照五部委发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，开始系统梳理内控实施工作，并制定了两年的工作规划，即在 2012 年底前完成公司各层面内控体系建设工作，满足合规监管要求。

2012 年度公司在总部职能部门层面、事业总部层面以及重要子公司层面开展了风险辨识、评估与应对工作，评估出公司下一年度需要管控的重大风险，并制定了相应的管控计划。公司的风险辨识与评估工作与内控体系的建设工作紧密结合，逐步形成以风险为导向、以内控为核心的全面风险管理体系。

2012 年在公司各层面完成内控与风险培训 9 次，进行了风险文化宣贯。

内控体系评价工作进展情况

2012 年中化国际内控评价工作整体思路是构建组织体系、加强制度建设及培训宣贯、建立评价标准、突出评价实效。在整体纲要的指引下，各项工作稳步推进。

2012 年度，中化国际内控评价工作未发现重要及重大缺陷。

2012 年，国务院国资委对公司开展了内部控制有效性评估试点工作。此次检查对照《中央企业重点财务内部控制检查手册》12 个方面的内容，分前期准备、现场测试、撰写报告、完善手册、总结经验五个阶段实施。公司管理层对此高度重视，成立了由财务总部、风险管理总部和审计稽核部负责人组成的配合检查工作组，配合好国务院国资委检查工作。先后完成了公司总部职能部门、天然胶事业总部、物流事业总部，以及海南中化橡胶、海南船务公司的内控检查工作，未发现重要及重大缺陷。国资委对中化国际的内控规范实施情况予以充分肯定。

内控审计工作进展情况

公司通过招标并经 5 届 20 次董事会审议通过，最终确定安永华明会计师事务所为 2012 年度内控审计单位。截至报告日，安永华明会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了安永华明(2013)专字第 60662729_B01 号《内部控制审计报告》，发表了标准无保留意见。审计报告全文请参见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第四届第二十四次董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

第十节财务会计报告

一、审计报告

安永华明(2013)审字第60662729_B02号

中化国际(控股)股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中化国际(控股)股份有限公司的财务报表,包括2012年12月31日的合并及公司的资产负债表,2012年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中化国际(控股)股份有限公司2012年12月31日的合并及公司的财务状况以及2012年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师:袁勇敏

中国注册会计师:周平

2013年3月29日

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表

2012年12月31日

人民币元

二、财务报表

| <u>资产</u> | <u>附注五</u> | <u>2012年</u> | <u>2011年</u> |
|--------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 1 | 5,607,868,938.57 | 7,872,101,396.10 |
| 交易性金融资产 | 2 | 13,401,975.58 | 11,206,263.88 |
| 应收票据 | 3 | 619,933,292.69 | 629,203,697.27 |
| 应收账款 | 5 | 3,039,543,902.07 | 2,101,578,350.77 |
| 应收股利 | 4 | 16,409,520.31 | 19,145,188.37 |
| 应收利息 | 8 | 6,802,433.40 | - |
| 预付款项 | 7 | 665,946,997.70 | 497,306,938.74 |
| 其他应收款 | 6 | 615,438,066.50 | 447,968,909.20 |
| 存货 | 9 | 3,186,969,212.32 | 3,599,851,729.83 |
| 其他流动资产 | 10 | <u>502,328,070.98</u> | <u>1,027,809,121.59</u> |
| 流动资产合计 | | <u>14,274,642,410.12</u> | <u>16,206,171,595.75</u> |
| 非流动资产 | | | |
| 可供出售金融资产 | 11 | 22,720,000.00 | 699,695,057.91 |
| 持有至到期投资 | 12 | 156,672.88 | 312,275.79 |
| 长期应收款 | 13 | 16,426,972.94 | 29,888,760.31 |
| 长期股权投资 | 15 | 5,819,734,410.50 | 1,930,024,333.13 |
| 投资性房地产 | 17 | 94,133,698.36 | - |
| 固定资产 | 16 | 5,280,156,674.95 | 4,601,128,011.61 |
| 在建工程 | 18 | 193,274,653.44 | 69,195,630.82 |
| 工程物资 | 19 | 802,074.98 | 117,074.54 |
| 生产性生物资产 | 20 | 463,903,019.90 | 402,125,435.37 |
| 无形资产 | 21 | 1,827,288,846.56 | 886,284,060.02 |
| 商誉 | 22 | 1,961,810,893.62 | 616,061,116.11 |
| 长期待摊费用 | 23 | 4,943,289.56 | 425,619.07 |
| 递延所得税资产 | 24 | 223,781,852.75 | 115,270,340.40 |
| 其他非流动资产 | | <u>1,876,223.00</u> | <u>-</u> |
| 非流动资产合计 | | <u>15,911,009,283.44</u> | <u>9,350,527,715.08</u> |
| 资产总计 | | <u>30,185,651,693.56</u> | <u>25,556,699,310.83</u> |

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2012年12月31日

人民币元

| 负债和股东权益 | 附注五 | 2012年 | 2011年 |
|----------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 26 | 7,617,872,004.76 | 6,794,265,905.33 |
| 交易性金融负债 | 27 | 22,964,064.21 | 35,235,105.93 |
| 应付票据 | 28 | 623,142,060.20 | 411,970,354.06 |
| 应付账款 | 29 | 2,923,321,886.04 | 2,883,049,472.15 |
| 预收款项 | 30 | 687,639,060.13 | 676,989,651.62 |
| 应付职工薪酬 | 31 | 131,281,815.47 | 131,199,620.17 |
| 应交税费 | 32 | 123,202,987.17 | 74,471,143.02 |
| 应付利息 | 33 | 115,913,056.39 | 36,734,939.23 |
| 应付股利 | 34 | 271,246,990.27 | |
| 其他应付款 | 35 | 592,252,443.64 | 292,474,800.65 |
| 一年内到期的非流动负债 | 36 | <u>113,340,501.63</u> | <u>1,296,512,015.74</u> |
| 流动负债合计 | | <u>13,222,176,869.91</u> | <u>12,632,903,007.90</u> |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 37 | 2,537,345,258.41 | 2,032,822,325.50 |
| 应付债券 | 38 | 3,582,129,041.90 | 1,692,330,994.47 |
| 长期应付款 | 39 | 2,531,986.38 | - |
| 递延所得税负债 | 24 | 677,864,203.89 | 369,099,123.94 |
| 其他非流动负债 | 40 | <u>9,568,110.39</u> | <u>1,000,000.00</u> |
| 非流动负债合计 | | <u>6,809,438,600.97</u> | <u>4,095,252,443.91</u> |
| 负债合计 | | <u>20,031,615,470.88</u> | <u>16,728,155,451.81</u> |

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2012年12月31日

人民币元

| <u>负债和股东权益</u> | <u>附注五</u> | <u>2012年</u> | <u>2011年</u> |
|----------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 41 | 1,437,589,571.00 | 1,437,589,571.00 |
| 资本公积 | 42 | 1,442,977,449.12 | 1,571,221,789.82 |
| 专项储备 | 44 | 27,735,062.80 | 640,780.00 |
| 盈余公积 | 43 | 541,446,751.32 | 531,131,574.77 |
| 未分配利润 | 45 | 3,324,997,592.18 | 2,966,690,573.26 |
| 外币报表折算差额 | | <u>(162,154,254.26)</u> | <u>(208,216,726.75)</u> |
| 归属于母公司股东权益合计 | | <u>6,612,592,172.16</u> | <u>6,299,057,562.10</u> |
| 少数股东权益 | | <u>3,541,444,050.52</u> | <u>2,529,486,296.92</u> |
| 股东权益合计 | | <u>10,154,036,222.68</u> | <u>8,828,543,859.02</u> |
| 负债和股东权益总计 | | <u>30,185,651,693.56</u> | <u>25,556,699,310.83</u> |

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中化国际(控股)股份有限公司

合并利润表

2012年度

人民币元

| | 附注五 | 2012年 | 2011年 |
|-----------------------|-----|------------------------|-------------------------|
| 营业收入 | 46 | 54,448,162,702.74 | 55,291,275,745.56 |
| 减：营业成本 | 46 | 52,478,021,418.00 | 52,743,818,083.92 |
| 营业税金及附加 | 47 | 173,586,369.49 | 270,764,025.46 |
| 销售费用 | 48 | 684,611,035.79 | 650,790,112.33 |
| 管理费用 | 49 | 792,454,956.82 | 630,722,982.04 |
| 财务费用 | 50 | 241,799,336.34 | 39,368,029.38 |
| 资产减值损失 | 51 | 71,286,681.15 | 221,250,887.68 |
| 加：公允价值变动收益 | 52 | 15,457,088.11 | 2,033,516.12 |
| 投资收益 | 53 | 752,160,278.12 | 300,638,032.79 |
| 其中：对联营企业和合营 企业投资收益 | | <u>317,004,429.55</u> | <u>199,442,296.42</u> |
| 营业利润 | | 774,020,271.38 | 1,037,233,173.66 |
| 加：营业外收入 | 54 | 124,617,254.65 | 217,342,476.83 |
| 减：营业外支出 | 55 | 12,267,168.21 | 15,346,518.20 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | <u>2,788,518.63</u> | <u>3,797,559.60</u> |
| 利润总额 | | 886,370,357.82 | 1,239,229,132.29 |
| 减：所得税费用 | 56 | <u>162,658,881.95</u> | <u>185,785,412.27</u> |
| 净利润 | | <u>723,711,475.87</u> | <u>1,053,443,720.02</u> |
| 归属于母公司股东的净利润 | | <u>584,260,631.12</u> | <u>775,188,641.76</u> |
| 少数股东损益 | | <u>139,450,844.75</u> | <u>278,255,078.26</u> |
| 每股收益 | 57 | | |
| 基本每股收益 | | <u>0.41</u> | <u>0.54</u> |
| 稀释每股收益 | | <u>0.41</u> | <u>0.54</u> |
| 其他综合收益 | 58 | <u>(14,169,220.71)</u> | <u>(181,186,652.18)</u> |
| 综合收益总额 | | <u>709,542,255.16</u> | <u>872,257,067.84</u> |
| 其中： | | | |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | <u>511,033,613.38</u> | <u>691,897,085.61</u> |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | <u>198,508,641.78</u> | <u>180,359,982.23</u> |

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并股东权益变动表

2012年度

人民币元

| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | |
|---------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外汇报表折算差额 | | | |
| 一、本年年初余额 | 1,437,589,571.00 | 1,571,221,789.82 | 640,780.00 | 531,131,574.77 | 2,966,690,573.26 | (208,216,726.75) | 6,299,057,562.10 | 2,529,486,296.92 | 8,828,543,859.02 |
| 二、本年增减变动金额 | | | | | | | | | |
| (一) 净利润 | - | - | - | - | 584,260,631.12 | - | 584,260,631.12 | 139,450,844.75 | 723,711,475.87 |
| (二) 其他综合收益 | - | (119,289,490.23) | - | - | - | 46,062,472.49 | (73,227,017.74) | 59,057,797.03 | (14,169,220.71) |
| 综合收益总额 | - | (119,289,490.23) | - | - | 584,260,631.12 | 46,062,472.49 | 511,033,613.38 | 198,508,641.78 | 709,542,255.16 |
| (三) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | 7,580,632.79 | 7,580,632.79 |
| 2. 其他 ²¹ | - | (8,954,850.47) | - | - | - | - | (8,954,850.47) | (3,589,353.71) | (12,544,204.18) |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | 10,315,176.55 | (10,315,176.55) | - | - | - | - |
| 2. 对股东的分配 | - | - | - | - | (215,638,435.65) | - | (215,638,435.65) | (71,421,102.99) | (287,059,538.64) |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | - | - | 6,985,273.77 | - | - | - | 6,985,273.77 | - | 6,985,273.77 |
| 2. 本年使用 | - | - | (6,107,660.32) | - | - | - | (6,107,660.32) | (641,561.52) | (6,749,221.84) |
| 3. 其他增加 | - | - | 21,849,802.51 | - | - | - | 21,849,802.51 | - | 21,849,802.51 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | |
| 1. 购置子公司增加 | - | - | - | - | - | - | - | 887,722,008.04 | 887,722,008.04 |
| 2. 处置子公司减少 | - | - | - | - | - | - | - | (6,201,510.79) | (6,201,510.79) |
| 3. 其他 ²² | - | - | 4,366,866.84 | - | - | - | 4,366,866.84 | - | 4,366,866.84 |
| 三、本年年末余额 | 1,437,589,571.00 | 1,442,977,449.12 | 27,735,062.80 | 541,446,751.32 | 3,324,997,592.18 | (162,154,254.26) | 6,612,592,172.16 | 3,541,444,050.52 | 10,154,036,222.68 |

注 1: 本集团本年度收购中化苏州聚氨酯有限公司少数股权, 减少资本公积人民币 2,557,305.85 元; 本集团本年度处置持有的 Hevecam SA 的部分股权, 确认资本公积人民币 2,333,831.60 元; 本集团本年度收购 Hevecam SA 少数股权, 减少资本公积人民币 8,731,376.22 元。

注 2: 本集团本年度根据联营公司计提专项储备金额按本集团持股比例确认专项储备人民币 4,366,866.84 元。

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并股东权益变动表

2011年度

人民币元

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

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并现金流量表

2012年度

人民币元

| | <u>附注五</u> | <u>2012年</u> | <u>2011年</u> |
|-------------------------------|------------|---------------------------|---------------------------|
| 一、 经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 58,174,150,772.65 | 55,040,398,153.77 |
| 收到的税费返还 | | 85,791,375.41 | 183,651,079.25 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 59 | <u>364,847,647.61</u> | <u>640,449,087.00</u> |
| 经营活动现金流入小计 | | <u>58,624,789,795.67</u> | <u>55,864,498,320.02</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 55,937,873,002.67 | 52,694,680,374.54 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 794,001,472.84 | 649,933,010.54 |
| 支付的各项税费 | | 429,162,497.24 | 527,822,533.88 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 59 | <u>805,446,416.86</u> | <u>1,086,378,598.81</u> |
| 经营活动现金流出小计 | | <u>57,966,483,389.61</u> | <u>54,958,814,517.77</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 60 | <u>658,306,406.06</u> | <u>905,683,802.25</u> |
| 二、 投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 2,585,511,190.47 | 11,764,815,370.88 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 243,131,436.32 | 365,982,588.54 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | | 11,173,165.81 | 77,475,619.04 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | 60 | 453,739,716.73 | 105,896,909.11 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 59 | <u>6,968,110.44</u> | <u>1,000,000.00</u> |
| 投资活动现金流入小计 | | <u>3,300,523,619.77</u> | <u>12,315,170,487.57</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | | 661,925,020.11 | 554,908,891.65 |
| 投资支付的现金 | | 5,192,139,786.40 | 12,714,853,727.69 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额 | 60 | 1,964,027,864.30 | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 59 | <u>-</u> | <u>284,923,945.23</u> |
| 投资活动现金流出小计 | | <u>7,818,092,670.81</u> | <u>13,554,686,564.57</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | <u>(4,517,569,051.04)</u> | <u>(1,239,516,077.00)</u> |

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并现金流量表(续)

2012年度

人民币元

| | <u>附注五</u> | <u>2012年</u> | <u>2011年</u> |
|-------------------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 163,715,400.00 | 843,721,308.54 |
| 其中：子公司吸收少数股东 投资收到的现金 | | 163,715,400.00 | 843,721,308.54 |
| 取得借款所收到的现金 | | 33,996,576,759.07 | 25,470,934,008.97 |
| 发行债券收到的现金 | | <u>1,900,000,000.00</u> | <u>700,000,000.00</u> |
| 筹资活动现金流入小计 | | <u>36,060,292,159.07</u> | <u>27,014,655,317.51</u> |
| 偿还债务支付的现金 | | 33,908,103,791.76 | 25,132,551,133.39 |
| 分配股利、利润或偿付利息支 付的现金 | | 661,342,389.09 | 535,836,928.96 |
| 其中：子公司支付给少数股东 的股利、利润 | | 45,195,879.35 | 40,127,240.66 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 59 | <u>13,400,000.00</u> | <u>41,999,405.58</u> |
| 筹资活动现金流出小计 | | <u>34,582,846,180.85</u> | <u>25,710,387,467.93</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>1,477,445,978.22</u> | <u>1,304,267,849.58</u> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | <u>15,860,255.59</u> | <u>(252,591,830.75)</u> |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | (2,365,956,411.17) | 717,843,744.08 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | <u>7,871,176,052.74</u> | <u>7,153,332,308.66</u> |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | 60 | <u>5,505,219,641.57</u> | <u>7,871,176,052.74</u> |

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

资产负债表

2012年12月31日

人民币元

| <u>资产</u> | <u>附注十一</u> | <u>2012年</u> | <u>2011年</u> |
|-----------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | | 3,256,549,866.68 | 3,208,195,993.74 |
| 交易性金融资产 | | 3,486,802.10 | 8,327,144.42 |
| 应收票据 | | 527,799,415.83 | 608,959,745.99 |
| 应收账款 | 1 | 940,106,896.04 | 521,660,572.11 |
| 预付款项 | | 623,973,851.29 | 593,422,660.85 |
| 应收股利 | | 40,419,194.29 | 11,557,478.52 |
| 其他应收款 | 2 | 211,158,359.14 | 204,500,040.29 |
| 存货 | | 1,038,447,927.19 | 1,676,003,356.57 |
| 其他流动资产 | | <u>382,202,318.51</u> | <u>1,026,809,121.59</u> |
| 流动资产合计 | | <u>7,024,144,631.07</u> | <u>7,859,436,114.08</u> |
| 非流动资产 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 22,720,000.00 | 699,695,057.91 |
| 长期股权投资 | 3 | 8,909,339,396.33 | 5,425,367,439.10 |
| 固定资产 | | 18,945,742.14 | 20,767,643.25 |
| 在建工程 | | 1,539,316.20 | - |
| 无形资产 | | 9,983,337.62 | 36,847,083.14 |
| 递延所得税资产 | | <u>179,116,238.58</u> | <u>64,816,485.02</u> |
| 非流动资产合计 | | <u>9,141,644,030.87</u> | <u>6,247,493,708.42</u> |
| 资产总计 | | <u>16,165,788,661.94</u> | <u>14,106,929,822.50</u> |

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

资产负债表(续)

2012年12月31日

人民币元

| 负债和股东权益 | 2012年 | 2011年 |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债 | | |
| 短期借款 | 1,742,320,985.51 | 1,080,090,000.00 |
| 交易性金融负债 | 1,173,002.49 | 73,355.00 |
| 应付票据 | 460,918,801.05 | 398,641,778.50 |
| 应付账款 | 2,903,824,118.68 | 4,684,322,263.79 |
| 预收款项 | 463,171,749.53 | 540,405,734.66 |
| 应付职工薪酬 | 37,762,954.83 | 68,198,364.71 |
| 应交税费 | 9,469,744.80 | 12,368,907.89 |
| 应付利息 | 107,006,666.69 | 30,615,000.00 |
| 其他应付款 | 2,044,533,339.04 | 82,071,701.77 |
| 一年内到期的非流动负债 | <u>10,000,000.00</u> | <u>1,178,060,170.71</u> |
| 流动负债合计 | <u>7,780,181,362.62</u> | <u>8,074,847,277.03</u> |
| 非流动负债 | | |
| 长期借款 | 691,136,000.00 | - |
| 应付债券 | <u>3,582,129,041.90</u> | <u>1,692,330,994.47</u> |
| 非流动负债合计 | <u>4,273,265,041.90</u> | <u>1,692,330,994.47</u> |
| 负债合计 | <u>12,053,446,404.52</u> | <u>9,767,178,271.50</u> |
| 股东权益 | | |
| 股本 | 1,437,589,571.00 | 1,437,589,571.00 |
| 资本公积 | 1,452,826,509.30 | 1,572,115,999.53 |
| 专项储备 | 4,366,866.84 | - |
| 盈余公积 | 541,446,751.32 | 531,131,574.77 |
| 未分配利润 | <u>676,112,558.96</u> | <u>798,914,405.70</u> |
| 股东权益合计 | <u>4,112,342,257.42</u> | <u>4,339,751,551.00</u> |
| 负债和股东权益总计 | <u>16,165,788,661.94</u> | <u>14,106,929,822.50</u> |

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

利润表

2012年度

人民币元

| | 附注十一 | 2012年 | 2011年 |
|------------------------|------|-------------------------|------------------------|
| 营业收入 | 4 | 21,621,350,646.06 | 26,001,487,527.92 |
| 减：营业成本 | 4 | 21,372,137,410.77 | 25,215,362,907.97 |
| 营业税金及附加 | | 12,822,180.20 | 136,475,193.54 |
| 销售费用 | | 339,369,008.83 | 407,185,369.71 |
| 管理费用 | | 265,191,271.02 | 273,300,298.16 |
| 财务费用 | | 112,421,522.31 | 51,570,247.92 |
| 资产减值损失 | | 96,773,606.14 | 110,724,917.77 |
| 加：公允价值变动收益 | | (5,939,989.81) | 7,128,306.83 |
| 投资收益 | 5 | 603,346,738.56 | 130,093,377.11 |
| 其中：对联营企业和合营企业的 投资收益 | | <u>291,321,898.56</u> | <u>191,550,429.89</u> |
| 营业利润 | | 20,042,395.54 | (55,909,723.21) |
| 加：营业外收入 | | 20,965,703.96 | 85,785,170.95 |
| 减：营业外支出 | | 7,979,874.24 | 8,932,482.04 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | <u>159,785.87</u> | <u>318,632.62</u> |
| 利润总额 | | 33,028,225.26 | 20,942,965.70 |
| 减：所得税费用 | | <u>(70,123,540.20)</u> | <u>(58,955,358.30)</u> |
| 净利润 | | <u>103,151,765.46</u> | <u>79,898,324.00</u> |
| 其他综合收益 | | <u>(119,289,490.23)</u> | <u>(54,066,137.03)</u> |
| 综合收益总额 | | <u>(16,137,724.77)</u> | <u>25,832,186.97</u> |

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

股东权益变动表

2012年度

人民币元

| | 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益 |
|------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 合计 | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,437,589,571.00 | 1,572,115,999.53 | - | 531,131,574.77 | 798,914,405.70 | 4,339,751,551.00 |
| 二、本年增减变动金额 | | | | | | |
| (一)净利润 | - | - | - | - | 103,151,765.46 | 103,151,765.46 |
| (二)其他综合收益 | - | (119,289,490.23) | - | - | - | (119,289,490.23) |
| 综合收益总额 | - | (119,289,490.23) | - | - | 103,151,765.46 | (16,137,724.77) |
| (三)利润分配 | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | 10,315,176.55 | (10,315,176.55) | - |
| 2.对股东的分配 | - | - | - | - | (215,638,435.65) | (215,638,435.65) |
| (四)其他(注) | - | - | 4,366,866.84 | - | - | 4,366,866.84 |
| 三、本年年末余额 | <u>1,437,589,571.00</u> | <u>1,452,826,509.30</u> | <u>4,366,866.84</u> | <u>541,446,751.32</u> | <u>676,112,558.96</u> | <u>4,112,342,257.42</u> |

注：本公司本年度根据联营公司计提专项储备金额确认专项储备增加人民币4,366,866.84元。

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

股东权益变动表(续)

2011年度

人民币元

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

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

现金流量表

2012年度

人民币元

| | <u>附注十一</u> | <u>2012年</u> | <u>2011年</u> |
|-------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 24,713,131,384.28 | 29,267,495,376.89 |
| 收到的税费返还 | | 54,102,845.06 | 38,782,776.13 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | <u>124,394,787.59</u> | <u>302,971,108.18</u> |
| 经营活动现金流入小计 | | <u>24,891,629,016.93</u> | <u>29,609,249,261.20</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 26,004,202,135.56 | 28,906,762,826.37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 233,274,294.89 | 275,849,737.04 |
| 支付的各项税费 | | 95,645,609.80 | 153,733,080.08 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | <u>440,777,468.62</u> | <u>519,293,933.78</u> |
| 经营活动现金流出小计 | | <u>26,773,899,508.87</u> | <u>29,855,639,577.27</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6 | <u>(1,882,270,491.94)</u> | <u>(246,390,316.07)</u> |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 2,595,686,748.98 | 11,030,431,889.50 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 129,043,280.83 | 357,492,599.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | | <u>27,292,037.70</u> | <u>1,855,352.70</u> |
| 投资活动现金流入小计 | | <u>2,752,022,067.51</u> | <u>11,389,779,841.88</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | | 8,137,591.15 | 13,829,928.66 |
| 投资支付的现金 | | <u>4,511,249,089.83</u> | <u>12,626,850,631.66</u> |
| 投资活动现金流出小计 | | <u>4,519,386,680.98</u> | <u>12,640,680,560.32</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | <u>(1,767,364,613.47)</u> | <u>(1,250,900,718.44)</u> |

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

现金流量表(续)

2012年度

人民币元

| | 附注十一 | 2012年 | 2011年 |
|---------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 取得借款所收到的现金 | | 4,436,023,390.07 | 460,038,719.08 |
| 发行债券收到的现金 | | <u>1,900,000,000.00</u> | <u>700,000,000.00</u> |
| 筹资活动现金流入小计 | | <u>6,336,023,390.07</u> | <u>1,160,038,719.08</u> |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,336,968,902.36 | 313,105,607.64 |
| 分配股利、利润或偿付利息 | | | |
| 支付的现金 | | 357,288,425.08 | 322,446,873.01 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | <u>13,400,000.00</u> | <u>-</u> |
| 筹资活动现金流出小计 | | <u>2,707,657,327.44</u> | <u>635,552,480.65</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>3,628,366,062.63</u> | <u>524,486,238.43</u> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | <u>57,815.72</u> | <u>(2,010,674.68)</u> |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | (21,211,227.06) | (974,815,470.76) |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | <u>3,208,195,993.74</u> | <u>4,183,011,464.50</u> |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | 6 | <u>3,186,984,766.68</u> | <u>3,208,195,993.74</u> |

载于第18页至第209页的附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注

2012年12月31日

人民币元

一、 本集团基本情况

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

一、 本集团基本情况(续)

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

一、 本集团基本情况(续)

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

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

本集团的母公司为中国中化股份有限公司,最终控股公司为中国中化集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于2013年3月29日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

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

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

5. 企业合并

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

5. 企业合并(续)

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2012年12月31日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

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

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

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

本公司于2012年3月通过增资方式取得江苏扬农化工集团有限公司新设立的全资子公司江苏瑞盛新材料科技有限公司80%的股权。于2012年12月24日，本公司依据国有产权转让管理办法向扬农集团挂牌转让其所持有江苏瑞盛的40%股权，交易转让价格以独立资产评估机构出具的资产评估报告为基础确定。对于江苏瑞盛剩余股权，本集团按照其在处置日(即丧失控制权日)的公允价值进行重新计量。本公司将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江苏瑞盛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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

7. 现金及现金等价物

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

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

衍生金融工具

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

可转换债券

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

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

金融工具的公允价值

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

可供出售金融资产

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

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产转移

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

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

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

10. 应收款项(续)

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项(续)

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

公司对关联方的应收款项余额不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11. 存货

存货包括在原材料、在产品、库存商品、在途物资、低值易耗品和委托加工物资。

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

11. 存货(续)

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

12. 长期股权投资

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

12. 长期股权投资(续)

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

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

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

12. 长期股权投资(续)

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

13. 投资性房地产

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

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

| | <u>使用寿命</u> | <u>预计净残值率</u> | <u>年折旧率</u> |
|--------|-------------|---------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 10-30年 | 3%-5% | 3.17-9.7% |

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

14. 固定资产

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

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

除使用提取的安全生产费形成的之外,固定资产的折旧采用年限平均法计提,各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下:

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

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

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法,详见附注二、25。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

15. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

16. 借款费用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

16. 借款费用(续)

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

17. 生物资产

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

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

| | 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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

17. 生物资产(续)

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。

18. 无形资产

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

| | <u>使用寿命</u> |
|--------------|-------------|
| 喀麦隆土地使用权 | 不确定 |
| 其他土地使用权 | 20-50年 |
| 商标权使用权和产品登记证 | 10-20年 |
| 专有技术 | 2-10年 |
| 特许经营权 | 不确定 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

18. 无形资产(续)

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

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

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

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

| | <u>摊销期</u> |
|--------|------------|
| 场地租赁费 | 不确定 |
| 房屋装修费 | 5年 |
| 经营租赁改良 | 3-5年 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

20. 预计负债

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

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

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

21. 收入

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

销售商品收入

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

21. 收入(续)

提供劳务收入

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

租赁收入

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

22. 政府补助

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

23. 所得税

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

23. 所得税(续)

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

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

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

24. 租赁

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

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

25. 资产减值

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

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

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

25. 资产减值(续)

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

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

26. 职工薪酬

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

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

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

27. 利润分配

本公司的现金股利,于股东大会批准后确认为负债。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

28. 关联方

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

29. 分部报告

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

30. 安全生产费

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合制定并发布的财企[2012]16号文《关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知》的规定提取安全生产费，安全生产费专门用于完善和改进企业安全生产条件。

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

31. 重大会计判断和估计

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

估计的不确定性

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

商誉减值

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

非上市股权投资的公允价值

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

生产性生物资产

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

递延所得税资产

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

三、 税项

1. 主要税种及税率

企业所得税 - 公司企业所得税按应纳税所得额的25%计缴，海外子公司 Sinochem Crop Protection (Phils.) Inc企业所得税按应纳税所得额的30%计缴，Green Venture企业所得税按应纳税所得额的38.5%计缴，Dorval SC Tankers Inc及 Dorval Ship Management K.K. 企业所得税按应纳税所得额的40%计缴。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

三、 税项(续)

1. 主要税种及税率(续)

增值税 - 应税收入按3%、6%、11%、13%及17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

据财政部和国家税务总局颁布的《关于印发〈营业税改征增值税试点方案〉的通知》(财税[2011]110号)、《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2011]111号)及《财政部 国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71号)，本集团下属位于上海市、北京市、江苏省和广东省的物流板块子公司陆续实施营改增工作。适用增值税分别为3%(2012年1月1日之前发生的租赁业务)、6%(国际货代业务)、11%(陆运业务)和17%(2012年1月1日之后发生的租赁业务)。

营业税 - 应税收入的3%-5%计缴营业税。

城市维护建设税 - 按实际缴纳的流转税的5%-7%计缴。

2. 税收优惠及批文

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

三、 税项 (续)

2. 税收优惠及批文 (续)

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

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

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

GMG Investment (S' pore) Pte., Ltd. 系注册于新加坡的境外公司, 2012年度经新加坡工商部批准, 享受贸易税前利润按10%征收企业所得税, 其余税前利润适用17%的所得税税率。

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

Ivoirienne De Traitement De Caoutchouc (Cote d' Ivoire)系注册于科特迪瓦的境外公司, 根据当地税务机关给予的优惠政策, 2009年至2014年度享受免征企业所得税的优惠政策。

上海中化思多而特船务有限公司自2012年起税务管辖地变更为洋山保税港区, 享受交通运输业增值税即征即退优惠政策。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司重要子公司的情况如下:

| | 子公司 类型 | 注册地 | 法人 代表 | 业务 性质 | 注册 资本 | 经营 范围 | 组织机构 代码 |
|---|-----------|------|--------------------------------|----------|--------------|---------------------|------------|
| 通过设立或投资等方式取得的子公司 | | | | | | | |
| 海南中化船务 有限责任公司 | 全资子公司 | 中国海南 | 刘红生 | 物流 | 人民币17.79亿元 | 国际和国内航线 货物运输及油运等 | 28401656-4 |
| 中化国际仓储 运输有限公司 | 全资子公司 | 中国北京 | 刘红生 | 物流 | 人民币2,350万元 | 进出口货物的海、 陆、空运输代理 | 10117516-8 |
| Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. | 全资子公司 | 新加坡 | 不适用 | 贸易 | 美元2.11亿元 | 进出口贸易 | 不适用 |
| 上海傲兴国际船舶 管理有限公司 | 控股子公司 | 中国上海 | Andrew Winslow Pickering | 服务 | 美元22万元 | 船舶买卖、管理 服务等 | 74925551-5 |
| 上海思尔博化工 物流有限公司 | 全资子公司 | 中国上海 | 刘红生 | 物流 | 人民币5.07亿元 | 道路货物运输、 货运代理 | 78312469-0 |
| 海南中化橡胶 有限公司 | 控股子公司 | 中国海南 | 姚星亮 | 生产 | 人民币6,000万元 | 天然橡胶加工 | 76746147-8 |
| 西双版纳中化 橡胶有限公司 | 控股子公司 | 中国云南 | 姚星亮 | 生产 | 人民币9,000万元 | 天然橡胶加工 | 77855368-5 |
| 上海中化思多而特 船务有限公司 | 控股子公司 | 中国上海 | 刘红生 | 物流 | 美元6,000万元 | 国际和国内航线 货物运输及油运等 | 71785762-6 |
| Sinochem International FZE | 全资子公司 | 阿联酋 | 不适用 | 物流 | 美元2,081.66万元 | 国际和国内航线 货物运输及油运等 | 不适用 |
| 苏州中化国际 聚氨酯有限公司 | 控股子公司 | 中国江苏 | 王文克 | 生产 | 人民币6,000万元 | 聚氨酯相关产品的 生产及销售 | 67011831-5 |
| Sinochem Crop. Protection (Phils.) Inc | 全资子公司 | 菲律宾 | 不适用 | 生产 | 比索3,252万元 | 农业化工原料生产 | 不适用 |
| Sinochem India Company Private Ltd. | 全资子公司 | 印度 | 不适用 | 生产 | 卢比3.6亿元 | 农业化工原料生产 | 不适用 |
| 重庆长航化工 码头有限公司 | 控股子公司 | 中国重庆 | 黄勇 | 物流 | 人民币1,000万元 | 码头、储罐的储存、 转运服务等 | 68391368-4 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下:(续)

| | 子公司 类型 | 注册地 | 法人 代表 | 业务 性质 | 注册 资本 | 经营 范围 | 组织机构 代码 |
|--|-----------|------|----------|----------|------------|------------------------|------------|
| 通过设立或投资等方式取得的子公司(续) | | | | | | | |
| 中化国际物流 有限公司 | 全资子公司 | 中国上海 | 张增根 | 物流 | 人民币29.11亿元 | 国际和国内航线 货物运输及油运等 | 55882679-2 |
| 上海闻创贸易 有限公司 | 全资子公司 | 中国上海 | 左晶晶 | 贸易 | 人民币100万元 | 化工、橡胶产品贸易 | 55882208-9 |
| 尚诚石化(香港) 有限公司 | 全资子公司 | 中国香港 | 不适用 | 贸易 | 美元500万元 | 化工、橡胶产品贸易 | 不适用 |
| Sinochem Farm Care (Thailand) Co., Ltd. | 全资子公司 | 泰国 | 不适用 | 贸易 | 泰铢1亿元 | 农业化工原料贸易 | 不适用 |
| 中化作物保护品 有限公司 | 全资子公司 | 中国上海 | 张增根 | 贸易 | 人民币8亿元 | 农资经营及化工原料 及产品贸易 | 56801552-0 |
| SC Petrochemical FZE | 全资子公司 | 阿联酋 | 不适用 | 贸易 | 美元81.74万元 | 化工、橡胶产品贸易 | 不适用 |
| Sinochem Isotank (FZE) Co., Ltd. | 全资子公司 | 阿联酋 | 不适用 | 物流 | 美元150万元 | 国际和国内航线 货物运输及油运等 | 不适用 |
| 上海中化国际仓储 运输有限公司 | 全资子公司 | 中国上海 | 李军 | 物流 | 人民币500万元 | 进出口货物的海、 陆、空运输代理 | 63061064-7 |
| 广东中化国际仓储 运输有限公司 | 全资子公司 | 中国广东 | 李军 | 物流 | 人民币500万元 | 进出口货物的海、 陆、空运输代理 | 75288010-0 |
| 宁波中化国际仓储 运输有限公司 | 全资子公司 | 中国浙江 | 张马根 | 物流 | 人民币500万元 | 进出口货物的海、 陆、空运输代理 | 14413402-4 |
| 中化国际仓储运输 重庆有限公司 | 全资子公司 | 中国重庆 | 刘红生 | 物流 | 人民币6,000万元 | 进出口货物的海、 陆、空运输代理 | 66356124-7 |
| 连云港港口国际石化 仓储有限公司 | 控股子公司 | 中国江苏 | 刘红生 | 物流 | 人民币5,000万元 | 进出口货物的海、 陆、空运输代理 | 58551701-2 |
| 上海化兴船员管理 有限公司 | 全资子公司 | 中国上海 | 朱武 | 物流 | 人民币500万元 | 船务管理、船舶专业 领域内技术咨询服务 | 58529868-1 |
| Sinochem International Crop Care (Overseas) Pte. Ltd. | 全资子公司 | 新加坡 | 不适用 | 贸易 | 美元3,800万元 | 进出口贸易 | 不适用 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下：(续)

| | 子公司 类型 | 注册地 | 法人 代表 | 业务 性质 | 注册 资本 | 经营 范围 | 组织机构 代码 |
|--|-----------|------|----------|----------|------------------|-----------------|------------|
| 通过设立或投资等方式取得的子公司(续) | | | | | | | |
| 白沙中化橡胶有限公司 | 全资子公司 | 中国海南 | 李木春 | 生产 | 人民币200万元 | 天然橡胶加工 | 57874365-2 |
| 海南保亭浦兴橡胶有限公司* | 控股子公司 | 中国海南 | 孙丁 | 生产 | 人民币3,000万元 | 天然橡胶加工 | 58929785-4 |
| GMG Investment Congo SPRL* | 全资子公司 | 民主刚果 | 不适用 | 生产 | 新加坡元270万元 | 天然橡胶加工 | 不适用 |
| Dorval SC Tankers Inc.* | 控股子公司 | 日本 | 不适用 | 物流 | 日元2,000万元 | 进出口货物的海、陆、空运输代理 | 不适用 |
| Sinochem International Australia Pty.Ltd.* | 全资子公司 | 澳大利亚 | 不适用 | 贸易 | 澳元90万元 | 农资经营及化工原料及产品贸易 | 不适用 |
| GMG Côte d'Ivoire SA* | 全资子公司 | 科特迪瓦 | 不适用 | 生产 | 新加坡元60.6万元 | 天然橡胶加工 | 不适用 |
| 同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | | |
| 裕华隆贸易有限公司 | 全资子公司 | 马来西亚 | 不适用 | 贸易 | 美元20万元 | 进出口贸易 | 不适用 |
| 非同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | | |
| Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad | 控股子公司 | 马来西亚 | 不适用 | 生产 | 林吉特2,000万元 | 天然橡胶加工 | 不适用 |
| GMG Global Ltd. | 控股子公司 | 新加坡 | 不适用 | 生产 | 新加坡元267,084,457元 | 天然橡胶种植、加工和销售 | 不适用 |
| Teck Bee Hang Co., Ltd. | 控股子公司 | 泰国 | 不适用 | 生产 | 泰铢16.48亿元 | 天然橡胶加工 | 不适用 |
| Hevecam SA | 控股子公司 | 喀麦隆 | 不适用 | 生产 | 中非法郎157.4795亿元 | 天然橡胶加工 | 不适用 |
| Tropical Rubber Cote d'Ivoire | 控股子公司 | 科特迪瓦 | 不适用 | 生产 | 非共法郎20亿元** | 天然橡胶加工 | 不适用 |
| 江苏瑞盛新材料科技有限公司* | 控股子公司 | 中国江苏 | 周颖华 | 生产 | 人民币10亿元 | 化工原料生产 | 58840230-9 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下:(续)

| | 子公司 类型 | 注册地 | 法人 代表 | 业务 性质 | 注册 资本 | 经营 范围 | 组织机构 代码 |
|---|-----------|------|----------|----------|-------------|------------------------|------------|
| 非同一控制下企业合并取得的子公司(续) | | | | | | | |
| 江苏圣奥化学 科技有限公司* | 控股子公司 | 中国江苏 | 王昊 | 生产 | 人民币5.85亿元 | 橡胶防老剂生产 | 67545808-7 |
| Dorval Ship Management K. K. * | 控股子公司 | 日本 | 不适用 | 物流 | 日元100万元 | 船务管理、船舶专业 领域内技术咨询服务 | 不适用 |
| Inobonto Holdings Pte. Ltd. * | 控股子公司 | 印尼 | 不适用 | 生产 | 新加坡元10,090元 | 天然橡胶加工 | 不适用 |
| Ivoirienne De Traitement De Caoutchouc* | 控股子公司 | 科特迪瓦 | 不适用 | 生产 | 中非法郎15.36亿元 | 天然橡胶加工 | 不适用 |

* 本年度新增重要子公司

** 非共法郎: 非洲金融共同体法郎

| | 年末 实际 出资 | 实质上构成 净投资的 其他项目余额 | 持股 比例(%) | 表决权 比例(%) | 是否 合并 报表 | 少数 股东 权益 | 少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益金额 |
|--|----------------|-------------------------|-------------|--------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| 通过设立或投资等方式取得的子公司 | | | | | | | |
| 海南中化船务 有限责任公司 | 人民币17.79亿元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| 中化国际仓储 运输有限公司 | 人民币2,485万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. | 美元2.11亿元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| 上海傲兴国际船舶 管理有限公司 | 美元112,200元 | - | 51 | 51 | 是 | 1,357,357.13 | - |
| 上海思尔博化工 物流有限公司 | 人民币5.07亿元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| 海南中化橡胶 有限公司 | 人民币57,597,000元 | - | 95.5 | 95.5 | 是 | 4,369,327.12 | - |
| 西双版纳中化 橡胶有限公司 | 人民币8,700万元 | - | 96.67 | 96.67 | 是 | 4,920,755.24 | - |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下:(续)

| | 年末 实际 出资 | 实质上构成 净投资的 其他项目余额 | 持股 比例(%) | 表决权 比例(%) | 是否 合并 报表 | 少数 股东 权益 | 少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益金额 |
|--|----------------|-------------------------|-------------|--------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| 通过设立或投资等方式取得的子公司(续) | | | | | | | |
| 上海中化思多而特 船务有限公司 | 美元3,060万元 | - | 51 | 51 | 是 | 294,055,561.35 | - |
| Sinochem International FZE | 美元2,081.66万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| 苏州中化国际 聚氨酯有限公司 | 人民币3,600万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| Sinochem Crop. Protection (Phils.) Inc | 比索3,252万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| Sinochem India Company Private Ltd. | 卢比3.6亿元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| 重庆长航化工 码头有限公司 | 人民币510万元 | - | 51 | 51 | 是 | 5,088,748.94 | - |
| 中化国际物流 有限公司 | 人民币29.11亿元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| 上海闻创贸易 有限公司 | 人民币100万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| 尚诚石化(香港) 有限公司 | 人民币700万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| Sinochem Farm Care (Thailand) Co., Ltd. | 泰铢1亿元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| 中化作物保护品 有限公司 | 人民币8亿元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| SC Petrochemical FZE | 美元81.74万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| Sinochem Isotank (FZE) Co., Ltd. | 美元150万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| 上海中化国际仓储 运输有限公司 | 人民币500万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下:(续)

| | 年末 实际 出资 | 实质上构成 净投资的 其他项目余额 | 持股 比例(%) | 表决权 比例(%) | 是否 合并 报表 | 少数 股东 权益 | 少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益金额 |
|--|----------------|-------------------------|-------------|--------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| 通过设立或投资等方式取得的子公司(续) | | | | | | | |
| 广东中化国际仓储 运输有限公司 | 人民币500万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| 宁波中化国际仓储 运输有限公司 | 人民币500万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| 中化国际仓储运输 重庆有限公司 | 人民币6,000万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| 连云港港口国际石化 仓储有限公司 | 人民币1,000万元 | - | 51 | 51 | 是 | 4,921,892.78 | - |
| 上海化兴船员管理 有限公司 | 人民币500万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| Sinochem International Crop Care (Overseas) Pte. Ltd. | 人民币8亿元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| 白沙中化橡胶 有限公司 | 人民币200万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| 海南保亭浦兴 橡胶有限公司 | 人民币2,700万元 | - | 90 | 90 | 是 | 3,078,513.78 | - |
| GMG Investment Congo SPRL | 新加坡元270万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| Dorval SC Tankers Inc. | 日元1,020万元 | - | 51 | 51 | 是 | 3,638,339.88 | - |
| Sinochem International Australia Pty.Ltd. | 澳元90万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| GMG Côte d'Ivoire SA | 新加坡元60.6万元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| 同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | | |
| 裕华隆贸易有限公司 | 美元1元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下:(续)

| | 年末 实际 出资 | 实质上构成 净投资的 其他项目余额 | 持股 比例(%) | 表决权 比例(%) | 是否 合并 报表 | 少数 股东 权益 | 少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益金额 |
|---|---------------------|-------------------------|-------------|--------------|----------------|------------------|-----------------------------|
| 非同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | | |
| Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad | 美元4,044,984.26元 | - | 97.5 | 97.5 | 是 | 1,000,522.46 | - |
| GMG Global Ltd. | 新加坡元318,942,386.94元 | - | 51 | 51 | 是 | 2,050,895,090.09 | - |
| Teck Bee Hang Co., Ltd. | 泰铢30,000.00元 | - | 55 | 55 | 是 | 22,936,408.65 | - |
| Hevecam SA | 中非法郎157.4795亿元 | - | 90 | 90 | 是 | 93,425,798.30 | - |
| Tropical Rubber Cote d'Ivoire | 非共法郎20亿元 | - | 51.2 | 51.2 | 是 | 121,831,234.68 | - |
| 江苏瑞盛新材料 科技有限公司 | 人民币8亿元 | - | 80 | 80 | 至处 置日 | 206,201,510.79 | - |
| 江苏圣奥化学 科技有限公司 | 人民币28.25亿元 | - | 60.976 | 60.976 | 是 | 902,538,508.89 | - |
| Dorval Ship Management K.K. | 日元1元 | - | 100 | 100 | 是 | - | - |
| Inobonto Holdings Pte. Ltd. | 新加坡元352万元 | - | 95.45 | 95.45 | 是 | 1,875,909.60 | - |
| Ivoirienne De Traitement De Caoutchouc | 新加坡元360万元 | - | 60 | 60 | 是 | (3,047,744.80) | - |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

2. 合并范围变更

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

3. 本年度新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

2012年,新纳入合并范围的子公司如下:

| | 2012年末 净资产 | 并购日起至2012年末 净利润/(亏损) |
|--|---------------------|-------------------------|
| 江苏圣奥化学科技有限公司 | 1,465,490,460.46 | 32,929,136.86 |
| 子公司: 山东凯雷圣奥化工有限公司 | 240,663,111.26 | 3,567,380.11 |
| 泰安圣奥化工有限公司 | 228,360,017.71 | 6,775,697.17 |
| 安徽圣奥化学科技有限公司 | 41,517,090.95 | 1,128,946.50 |
| Envirchem, Inc. | 18,115,600.72 | 740,194.67 |
| Sinorgchem Europe B. V. | 17,837,292.82 | 348,379.96 |
| Sinorgchem Technology India Private Limited | 15,644.56 | - |
| Carlyle Sinorgchem Industrial Company Limited | 1,287,876,416.79 | 124,396,667.19 |
| 海南保亭浦兴橡胶有限公司 | 30,025,598.29 | 25,598.29 |
| 江苏瑞盛新材料科技有限公司 | 1,031,007,553.95 | 31,007,553.95 |
| Inobonto Holdings Pte. Ltd. | 23,275.00 | - |
| 子公司: P.T. Inobonto Indah Perkasa | 2,801,331.00 | (8,927,552.00) |
| Ivoirienne De Traitement De Caoutchouc | (11,601,528.50) | (17,988,421.03) |
| Sinochem International Australia Pty.Ltd. | 4,290,060.70 | (1,592,901.69) |
| GMG Côte d'Ivoire SA | 3,084,515.00 | - |
| Dorval SC Tankers Inc. | 6,317,102.01 | 5,243,008.74 |
| 子公司: Dorval Ship Management K.K. | 1,814,553.34 | 2,044,694.76 |
| Rose Diamond Shipping Co.,Ltd | 133,244.81 | 133,244.81 |
| Fire Ruby Shipping Co.,Ltd | 98,077.75 | 98,077.75 |
| Sea Harvest Shipping Co.,Ltd | - | - |
| GMG Investment Congo SPRL | <u>6,506,313.26</u> | <u>5,305,113.26</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

3. 本年度新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体(续)

2012年, 不再纳入合并范围的子公司如下:

| | 丧失控制权日 净资产 | 年初至丧失控制权日 净利润 |
|---------------|-------------------------|----------------------|
| 江苏瑞盛新材料科技有限公司 | <u>1,031,007,553.95</u> | <u>31,007,553.95</u> |

4. 本年度发生的非同一控制下企业合并

| | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|---|------------------|--------|
| 江苏圣奥化学科技有限公司 | 1,324,963,618.17 | (1) |
| Inobonto Holdings Pte. Ltd. | 12,947,386.30 | (2) |
| Ivoirienne De Traitement De Caoutchouc | 8,711,782.32 | (3) |
| Dorval Ship Management K. K. | 79,643.66 | (4) |
| 江苏瑞盛新材料科技有限公司 | <u>-</u> | (5) |

(1) 江苏圣奥化学科技有限公司

本集团以人民币818,064,000.00元以及美元285,021,900.00元(折合人民币1,795,231,765.18元),分别收购王农跃等8名自然人所持有的江苏圣奥化学科技有限公司20.976%的股权以及Oxygen Partners公司所持有的Carlyle Sinorgchem Industrial Company Limited公司100%的股权(后者持有江苏圣奥化学科技有限公司40%的股权)。上述江苏圣奥化学科技有限公司20.976%的股权受让价款人民币818,064,000.00元分别于2012年8月31日及2012年12月28日支付;上述Carlyle Sinorgchem Industrial Company Limited公司100%的股权受让价款美元285,021,900.00元于2012年11月30日支付。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(1) 江苏圣奥化学科技有限公司(续)

本公司分别于2012年8月和2012年11月完成江苏圣奥化学科技有限公司20.976%股权和Carlyle Sinorgchem Industrial Company Limited100%股权交割手续。本集团已自2012年11月1日实质控制江苏圣奥化学科技有限公司的财务经营决策,因此将购买日确定为2012年11月1日。本次收购完成后,本集团持有江苏圣奥化学科技有限公司合计60.976%的股权。

江苏圣奥化学科技有限公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下:

| | 2012年11月1日 公允价值 | 2012年11月1日 账面价值 |
|----------------|------------------------------|-------------------------|
| 流动资产 | 1,949,555,533.41 | 1,949,555,533.41 |
| 非流动资产 | 1,616,555,804.32 | 780,827,716.75 |
| 流动负债 | (1,085,052,603.81) | (1,085,052,603.81) |
| 非流动负债 | <u>(213,047,622.68)</u> | <u>(21,428,370.14)</u> |
| | <u>2,268,011,111.24</u> | <u>1,623,902,276.21</u> |
| 少数股东权益 | <u>885,068,656.05</u> | <u>633,711,624.27</u> |
| | <u>1,382,942,455.19</u> | <u>990,190,651.94</u> |
| 安全生产费 | <u>(21,849,802.51)</u> | |
| 递延所得税负债 | <u>(65,019,404.38)</u> | |
| 汇率影响 | <u>5,189,037.53</u> | |
| 购买产生的商誉 | <u>1,324,963,618.17</u> | |
| 20.976%股权的合并对价 | 830,994,138.82(注1) | |
| 40%股权的合并对价 | <u>1,795,231,765.18</u> (注2) | |
| 合并对价 | <u>2,626,225,904.00</u> | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(1) 江苏圣奥化学科技有限公司(续)

注1: 该金额系以亚洲(北京)资产评估有限公司出具的京亚评报字[2012]第050号评估报告确定的购买日之前持有的江苏圣奥化学科技有限公司20.976%股权的公允价值折合人民币830,994,138.82元为基础确定,全部对价以现金方式支付。

注2: 该金额系以普华永道咨询(深圳)有限公司上海分公司出具的估值报告确定的Carlyle Sinorgchem Industrial Company Limited所持有江苏圣奥化学科技有限公司40%股权的公允价值折合人民币1,795,231,765.18元为基础确定,全部对价以现金方式支付。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(2) Inobonto Holdings Pte. Ltd.

本集团以货币资金新加坡元1,761,085.91元(折合人民币8,969,034.43元),取得Inobonto Holdings Pte. Ltd. 95.45%股权。本集团于2012年2月完成股权转让变更手续,因此购买日确定为2012年2月29日。

Inobonto Holdings Pte. Ltd. 的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下:

| | 2012年2月29日 公允价值 | 2012年2月29日 账面价值 |
|---------|-------------------------|-----------------------|
| 流动资产 | 58,128.68 | 58,128.68 |
| 非流动资产 | 66,979.99 | 66,979.99 |
| 流动负债 | <u>(1,513,274.16)</u> | <u>(1,513,274.16)</u> |
| | <u>(1,388,165.49)</u> | <u>(1,388,165.49)</u> |
| 少数股东权益 | <u>2,590,190.55</u> | <u>2,590,190.55</u> |
| | <u>(3,978,356.04)</u> | <u>(3,978,356.04)</u> |
| 汇率影响 | <u>4.17</u> | |
| 购买产生的商誉 | <u>12,947,386.30</u> | |
| 合并对价 | <u>8,969,034.43</u> (注) | |

注: 该金额系本集团在企业合并中支付的现金折合人民币8,969,034.43元。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(3) Ivoirienne De Traitement De Caoutchouc

本集团以货币资金新加坡元3,585,520.00元(折合人民币18,260,694.81元),取得Ivoirienne de Traitement de Caoutchouc 60%股权。本集团于2012年1月完成股权转让变更手续,因此购买日确定为2012年1月1日。

Ivoirienne De Traitement De Caoutchouc的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下:

| | 2012年1月1日 公允价值 | 2012年1月1日 账面价值 |
|---------|--------------------------|------------------------|
| 流动资产 | 56,141,267.32 | 56,141,267.32 |
| 非流动资产 | 41,069,439.35 | 41,069,439.35 |
| 流动负债 | <u>(81,287,367.76)</u> | <u>(81,287,367.76)</u> |
| | <u>15,923,338.91</u> | <u>15,923,338.91</u> |
| 少数股东权益 | <u>6,369,333.53</u> | <u>6,369,333.53</u> |
| | <u>9,554,005.38</u> | <u>9,554,005.38</u> |
| 汇率影响 | <u>(5,092.89)</u> | |
| 购买产生的商誉 | <u>8,711,782.32</u> | |
| 合并对价 | <u>18,260,694.81</u> (注) | |

注:该金额系本集团在企业合并中支付的现金折合人民币18,260,694.81元。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(4) Dorval Ship Management K. K.

本集团以货币资金日元1元(折合人民币0.07元),取得Dorval Ship Management K. K. 51%的股权,本集团于2012年3月完成股东权利变更手续,因此购买日确定为2012年3月31日。

Dorval Ship Management K. K. 的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下:

| | 2012年3月31日 公允价值 | 2012年3月31日 账面价值 |
|---------|---------------------|---------------------|
| 流动资产 | 30,323,422.84 | 30,323,422.84 |
| 非流动资产 | 1,368,133.95 | 1,368,133.95 |
| 流动负债 | (30,914,745.55) | (30,914,745.55) |
| 非流动负债 | <u>(856,454.83)</u> | <u>(856,454.83)</u> |
| | <u>(79,643.59)</u> | <u>(79,643.59)</u> |
| 少数股东权益 | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>(79,643.59)</u> | <u>(79,643.59)</u> |
| 购买产生的商誉 | <u>79,643.66</u> | |
| 合并对价 | <u>0.07</u> (注) | |

注:该金额系本集团在企业合并中支付的现金折合人民币0.07元。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

(5) 江苏瑞盛新材料科技有限公司

于2012年2月, 本集团以一比一的比例对江苏扬农化工集团有限公司于2011年11月14日新设立的全资子公司江苏瑞盛新材料科技有限公司。其中: 本公司于2012年2月向江苏瑞盛新材料科技有限公司增资人民币800,000,000.00元, 2012年3月, 江苏扬农化工集团有限公司对其增资人民币160,000,000.00元。本公司取得江苏瑞盛新材料科技有限公司80%的股权。本公司完成增资日为2012年2月29日。

江苏瑞盛新材料科技有限公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下:

| | 2012年2月29日 公允价值 | 2012年2月29日 账面价值 |
|---------|---------------------------|-----------------------|
| 货币资金 | <u>840,000,000.00</u> | <u>840,000,000.00</u> |
| 少数股东权益 | <u>40,000,000.00</u> | <u>40,000,000.00</u> |
| | <u>800,000,000.00</u> | <u>800,000,000.00</u> |
| 购买产生的商誉 | <u>-</u> | |
| | <u>800,000,000.00</u> (注) | |

注: 该金额系本公司对江苏瑞盛新材料有限公司增资支付的现金人民币800,000,000.00元。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司

| | 处置日 | 损益确认方法 | | | |
|---------------|-------------|--------|---------------|-------------------|---------------|
| 江苏瑞盛新材料科技有限公司 | 2012年12月31日 | 注 | | | |
| | 注册地 | 业务性质 | 本集团合计 持股比例 | 本集团合计享有 的表决权比例 | 不再成为 子公司原因 |
| 江苏瑞盛新材料科技有限公司 | 中国江苏 | 化工原料生产 | 80% | 80% | 注 |

于2012年2月,本集团以一比一的比例对江苏扬农化工集团有限公司于2011年11月14日新设立的全资子公司江苏瑞盛新材料科技有限公司。其中:本公司于2012年2月向江苏瑞盛新材料科技有限公司增资人民币800,000,000.00元,2012年3月,江苏扬农化工集团有限公司对其增资人民币160,000,000.00元。本公司取得江苏瑞盛新材料科技有限公司80%的股权。于2012年12月24日,本公司依据国有产权转让管理办法以人民币458,634,300.00元的价格向江苏扬农化工集团有限公司挂牌转让所持有江苏瑞盛新材料科技有限公司的40%股权,转让价格根据上海东洲资产评估有限公司于2012年11月2日出具的《中化国际(控股)股份有限公司拟转让持有江苏瑞盛新材料科技有限公司40%股权所涉及的江苏瑞盛新材料科技有限公司股东部分权益价值评估报告》(沪东洲资评报字【2012】第0908053号的评估结果确定。根据该评估报告,评估标的于评估基准日(2012年9月30日)的评估值为人民币453,200,000.00元。于2012年12月28日,江苏瑞盛新材料科技有限公司取得变更后的法人营业执照。故自2012年12月31日起,本集团不再将江苏瑞盛新材料科技有限公司纳入合并范围。江苏瑞盛新材料科技有限公司相关财务信息列示如下:

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司(续)

| | 2012年12月31日 账面价值 | 2011年12月31日 账面价值 |
|------------------|-------------------------|---------------------|
| 流动资产 | 1,034,938,783.27 | - |
| 非流动资产 | 395,713.36 | - |
| 流动负债 | <u>(4,326,942.68)</u> | - |
| | <u>1,031,007,553.95</u> | - |
| 少数股东权益 | <u>206,201,510.79</u> | - |
| | <u>824,806,043.16</u> | |
| 剩余股权的公允价值 | <u>458,634,300.00</u> | |
| 处置损益 | <u>92,462,556.84</u> | |
| 扣除关联方交易内部未实现投资收益 | <u>18,737,537.14</u> | |
| 处置净损益 | <u>73,725,019.70</u> | |
| 处置对价 | <u>458,634,300.00</u> | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

6. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| | 平均汇率 | | 年末汇率 | |
|---------|---------|---------|---------|--------|
| | 2012年 | 2011年 | 2012年 | 2011年 |
| 美元 | 6.3108 | 6.4445 | 6.2855 | 6.3009 |
| 英镑 | 10.0301 | 10.3480 | 10.1611 | 9.7116 |
| 欧元 | 8.1362 | 9.0213 | 8.3176 | 8.1625 |
| 港币 | 0.8126 | 0.8292 | 0.8128 | 0.8163 |
| 日元 | 0.0788 | 0.0812 | 0.0730 | 0.0811 |
| 中非法郎 | 0.0124 | 0.0138 | 0.0127 | 0.0124 |
| 非共法郎 | 0.0124 | 0.0138 | 0.0127 | 0.0124 |
| 印尼卢比 | 0.0007 | 0.0007 | 0.0006 | 0.0007 |
| 菲律宾比索 | 0.1494 | 0.1490 | 0.1516 | 0.1440 |
| 马来西亚林吉特 | 2.0445 | 2.1127 | 2.0384 | 1.9882 |
| 新加坡元 | 5.0701 | 5.1447 | 5.0929 | 4.8679 |
| 印度卢比 | 0.1180 | 0.1381 | 0.1139 | 0.1188 |
| 泰铢 | 0.2031 | 0.2107 | 0.2038 | 0.1991 |
| 阿联酋迪拉姆 | 1.7161 | 1.7564 | 1.6979 | 1.7159 |
| 刚果法郎 | 0.0066 | 0.0068 | 0.0066 | 0.0067 |
| 澳元 | 6.5375 | 6.6664 | 6.5363 | 6.4293 |
| 瑞士法郎 | 6.7508 | 7.2986 | 6.8219 | 6.8170 |
| 丹麦克朗 | 1.0921 | 1.2062 | 1.1038 | 1.1259 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

| | 2012年 | | | 2011年 | | |
|----------|-------------------|---------|-------------------------|-------------------|--------|-------------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 现金 | | | | | | |
| -人民币 | 197,935.73 | 1.0000 | 197,935.73 | 52,987.86 | 1.0000 | 52,987.86 |
| -美元 | 12,971.56 | 6.2855 | 81,532.71 | 1,545.14 | 6.3009 | 9,735.79 |
| -英镑 | 2,335.00 | 10.1611 | 23,726.17 | 2,335.00 | 9.7116 | 22,676.59 |
| -欧元 | 2,337.18 | 8.3176 | 19,439.73 | - | - | - |
| -中非法郎 | 212,696,625.00 | 0.0127 | 2,701,247.14 | 235,020,170.97 | 0.0124 | 2,914,250.12 |
| -非共法郎 | 318,588,927.00 | 0.0127 | 4,046,079.37 | 69,313,364.52 | 0.0124 | 859,485.72 |
| -印度卢比 | 81,595,050.00 | 0.0006 | 48,957.03 | 180,941,571.43 | 0.0007 | 126,659.10 |
| -印度卢比 | 4,702.99 | 0.1139 | 535.67 | - | - | - |
| -菲律宾比索 | - | - | - | 23,871.39 | 0.1440 | 3,437.48 |
| -马来西亚林吉特 | 3,556.12 | 2.0384 | 7,248.80 | 4,675.52 | 1.9882 | 9,295.87 |
| -新加坡元 | 24,726.50 | 5.0929 | 125,929.59 | 1,334.35 | 4.8679 | 6,495.48 |
| -泰铢 | 52,410.70 | 0.2038 | 10,681.30 | 149,735.06 | 0.1991 | 29,812.25 |
| -日元 | 1,183,975.75 | 0.0730 | 86,430.23 | - | - | - |
| 银行存款 | | | | | | |
| -人民币 | 4,017,966,474.00 | 1.0000 | 4,017,966,474.00 | 5,112,594,774.39 | 1.0000 | 5,112,594,774.39 |
| -美元 | 110,943,527.93 | 6.2855 | 697,335,544.82 | 84,458,789.58 | 6.3009 | 532,166,387.24 |
| -欧元 | 7,010,863.52 | 8.3176 | 58,313,558.39 | 12,236,244.42 | 8.1625 | 99,878,345.07 |
| -中非法郎 | 18,060,850,616.00 | 0.0127 | 229,372,802.82 | 20,847,428,275.81 | 0.0124 | 258,508,110.62 |
| -非共法郎 | 2,102,025,934.00 | 0.0127 | 26,695,729.36 | - | - | - |
| -刚果法郎 | 875,556,243.94 | 0.0066 | 5,778,671.21 | - | - | - |
| -印度卢比 | 97,728,325,133.33 | 0.0006 | 58,636,995.08 | 98,318,328,671.43 | 0.0007 | 68,822,830.07 |
| -印度卢比 | 362,059,872.34 | 0.1139 | 41,238,619.46 | 449,704.29 | 0.1188 | 53,424.87 |
| -菲律宾比索 | 99,906,355.94 | 0.1516 | 15,145,803.56 | 101,814,835.69 | 0.1440 | 14,661,336.34 |
| -马来西亚林吉特 | 1,448,371.47 | 2.0384 | 2,952,360.41 | 1,386,812.92 | 1.9882 | 2,757,261.45 |
| -新加坡元 | 39,746,114.91 | 5.0929 | 202,422,988.65 | 357,765,096.08 | 4.8679 | 1,741,564,711.20 |
| -泰铢 | 591,167,065.65 | 0.2038 | 120,479,847.98 | 142,349,083.02 | 0.1991 | 28,341,702.43 |
| -阿联酋迪拉姆 | 9,513,700.59 | 1.6979 | 16,153,312.23 | 4,541,251.12 | 1.7159 | 7,792,332.80 |
| -日元 | 12,561,629.04 | 0.0730 | 916,998.92 | - | - | - |
| -澳元 | 556,096.66 | 6.5363 | 3,634,814.60 | - | - | - |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| -人民币 | 85,091,551.75 | 1.0000 | 85,091,551.75 | 925,343.36 | 1.0000 | 925,343.36 |
| -新加坡元 | 3,131,000 | 5.0929 | 15,945,869.90 | - | - | - |
| -美元 | 340,200.00 | 6.2855 | 2,138,327.10 | - | - | - |
| -印度卢比 | 2,624,450.04 | 0.1139 | 298,924.86 | - | - | - |
| | | | <u>5,607,868,938.57</u> | | | <u>7,872,101,396.10</u> |

2012年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币1,366,997,174.95元(2011年12月31日：人民币3,017,141,328.84元)。

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金(续)

2012年12月31日, 由Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d' Ivoire持有的货币资金中有折合人民币151, 387, 665. 23元被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

2012年12月31日, 其他货币资金系因开立银行承兑汇票而质押的保证金人民币15, 000, 000. 00元(2011年12月31日: 人民币452, 748. 93元), 因开立保函而质押的保证金人民币69, 565, 100. 00元(2011年12月31日: 无), 因开立信用证而质押的保证金美元340, 200. 00元(2011年12月31日: 无), 因取得银行授信额度而质押的定期存款新加坡元3, 131, 000元(2011年12月31日: 无), 现金支票2, 624, 450. 04印度卢比(2011年12月31日: 无), 信用卡存款人民币526, 451. 75元(2011年12月31日: 人民币472, 594. 43元)。

2. 交易性金融资产

| | 2012年 | 2011年 |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 橡胶期货 | 3, 085, 350. 01 | 9, 961, 411. 88 |
| 化工产品期货 | - | 862, 637. 31 |
| 远期外汇买卖合约 | <u>10, 316, 625. 57</u> | <u>382, 214. 69</u> |
| | <u>13, 401, 975. 58</u> | <u>11, 206, 263. 88</u> |

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

3. 应收票据

| | 2012年 | 2011年 |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>619, 933, 292. 69</u> | <u>629, 203, 697. 27</u> |

2012年12月31日和2011年12月31日, 本集团无已质押的应收票据。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据(续)

2012年12月31日, 已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下:

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|------|------------|------------|----------------------|
| 甲公司 | 2012年8月20日 | 2013年2月20日 | 20,000,000.00 |
| 乙公司 | 2012年8月20日 | 2013年2月20日 | 10,600,000.00 |
| 丙公司 | 2012年9月20日 | 2013年3月20日 | 10,000,000.00 |
| 丁公司 | 2012年11月9日 | 2013年5月9日 | 10,000,000.00 |
| 戊公司 | 2012年7月10日 | 2013年1月10日 | <u>7,477,412.75</u> |
| | | | <u>58,077,412.75</u> |

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收股利

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 1年以内 | | | | |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | - | 10,443,711.63 | 10,443,711.63 | - |
| 中化兴源石油储运(舟山)有限公司 | - | 2,757,704.58 | 2,757,704.58 | - |
| 中化镇江焦化有限公司 | - | 5,513,888.92 | - | 5,513,888.92 |
| 交通银行股份有限公司 | - | 15,011,050.40 | 15,011,050.40 | - |
| 上海北海船务股份有限公司 | - | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | - |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 8,249,556.98 | - | 8,249,556.98 | - |
| 海南天然橡胶产业集团股份有限公司 | - | 320,000.00 | 320,000.00 | - |
| 江苏苏润高碳材股份有限公司 | - | 1,875,000.00 | 1,875,000.00 | - |
| 1年以上 | | | | |
| 中化镇江焦化有限公司 | 10,895,631.39 | - | - | 10,895,631.39 |
| | <u>19,145,188.37</u> | <u>105,921,355.53</u> | <u>108,657,023.59</u> | <u>16,409,520.31</u> |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款

应收账款的账龄分析如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1年以内 | 2,964,944,638.69 | 2,019,665,775.45 |
| 1年至2年 | 7,177,491.19 | 15,583,656.40 |
| 2年至3年 | 1,894,959.17 | 67,013,777.60 |
| 3年以上 | <u>70,234,348.42</u> | <u>14,262,164.91</u> |
| | 3,044,251,437.47 | 2,116,525,374.36 |
| 减: 应收账款坏账准备 | <u>4,707,535.40</u> | <u>14,947,023.59</u> |
| | <u><u>3,039,543,902.07</u></u> | <u><u>2,101,578,350.77</u></u> |

应收账款坏账准备的变动如下:

| | 年初数 | 本年计提 | 本年减少 | | | 年末数 |
|-------|----------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 2012年 | <u>14,947,023.59</u> | <u>432,202.56</u> | <u>2,159,315.48</u> | <u>8,477,669.57</u> | <u>34,705.70</u> | <u>4,707,535.40</u> |
| 2011年 | <u>16,122,338.83</u> | <u>518,499.43</u> | <u>-</u> | <u>1,599,008.75</u> | <u>94,805.92</u> | <u>14,947,023.59</u> |

| | 2012年 账面余额 | | | | 2011年 坏账准备 | | | |
|-----------|-------------------------|---------------|---------------------|-----------------|-------------------------|---------------|----------------------|-----------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) |
| 单项金额重大并 | | | | | | | | |
| 单项计提坏账准备 | 350,447,510.89 | 11.51 | 146,773.90 | 0.04 | 392,001,444.01 | 18.52 | 73,054.06 | 0.02 |
| 按组合计提 | | | | | | | | |
| 坏账准备 | 11,260,254.65 | 0.37 | 4,333,707.25 | 38.49 | 15,613,542.87 | 0.74 | 14,117,935.47 | 90.42 |
| 单项金额虽不重大但 | | | | | | | | |
| 单项计提坏账准备 | 2,682,543,671.93 | 88.12 | 227,054.25 | 0.01 | 1,708,910,387.48 | 80.74 | 756,034.06 | 0.04 |
| | <u>3,044,251,437.47</u> | <u>100.00</u> | <u>4,707,535.40</u> | <u>0.15</u> | <u>2,116,525,374.36</u> | <u>100.00</u> | <u>14,947,023.59</u> | <u>0.71</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

应收账款种类说明:

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下:

| | 2012年 | | | 2011年 | | |
|----------------------------------|----------------------|--------|---------------------|----------------------|--------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款: | | | | | | |
| 1至2年 | 6,791,944.37 | 0-20 | 23,059.30 | 1,333,704.07 | 0-20 | 20,733.77 |
| 2至3年 | 197,077.91 | 20-60 | 39,415.58 | 246,998.38 | 20-60 | 64,361.28 |
| 3年以上 | 4,271,232.37 | 60-100 | 4,271,232.37 | 14,032,840.42 | 60-100 | 14,032,840.42 |
| | <u>11,260,254.65</u> | | <u>4,333,707.25</u> | <u>15,613,542.87</u> | | <u>14,117,935.47</u> |

2012年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|-----|-------------------|-------------------|------|--------|
| 甲公司 | <u>214,064.41</u> | <u>214,064.41</u> | 100% | 预付无法收回 |

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

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

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

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

2012年度, 应收账款转回或收回情况如下:

| | 转回 或收回 原因 | 确定 原坏账准备 的依据 | 转回或收回前 累计已计提 坏账准备金额 | 转回 或收回 金额 |
|-----|-----------------|--------------------|---------------------------|---------------------|
| 甲公司 | 收回 | 账龄超过三年 | 2,120,573.22 | 2,120,573.22 |
| 乙公司 | 收回 | 账龄超过三年 | 9,389.90 | 9,389.90 |
| 丙公司 | 收回 | 账龄超过三年 | <u>29,352.36</u> | <u>29,352.36</u> |
| | | | <u>2,159,315.48</u> | <u>2,159,315.48</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

2012年实际核销的应收账款如下:

| | 性质 | 核销金额 | 核销原因 | 关联交易产生 |
|-----|----|---------------------|-------|--------|
| 甲公司 | 货款 | 248,313.00 | 无法收回 | 否 |
| 乙公司 | 货款 | 2,000,217.39 | 无法收回 | 否 |
| 丙公司 | 货款 | 77,922.70 | 无法收回 | 否 |
| 丁公司 | 货款 | 523,500.72 | 无法收回 | 否 |
| 戊公司 | 货款 | 32,810.00 | 无法收回 | 否 |
| 己公司 | 货款 | 3,610,245.54 | 无法收回 | 否 |
| 庚公司 | 货款 | 271,456.00 | 无法收回 | 否 |
| 辛公司 | 货款 | 166,200.00 | 无法收回 | 否 |
| 壬公司 | 货款 | 971,679.49 | 无法收回 | 否 |
| 癸公司 | 货款 | <u>575,324.73</u> | 债务人倒闭 | 否 |
| | | <u>8,477,669.57</u> | | |

2011年实际核销的应收账款如下:

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

2012年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----|--------|-----------------------|------|---------------|
| 甲公司 | 第三方 | 84,829,187.82 | 1年以内 | 2.79 |
| 乙公司 | 第三方 | 72,616,362.00 | 1年以内 | 2.39 |
| | | 94,637.82 | 1至2年 | 0.00 |
| | | 260,680.40 | 2至3年 | 0.01 |
| 丙公司 | 第三方 | 66,175,248.18 | 1年以内 | 2.17 |
| 丁公司 | 第三方 | 65,784,892.17 | 3年以上 | 2.16 |
| 戊公司 | 第三方 | <u>60,686,502.50</u> | 1年以内 | <u>1.99</u> |
| | | <u>350,447,510.89</u> | | <u>11.51</u> |

2011年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

2012年12月31日, 应收关联方账款如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------------------------------|--------------|----------------------|---------------|
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 联营公司 | 51,194,418.84 | 1.68 |
| Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd. | 同受中国中化集团公司控制 | 717,887.78 | 0.02 |
| 中化塑料有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 621,461.42 | 0.02 |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 488,312.00 | 0.02 |
| 中化(青岛)实业有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 206,338.24 | 0.01 |
| 中化广东有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 52,000.00 | 0.00 |
| 浙江蓝天环保高科技股份有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 10,726.00 | 0.00 |
| | | <u>53,291,144.28</u> | <u>1.75</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

2011年12月31日, 应收关联方账款如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--|------------------|---------------------|---------------|
| 中化国际石油 (巴哈马)有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 6,328,245.91 | 0.30 |
| 中化塑料有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 107,365.56 | 0.01 |
| 中化宁波(集团)有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 625,157.95 | 0.03 |
| 中化近代环保化工(西安) 有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 226,920.00 | 0.01 |
| Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd. | 同受中国中化集团 公司控制 | 24,894.00 | 0.00 |
| 浙江蓝天环保高科技股份 有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 221,735.00 | 0.00 |
| | | <u>7,534,318.42</u> | <u>0.36</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

应收账款余额按币种披露如下:

| | 2012年 | | | 2011年 | | |
|---------|----------------|--------|-------------------------|----------------|--------|-------------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 人民币 | 874,093,249.08 | 1.0000 | 874,093,249.08 | 504,918,051.50 | 1.0000 | 504,918,051.50 |
| 美元 | 319,498,298.72 | 6.2855 | 2,008,206,556.63 | 228,075,253.57 | 6.3009 | 1,437,079,365.22 |
| 欧元 | 6,718,660.77 | 8.3176 | 55,883,132.81 | 2,698,758.08 | 8.1625 | 22,028,612.83 |
| 非非法郎 | 439,841,503.15 | 0.0127 | 5,585,987.09 | 434,916,472.58 | 0.0124 | 5,392,964.26 |
| 中非法郎 | 699,496.06 | 0.0127 | 8,883.60 | - | - | - |
| 菲律宾比索 | 406,041,420.78 | 0.1516 | 61,555,879.39 | 366,813,969.93 | 0.1440 | 52,821,211.67 |
| 马来西亚林吉特 | 87,433.22 | 2.0384 | 178,223.88 | 87,433.22 | 1.9882 | 173,834.73 |
| 印度卢比 | 85,328,523.97 | 0.1139 | 9,718,918.88 | 111,629,442.93 | 0.1188 | 13,261,577.82 |
| 日元 | 28,055,350.00 | 0.0730 | 2,048,040.55 | - | - | - |
| 泰铢 | 132,348,211.78 | 0.2038 | 26,972,565.56 | 406,076,124.21 | 0.1991 | 80,849,756.33 |
| | | | <u>3,044,251,437.47</u> | | | <u>2,116,525,374.36</u> |

应收账款说明:

2012年12月31日,由Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的应收账款中有折合人民币283,156,109.12元被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 602,018,465.87 | 428,478,572.11 |
| 1年至2年 | 9,714,981.63 | 18,864,078.41 |
| 2年至3年 | 2,535,083.26 | 1,860,096.63 |
| 3年以上 | <u>25,829,426.30</u> | <u>47,933,419.27</u> |
| | 640,097,957.06 | 497,136,166.42 |
| 减: 其他应收款坏账准备 | <u>24,659,890.56</u> | <u>49,167,257.22</u> |
| | <u>615,438,066.50</u> | <u>447,968,909.20</u> |

其他应收款坏账准备的变动如下:

| | 年初数 | 本年计提 | 本年减少 | | | 年末数 |
|-------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 2012年 | <u>49,167,257.22</u> | <u>1,421,079.63</u> | <u>4,747,406.35</u> | <u>21,166,419.11</u> | <u>14,620.83</u> | <u>24,659,890.56</u> |
| 2011年 | <u>49,910,453.85</u> | <u>3,985,143.21</u> | <u>3,480,975.00</u> | - | <u>1,247,364.84</u> | <u>49,167,257.22</u> |

| | 2012年 | | | | 2011年 | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大 | | | | | | | | |
| 并单项计提坏账准备 | 255,683,566.64 | 39.94 | - | - | 239,172,750.71 | 48.11 | 21,918,520.53 | 9.16 |
| 按组合计提坏账准备 | 29,788,145.60 | 4.65 | 22,036,985.05 | 73.98 | 7,934,580.99 | 1.60 | 1,570,806.07 | 19.80 |
| 单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备 | <u>354,626,244.82</u> | <u>55.41</u> | <u>2,622,905.51</u> | <u>0.74</u> | <u>250,028,834.72</u> | <u>50.29</u> | <u>25,677,930.62</u> | <u>10.27</u> |
| | <u>640,097,957.06</u> | <u>100.00</u> | <u>24,659,890.56</u> | <u>3.85</u> | <u>497,136,166.42</u> | <u>100.00</u> | <u>49,167,257.22</u> | <u>9.89</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

其他应收款种类说明:

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

| | 2012年 | | | 2011年 | | |
|----------------------------------|----------------------|--------|----------------------|---------------------|--------|---------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款: | | | | | | |
| 1年以内 | - | - | - | - | - | - |
| 1至2年 | 8,414,675.22 | 0-20 | 1,527,321.05 | 7,019,568.20 | 0-20 | 700,117.86 |
| 2至3年 | 1,589,901.05 | 20-60 | 726,094.67 | 8,903.97 | 20-60 | 2,867.63 |
| 3年以上 | 19,783,569.33 | 60-100 | 19,783,569.33 | 906,108.82 | 60-100 | 867,820.58 |
| | <u>29,788,145.60</u> | | <u>22,036,985.05</u> | <u>7,934,580.99</u> | | <u>1,570,806.07</u> |

2012年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|-----|---------------------|---------------------|------|--------|
| 甲公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100% | 预计无法收回 |
| 乙公司 | 308,356.14 | 308,356.14 | 100% | 预计无法收回 |
| 丙公司 | 288,376.23 | 288,376.23 | 100% | 预计无法收回 |
| 戊公司 | <u>26,173.14</u> | <u>26,173.14</u> | 100% | 预计无法收回 |
| | <u>2,622,905.51</u> | <u>2,622,905.51</u> | | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

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

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

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

2012年度, 其他应收款转回或收回情况如下:

| | 转回 或收回 原因 | 确定 原坏账准备 的依据 | 转回或收回前 累计已计提 坏账准备金额 | 转回 或收回 金额 |
|-----|-----------------|--------------------|---------------------------|---------------------|
| 甲公司 | 收回部分帐款 | 预计无法收回 | 3,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 乙公司 | 收回部分帐款 | 预计无法收回 | 21,918,520.53 | 815,101.42 |
| 丙公司 | 收回部分帐款 | 预计无法收回 | 2,920,891.52 | 2,920,891.52 |
| 丁公司 | 收回部分帐款 | 预计无法收回 | <u>11,413.41</u> | <u>11,413.41</u> |
| | | | <u>27,850,825.46</u> | <u>4,747,406.35</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

2011年度, 其他应收款转回或收回情况如下:

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

2012年实际核销的应收账款如下:

| | 性质 | 核销金额 | 核销原因 | 关联交易产生 |
|-----|-----|----------------------|--------|--------|
| 甲公司 | 索赔款 | 21,103,419.11 | 预计无法收回 | 否 |
| 乙公司 | 货款 | <u>63,000.00</u> | 预计无法收回 | 否 |
| | | <u>21,166,419.11</u> | | |

2011年无实际核销的其他应收款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

2012年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----|--------|-----------------------|------|----------------|
| 甲公司 | 第三方 | 66,176,994.20 | 1年以内 | 10.33 |
| 乙公司 | 第三方 | 53,013,756.26 | 1年以内 | 8.28 |
| 丙公司 | 第三方 | 49,005,795.80 | 1年以内 | 7.66 |
| 丁公司 | 第三方 | 45,463,369.45 | 1年以内 | 7.10 |
| 戊公司 | 第三方 | <u>42,023,650.93</u> | 1年以内 | <u>6.57</u> |
| | | <u>255,683,566.64</u> | | <u>39.94</u> |

2011年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

2012年12月31日, 其他应收关联方款项如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|----------------------|------------------|----------------------|--------------------|
| 中国金茂(集团)有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 11,412,130.92 | 1.78 |
| 中化国际物业酒店管理 有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 584,322.81 | 0.09 |
| 中化金茂物业管理(北京) 有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | <u>103,580.49</u> | <u>0.02</u> |
| | | <u>12,100,034.22</u> | <u>1.89</u> |

2011年12月31日, 其他应收关联方款项如下:

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

其他应收款余额按币种披露如下:

| | 2012年 | | | 2011年 | | |
|---------|-------------------|--------|-----------------------|-------------------|--------|-----------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 人民币 | 241,802,352.23 | 1.0000 | 241,802,352.24 | 244,572,521.64 | 1.0000 | 244,572,521.64 |
| 美元 | 27,338,151.28 | 6.2855 | 171,833,949.84 | 15,754,432.62 | 6.3009 | 99,267,104.50 |
| 欧元 | - | - | - | 515.00 | 8.1625 | 4,203.69 |
| 日元 | 233,757,549.04 | 0.0730 | 17,064,301.08 | 690,000.00 | 0.0811 | 55,959.00 |
| 中非法郎 | 5,833,445,885.04 | 0.0127 | 74,084,762.74 | 7,055,754,786.29 | 0.0124 | 87,491,359.35 |
| 非共法郎 | 4,952,265,729.92 | 0.0127 | 62,893,774.77 | 1,481,455,540.32 | 0.0124 | 18,370,048.70 |
| 印尼卢比 | 40,403,064,516.66 | 0.0006 | 24,241,838.71 | 22,539,140,171.43 | 0.0007 | 15,777,398.12 |
| 菲律宾比索 | 7,872,633.11 | 0.1516 | 1,193,491.18 | 14,811,924.17 | 0.1440 | 2,132,917.08 |
| 马来西亚林吉特 | 190,701.44 | 2.0384 | 388,725.81 | 131,674.39 | 1.9882 | 261,795.02 |
| 新加坡元 | 4,865,673.00 | 5.0929 | 24,780,386.02 | 1,535,847.93 | 4.8679 | 7,476,354.14 |
| 刚果法郎 | 104,276,869.70 | 0.0066 | 688,227.34 | - | - | - |
| 印度卢比 | 49,743,422.48 | 0.1139 | 5,665,775.82 | 48,396,377.53 | 0.1188 | 5,749,489.65 |
| 泰铢 | 74,732,106.13 | 0.2038 | 15,230,403.23 | 65,684,593.58 | 0.1991 | 13,077,802.58 |
| 澳元 | 35,183.25 | 6.5363 | 229,968.28 | - | - | - |
| 阿联酋迪拉姆 | - | - | - | 1,689,616.50 | 1.7159 | 2,899,212.95 |
| | | | <u>640,097,957.06</u> | | | <u>497,136,166.42</u> |

其他应收款说明:

2012年12月31日,由Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire持有的其他应收款中有折合人民币143,992,305.90元被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

| | 2012年 | | 2011年 | |
|------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 568,780,299.04 | 85.41 | 497,306,938.74 | 100.00 |
| 1到2年 | 97,166,698.66 | 14.59 | - | - |
| | <u>665,946,997.70</u> | <u>100.00</u> | <u>497,306,938.74</u> | <u>100.00</u> |

预付款项账龄说明:

2012年12月31日, 预付款项金额前五名如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 预付时间 | 未结算原因 |
|-----|--------|-----------------------|------|--------|
| 甲公司 | 第三方 | 90,005,662.22 | 一年以内 | 对方尚未发货 |
| 乙公司 | 第三方 | 84,371,448.01 | 一至两年 | 对方尚未发货 |
| 丙公司 | 第三方 | 47,701,495.73 | 一年以内 | 对方尚未发货 |
| 丁公司 | 第三方 | 21,063,218.09 | 一年以内 | 对方尚未发货 |
| 戊公司 | 第三方 | <u>20,382,633.15</u> | 一年以内 | 对方尚未发货 |
| | | <u>263,524,457.20</u> | | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 预付款项(续)

2011年12月31日, 预付款项金额前五名如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 预付时间 | 未结算原因 |
|-----|--------|-----------------------|------|--------|
| 甲公司 | 第三方 | 155,473,250.00 | 一年以内 | 对方尚未发货 |
| 乙公司 | 第三方 | 83,015,493.55 | 一年以内 | 对方尚未发货 |
| 丙公司 | 第三方 | 71,837,777.40 | 一年以内 | 对方尚未发货 |
| 丁公司 | 第三方 | 29,230,653.26 | 一年以内 | 对方尚未发货 |
| 戊公司 | 第三方 | <u>28,941,274.68</u> | 一年以内 | 对方尚未发货 |
| | | <u>368,498,448.89</u> | | |

预付款项主要单位说明:

2012年12月31日, 预付款项中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下:

| | 2012年 | | 2011年 | |
|------------|----------------------|------|---------------------|------|
| | 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |
| 中国中化集团公司 | 19,786,433.25 | - | 6,907,816.95 | - |
| 中国中化股份有限公司 | <u>1,500.00</u> | - | <u>1,500.00</u> | - |
| | <u>19,787,933.25</u> | - | <u>6,909,316.95</u> | - |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 预付款项(续)

2012年12月31日, 预付关联方款项如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 占预付账款款 总额的比例(%) |
|--------------------------|------------------|----------------------|--------------------|
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 联营公司 | 14,360,000.00 | 2.16 |
| Sinochem Japan Co., Ltd. | 同受中国中化集团 公司控制 | 2,274,783.00 | 0.34 |
| 沈阳化工研究院设计工程公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 1,090,000.00 | 0.16 |
| 中化弘润石油化工有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 495,835.60 | 0.07 |
| 浙江天正设备成套工程 有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 408,822.00 | 0.06 |
| 中化塑料有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 345,944.00 | 0.05 |
| 浙江省天正设计工程有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 120,000.00 | 0.02 |
| | | <u>19,095,384.60</u> | <u>2.86</u> |

2011年12月31日, 预付关联方款项如下:

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 预付款项(续)

预付款项余额按币种披露如下:

| | 2012年 | | | 2011年 | | |
|--------|------------------|--------|-----------------------|----------------|--------|-----------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 人民币 | 559,318,167.92 | 1.0000 | 559,318,167.92 | 439,503,078.23 | 1.0000 | 439,503,078.23 |
| 美元 | 10,892,230.97 | 6.2855 | 68,463,117.76 | 8,758,156.31 | 6.3009 | 55,184,267.09 |
| 欧元 | 285,944.48 | 8.3176 | 2,378,371.81 | 44,100.00 | 8.1625 | 359,966.25 |
| 印度卢比 | 2,708,174.63 | 0.1139 | 308,461.09 | 1,656,879.80 | 0.1188 | 196,837.32 |
| 印尼卢比 | 332,100,900.00 | 0.0006 | 199,260.54 | - | - | - |
| 菲律宾比索 | 808,026.12 | 0.1516 | 122,496.76 | 12,717,067.92 | 0.1440 | 1,831,257.78 |
| 日元 | 21,322,200.00 | 0.0730 | 1,556,520.60 | - | - | - |
| 中非法郎 | 1,174,124,621.26 | 0.0127 | 14,911,382.69 | - | - | - |
| 非共法郎 | 49,099,046.46 | 0.0127 | 623,557.89 | - | - | - |
| 刚果法郎 | 675,165,124.24 | 0.0066 | 4,456,089.82 | - | - | - |
| 新加坡元 | 171,089.00 | 5.0929 | 871,339.17 | - | - | - |
| 阿联酋迪拉姆 | 6,711,607.45 | 1.6979 | 11,395,638.29 | - | - | - |
| 泰铢 | 6,587,798.63 | 0.2038 | 1,342,593.36 | 1,162,893.37 | 0.1991 | 231,532.07 |
| | | | <u>665,946,997.70</u> | | | <u>497,306,938.74</u> |

8. 应收利息

| | 2012年 | 2011年 |
|--------|---------------------|----------|
| 外汇掉期利息 | 2,590,123.69 | - |
| 定期存款利息 | <u>4,212,309.71</u> | <u>-</u> |
| | <u>6,802,433.40</u> | <u>-</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货

| | 2012年 | | | 2011年 | | |
|--------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 700,878,869.34 | 109,005.13 | 700,769,864.21 | 733,582,222.99 | 5,172,534.41 | 728,409,688.58 |
| 在产品 | 38,224,538.89 | - | 38,224,538.89 | 49,819,322.79 | - | 49,819,322.79 |
| 库存商品 | 2,101,821,175.58 | 35,655,055.81 | 2,066,166,119.77 | 2,539,057,450.99 | 82,413,186.65 | 2,456,644,264.34 |
| 周转材料 | 18,089,002.87 | - | 18,089,002.87 | - | - | - |
| 在途物资 | 262,771,052.78 | - | 262,771,052.78 | 265,242,859.88 | - | 265,242,859.88 |
| 低值易耗品 | 100,936,360.75 | 626,681.35 | 100,309,679.40 | 86,493,861.27 | 57,252.64 | 86,436,608.63 |
| 委托加工物资 | 2,508,128.58 | 1,869,174.18 | 638,954.40 | 13,298,985.61 | - | 13,298,985.61 |
| | <u>3,225,229,128.79</u> | <u>38,259,916.47</u> | <u>3,186,969,212.32</u> | <u>3,687,494,703.53</u> | <u>87,642,973.70</u> | <u>3,599,851,729.83</u> |

存货跌价准备变动如下:

2012年

| | 年初数 | 本年计提 | 本年减少 | | | 年末数 |
|--------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 原材料 | 5,172,534.41 | - | - | 5,101,773.82 | (38,244.54) | 109,005.13 |
| 库存商品 | 82,413,186.65 | 68,612,895.73 | 1,763,796.89 | 113,434,455.79 | 172,773.89 | 35,655,055.81 |
| 低值易耗品 | 57,252.64 | 621,847.77 | - | 58,424.77 | (6,005.71) | 626,681.35 |
| 委托加工物资 | - | 1,869,174.18 | - | - | - | 1,869,174.18 |
| | <u>87,642,973.70</u> | <u>71,103,917.68</u> | <u>1,763,796.89</u> | <u>118,594,654.38</u> | <u>128,523.64</u> | <u>38,259,916.47</u> |

2011年

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

存货说明:

2012年12月31日, 由Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d' Ivoire持有的存货中有折合人民币289,936,209.25元被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 其他流动资产

| | | 2012年 | 2011年 |
|-------------|----|-----------------------|-------------------------|
| 可供出售金融资产 | 注1 | 22,000,000.00 | 727,809,121.59 |
| 委托贷款 | 注2 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 保付加签质押的定期存款 | 注3 | 71,528,990.00 | - |
| 待抵扣增值税 | | <u>108,799,080.98</u> | <u>-</u> |
| | | <u>502,328,070.98</u> | <u>1,027,809,121.59</u> |

注1: 可供出售金融资产系持有的上海浦东发展银行股份有限公司短期理财产品, 产品期限在一年以内, 无固定投资收益。

注2: 委托贷款系委托交通银行股份有限公司上海分行对南通江山农药化工股份有限公司提供的贷款人民币300,000,000.00元, 期限为一年。

注3: 保付加签质押的定期存款系以一年期定期存单11,380,000.00美元作为全额保证金质押向中国农业银行股份有限公司泰州分行新区支行办理保付加签业务以支付股利。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 可供出售金融资产

| | 2012年 | 2011年 |
|----------|----------------------|-----------------------|
| 可供出售权益工具 | <u>22,720,000.00</u> | <u>699,695,057.91</u> |

可供出售权益工具系海南天然橡胶产业集团股份有限公司之股份。年末公允价值均参照上海证券交易所截至2012年12月最后一个交易日之收盘价确定。本年度本集团将持有的交通银行股份有限公司之股份全部处置。

12. 持有至到期投资

| | 2012年 | | | 2011年 | | |
|--------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 财政长期债券 | <u>156,672.88</u> | - | <u>156,672.88</u> | <u>312,275.79</u> | - | <u>312,275.79</u> |

本集团持有至到期投资为科特迪瓦政府长期债券。

2012年12月31日,由Tropical Rubber Cote d' Ivoire持有的持有至到期投资中有折合人民币156,672.88元被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

13. 长期应收款

| | 2012年 | | | 2011年 | | |
|---------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 长期贷款 注1 | 12,533,626.90 | - | 12,533,626.90 | 12,491,031.40 | - | 12,491,031.40 |
| 其他 注2 | <u>3,893,346.04</u> | - | <u>3,893,346.04</u> | <u>17,397,728.91</u> | - | <u>17,397,728.91</u> |
| | <u>16,426,972.94</u> | - | <u>16,426,972.94</u> | <u>29,888,760.31</u> | - | <u>29,888,760.31</u> |

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期应收款(续)

注2: 本集团位于喀麦隆的橡胶林537.54公顷, 该部分橡胶林无对应土地使用权。2010年末根据与当地政府之协议, 将该部分即将进入产胶期的橡胶林交予政府经营管理。该部分橡胶林的成本为人民币36,327,011.02元, 根据双方协议通过以下两种方式收回: 其中折合人民币16,033,021.20元部分计入其他应收款, 已经抵偿部分于2011年4月到期的当地政府下属某银行之贷款; 剩余折合人民币20,293,989.82元部分计入长期应收款, 将以自2011年起未来七年中当地政府向公司销售该部分橡胶林产出之原胶的对应价款进行抵偿。本年末该项长期应收款余额为人民币3,893,346.04元。

长期应收款的账龄分析如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 1年以上 | 16,426,972.94 | 29,888,760.31 |
| 减: 长期应收款减值准备 | — | — |
| | 16,426,972.94 | 29,888,760.31 |
| 减: 一年内到期的长期应收款 | — | — |
| | <u>16,426,972.94</u> | <u>29,888,760.31</u> |

2012年12月31日, 由Hevecam SA持有的其他流动资产中有折合人民币3,893,346.04元被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 对合营企业和联营企业投资

2012年

| | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 组织机构代码 |
|------------------|--------|------|------|------|----------------------|------------|
| 联营企业 | | | | | | |
| 上海北海船务股份有限公司 | 股份有限公司 | 中国上海 | 孙大陆 | 物流 | 人民币763,750,000.00元 | 60727983-7 |
| 江阴桑阳氨纶有限公司 | 有限责任公司 | 中国江苏 | 许奇峰 | 生产 | 人民币41,461,421.02元 | 75641310-4 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 上市公司 | 中国江苏 | 蔡建国 | 生产 | 人民币198,000,000.00元 | 13829911-3 |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 有限责任公司 | 中国浙江 | 张志银 | 物流 | 美元32,564,000.00元 | 60985803-1 |
| 中化兴源石油储运(舟山)有限公司 | 有限责任公司 | 中国浙江 | 张志银 | 物流 | 美元8,375,000.00元 | 72890574-2 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 有限责任公司 | 中国江苏 | 程晓曦 | 生产 | 人民币168,990,614.02元 | 14071663-3 |
| 江苏瑞盛新材料科技有限公司 | 有限责任公司 | 中国江苏 | 周颖华 | 生产 | 人民币1,000,000,000.00元 | 58840230-9 |
| 连云港港口国际石化港务有限公司 | 有限责任公司 | 中国江苏 | 李春宏 | 物流 | 人民币100,000,000.00元 | 58551681-0 |
| 中化镇江焦化有限公司 | 有限责任公司 | 中国江苏 | 苏启善 | 生产 | 人民币165,000,000.00元 | 75508036-0 |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 有限责任公司 | 中国山西 | 贾永明 | 生产 | 人民币315,000,000.00元 | 72967247-7 |
| Feltex Co., Ltd. | 有限责任公司 | 泰国 | 不适用 | 生产 | 泰铢43,781,821.06元 | 不适用 |
| Siat NV | 有限责任公司 | 比利时 | 不适用 | 生产 | 欧元24,000,000.00元 | 不适用 |
| 安徽铜峰盛达化学有限公司 | 有限责任公司 | 中国安徽 | 王晓云 | 生产 | 人民币39,000,000.00元 | 77499833-7 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 对合营企业和联营企业投资(续)

2012年(续)

| | 资产总额 年末数 | 负债总额 年末数 | 净资产总额 年末数 | 营业收入 本年数 | 净利润 本年数 |
|----------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 联营企业 | | | | | |
| 上海北海船务 股份有限公司 | 2,590,216,184.43 | 586,038,522.64 | 2,004,177,661.79 | 1,334,440,012.26 | 449,175,830.89 |
| 江阴桑阳氨轮 有限公司 | - | - | - | - | - |
| 南通江山农药化工 股份有限公司 | 3,243,817,359.19 | 2,305,295,905.77 | 938,521,453.42 | 3,007,905,374.84 | 34,596,430.28 |
| 中化兴中石油转运 (舟山)有限公司 | 1,582,103,458.48 | 534,296,526.28 | 1,047,806,932.20 | 406,305,231.39 | 188,909,882.12 |
| 中化兴源石油储运 (舟山)有限公司 | 705,416,463.57 | 309,768,802.47 | 395,647,661.10 | 167,926,715.95 | 52,359,295.05 |
| 江苏扬农化工集团 有限公司 | 10,317,618,557.32 | 5,587,556,271.45 | 4,730,062,285.87 | 6,050,666,387.00 | 361,706,297.36 |
| 江苏瑞盛新材料科技 有限公司 | 1,035,334,496.63 | 4,326,942.68 | 1,031,007,553.95 | - | 31,007,553.95 |
| 连云港港口国际 石化港务有限公司 | 19,553,244.55 | 2,187.29 | 19,551,057.26 | - | (251,648.47) |
| 中化镇江焦化 有限公司 | 1,141,194,320.88 | 830,063,731.33 | 311,130,589.55 | 1,106,592,488.49 | 7,548,587.25 |
| 山西亚鑫煤焦化 有限公司 | 1,772,016,033.97 | 1,390,583,525.87 | 381,432,508.10 | 1,815,250,667.66 | 100,382.75 |
| Feltex Co., Ltd. | 83,670,963.61 | 43,056,876.38 | 40,614,087.23 | 251,939,586.07 | (463,202.63) |
| Siat NV | 3,496,019,128.68 | 900,513,391.06 | 2,595,505,737.62 | 1,549,865,722.64 | 242,401,144.96 |
| 安徽铜峰盛达 化学有限公司 | 1,946,938.59 | 1,287,305.77 | 659,632.82 | - | (865,423.10) |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 对合营企业和联营企业投资(续)

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 长期股权投资

2012年

| | 投资成本 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例 (%) | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 本年 现金红利 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|--------------|--------------|---------------|
| 权益法: | | | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | |
| 上海北海船务股份 有限公司 | 53,398,537.50 | 378,231,375.00 | 22,394,093.99 | 400,625,468.99 | 20.00% | 20.00% | - | - | 70,000,000.00 |
| 江阴舜阳氨纶 有限公司 | 3,719,025.00 | 3,719,025.00 | - | 3,719,025.00 | 25.00% | 25.00% | 3,719,025.00 | - | - |
| 南通江山农药化工 股份有限公司 | 501,568,229.13 | 583,036,240.37 | 9,364,008.70 | 592,400,249.07 | 29.19% | 29.19% | - | - | - |
| 中化兴中石油储运 (舟山)有限公司 | 105,586,705.97 | 393,018,580.25 | 74,327,464.71 | 467,346,044.96 | 44.80% | 44.80% | - | - | 10,443,711.63 |
| 中化兴源石油储运 (舟山)有限公司 | 31,038,483.27 | 141,840,017.37 | 21,410,051.14 | 163,250,068.51 | 44.80% | 44.80% | - | - | 2,757,704.58 |
| 中化镇江焦化 有限公司 | 20,691,250.00 | 77,263,169.47 | (2,554,171.47) | 74,708,998.00 | 25.00% | 25.00% | - | - | 5,804,093.60 |
| 山西亚鑫煤化工 有限公司 | 90,000,000.00 | 95,949,859.00 | 504,744.78 | 96,454,603.78 | 25.00% | 25.00% | - | - | - |
| Medline Product Co., Ltd | 676,149.02 | 641,208.37 | (641,208.37) | - | - | - | - | - | - |
| Feltex Co., Ltd | 20,969,242.15 | 18,613,411.08 | (56,176.58) | 18,557,234.50 | 45.00% | 45.00% | - | - | - |
| 连云港港口国际石化 港务有限公司 | 9,800,000.00 | 9,703,327.65 | (123,307.75) | 9,580,019.90 | 49.00% | 49.00% | - | - | - |
| 江苏扬农化工集团 有限公司 | 1,815,024,043.25 | - | 1,868,875,215.20 | 1,868,875,215.20 | 40.53% | 40.53% | - | - | - |
| 江苏瑞盛新材料科技 有限公司(注) | 400,000,000.00 | - | 458,634,300.00 | 458,634,300.00 | 40.00% | 40.00% | - | - | - |
| Siat NV | 1,583,095,353.22 | - | 1,618,700,995.10 | 1,618,700,995.10 | 35.00% | 35.00% | - | - | - |
| 安徽钢峰盛达化学 有限公司 | 8,826,551.70 | - | - | - | 29.00% | 29.00% | - | - | - |
| 成本法: | | | | | | | | | |
| 天津北海实业有限公司 | 5,084,415.00 | 5,084,415.00 | - | 5,084,415.00 | 14.53% | 14.53% | - | - | - |
| Y.T. Rubber | 1,082,525.15 | 897,919.50 | 18,877.99 | 1,016,797.49 | 5.00% | 5.00% | - | - | - |
| 青岛慧华物流有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | - | 1,500,000.00 | 15.00% | 15.00% | - | - | - |
| 云南天然橡胶产业 股份有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | 1.59% | 1.59% | - | - | - |
| 江苏苏润高碳材股 份有限公司 | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 | - | 22,500,000.00 | 6.25% | 6.25% | - | - | 1,875,000.00 |
| 江苏扬农化工 集团有限公司 | 181,144,810.07 | 181,144,810.07 | (181,144,810.07) | - | - | - | - | - | - |
| 期货会员资格投资 | 500,000.00 | 500,000.00 | - | 500,000.00 | - | - | - | - | - |
| | 4,876,205,320.43 | 1,933,743,358.13 | 3,889,710,077.37 | 5,823,453,435.50 | | | 3,719,025.00 | - | 90,800,509.81 |

本公司与江苏金茂化工医药集团有限公司、江苏扬农化工集团有限公司工会、江苏扬农化工集团有限公司自然人股东及江苏扬农化工集团有限公司签订《关于江苏扬农化工集团有限公司的股权转让暨增资扩股协议》，出资人民币778,524,165.07元收购江苏扬农化工集团有限公司工会持有的江苏扬农化工集团有限公司21.49%，并同时出资人民币855,355,068.11元向江苏扬农化工集团有限公司实施单方增资。本次交易完成后，本集团持有的江苏扬农化工集团有限公司股权比例从原先的5%增加至40.53%。

本集团出资欧元76,180,000.00元向比利时Fimave NV公司收购比利时Siat NV公司3,809股股份，占本次交易前比利时Siat NV公司股比18.19%；同时出资欧元116,380,000.00元，认购比利时Siat NV公司新增发的5,539股新股。本次交易完成后，本集团持有比利时Siat NV公司35%的股权。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 长期股权投资(续)

2012年(续)

注：本公司对江苏瑞盛新材料科技有限公司所持股权变化详见附注四、4和附注四、5。

2011年

| | 投资成本 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股比例 (%) | 表决权 比例 (%) | 减值准备 | 本年计提 减值准备 | 本年 现金红利 |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------|------------------|---------------------|--------------|-----------------------|
| 权益法： | | | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | |
| 上海北海船务股份 有限公司 | 53,398,537.50 | 383,304,469.63 | (5,073,094.63) | 378,231,375.00 | 20.00% | 20.00% | - | - | 96,725,487.60 |
| 江阴森阳氢轮 有限公司 | 3,719,025.00 | 3,719,025.00 | - | 3,719,025.00 | 25.00% | 25.00% | 3,719,025.00 | - | - |
| 南通江山农药化工 股份有限公司 | 501,568,229.13 | 582,250,984.33 | 768,256.04 | 583,036,240.37 | 29.19% | 29.19% | - | - | - |
| 中化兴中石油转运 (舟山)有限公司 | 105,586,705.97 | - | 393,018,580.25 | 393,018,580.25 | 44.80% | 44.80% | - | - | 67,951,403.67 |
| 中化兴源石油储运 (舟山)有限公司 | 31,038,483.27 | - | 141,840,017.37 | 141,840,017.37 | 44.80% | 44.80% | - | - | 33,592,877.10 |
| 舟山中威石油储运 有限公司 | 17,684,163.88 | 24,139,490.61 | (24,139,490.61) | - | - | - | - | - | - |
| 舟山海通轮驳有 限责任公司 | 20,000,000.00 | 95,650,296.34 | (95,650,296.34) | - | - | - | - | - | - |
| 中化镇江焦化 有限公司 | 20,691,250.00 | 88,084,047.30 | (10,820,877.83) | 77,263,169.47 | 25.00% | 25.00% | - | - | 19,991,289.45 |
| 山西亚鑫煤化工 有限公司 | 90,000,000.00 | 105,359,155.48 | (9,409,296.48) | 95,949,859.00 | 25.00% | 25.00% | - | - | 8,683,744.18 |
| Medline Product Co., Ltd | 676,149.02 | 676,149.02 | (34,940.65) | 641,208.37 | 45.62% | 45.62% | - | - | - |
| Feltex Co., Ltd | 20,969,242.15 | 20,969,242.15 | (2,355,831.07) | 18,613,411.08 | 45.00% | 45.00% | - | - | - |
| 连云港港口国际石化 港务有限公司 | 9,800,000.00 | - | 9,703,327.65 | 9,703,327.65 | 49.00% | 49.00% | - | - | - |
| 成本法： | | | | | | | | | |
| 天津北海实业有限公司 | 5,084,415.00 | 5,084,415.00 | - | 5,084,415.00 | 14.53% | 14.53% | - | - | - |
| Y. T. rubber | 1,082,525.15 | - | 997,919.50 | 997,919.50 | 5.00% | 5.00% | - | - | - |
| 青岛港华物流有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | - | 1,500,000.00 | 15.00% | 15.00% | - | - | 143,794.05 |
| 中化国际太仓兴 国实业有限公司 | 67,182,012.57 | 67,182,012.57 | (67,182,012.57) | - | 19.00% | 19.00% | - | - | - |
| 云南天然橡胶产业 股份有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | 1.588% | 1.588% | - | - | 3,954,360.30 |
| 江苏苏润高碳树 胶股份有限公司 | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 | - | 22,500,000.00 | 6.25% | 6.25% | - | - | - |
| 江苏扬农化工 集团有限公司 | 181,144,810.07 | - | 181,144,810.07 | 181,144,810.07 | 5.00% | 5.00% | - | - | - |
| 山西联合煤焦股份 有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | (2,000,000.00) | - | - | - | - | - | - |
| 期货会员资格投资 | 500,000.00 | 500,000.00 | - | 500,000.00 | - | - | - | - | - |
| | <u>1,176,105,549.71</u> | <u>1,422,919,287.43</u> | <u>510,824,070.70</u> | <u>1,933,743,358.13</u> | | | <u>3,719,025.00</u> | <u>-</u> | <u>231,042,956.35</u> |

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 固定资产

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 原价 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 666,690,116.42 | 306,878,925.37 | 177,636,695.10 | 795,932,346.69 |
| 机器设备 | 364,154,692.93 | 385,991,477.24 | 13,454,937.35 | 736,691,232.82 |
| 运输工具 | 3,975,408,236.12 | 95,373,535.84 | 11,353,571.46 | 4,059,428,200.50 |
| 储罐设备 | 785,912,516.47 | 240,603,409.21 | 1,206,008.49 | 1,025,309,917.19 |
| 办公设备 | 105,735,808.61 | 78,254,873.86 | 3,496,608.79 | 180,494,073.68 |
| | <u>5,897,901,370.55</u> | <u>1,107,102,221.52</u> | <u>207,147,821.19</u> | <u>6,797,855,770.88</u> |
| 累计折旧 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 261,387,422.76 | 27,965,861.85 | 86,456,851.88 | 202,896,432.73 |
| 机器设备 | 211,284,509.26 | 37,573,449.01 | 2,758,907.62 | 246,099,050.65 |
| 运输工具 | 665,323,483.95 | 195,663,114.28 | 7,921,195.89 | 853,065,402.34 |
| 储罐设备 | 84,170,338.12 | 37,796,950.42 | 115,745.79 | 121,851,542.75 |
| 办公设备 | 72,687,828.47 | 14,619,421.59 | 2,129,984.79 | 85,177,265.27 |
| | <u>1,294,853,582.56</u> | <u>313,618,797.15</u> | <u>99,382,685.97</u> | <u>1,509,089,693.74</u> |
| 账面净值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 405,302,693.66 | | | 593,035,913.96 |
| 机器设备 | 152,870,183.67 | | | 490,592,182.17 |
| 运输工具 | 3,310,084,752.17 | | | 3,206,362,798.16 |
| 储罐设备 | 701,742,178.35 | | | 903,458,374.44 |
| 办公设备 | 33,047,980.14 | | | 95,316,808.41 |
| | <u>4,603,047,787.99</u> | | | <u>5,288,766,077.14</u> |
| 减值准备 | | | | |
| 房屋及建筑物 | - | - | - | - |
| 机器设备 | 1,919,776.38 | 7,000,000.00 | 310,374.19 | 8,609,402.19 |
| 运输工具 | - | - | - | - |
| 储罐设备 | - | - | - | - |
| 办公设备 | - | - | - | - |
| | <u>1,919,776.38</u> | <u>7,000,000.00</u> | <u>310,374.19</u> | <u>8,609,402.19</u> |
| 账面净值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 405,302,693.66 | | | 593,035,913.96 |
| 机器设备 | 150,950,407.29 | | | 481,982,779.98 |
| 运输工具 | 3,310,084,752.17 | | | 3,206,362,798.16 |
| 储罐设备 | 701,742,178.35 | | | 903,458,374.44 |
| 办公设备 | 33,047,980.14 | | | 95,316,808.41 |
| | <u>4,601,128,011.61</u> | | | <u>5,280,156,674.95</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 固定资产(续)

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 固定资产(续)

2012年计提的折旧金额为人民币313,618,797.15元(2011年:人民币301,058,860.14元)。2012年由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币83,750,475.83元(2011年:人民币324,380,796.57元)。

本年度账面原值增加中,因购置而增加人民币396,249,522.82元,因在建工程转入而增加人民币83,750,475.83元,因购买子公司而增加人民币627,102,222.87元。

本年度累计折旧本年增加中,因本年度计提折旧而增加人民币313,618,797.15元。

本年度固定资产减值损失中,因本年度计提减值准备而增加人民币7,000,000.00元。

2012年12月31日,上海中化思多而特船务有限公司和Sinochem International FZE所持有的账面净值人民币1,036,430,530.89元的船舶被作为抵押物取得银行借款(2011年:人民币1,240,730,281.89元)。

2012年12月31日,由Hevecam SA, Tropical Rubber Cote d' Ivoire和ITCA持有的固定资产中有折合人民币287,776,937.85元被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款,由Teck Bee Hang Co., Ltd.持有的固定资产中有折合人民币22,686,774.00元被作为抵押物向当地金融机构借入短期借款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 固定资产(续)

于2012年12月31日, 经营性租出固定资产如下:

| | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 运输工具 | 133,776,771.08 | 31,800,881.46 | - | 101,975,889.62 |
| 储罐设备 | <u>261,499,823.17</u> | <u>45,880,063.02</u> | - | <u>215,619,760.15</u> |

于2012年12月31日, 融资租入固定资产如下:

| | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|---------------------|------|------|---------------------|
| 运输工具 | <u>4,542,652.26</u> | - | - | <u>4,542,652.26</u> |

于2012年12月31日, 未办妥产权证书的固定资产如下:

| | 未办妥 产权证书原因 | 预计办结 产权证书时间 |
|----------------------|-------------------|----------------|
| 苏州中化国际聚氨酯有限公司之厂房及办公楼 | 房产所属土地系 向关联方租赁 | 不适用 |
| 西双版纳中化橡胶有限公司之职工宿舍 | 正在办理中 | 2013年 |

17. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量:

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-----------|-----|-----------------------|------|-----------------------|
| 原价 | | | | |
| 房屋及建筑物 | - | <u>177,884,484.05</u> | - | <u>177,884,484.05</u> |
| 累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 房屋及建筑物 | - | <u>83,750,785.69</u> | - | <u>83,750,785.69</u> |
| 账面价值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | - | <u>94,133,698.36</u> | - | <u>94,133,698.36</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程

| | 2012年 | | | 2011年 | | |
|-------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 购船及改造费用 | - | - | - | 37,477,963.02 | - | 37,477,963.02 |
| 白鹭嘴码头工程 | 1,168,100.00 | - | 1,168,100.00 | 1,168,100.00 | - | 1,168,100.00 |
| 双职工宿舍 | - | - | - | 2,449,331.19 | - | 2,449,331.19 |
| 污水处理系统 | - | - | - | 4,126,800.00 | - | 4,126,800.00 |
| 三高不溶性硫磺项目 | 77,215,783.58 | - | 77,215,783.58 | - | - | - |
| 二厂重建工程 | 20,679,475.70 | - | 20,679,475.70 | 126,300.00 | - | 126,300.00 |
| 铜峰盛达购入资产 | 11,749,731.12 | - | 11,749,731.12 | - | - | - |
| 天邑国际商品房 | 3,658,708.85 | - | 3,658,708.85 | 7,208,000.00 | - | 7,208,000.00 |
| 重庆仓储码头 | 4,357,892.28 | - | 4,357,892.28 | 4,357,892.28 | - | 4,357,892.28 |
| 集装罐购置费 | 4,424,187.46 | - | 4,424,187.46 | - | - | - |
| 版纳SAP系统 | 1,594,339.63 | - | 1,594,339.63 | - | - | - |
| TBH工厂扩建 | 26,826,818.00 | - | 26,826,818.00 | - | - | - |
| Hevecam SA 种植园扩建 | 10,064,674.64 | - | 10,064,674.64 | 2,846,981.00 | - | 2,846,981.00 |
| SUD-Cameron 种植园扩建 | 15,103,731.12 | - | 15,103,731.12 | - | - | - |
| 其他 | 16,431,211.06 | - | 16,431,211.06 | 9,434,263.33 | - | 9,434,263.33 |
| | <u>193,274,653.44</u> | <u>-</u> | <u>193,274,653.44</u> | <u>69,195,630.82</u> | <u>-</u> | <u>69,195,630.82</u> |

2012年

| | 预算 | 年初数 | 本年增加 | 本年转入 固定资产 | 其他减少 | 年末数 | 资金来源 | 工程投入 占预算 比例(%) |
|-------------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| 购船及改造费用 | 480,105,664.29 | 37,477,963.02 | 3,889,712.12 | 38,461,788.05 | 2,905,887.09 | - | 募股资金 | 不适用 |
| 白鹭嘴码头工程 | 50,000,000.00 | 1,168,100.00 | - | - | - | 1,168,100.00 | 自筹资金 | 2% |
| 双职工宿舍 | 2,893,963.87 | 2,449,331.19 | 366,888.90 | 2,816,220.09 | - | - | 国家补助、 自筹资金 | 不适用 |
| 污水处理系统 | 4,156,800.00 | 4,126,800.00 | 30,000.00 | 4,156,800.00 | - | - | 自筹资金 | 不适用 |
| 三高不溶性硫磺项目 | 102,434,239.58 | - | 77,215,783.58 | - | - | 77,215,783.58 | 自筹资金 | 75% |
| 二厂重建工程 | 153,000,000.00 | 126,300.00 | 20,553,175.70 | - | - | 20,679,475.70 | 自筹资金 | 14% |
| 版纳SAP系统 | 3,380,000.00 | - | 1,594,339.63 | - | - | 1,594,339.63 | 自筹资金 | 47% |
| 7PPD工程项目 | 8,043,090.75 | - | 8,043,090.75 | 8,043,090.75 | - | - | 自筹资金 | 不适用 |
| 铜峰盛达购入资产 | 28,797,341.05 | - | 28,797,341.05 | 17,047,609.93 | - | 11,749,731.12 | 自筹资金 | 41% |
| 天邑国际商品房 | 7,540,085.00 | 7,208,000.00 | 300,708.85 | 3,850,000.00 | - | 3,658,708.85 | 自筹资金 | 49% |
| 重庆仓储码头 | 4,357,892.28 | 4,357,892.28 | - | - | - | 4,357,892.28 | 自筹资金 | 100% |
| 集装罐购置费 | 8,436,624.38 | - | 8,436,624.38 | 4,012,436.92 | - | 4,424,187.46 | 自筹资金 | 52% |
| TBH工厂扩建 | 29,101,865.00 | - | 26,826,818.00 | - | - | 26,826,818.00 | 自筹资金 | 92% |
| Hevecam SA 种植园扩建 | 56,926,923.00 | 2,846,981.00 | 7,217,693.64 | - | - | 10,064,674.64 | 自筹资金 | 18% |
| SUD-Cameron 种植园扩建 | 59,179,486.00 | - | 15,103,731.12 | - | - | 15,103,731.12 | 自筹资金 | 26% |
| 其他 | | <u>9,434,263.33</u> | <u>16,651,563.82</u> | <u>5,362,530.09</u> | <u>4,292,085.80</u> | <u>16,431,211.06</u> | | 不适用 |
| | | <u>69,195,630.82</u> | <u>215,027,471.34</u> | <u>83,750,475.83</u> | <u>7,197,972.89</u> | <u>193,274,653.44</u> | | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

2011年

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

本集团本年度和2011年度均无利息资本化金额。

在建工程减值准备:

本年度本集团未计提、转回和转销在建工程减值准备。

2011年

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

19. 工程物资

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 其他减少 | 年末数 |
|--------|-------------------|---------------------|-------------------|----------|-------------------|
| 工程建设物资 | <u>117,074.54</u> | <u>1,558,167.48</u> | <u>873,167.04</u> | <u>-</u> | <u>802,074.98</u> |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 生产性生物资产

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 海外橡胶林 | 402,125,435.37 | 67,588,466.51 | 14,690,545.02 | 455,023,356.86 |
| 海外棕榈林 | - | 8,879,663.04 | - | 8,879,663.04 |
| | <u>402,125,435.37</u> | <u>76,468,129.55</u> | <u>14,690,545.02</u> | <u>463,903,019.90</u> |

海外橡胶林系GMG Global Ltd. 所持有的位于喀麦隆和科特迪瓦的橡胶林, 占地面积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2012年12月31日, 海外橡胶林有账面净值为人民币186,288,004.53元的橡胶林尚未达到可使用状态, 其余已经达到预定可使用状态的橡胶林鉴于其市场价值和公允价值无法可靠计量, 因此海外橡胶林按照历史成本确认账面价值, 已经达到预定可使用状态的橡胶林以每年4.0%比率进行摊销。

本年度本集团因自行培育而增加的生产性生物资产为人民币74,516,694.19元。汇率变动的影响数增加人民币1,951,435.36元。

本年度本集团因摊销而减少生产性生物资产为人民币14,690,545.97元。

2012年12月31日, 由Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d' Ivoire持有的生产性生物资产中有折合人民币293,277,451.56元被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 无形资产

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| 原价 | | | | |
| 国内土地使用权 | 33,646,627.12 | 119,557,887.45 | 1,510,738.55 | 151,693,776.02 |
| 喀麦隆土地 使用权(注1) | 719,389,755.13 | 33,251,031.20 | - | 752,640,786.33 |
| 科特迪瓦土 地使用权 | 22,841,014.67 | 1,456,954.65 | - | 24,297,969.32 |
| 专有技术 | 26,542,218.41 | 702,562,433.37 | - | 729,104,651.78 |
| 商品使用权及 产品登记证 | 88,080,227.74 | 92,206,779.90 | 1,785,542.29 | 178,501,465.35 |
| 特许经营权(注2) | 33,657,714.05 | - | 4,530,188.68 | 29,127,525.37 |
| 其他 | 27,682,498.42 | 14,877,011.12 | 23,562.02 | 42,535,947.52 |
| | <u>951,840,055.54</u> | <u>963,912,097.69</u> | <u>7,850,031.54</u> | <u>1,907,902,121.69</u> |
| 累计摊销 | | | | |
| 国内土地使用权 | 2,843,455.38 | 1,283,813.45 | 204,845.89 | 3,922,422.94 |
| 喀麦隆土地 使用权 | - | - | - | - |
| 科特迪瓦土 地使用权 | 5,666,023.32 | 357,064.89 | - | 6,023,088.21 |
| 专有技术 | 5,358,777.69 | 6,840,246.82 | - | 12,199,024.51 |
| 商品使用权及 产品登记证 | 13,212,034.52 | 3,046,085.51 | 103,975.62 | 16,154,144.41 |
| 特许经营权 | 28,970,208.28 | - | 755,221.83 | 28,214,986.45 |
| 其他 | 9,505,496.33 | 4,597,971.55 | 3,859.27 | 14,099,608.61 |
| | <u>65,555,995.52</u> | <u>16,125,182.22</u> | <u>1,067,902.61</u> | <u>80,613,275.13</u> |
| 账面价值 | | | | |
| 国内土地使用权 | 30,803,171.74 | | | 147,771,353.08 |
| 喀麦隆土地 使用权 | 719,389,755.13 | | | 752,640,786.33 |
| 科特迪瓦土 地使用权 | 17,174,991.35 | | | 18,274,881.11 |
| 专有技术 | 21,183,440.72 | | | 716,905,627.27 |
| 商品使用权及 产品登记证 | 74,868,193.22 | | | 162,347,320.94 |
| 特许经营权 | 4,687,505.77 | | | 912,538.92 |
| 其他 | 18,177,002.09 | | | 28,436,338.91 |
| | <u>886,284,060.02</u> | | | <u>1,827,288,846.56</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 无形资产(续)

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 无形资产(续)

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

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

本年度无形资产摊销金额为人民币15,457,226.75元(2011年:人民币9,602,069.98元)。

本年度无形资产原值增加中,因购买子公司而增加人民币896,956,041.69元,因当年购置而增加人民币29,096,946.25元,因汇率变动而增加人民币37,859,109.75元。

本年度无形资产累计摊销增加中,因汇率变动而增加人民币667,955.47元,因本年摊销而增加人民币15,457,226.75元。

2012年12月31日,由Hevecam SA持有的无形资产中有折合人民币17,296,405.12元被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款,由Teck Bee Hang Co., Ltd.持有的无形资产中有折合人民币42,839,062.00元被作为抵押物向当地金融机构借入短期借款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 商誉

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | 减值准备 |
|---|-----------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|----------|
| GMG Global Ltd. | 570,878,527.42 | - | 1,395,281.52 | 569,483,245.90 | - |
| Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad | 3,149,914.54 | - | - | 3,149,914.54 | - |
| ITCA | - | 8,711,782.32 | - | 8,711,782.32 | - |
| Inobonto Group | - | 12,947,386.30 | - | 12,947,386.30 | - |
| Dorval Ship Management K.K. | - | 79,643.66 | - | 79,643.66 | - |
| 安徽圣奥化学科技有限公司 | - | 658,581.05 | - | 658,581.05 | - |
| 江苏圣奥化学科技有限公司 | - | 1,324,963,618.17 | - | 1,324,963,618.17 | - |
| Teck Bee Hang Co., Ltd. | 42,032,674.15 | - | 215,952.47 | 41,816,721.68 | - |
| | <u>616,061,116.11</u> | <u>1,347,361,011.50</u> | <u>1,611,233.99</u> | <u>1,961,810,893.62</u> | <u>-</u> |

2011年

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

本集团于本年度分别收购ITCA、Inobonto Group、Dorval Ship Management K.K和江苏圣奥化学科技有限公司，形成商誉人民币1,281,683,026.07元，其计算过程参见附注四、4；

本集团于本年度收购的江苏圣奥化学科技有限公司拥有的安徽圣奥化学科技有限公司商誉人民币658,581.05元；

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 商誉(续)

本集团本年度商誉的减少为汇率变动的影响。

本集团以各独立营运的经营实体作为资产组组合进行商誉减值测试。于2012年12月31日，本集团管理层认为商誉不存在减值情况。

23. 长期待摊费用

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年摊销 | 其他减少 | 年末数 |
|--------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 场地租赁费 | 355,619.07 | 274,602.08 | 51,426.13 | - | 578,795.02 |
| 房屋装修费 | | 1,715,483.60 | 86,119.45 | (345.25) | 1,629,709.40 |
| 经营租赁改良 | - | 2,335,679.66 | 301,426.11 | 27,864.64 | 2,006,388.91 |
| 其他 | <u>70,000.00</u> | <u>693,396.23</u> | <u>35,000.00</u> | <u>-</u> | <u>728,396.23</u> |
| | <u>425,619.07</u> | <u>5,019,161.57</u> | <u>473,971.69</u> | <u>27,519.39</u> | <u>4,943,289.56</u> |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 递延所得税资产/负债

已确认递延所得税资产和负债:

| | 2012年 | 2011年 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 资产减值准备 | 25,240,329.05 | 23,595,601.59 |
| 可抵扣亏损 | 193,287,435.04 | 132,579,822.80 |
| 交易性金融工具的估值 | 3,997,731.12 | 5,182,769.06 |
| 预提费用 | 47,533,721.23 | 16,075,346.27 |
| 内部长期资产转让未实现收益 | 5,188,825.49 | 488,984.80 |
| 递延收益 | 391,666.67 | - |
| 固定资产折旧 | 10,279,961.65 | - |
| 内部未实现收益 | 14,388,939.26 | 7,411,148.05 |
| 其他 | <u>9,396,162.17</u> | <u>-</u> |
| | <u>309,704,771.68</u> | <u>185,333,672.57</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 递延所得税资产/负债(续)

已确认递延所得税资产和负债(续):

| | 2012年 | 2011年 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 递延所得税负债 | | |
| 交易性金融工具的估值 | 2,557,280.02 | 2,571,236.41 |
| 视同处置收益 | 8,236,040.67 | 8,236,040.67 |
| 计入资本公积的可供出售金 融资产公允价值变动 | 4,680,000.00 | 44,443,163.84 |
| 税率不同的子公司未分配利 润 | 492,159,329.77 | 338,734,437.86 |
| 分离交易可转债 | - | 5,484,957.32 |
| 中期票据承销费 | 4,467,739.53 | 1,917,251.38 |
| 内部长期资产转让未实现收益 | 3,348,028.24 | 2,861,053.85 |
| 长期资产评估增值 | 240,729,584.70 | 32,893,856.37 |
| 固定资产折旧 | 1,229,130.28 | 2,020,458.41 |
| 其他 | 6,379,989.61 | - |
| | <u>763,787,122.82</u> | <u>439,162,456.11</u> |

未确认递延所得税资产如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 国内子公司可抵扣亏损(注) | 58,235,413.11 | 34,897,678.67 |
| 海外子公司可抵扣亏损 | 36,107,617.72 | 26,188,022.32 |
| 可抵扣暂时性差异 | <u>38,340,771.89</u> | <u>63,013,649.52</u> |
| | <u>132,683,802.72</u> | <u>124,099,350.51</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产的国内子公司可抵扣亏损将于以下年度到期:

| | 2012年 | 2011年 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 2013年 | 452,837.52 | 452,837.52 |
| 2014年 | 5,051,377.08 | 5,051,377.08 |
| 2015年 | 17,428,139.78 | 17,428,139.78 |
| 2016年 | 11,965,324.29 | 11,965,324.29 |
| 2017年 | <u>23,337,734.44</u> | <u>-</u> |
| | <u>58,235,413.11</u> | <u>34,897,678.67</u> |

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|---------------|-------------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 资产减值准备 | 100,961,316.20 | 94,382,406.37 |
| 可抵扣亏损 | 778,417,717.69 | 536,099,565.97 |
| 交易性金融工具的估值 | 22,964,064.23 | 32,551,194.13 |
| 尚未支付费用 | 186,523,201.92 | 64,301,385.09 |
| 内部长期资产转让未实现收益 | 20,755,301.98 | 1,955,939.20 |
| 递延收益 | 1,566,666.68 | - |
| 固定资产折旧 | 41,119,846.60 | - |
| 内部未实现收益 | 57,555,757.03 | 29,644,592.19 |
| 其他 | <u>37,584,648.68</u> | <u>-</u> |
| | <u>1,247,448,521.01</u> | <u>758,935,082.95</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 递延所得税资产/负债(续)

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异:(续)

| | 2012年 | 2011年 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 应纳税暂时性差异 | | |
| 交易性金融工具的估值 | 13,401,975.59 | 11,206,263.91 |
| 视同处置收益 | 32,944,162.68 | 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 | 18,720,000.00 | 177,772,655.36 |
| 税率不同的子公司未分配利 润 | 3,004,477,190.73 | 2,137,069,184.41 |
| 分离交易可转债 | | 21,939,829.28 |
| 中期票据承销费 | 17,870,958.12 | 7,669,005.52 |
| 内部长期资产转让未实现收益 | 13,392,112.96 | 11,444,215.40 |
| 长期资产评估增值 | 973,964,167.93 | 143,016,766.83 |
| 固定资产折旧 | 4,916,521.12 | 11,165,350.14 |
| 其他 | 40,166,699.90 | - |
| | <u>4,119,853,789.03</u> | <u>2,554,227,433.52</u> |

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

| | 2012年 | | 2011年 | |
|---------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| | 抵销后的 递延所得税 资产或负债 | 抵销后的 可抵扣/应纳税 暂时性差异 | 抵销后的 递延所得税 资产或负债 | 抵销后的 可抵扣/应纳税 暂时性差异 |
| 递延所得税资产 | <u>223,781,852.75</u> | <u>885,937,248.37</u> | <u>115,270,340.40</u> | <u>478,681,754.27</u> |
| 递延所得税负债 | <u>677,864,203.89</u> | <u>3,758,342,516.38</u> | <u>369,099,123.94</u> | <u>2,273,974,104.84</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 递延所得税资产/负债(续)

已确认递延所得税资产和负债的互相抵销如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|------|----------------------|----------------------|
| 互抵金额 | <u>85,922,918.93</u> | <u>70,063,332.17</u> |

25. 资产减值准备

2012年

| | 年初数 | 本年计提 | 本年减少 | | | 年末数 |
|----------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 坏账准备 | 64,114,280.81 | 1,853,282.19 | 6,906,721.83 | 29,644,088.68 | 49,326.53 | 29,367,425.96 |
| 存货跌价准备 | 87,642,973.70 | 71,103,917.68 | 1,763,796.89 | 118,594,654.38 | 128,523.64 | 38,259,916.47 |
| 长期股权投资 减值准备 | 3,719,025.00 | - | - | - | - | 3,719,025.00 |
| 固定资产减值 准备 | <u>1,919,776.38</u> | <u>7,000,000.00</u> | <u>-</u> | <u>310,374.19</u> | <u>-</u> | <u>8,609,402.19</u> |
| | <u>157,396,055.89</u> | <u>79,957,199.87</u> | <u>8,670,518.72</u> | <u>148,549,117.25</u> | <u>177,850.17</u> | <u>79,955,769.62</u> |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 短期借款

| | 2012年 | 2011年 |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 6,962,542,604.30 | 4,050,019,089.45 |
| 押汇借款 | 523,981,762.75 | 2,744,246,815.88 |
| 质押借款(注1) | 71,523,442.46 | - |
| 抵押借款(注1) | <u>59,824,195.25</u> | <u>-</u> |
| | <u>7,617,872,004.76</u> | <u>6,794,265,905.33</u> |

短期借款分类说明:

质押借款

本集团与中国农业银行股份有限公司泰州分行新区支行签订《进口项下保付加签业务合同》，以一年期定期存单11,380,000.00美元作为全额保证金质押向股东支付股利。该短期借款年利率为5.01005%，于2013年1月30日一次性偿还本息；该定期存单年利率为5.61005%，于2013年1月20日到期。

抵押借款

2012年12月31日，短期借款294,179,500.50泰铢系Teck Bee Hang以其持有的折合人民币65,525,836.00元的土地作为抵押物向当地金融机构借入；

于2012年12月31日，本集团无已到期但未偿还的短期借款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 交易性金融负债

| | 2012年 | 2011年 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 橡胶期货 | 4,271,023.54 | 19,855.00 |
| 化工产品期货 | 347,402.50 | 53,500.00 |
| 远期外汇买卖合同 | <u>18,345,638.17</u> | <u>35,161,750.93</u> |
| | <u>22,964,064.21</u> | <u>35,235,105.93</u> |

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

28. 应付票据

| | 2012年 | 2011年 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 563,142,060.20 | 351,970,354.06 |
| 商业承兑汇票 | <u>60,000,000.00</u> | <u>60,000,000.00</u> |
| | <u>623,142,060.20</u> | <u>411,970,354.06</u> |

下一会计期间将到期的金额为人民币623,142,060.20元。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 应付账款

| | 2012年 | 2011年 |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 商品采购款 | 2,724,907,925.51 | 2,776,757,268.39 |
| 物流劳务费 | 132,355,643.45 | 85,010,987.31 |
| 工程项目款 | <u>66,058,317.08</u> | <u>21,281,216.45</u> |
| | <u>2,923,321,886.04</u> | <u>2,883,049,472.15</u> |

应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 32,232,044.00 | - |
| 中国中化集团公司 | 7,935,000.00 | 108,808.21 |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | 2,529,088.09 | - |
| 中化石油上海有限公司 | 2,252,220.00 | 7,106,790.00 |
| Sinochem Japan Co., Ltd. | 298,686.96 | 598,837.54 |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 168,427.16 | - |
| 上海凯乐货运有限公司 | 70,727.80 | - |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | - | 6,193,467.71 |
| 中化农化有限公司 | <u>-</u> | <u>14,600.37</u> |
| | <u>45,486,194.01</u> | <u>14,022,503.83</u> |

2012年12月31日, 账龄超过1年的大额应付账款列示如下:

| 单位名称 | 应付金额 | 未偿还原因 |
|------|---------------------|---------|
| 甲公司 | 72,216,332.19 | 三方挂账 |
| 乙公司 | <u>1,247,343.83</u> | 尚未支付工程款 |

以上账龄超过1年的大额应付账款于资产负债表日后尚未偿还。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 应付账款(续)

2011年12月31日, 账龄超过1年的大额应付账款列示如下:

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

以上账龄超过1年的大额应付账款于资产负债表日后尚未偿还。

应付账款余额按币种列示如下:

| | 2012年 | | | 2011年 | | |
|---------|------------------|---------|-------------------------|------------------|--------|-------------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 323,896,018.34 | 6.2855 | 2,035,848,423.26 | 408,502,774.46 | 6.3009 | 2,573,935,131.59 |
| 人民币 | 776,000,696.55 | 1.0000 | 776,000,696.55 | 256,856,163.44 | 1.0000 | 256,856,163.44 |
| 非非法郎 | 4,279,838,568.50 | 0.0127 | 54,353,949.82 | 239,227,695.16 | 0.0124 | 2,966,423.42 |
| 中非法郎 | 2,167,080,760.63 | 0.0127 | 27,521,925.66 | 1,651,159,375.00 | 0.0124 | 20,474,376.25 |
| 菲律宾比索 | 50,732,337.60 | 0.1516 | 7,691,022.38 | 67,209,983.40 | 0.1440 | 9,678,237.61 |
| 印度卢比 | 42,589,504.57 | 0.1139 | 4,850,944.57 | 50,533,513.55 | 0.1188 | 6,003,381.41 |
| 欧元 | 517,480.95 | 8.3176 | 4,304,199.55 | 486,199.59 | 8.1625 | 3,968,604.15 |
| 日元 | 46,506,296.03 | 0.0730 | 3,394,959.61 | - | - | - |
| 阿联酋迪拉姆 | 1,620,666.42 | 1.6979 | 2,751,729.51 | - | - | - |
| 印尼卢比 | 4,572,910,333.33 | 0.0006 | 2,743,746.20 | 2,896,721,942.86 | 0.0007 | 2,027,705.36 |
| 马来西亚林吉特 | 1,153,823.71 | 2.0384 | 2,351,954.26 | 883,447.57 | 1.9882 | 1,756,470.46 |
| 泰铢 | 3,026,291.32 | 0.2038 | 616,758.17 | 23,425,891.89 | 0.1991 | 4,664,095.08 |
| 新加坡元 | 64,758.26 | 5.0929 | 329,807.34 | 59,105.59 | 4.8679 | 287,720.10 |
| 丹麦克朗 | 185,336.47 | 1.1038 | 204,574.40 | - | - | - |
| 瑞士法郎 | 23,484.13 | 6.8219 | 160,206.39 | - | - | - |
| 英镑 | 13,536.57 | 10.1611 | 137,546.40 | 44,396.73 | 9.7116 | 431,163.28 |
| 港币 | 73,132.34 | 0.8128 | 59,441.97 | - | - | - |
| | | | <u>2,923,321,886.04</u> | | | <u>2,883,049,472.15</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 预收款项

| | 2012年 | 2011年 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 预收货款 | 616,958,399.27 | 666,452,095.01 |
| 预收劳务款 | <u>70,680,660.86</u> | <u>10,537,556.61</u> |
| | <u>687,639,060.13</u> | <u>676,989,651.62</u> |

预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|----------|-----------------|-------------------|
| 中化塑料有限公司 | 1,159.46 | 286,641.07 |
| 中化河北有限公司 | <u>-</u> | <u>28.00</u> |
| | <u>1,159.46</u> | <u>286,669.07</u> |

2012年12月31日, 本集团无账龄超过1年的大额预收款项。

预收账款余额按币种列示如下:

| | 2012年 | | | 2011年 | | |
|---------|----------------|---------|-----------------------|----------------|--------|-----------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 人民币 | 510,572,589.00 | 1.0000 | 510,572,589.00 | 525,111,198.41 | 1.0000 | 525,111,198.41 |
| 美元 | 19,688,549.94 | 6.2855 | 123,752,380.63 | 23,703,094.43 | 6.3009 | 149,350,827.71 |
| 泰铢 | 226,914,259.47 | 0.2038 | 46,245,126.08 | - | - | - |
| 印度卢比 | 24,671,045.48 | 0.1139 | 2,810,032.08 | 16,011,825.67 | 0.1188 | 1,902,204.89 |
| 马来西亚林吉特 | 1,261,116.01 | 2.0384 | 2,570,658.88 | - | - | - |
| 欧元 | 119,977.50 | 8.3176 | 997,924.85 | - | - | - |
| 菲律宾比索 | 3,067,879.55 | 0.1516 | 465,090.54 | 4,343,198.68 | 0.1440 | 625,420.61 |
| 英镑 | 22,168.67 | 10.1611 | <u>225,258.07</u> | - | - | - |
| | | | <u>687,639,060.13</u> | | | <u>676,989,651.62</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应付职工薪酬

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 109,849,724.01 | 620,734,462.88 | 616,392,117.50 | 114,192,069.39 |
| 职工福利费 | - | 35,555,299.79 | 35,555,299.79 | - |
| 社会保险费 | 13,463,837.64 | 73,568,567.25 | 83,345,021.82 | 3,687,383.07 |
| 其中: 医疗保险费 | 1,513,161.00 | 16,353,307.60 | 17,579,985.88 | 286,482.72 |
| 基本养老保险费 | 11,883,024.70 | 39,347,533.35 | 49,424,996.05 | 1,805,562.00 |
| 年金缴费 | - | 3,456,918.21 | 3,456,730.21 | 188.00 |
| 失业保险费 | 27,649.61 | 2,588,924.45 | 2,563,175.60 | 53,398.46 |
| 工伤保险费 | 13,066.34 | 2,694,346.03 | 2,685,084.73 | 22,327.64 |
| 生育保险费 | 12,163.92 | 1,378,620.96 | 1,334,504.72 | 56,280.16 |
| 住房公积金 | 1,559.03 | 20,686,067.56 | 20,377,118.91 | 310,507.68 |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | - | 473,550.97 | 473,550.97 | - |
| 其他 | 7,884,499.49 | 21,763,169.67 | 16,555,813.83 | 13,091,855.33 |
| | <u>131,199,620.17</u> | <u>772,781,118.12</u> | <u>772,698,922.82</u> | <u>131,281,815.47</u> |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应付职工薪酬(续)

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

2012年工会经费和职工教育经费金额为人民币6,067,010.93元(2011年: 人民币9,336,276.88元), 因解除劳动关系给予补偿金额为人民币473,550.97元(2011年: 人民币2,234,873.14元)。

本集团预计年末计提的相关应付职工薪酬将于下一会计年度发放。

32. 应交税费

| | 2012年 | 2011年 |
|---------|-----------------------|----------------------|
| 增值税 | 5,338,540.24 | (46,997,255.75) |
| 营业税 | 9,250,596.97 | 3,769,061.53 |
| 企业所得税 | 104,601,197.84 | 111,946,892.00 |
| 个人所得税 | 1,370,492.76 | 361,856.68 |
| 城市维护建设税 | 1,470,213.64 | 2,828,988.79 |
| 教育费附加 | 560,941.92 | 1,978,014.58 |
| 其他 | 611,003.80 | 583,585.19 |
| | <u>123,202,987.17</u> | <u>74,471,143.02</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 应付利息

| | 2012年 | 2011年 |
|---------------------|-----------------------|----------------------|
| 中期票据利息 | 107,006,666.69 | 28,815,000.00 |
| 分期付息到期还本的 长期借款利息 | 5,623,209.85 | 6,119,939.23 |
| 短期借款应付利息 | 3,283,179.85 | - |
| 企业债券利息 | - | 1,800,000.00 |
| | <u>115,913,056.39</u> | <u>36,734,939.23</u> |

34. 应付股利

| | 2012年 | 2011年 |
|---------------------------------|-----------------------|-------|
| 子公司自然人股东 思多而特运输 (百慕大)有限公司 | 253,606,990.27 | - |
| | <u>17,640,000.00</u> | - |
| | <u>271,246,990.27</u> | - |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 其他应付款

| | 2012年 | 2011年 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 代收代付保证金及港建费 | 283,900.00 | - |
| 应付运费及杂费 | 130,902,155.46 | 170,013,375.38 |
| 押金及保证金 | 17,040,079.32 | 20,193,750.76 |
| 工程物料款 | 171,615,649.52 | - |
| 应付农药产品结算价差 | 50,895,009.80 | - |
| 其他 | <u>221,515,649.54</u> | <u>102,267,674.51</u> |
| | <u>592,252,443.64</u> | <u>292,474,800.65</u> |

应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|-----------------|---------------------|-----------------|
| 远东宏信租船有限公司 | 8,571,966.09 | - |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | 556,078.19 | - |
| 中国金茂(集团)有限公司 | 336,330.00 | - |
| 中国中化集团公司 | 150,000.00 | - |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 93,600.00 | - |
| 中化塑料有限公司 | - | 1,776.30 |
| 中化河北有限公司 | - | 170.22 |
| | <u>9,707,974.28</u> | <u>1,946.52</u> |

2012年12月31日, 本集团无账龄超过1年的大额其他应付款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 其他应付款(续)

其他应付款余额按币种列示如下:

| | 2012年 | | | 2011年 | | |
|---------|------------------|--------|-----------------------|------------------|--------|-----------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 人民币 | 326,024,172.50 | 1.0000 | 326,024,172.50 | 110,346,763.06 | 1.0000 | 110,346,763.06 |
| 美元 | 6,017,128.11 | 6.2855 | 37,820,658.74 | 7,250,641.39 | 6.3009 | 45,685,566.34 |
| 新加坡元 | 13,314,628.46 | 5.0929 | 67,810,071.27 | 6,309,393.78 | 4.8679 | 30,713,497.98 |
| 菲律宾比索 | 337,915,019.46 | 0.1516 | 51,227,916.95 | 173,612,693.61 | 0.1440 | 25,000,227.88 |
| 中非法郎 | 2,977,246,548.03 | 0.0127 | 37,811,031.16 | 2,923,573,476.61 | 0.0124 | 36,252,311.11 |
| 非共法郎 | 2,638,905,126.77 | 0.0127 | 33,514,095.11 | 926,814,417.74 | 0.0124 | 11,492,498.78 |
| 泰铢 | 106,047,992.20 | 0.2038 | 21,612,580.81 | 108,000,020.99 | 0.1991 | 21,502,804.18 |
| 阿联酋迪拉姆 | 3,780,665.76 | 1.6979 | 6,419,192.39 | 70,000.00 | 1.7159 | 120,113.00 |
| 印度卢比 | 43,227,468.04 | 0.1139 | 4,923,608.61 | 30,177,454.97 | 0.1188 | 3,585,081.65 |
| 马来西亚林吉特 | 1,230,516.51 | 2.0384 | 2,508,284.85 | 3,029,984.84 | 1.9882 | 6,024,215.86 |
| 印尼卢比 | 2,737,206,016.67 | 0.0006 | 1,642,323.61 | 2,502,458,300.00 | 0.0007 | 1,751,720.81 |
| 澳元 | 89,493.83 | 6.5363 | 584,958.52 | - | - | - |
| 刚果法郎 | 53,568,048.48 | 0.0066 | 353,549.12 | - | - | - |
| | | | <u>592,252,443.64</u> | | | <u>292,474,800.65</u> |

36. 一年内到期的非流动负债

| | 2012年 | 2011年 |
|------------|-----------------------|-------------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 113,340,501.63 | 118,451,845.03 |
| 一年内到期的应付债券 | - | <u>1,178,060,170.71</u> |
| | <u>113,340,501.63</u> | <u>1,296,512,015.74</u> |

一年内到期的长期借款如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 100,795,834.81 | 112,896,178.91 |
| 信用借款 | <u>12,544,666.82</u> | <u>5,555,666.12</u> |
| | <u>113,340,501.63</u> | <u>118,451,845.03</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 一年内到期的非流动负债(续)

2012年12月31日，一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的借款。

2012年12月31日，金额前五名的一年内到期的长期借款如下：

| | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率 (%) | 2012年末余额 | | 2011年末余额 | |
|-----|-------------|-------------|------|-------------|------------------|----------------------|----------------|----------------------|
| | | | | | 外币 | 本币 | 外币 | 本币 |
| 甲银行 | 2011年12月06日 | 2019年12月06日 | 美元 | Libor+1.50% | 5,687,500.00 | 35,748,781.25 | 5,687,500.00 | 35,836,368.75 |
| 乙银行 | 2012年06月29日 | 2020年06月30日 | 人民币 | 4.28% | - | 15,000,000.00 | - | - |
| 丙银行 | 2012年06月28日 | 2019年06月27日 | 人民币 | 4.50% | - | 10,000,000.00 | - | - |
| 丁银行 | 2006年08月01日 | 2016年01月01日 | 中非法郎 | 9.00% | 1,001,889,957.00 | 12,724,002.45 | 608,680,018.00 | 7,603,041.22 |
| 戊银行 | 2008年01月15日 | 2018年01月15日 | 美元 | Libor+0.55% | 2,625,000.00 | 16,489,437.50 | 2,625,000.00 | 16,539,862.50 |
| | | | | | | <u>89,972,221.20</u> | | <u>59,979,272.47</u> |

2012年12月31日，本集团无已到期但未偿还的长期借款。

一年内到期的长期借款说明：

2012年12月31日，一年内到期的长期借款1,001,889,957.00中非法郎和681,749,798.00非共法郎及一年以上到期的长期借款4,104,604,149.00中非法郎系Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d'Ivoire以其持有的折合人民币1,456,488,977.10元的资产，包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等，作为抵押物向当地金融机构借入；

2012年12月31日，一年内到期的长期借款9,312,500.00美元和人民币21,160,000.00元及一年以上到期的长期借款75,531,250.00美元和人民币102,860,000.00元系上海中化思多而特船务有限公司和Sinochem International FZE以其账面净值人民币1,036,430,530.89元的船舶作为抵押物向当地金融机构借入。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 一年内到期的非流动负债(续)

一年内到期的应付债券如下:

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-----|
| 06中化债 | <u>1,178,060,170.71</u> | <u>21,939,829.29</u> | <u>1,200,000,000.00</u> | - |

于2012年12月31日, 本集团已无一年内到期的应付债券。

37. 长期借款

| | 2012年 | 2011年 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 抵押借款 | 629,057,245.32 | 813,743,808.51 |
| 信用借款 | <u>1,908,288,013.09</u> | <u>1,219,078,516.99</u> |
| | <u>2,537,345,258.41</u> | <u>2,032,822,325.50</u> |

长期借款说明:

2012年12月31日, 一年内到期的长期借款1,001,889,957.00中非法郎和681,749,798.00非共法郎及一年以上到期的长期借款4,104,604,149.00中非法郎系Hevecam SA, Tropical Rubber Cote d' Ivoire和ITCA以其持有的折合人民币1,470,873,102.95元的资产, 包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产及无形资产等, 作为抵押物向当地金融机构借入

2012年12月31日, 一年内到期的长期借款9,312,500.00美元和人民币21,160,000.00元及一年以上到期的长期借款75,531,250.00美元和人民币102,860,000.00元系上海中化思多而特船务有限公司和Sinochem International FZE以其账面净值人民币1,036,430,530.89元的船舶作为抵押物向当地金融机构借入。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 长期借款

长期借款分类说明:

2012年12月31日, 本集团无已到期但未偿还的长期借款。

2012年12月31日, 金额前五名的长期借款如下:

| | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率 (%) | 2012年末余额 | | 2011年末余额 | |
|-----|-------------|-------------|-----|-------------|----------------|-------------------------|----------------|-------------------------|
| | | | | | 外币 | 本币 | 外币 | 本币 |
| 甲银行 | 2008年01月15日 | 2018年01月15日 | 美元 | Libor+0.55% | 19,906,250.00 | 125,120,734.38 | 22,531,250.00 | 141,967,153.13 |
| 乙银行 | 2010年09月30日 | 2014年09月30日 | 美元 | 1.88% | 190,000,000.00 | 1,194,245,000.00 | 190,000,000.00 | 1,197,171,000.00 |
| 丙银行 | 2012年06月28日 | 2019年06月27日 | 人民币 | 4.50% | - | 490,000,000.00 | - | - |
| 丁银行 | 2012年11月15日 | 2014年02月03日 | 美元 | Libor+1.00% | 20,000,000.00 | 125,710,000.00 | - | - |
| 戊银行 | 2011年12月06日 | 2019年12月06日 | 美元 | Libor+1.50% | 53,625,000.00 | 337,059,937.50 | 59,312,500.00 | 373,722,131.25 |
| | | | | | | <u>2,272,135,671.88</u> | | <u>1,712,860,284.38</u> |

38. 应付债券

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| 09中化国MTN1 | 1,000,000,000.00 | - | - | 1,000,000,000.00 |
| 11中化国MTN1 | 692,330,994.47 | 1,577,336.75 | - | 693,908,331.22 |
| 11中化01 | - | 700,000,000.00 | 4,085,286.87 | 695,914,713.13 |
| 11中化02 | - | <u>1,200,000,000.00</u> | <u>7,694,002.45</u> | <u>1,192,305,997.55</u> |
| | <u>1,692,330,994.47</u> | <u>1,901,577,336.75</u> | <u>11,779,289.32</u> | <u>3,582,129,041.90</u> |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 应付债券(续)

2012年12月31日, 应付债券余额列示如下:

| | 面值 | 发行日期 | 债券 期限 | 发行金额 | 年初 应付利息 | 本年 应计利息 | 本年 已付利息 | 年末 应付利息 | 年末余额 |
|---------------|------------------|------------|----------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 09中化 国MTN1 | 1,000,000,000.00 | 2009年11月2日 | 5年 | 1,000,000,000.00 | 7,500,000.00 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 | 7,500,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 11中化 国MTN1 | 700,000,000.00 | 2011年06月3日 | 5年 | 700,000,000.00 | 21,315,000.00 | 36,540,000.00 | 36,540,000.00 | 21,315,000.00 | 693,908,331.22 |
| 11中化 01 | 700,000,000.00 | 2012年03月5日 | 4年 | 700,000,000.00 | - | 28,291,666.69 | - | 28,291,666.69 | 695,914,713.13 |
| 11中化 02 | 1,200,000,000.00 | 2012年03月5日 | 5+2年 | 1,200,000,000.00 | - | 49,900,000.00 | - | 49,900,000.00 | 1,192,305,997.55 |

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

2011年12月31日, 应付债券余额列示如下:

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 长期应付款

| | 2012年 | 2011年 |
|------|---------------------|----------|
| 融资租赁 | <u>2,531,986.38</u> | <u>-</u> |

长期应付融资租赁款如下:

| | 2012年 | | 2011年 | |
|------------|-------------------|---------------------|----------|----------|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 融资租赁合同款 | 569,505.62 | 2,900,435.16 | - | - |
| 减: 未实现融资收益 | <u>72,345.57</u> | <u>368,448.78</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>497,160.05</u> | <u>2,531,986.38</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

40. 其他非流动负债

| | 2012年 | 2011年 |
|------|---------------------|---------------------|
| 递延收益 | <u>9,568,110.39</u> | <u>1,000,000.00</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 其他非流动负债(续)

其他非流动负债说明:

其中, 递延收益如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 与资产相关的政府补助 | | |
| 厂房拆迁专项建设补助资金 | 6,787,646.45 | - |
| 固定资产购置补助补助资金 | 1,566,666.62 | - |
| 廉租住房专项建设补助资金 | <u>1,213,797.32</u> | <u>1,000,000.00</u> |
| | <u>9,568,110.39</u> | <u>1,000,000.00</u> |

41. 股本

2012年

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

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 资本公积

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|
| 股本溢价 | 1,366,640,494.17 | 2,333,831.60 | 11,288,682.07 | 1,357,685,643.70 |
| 其中: 投资者投入的资本(注1) | 1,383,803,591.80 | 2,333,831.60 | 11,288,682.07 | 1,374,848,741.33 |
| 同一控制下合并形成的差额 | (17,163,097.63) | - | - | (17,163,097.63) |
| 其他 | 204,581,295.65 | - | 119,289,490.23 | 85,291,805.42 |
| 其中: 原制度资本公积 | 58,351,014.26 | - | - | 58,351,014.26 |
| 可供出售金融资产公允价值的变动 | 133,329,490.21 | - | 119,289,490.23 | 14,039,999.98 |
| 其他(注2) | 12,900,791.18 | - | - | 12,900,791.18 |
| | <u>1,571,221,789.82</u> | <u>2,333,831.60</u> | <u>130,578,172.30</u> | <u>1,442,977,449.12</u> |

注1: 本集团子公司GMG Investment (S' pore) Pte., Ltd. 在不丧失控制权的情况下处置Hevecam SA的部分股权导致资本公积增加人民币2,333,831.60元。

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 盈余公积

2012年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|--------|-----------------------|----------------------|----------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | <u>531,131,574.77</u> | <u>10,315,176.55</u> | <u>-</u> | <u>541,446,751.32</u> |

2011年

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

盈余公积说明:

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

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

44. 专项储备

2012年

| | 年初数 | 购买子公司 增加 | 本年增加 | 本年使用 | 年末数 |
|-------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 安全生产费 | <u>640,780.00</u> | <u>21,849,802.51</u> | <u>11,352,140.61</u> | <u>6,107,660.32</u> | <u>27,735,062.80</u> |

2011年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年使用 | 年末数 |
|-------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 安全生产费 | <u>255,923.00</u> | <u>415,792.00</u> | <u>30,935.00</u> | <u>640,780.00</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 未分配利润

| | 2012年 | 2011年 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 上年年末未分配利润 | 2,966,690,573.26 | 2,415,130,199.55 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 584,260,631.12 | 775,188,641.76 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 10,315,176.55 | 7,989,832.40 |
| 应付普通股现金股利 | <u>215,638,435.65</u> | <u>215,638,435.65</u> |
| 年末未分配利润 | <u>3,324,997,592.18</u> | <u>2,966,690,573.26</u> |

46. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务收入 | 54,321,591,501.64 | 55,266,450,227.99 |
| 其他业务收入 | <u>126,571,201.10</u> | <u>24,825,517.57</u> |
| | <u>54,448,162,702.74</u> | <u>55,291,275,745.56</u> |

营业成本列示如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 营业成本 | <u>52,478,021,418.00</u> | <u>52,743,818,083.92</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 营业收入及成本(续)

主营业务的分行业信息如下:

| | 2012年 | | 2011年 | |
|----|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 橡胶 | 19,065,595,821.87 | 18,115,240,340.45 | 23,870,723,263.20 | 22,381,333,861.35 |
| 物流 | 2,342,342,164.11 | 1,991,576,878.39 | 1,736,167,239.82 | 1,471,559,878.26 |
| 冶金 | | | | |
| 能源 | 10,464,005,119.31 | 10,338,993,384.13 | 11,587,436,096.15 | 11,235,798,254.57 |
| 化工 | 21,165,198,935.33 | 20,878,092,384.83 | 17,196,612,884.41 | 16,936,474,857.92 |
| 农化 | 1,284,449,461.02 | 1,101,811,522.01 | 875,510,744.41 | 708,521,138.80 |
| | <u>54,321,591,501.64</u> | <u>52,425,714,509.81</u> | <u>55,266,450,227.99</u> | <u>52,733,687,990.90</u> |

2012年前五名客户的营业收入如下:

| | 金额 | 占营业收入 比例(%) |
|-----|-------------------------|----------------|
| 甲公司 | 1,040,287,153.75 | 1.91 |
| 乙公司 | 980,903,975.72 | 1.80 |
| 丙公司 | 593,129,169.70 | 1.09 |
| 丁公司 | 579,891,709.04 | 1.07 |
| 戊公司 | 543,345,195.97 | 1.00 |
| | <u>3,737,557,204.18</u> | <u>6.87</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 营业收入及成本(续)

2011年前五名客户的营业收入如下:

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

营业收入说明:

营业收入列示如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 销售商品 | 51,930,113,428.50 | 53,491,166,489.39 |
| 提供劳务 | 2,338,178,571.18 | 1,673,601,220.57 |
| 租赁收入 | 65,005,335.56 | 101,682,518.03 |
| 其他 | <u>114,865,367.50</u> | <u>24,825,517.57</u> |
| | <u>54,448,162,702.74</u> | <u>55,291,275,745.56</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 营业税金及附加

| | 2012年 | 2011年 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 泰国橡胶林开采费(注) | 106,459,830.19 | 104,614,338.08 |
| 出口关税 | 46,177,336.78 | 127,014,452.05 |
| 营业税 | 11,341,948.18 | 29,696,522.81 |
| 城市维护建设税 | 5,107,609.48 | 5,311,955.91 |
| 教育费附加 | 4,359,477.05 | 4,039,555.76 |
| 其他税费 | <u>140,167.81</u> | <u>87,200.85</u> |
| | <u>173,586,369.49</u> | <u>270,764,025.46</u> |

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。

48. 销售费用

| | 2012年 | 2011年 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 运输包装费 | 191,794,188.27 | 185,234,587.90 |
| 工资薪酬 | 167,314,262.37 | 152,564,104.79 |
| 仓储费 | 83,197,681.52 | 71,851,319.56 |
| 包干费 | 53,649,326.19 | 50,103,576.08 |
| 保险费 | 34,730,014.22 | 24,881,588.51 |
| 销售佣金 | 30,772,996.78 | 25,703,484.39 |
| 广告展览样品费 | 31,312,458.89 | 25,649,799.04 |
| 业务经费 | 28,230,224.58 | 57,706,698.35 |
| 商品损耗费 | 14,131,145.63 | 10,570,790.26 |
| 其他 | <u>49,478,737.34</u> | <u>46,524,163.45</u> |
| | <u>684,611,035.79</u> | <u>650,790,112.33</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 管理费用

| | 2012年 | 2011年 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 工资薪酬 | 350,085,263.47 | 306,287,244.22 |
| 租赁费 | 69,796,270.06 | 59,314,152.35 |
| 业务招待费 | 49,618,212.74 | 45,776,863.55 |
| 差旅费 | 41,451,455.11 | 31,872,501.71 |
| 税金 | 39,063,776.42 | 33,895,119.47 |
| 咨询费 | 60,095,852.78 | 18,983,351.56 |
| 折旧费 | 34,346,874.02 | 23,692,100.36 |
| 诉讼费 | 10,055,882.89 | 2,240,543.58 |
| 修理费 | 10,478,607.72 | 11,700,465.48 |
| 无形资产摊销 | 14,522,463.74 | 10,251,020.65 |
| 办公费 | 7,077,600.99 | 4,166,028.84 |
| 中介机构费 | 5,926,981.21 | 5,206,263.90 |
| 保险费 | 4,818,945.00 | 4,965,513.05 |
| 工会经费 | 3,792,131.54 | 3,845,932.30 |
| 董事会经费 | 3,026,149.43 | 2,129,747.96 |
| 其他 | 88,298,489.70 | 66,396,133.06 |
| | <u>792,454,956.82</u> | <u>630,722,982.04</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

50. 财务费用

| | 2012年 | 2011年 |
|--------|-----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 474,439,541.89 | 318,602,894.69 |
| 减:利息收入 | 272,764,993.24 | 129,105,826.38 |
| 汇兑损益 | 2,307,795.80 | (208,988,895.16) |
| 其他 | 37,816,991.89 | 58,859,856.23 |
| | <u>241,799,336.34</u> | <u>39,368,029.38</u> |

51. 资产减值损失

| | 2012年 | 2011年 |
|----------|----------------------|-----------------------|
| 坏账损失 | (5,053,439.63) | 1,022,667.64 |
| 存货跌价损失 | 69,340,120.78 | 216,669,868.15 |
| 固定资产减值损失 | 7,000,000.00 | 1,800,865.66 |
| 生物资产减值损失 | - | 1,757,486.23 |
| | <u>71,286,681.15</u> | <u>221,250,887.68</u> |

52. 公允价值变动收益

| | 2012年 | 2011年 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 交易性金融资产 | 2,096,140.82 | 52,838.54 |
| 其中:衍生金融工具 | 2,096,140.82 | 52,838.54 |
| 交易性金融负债 | 13,360,947.29 | 1,980,677.58 |
| | <u>15,457,088.11</u> | <u>2,033,516.12</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

53. 投资收益

| | 2012年 | 2011年 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,875,000.00 | 4,098,155.35 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 317,004,429.55 | 199,442,296.42 |
| 其中: 联营企业投资收益 | 317,004,429.55 | 199,442,296.42 |
| 处置子公司长期股权投资产生的 投资收益(附注四、5) | 73,725,019.70 | 87,241,441.03 |
| 处置其他长期股权投资产生的投 资收益 | - | 1.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投 资收益 | 143,714,790.97 | - |
| 持有可供出售金融资产期间取得 的投资收益 | 15,331,050.40 | 3,049,281.90 |
| 处置交易性金融资产取得的投资 收益 | 126,369,240.78 | 75,025,189.32 |
| 委托贷款取得的投资收益 | 55,466,455.59 | 18,372,738.88 |
| 理财产品取得的投资收益 | 18,674,291.13 | 50,442,081.19 |
| 其他 | - | (137,033,152.30) |
| | <u>752,160,278.12</u> | <u>300,638,032.79</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

53. 投资收益(续)

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

| | 2012年 | 2011年 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 上海北海船务股份有限公司 | 89,835,166.18 | 91,652,392.97 |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 84,771,176.34 | 76,175,686.00 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 74,931,402.56 | - |
| 中化兴源石油储运(舟山)有限公司 | 23,495,096.61 | 22,937,094.88 |
| Siat NV | 21,396,939.79 | - |
| | <u>294,429,781.48</u> | <u>190,765,173.85</u> |

投资收益说明：

于2012年12月31日，本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

54. 营业外收入

| | 2012年 | 2011年 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 非流动资产处置利得 | 1,584,056.80 | 8,898,942.33 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,584,056.80 | 6,696,396.90 |
| 政府补助 | 65,397,997.26 | 118,419,446.68 |
| 对外索赔收入 | 38,931,423.42 | 66,907,067.80 |
| 其他 | 18,703,777.17 | 23,117,020.02 |
| | <u>124,617,254.65</u> | <u>217,342,476.83</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 营业外收入(续)

计入当期损益的政府补助如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|-------|----------------------|-----------------------|
| 财政补贴款 | 54,661,462.06 | 118,241,175.68 |
| 其他 | <u>10,736,535.20</u> | <u>178,271.00</u> |
| | <u>65,397,997.26</u> | <u>118,419,446.68</u> |

财政补贴款主要包括收到的泰州高新技术产业园区财政局财政奖励及项目补助人民币21,735,330.22元,上海市浦东新区财政局的财政返还补贴款和税务局税收返还款人民币13,010,044.78元,白沙黎族自治县农业局民营橡胶奖励人民币7,353,835.99元,上海市陆家嘴金融贸易区财政返还税收款人民币6,214,740.00元,财政部拨付的专项资金支持人民币3,046,300.00元及海南省洋浦经济开发区财政返还补贴款人民币2,951,288.83元。

55. 营业外支出

| | 2012年 | 2011年 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置损失 | 2,788,518.63 | 3,797,559.60 |
| 其中: 固定资产处置损失 | 670,221.37 | 3,770,827.67 |
| 仲裁赔偿款 | 7,750,000.00 | 6,081,864.00 |
| 存货火灾损失 | 200,000.00 | - |
| 罚没支出 | 137,553.88 | 167.39 |
| 违约赔偿款 | 102,324.40 | 1,867,201.00 |
| 对外捐赠 | 4,293.45 | 600,000.00 |
| 其他 | <u>1,284,477.85</u> | <u>2,999,726.21</u> |
| | <u>12,267,168.21</u> | <u>15,346,518.20</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 所得税费用

| | 2012年 | 2011年 |
|---------|-----------------------|------------------------|
| 当期所得税费用 | 158,689,894.49 | 241,451,372.76 |
| 递延所得税费用 | <u>3,968,987.46</u> | <u>(55,665,960.49)</u> |
| | <u>162,658,881.95</u> | <u>185,785,412.27</u> |

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 利润总额 | 886,370,357.82 | 1,239,229,132.29 |
| 按法定或适用税率计算的 | | |
| 所得税费用(注1) | 221,592,589.45 | 297,414,991.75 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | 8,076,138.44 | (77,299,547.53) |
| 对以前期间当期所得税的调整 | 2,037,466.14 | 5,934,725.37 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | (76,267,607.98) | (47,866,151.14) |
| 无须纳税的收入 | (5,421,022.60) | (6,498,951.15) |
| 不可抵扣的费用 | 5,391,854.94 | (17,571,058.36) |
| 税率变动对期初递延 | | |
| 所得税余额的影响 | - | 4,972,584.26 |
| 利用以前年度可抵扣亏损 | (2,932,534.61) | (1,102,628.07) |
| 未确认的可抵扣暂时性差异的 | | |
| 影响和可抵扣亏损 | <u>10,181,998.17</u> | <u>27,801,447.14</u> |
| 按本集团实际税率计算的 | | |
| 所得税费用 | <u>162,658,881.95</u> | <u>185,785,412.27</u> |

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

57. 每股收益

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

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

| | 2012年 | 2011年 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 收益 | | |
| 归属于本公司普通股股东的当期净利润 | | |
| 持续经营 | 584,260,631.12 | 775,188,641.76 |
| 调整后归属于本公司普通股股东的当期净利润 | 584,260,631.12 | 775,188,641.76 |
| 归属于： | | |
| 持续经营 | 584,260,631.12 | 775,188,641.76 |
| 股份 | | |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 1,437,589,571 | 1,437,589,571 |
| 调整后本公司发行在外普通股的加权平均数 | <u>1,437,589,571</u> | <u>1,437,589,571</u> |

本公司无稀释性潜在普通股。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

58. 其他综合收益

| | 2012年 | 2011年 |
|------------------------|------------------------|-------------------------|
| 可供出售金融资产产生的损失 | (159,052,653.65) | (72,088,182.69) |
| 减:可供出售金融资产产生的 所得税影响 | (39,763,163.42) | (18,022,045.66) |
| 现金流量套期工具产生 的利得 | - | 75,518,626.91 |
| 减:现金流量套期工具产生的 所得税影响 | - | 12,838,167.00 |
| 外币报表折算差额 | <u>105,120,269.52</u> | <u>(189,800,975.06)</u> |
| | <u>(14,169,220.71)</u> | <u>(181,186,652.18)</u> |

59. 现金流量表项目注释

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

| | 2012年 | 2011年 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 收到的利息收入 | 265,962,559.84 | 129,105,826.38 |
| 收到的索赔款项 | 29,193,310.12 | 79,916,422.78 |
| 受限制资金减少 | - | 211,974,884.91 |
| 其他 | <u>69,691,777.65</u> | <u>219,451,952.93</u> |
| | <u>364,847,647.61</u> | <u>640,449,087.00</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 现金流量表项目注释(续)

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

| | 2012年 | 2011年 |
|-----------------|-----------------------|-------------------------|
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 支付的经营费用及管理费用 | 656,254,949.00 | 1,023,098,958.65 |
| 受限制货币资金的增加 | 101,723,953.64 | - |
| 银行手续费及其他 | 37,816,991.89 | 51,194,114.68 |
| 营业外支出 | <u>9,650,522.33</u> | <u>12,085,525.48</u> |
| | <u>805,446,416.86</u> | <u>1,086,378,598.81</u> |

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

| | 2012年 | 2011年 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 廉租住房专项建设补助资金 | 213,797.32 | 1,000,000.00 |
| 厂房拆迁专项建设补助资金 | <u>6,754,313.12</u> | <u>-</u> |
| | <u>6,968,110.44</u> | <u>1,000,000.00</u> |

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 现金流量表项目注释(续)

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

| | 2012年 | 2011年 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 中期票据承销费 | 13,400,000.00 | 24,012,442.54 |
| GMG Global Ltd. 增发股票承销费 | - | 8,050,000.00 |
| GMG Global Ltd. 回购库存股 | - | 9,936,963.04 |
| | <u>13,400,000.00</u> | <u>41,999,405.58</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

| | 2012年 | 2011年 |
|------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 净利润 | 723,711,475.87 | 1,053,443,720.02 |
| 加: 资产减值准备 | 71,286,681.15 | 221,250,887.68 |
| 固定资产折旧及生物资产摊销 | 328,309,343.12 | 318,039,979.82 |
| 无形资产摊销 | 15,457,226.75 | 10,712,406.42 |
| 长期待摊费用摊销 | 473,971.69 | 317,428.56 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产 的损失/(收益) | 1,204,461.83 | (5,637,949.61) |
| 公允价值变动损失/(收益) | (15,457,088.11) | (2,033,516.12) |
| 财务费用 | 483,198,715.22 | 326,271,900.22 |
| 投资收益 | (752,160,278.12) | (300,638,032.79) |
| 递延所得税资产增加 | (68,092,229.24) | (96,693,800.47) |
| 递延所得税负债减少 | 72,126,534.23 | 40,962,982.56 |
| 存货的减少/(增加) | 562,983,108.27 | (560,711,889.40) |
| 专项储备的增加 | 236,051.93 | - |
| 经营性应收项目的增加 | (549,135,004.94) | (185,813,744.05) |
| 经营性应付项目 的增加/(减少) | <u>(215,836,563.59)</u> | <u>86,213,429.41</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>658,306,406.06</u> | <u>905,683,802.25</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

将净利润调节为经营活动现金流量：(续)

| | 2012年 | 2011年 |
|--------------|---------------------------|-------------------------|
| 现金及现金等价物净变动： | | |
| 现金的年末余额 | 5,505,219,641.57 | 7,871,176,052.74 |
| 减：现金的年初余额 | <u>7,871,176,052.74</u> | <u>7,153,332,308.66</u> |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>(2,365,956,411.17)</u> | <u>717,843,744.08</u> |

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息

处置子公司及其他营业单位的信息

| | 2012年 | 2011年 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 处置子公司及其他营业单位的价格 | 458,634,300.00 | 141,737,089.50 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的 现金和现金等价物 | 458,634,300.00 | 141,737,089.50 |
| 减：处置子公司及其他营业单位持 有的现金和现金等价物 | <u>4,894,583.27</u> | <u>35,840,180.39</u> |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | <u>453,739,716.73</u> | <u>105,896,909.11</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料(续)

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息(续)

| | 2012年 | 2011年 |
|-----------|------------------|------------------|
| 处置子公司的净资产 | 1,031,007,553.95 | 1,379,398,719.94 |
| 流动资产 | 1,034,938,783.27 | 710,028,534.58 |
| 非流动资产 | 395,713.36 | 1,811,332,325.75 |
| 流动负债 | 4,326,942.68 | 1,073,230,795.60 |
| 非流动负债 | - | 68,731,344.79 |

取得子公司及其他营业单位的信息

| | 2012年 | 2011年 |
|-------------------------------|------------------|-------|
| 取得子公司及其他营业单位的价格 | 3,440,525,494.49 | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的 现金和现金等价物 | 3,440,525,494.49 | - |
| 减：取得子公司及其他营业单位 持有的现金和现金等价物 | 1,476,497,630.19 | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 1,964,027,864.30 | - |

| | 2012年 | 2011年 |
|-----------|------------------|-------|
| 取得子公司的净资产 | 3,122,466,641.07 | - |
| 流动资产 | 2,876,078,352.25 | - |
| 非流动资产 | 1,659,060,357.61 | - |
| 流动负债 | 1,198,767,991.28 | - |
| 非流动负债 | 213,904,077.51 | - |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料(续)

(3) 现金及现金等价物

| | 2012年 | 2011年 |
|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 现金 | 5,505,219,641.57 | 7,871,176,052.74 |
| 其中：库存现金 | 7,349,743.47 | 4,034,836.26 |
| 可随时用于支付的银行 存款 | <u>5,497,869,898.10</u> | <u>7,867,141,216.48</u> |
| 年末现金及现金等价物余额 | <u><u>5,505,219,641.57</u></u> | <u><u>7,871,176,052.74</u></u> |

六、 关联方关系及其交易

1. 母公司

| 企业 类型 | 注册地 | 法人 代表 | 业务 性质 | 注册 资本 | 对本公司 持股 比例(%) | 对本公司 表决权 比例(%) | 组织机构 代码 |
|----------------|------|----------|----------------------------------|----------|---------------------|----------------------|------------|
| 中国中化股份 有限公司 | 中国北京 | 刘德树 | 石油、化肥、种子 、塑料、金融、酒店 、房地产开发等 | 人民币398亿元 | 55.17 | 55.17 | 71782493-9 |

本公司的最终控股公司为中国中化集团公司。

2. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、13。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易 (续)

4. 其他关联方

| | 关联方关系 | 组织机构代码 |
|-------------------|--------------|------------|
| 中国中化集团公司 | 最终控股公司 | 10000041-1 |
| 中化塑料有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 10113578-0 |
| 中化农化有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 13220595-6 |
| 中化石油上海有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 13222142-X |
| 中化宁波(集团)有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 14405201-0 |
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 22112928-9 |
| 中国中化集团公司财务有限责任公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 71093546-8 |
| 中化河北有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 10432541-6 |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 75202773-2 |
| 天津港中化危险品物流有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 79496311-5 |
| 中化(青岛)实业有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 74395376-9 |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 77804498-7 |
| 金茂(上海)物业服务有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 60731070-X |
| 中化南通石化储运有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 13838138-7 |
| 中化化肥有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 10115686-4 |
| 中化石油有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 10115955-5 |
| 中化国际物业酒店管理有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 62590783-3 |
| 上海昌化实业有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 60722522-2 |
| 中国金茂(集团)有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 13221785-0 |
| 中化金茂物业管理(北京)有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 79755364-8 |
| 中化广东有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 19034114-7 |
| 中化天津港石化仓储有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 79728321-1 |
| 中化(青岛保税区)工贸实业有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 75691671-3 |
| 浙江蓝天环保高科技股份有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 72585921-8 |
| 杭州富时特化工有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 60913839-2 |
| 中化扬州石化码头仓储有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 78209297-3 |
| 沈阳化工研究院设计工程公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 11798252-X |
| 浙江天正设备成套工程有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 05011441-X |
| 浙江省天正设计工程有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 74200557-2 |
| 中化弘润石油化工有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 16544622-X |
| 上海苏化国际贸易有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 78519257-4 |
| 中化格力港务有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 76931839-2 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

| | 关联方关系 | 组织机构代码 |
|---------------------------------------|--------------|------------|
| 上海凯乐货运有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 13347076-X |
| 远东宏信租船有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 不适用 |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 不适用 |
| 中化香港化工国际有限公司 | 同受中国中化集团公司控制 | 不适用 |
| Sinochem Japan Co., Ltd. | 同受中国中化集团公司控制 | 不适用 |
| Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd. | 同受中国中化集团公司控制 | 不适用 |

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品

| | 注释 | 2012年 | 2011年 |
|--------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 南通江山农药化工股份有限公司 | (1) a | 254, 287, 903. 72 | 22, 794, 622. 81 |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | (1) a | 239, 567, 659. 16 | 509, 815, 095. 28 |
| 中国中化集团公司 | (1) a | 60, 663, 562. 58 | 46, 911, 312. 31 |
| 中化石油上海有限公司 | (1) a | 58, 770, 078. 45 | 102, 362, 302. 68 |
| 中化弘润石油化工有限公司 | (1) a | 41, 668, 612. 82 | - |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | (1) a | 34, 460, 543. 46 | - |
| 中化塑料有限公司 | (1) a | 25, 228, 973. 69 | 23, 846, 418. 82 |
| 中化镇江焦化有限公司 | (1) a | 15, 244, 287. 45 | - |
| Sinochem Japan Co., Ltd. | (1) a | 3, 197, 165. 51 | 7, 146, 255. 78 |
| 太仓中化环保化工有限公司 | (1) a | 831, 114. 28 | - |
| 杭州富时特化工有限公司 | (1) a | 612, 266. 66 | - |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司 | (1) a | 128. 21 | - |
| 中化农化有限公司 | (1) a | - | 19, 455, 560. 10 |
| 中化化肥有限公司 | (1) a | - | 39, 515. 73 |
| | | <u>734, 532, 295. 99</u> | <u>732, 371, 083. 51</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

自关联方接受劳务

| | 注释 | 2012年 | 2011年 |
|------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 远东宏信租船有限公司 | (1) c | 8,606,469.43 | 17,387,569.37 |
| 中化南通石化储运有限公司 | (1) c | 3,389,369.94 | 2,443,739.58 |
| 上海凯乐货运有限公司 | (1) c | 1,246,473.69 | - |
| 金茂(上海)物业服务有限公司 | (1) b | 919,392.37 | 910,581.06 |
| 中化天津港石化仓储有限公司 | (1) c | 810,000.00 | - |
| 中化金茂物业管理(北京)有限公司 | (1) b | 631,445.39 | 1,265,666.03 |
| 中化扬州石化码头仓储有限公司 | (1) c | 299,102.99 | - |
| 天津港中化危险品物流有限公司 | (1) c | 269,695.20 | 1,041,471.08 |
| 上海昌化实业有限公司 | (1) c | 59,907.76 | 222,486.58 |
| 中化农化有限公司 | (1) c | 57,948.11 | - |
| 中化格力港务有限公司 | (1) c | - | 385,776.82 |
| | | <u>16,289,804.88</u> | <u>23,657,290.52</u> |

向关联方销售商品

| | 注释 | 2012年 | 2011年 |
|--------------------------|-------|-----------------------|----------------------|
| 南通江山农药化工股份有限公司 | (1) d | 129,912,721.27 | 7,624,294.24 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | (1) d | 66,304,170.97 | - |
| 中化镇江焦化有限公司 | (1) d | 50,425,488.30 | 21,083,111.97 |
| 上海苏化国际贸易有限公司 | (1) d | 604,248.69 | - |
| Sinochem Japan Co., Ltd. | (1) d | 20,604.13 | - |
| 中化(青岛保税区)工贸实业有限公司 | (1) d | 6,181.37 | - |
| 中化塑料有限公司 | (1) d | - | 24,108,110.04 |
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | (1) d | - | 6,788,207.38 |
| | | <u>247,273,414.73</u> | <u>59,603,723.63</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

向关联方提供劳务

| | 注释 | 2012年 | 2011年 |
|--|------|----------------------|----------------------|
| 中化塑料有限公司 | (1)e | 8,500,946.02 | 7,858,412.31 |
| Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd. | (1)e | 4,648,990.73 | 3,336,744.47 |
| 中化(青岛)实业有限公司 | (1)e | 624,857.72 | - |
| 中化化肥有限公司 | (1)e | 567,190.56 | - |
| 中化广东有限公司 | (1)e | 258,867.92 | - |
| 中国中化集团公司 | (1)e | 256,366.85 | 209,561.00 |
| 中化香港化工国际有限公司 | (1)e | 250,813.28 | 254,464.52 |
| 中化河北有限公司 | (1)e | 247,949.41 | 1,058,293.33 |
| 中化石油有限公司 | (1)e | 134,738.67 | 80,738.83 |
| | | <u>15,490,721.16</u> | <u>12,798,214.46</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁

向关联方出租资产

2012年

| | 注释 | 租赁 资产类型 | 租赁 起始日 | 租赁 终止日 | 年度确认的 租赁收益 |
|----------------------|-------|------------|-----------|-------------|---------------------|
| 太仓中化环保 化工有限公司 | (2) a | 集装罐 | 2012年1月1日 | 2012年12月31日 | 4,971,470.97 |
| 中化宁波(集团) 有限公司 | (2) a | 集装罐 | 2012年1月1日 | 2012年12月31日 | 2,019,378.70 |
| 浙江蓝天环保高科技 股份有限公司 | (2) a | 集装罐 | 2012年1月1日 | 2012年12月31日 | 1,387,902.91 |
| 中化近代环保化工 (西安)有限公司 | (2) a | 集装罐 | 2012年1月1日 | 2012年12月31日 | <u>1,103,891.47</u> |
| | | | | | <u>9,482,644.05</u> |

2011年

| | 注释 | 租赁 资产类型 | 租赁 起始日 | 租赁 终止日 | 年度确认的 租赁收益 |
|----------------------|-------|------------|-----------|-------------|----------------------|
| 中化近代环保化工 (西安)有限公司 | (2) a | 集装罐 | 2011年1月1日 | 2011年12月31日 | 3,792,040.00 |
| 太仓中化环保 化工有限公司 | (2) a | 集装罐 | 2011年1月1日 | 2011年12月31日 | 4,637,715.00 |
| 中化宁波(集团) 有限公司 | (2) a | 集装罐 | 2011年1月1日 | 2011年12月31日 | 7,458,492.76 |
| 浙江蓝天环保高科技 股份有限公司 | (2) a | 集装罐 | 2011年1月1日 | 2011年12月31日 | <u>1,626,842.82</u> |
| | | | | | <u>17,515,090.58</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁(续)

自关联方承租资产

2012年

| | 注释 | 租赁 资产类型 | 租赁 起始日 | 租赁 终止日 | 年度确认的 租赁费用 |
|--------------------|-------|------------|------------|-------------|----------------------|
| 中国金茂(集团) 有限公司 | (2) b | 办公楼 | 2007年12月1日 | 2013年11月30日 | 28,296,693.24 |
| 中化国际物业酒店 管理有限公司 | (2) b | 办公楼 | 2010年10月1日 | 2013年9月30日 | 2,456,282.04 |
| 太仓中化环保化工 有限公司 | (2) b | 土地 | 2012年1月1日 | 2028年7月31日 | 1,492,731.90 |
| 中化广东 有限公司 | (2) b | 办公楼 | 2011年4月1日 | 2016年3月31日 | <u>1,147,052.40</u> |
| | | | | | <u>33,392,759.58</u> |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保

提供关联方担保

2012年

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

2011年

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

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

2012年

2012年本集团无关联方资金拆入。

2011年

2011年本集团无关联方资金拆入。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金拆借(续)

资金拆出

2012年

| | 注释 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 |
|----------------|-------|-----------------------|-------------|------------|
| 南通江山农药化工股份有限公司 | (4) a | 150,000,000.00 | 2012年5月29日 | 2013年5月27日 |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | (4) b | 150,000,000.00 | 2012年3月21日 | 2013年3月18日 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | (4) c | 800,000,000.00 | 2012年3月19日 | 2013年3月18日 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | (4) d | 130,000,000.00 | 2012年12月25日 | 2013年3月24日 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | (4) e | <u>100,000,000.00</u> | 2012年12月28日 | 2013年3月27日 |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(5) 其他关联方交易

| | 注释 | 2012年 | 2011年 |
|----------|-------|----------------|---------------|
| 关键管理人员薪酬 | (5) a | 10,373,935.48 | 13,734,524.61 |
| 资产转让 | (5) b | 458,634,300.00 | 1.00 |
| 利息收入 | (5) c | 58,821,918.68 | 13,799,038.80 |
| 利息支出 | (5) d | 3,271,026.20 | 4,223,970.37 |
| 手续费 | (5) e | 28,249.15 | 1,272.00 |
| 商标使用权 | (5) f | <u>2.00</u> | <u>-</u> |

注释:

(1) 关联方商品和劳务交易

- (a) 本年度, 本集团以合同价自关联方购入商品人民币734,532,295.99元(2011年: 人民币732,371,083.51元)。
- (b) 本年度, 本集团以合同价接受关联方提供的物业服务, 并支付物业管理费人民币1,550,837.76元(2011年: 人民币2,176,247.09元)。
- (c) 本年度, 本集团以合同价接受关联方的仓储运输服务, 并支付仓储运输费人民币14,738,967.12元(2011年: 人民币21,481,043.43元)。
- (d) 本年度, 本集团以合同价向关联方销售商品人民币247,273,414.72元(2011年: 人民币59,603,723.63元)。
- (e) 本集团以合同价向关联方提供货运代理服务, 并收取货运代理费人民币15,490,721.16元。(2011年: 人民币12,798,214.46元)。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释(续):

(2) 关联方资产租赁

- (a) 本年度, 本集团以合同价向关联方出租集装罐, 并收取租赁费用人民币 9, 482, 644. 05元(2011年: 人民币17, 515, 090. 58元)。
- (b) 本年度, 本集团向关联方租赁办公场地, 并支付租赁费用人民币 33, 392, 759. 58元。(2011年: 人民币32, 540, 906. 27元)。

(3) 关联方担保

- (a) 本年度, 本公司为南通江山农药化工股份有限公司的银行借款提供总额不超过人民币 220, 000, 000. 00 元的连带责任担保(2011年: 人民币 220, 000, 000. 00元)。南通产业控股集团有限公司为本公司提供相同额度的反担保。截至2012年12月31日止, 南通江山农药化工股份有限公司实际使用贷款额度为人民币180, 000, 000. 00元。
- (b) 本年度, 本公司为南通江山农药化工股份有限公司的短期融资券提供总额不超过人民币 350, 000, 000. 00 元的连带责任担保(2011年人民币 350, 000, 000. 00元)。南通产业控股集团有限公司为本公司提供相同额度的反担保。

(4) 关联方资金拆借

- (a) 本年度, 本集团向南通江山农药化工股份有限公司拆出资金人民币 150, 000, 000. 00元, 年利率为6. 000%。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释(续):

(4) 关联方资金拆借(续)

- (b) 本年度, 本集团向南通江山农药化工股份有限公司拆出资金人民币150,000,000.00元, 年利率为6.000%。
- (c) 本年度, 本集团子公司江苏瑞盛新材料科技有限公司向江苏扬农化工集团有限公司拆出资金人民币800,000,000.00元, 年利率为6.000%。本集团于2012年12月31日已将该子公司40%的股权处置并丧失对其控制权, 详见附注四、5。
- (d) 本年度, 本集团子公司江苏瑞盛新材料科技有限公司向江苏扬农化工集团有限公司拆出资金人民币130,000,000.00元, 年利率为5.600%。本集团于2012年12月31日已将该子公司40%的股权处置并丧失对其控制权, 详见附注四、5。
- (e) 本年度, 本集团子公司江苏瑞盛新材料科技有限公司向江苏扬农化工集团有限公司拆出资金人民币100,000,000.00元, 年利率为5.600%。本集团于2012年12月31日已将该子公司40%的股权处置并丧失对其控制权, 详见附注四、5。
- (f) 上年度, 本集团向南通江山农药化工股份有限公司拆出资金人民币150,000,000.00元, 年利率为5.454%。
- (g) 上年度, 本集团向南通江山农药化工股份有限公司拆出资金人民币150,000,000.00元, 年利率为5.679%。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释(续):

(5) 其他关联方交易

- (a) 本年度,本集团的关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币10,373,935.48元(2011年:人民币13,734,524.61元)。
- (b) 本年度,本集团向江苏扬农化工集团有限公司转让持有的江苏瑞盛新材料科技有限公司40%股权,转让价格为人民币458,634,300.00元,详见附注四、4和5。(2011年:本集团向太仓中化环保化工有限公司转让持有的中化国际太仓兴国实业有限公司19%股权,转让价格为人民币1.00元。)
- (c) 本年度,本集团存放在中化集团财务有限责任公司的存款取得利息收入人民币1,694,907.54元。本年度,本集团存放在中化集团财务有限责任公司的理财产品取得利息收入人民币1,660,555.55元。本年度,本集团向南通江山农药化工股份有限公司拆出资金取得利息收入人民币17,837,566.67元;向江苏扬农化工集团有限公司拆出资金取得利息收入人民币37,628,888.92元。(2011年:本集团存放在中化集团财务有限责任公司的存款取得利息收入人民币1,451,158.58元。本集团向南通江山农药化工股份有限公司拆出资金取得利息收入人民币12,347,880.22元。)

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释(续)：

- (5) 其他关联方交易(续)
- (d) 本年度，本集团在中化集团财务有限责任公司贴现银行承兑汇票，并支付贴现息为人民币3,271,026.20元。(2011年：人民币4,223,970.37元)
- (e) 本年度，本集团在中化集团财务有限责任公司开具银行承兑汇票，并支付手续费人民币28,249.15元(2011年：人民币1,272.00元)。
- (f) 本年度本集团就使用“中化”等相关商标与中国中化股份有限公司签订的《商标许可使用协议》，使用费为人民币1.00元。

6. 关联方应收款项余额

| | 2012年 | 2011年 |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 应收账款 | | |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 51,194,418.84 | - |
| Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd. | 717,887.78 | 24,894.00 |
| 中化塑料有限公司 | 621,461.42 | 107,365.56 |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 488,312.00 | - |
| 中化(青岛)实业有限公司 | 206,338.24 | - |
| 中化广东有限公司 | 52,000.00 | - |
| 浙江蓝天环保科技股份有限公司 | 10,726.00 | 221,735.00 |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | - | 6,328,245.91 |
| 中化宁波(集团)有限公司 | - | 625,157.95 |
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | - | 226,920.00 |
| | <u>53,291,144.28</u> | <u>7,534,318.42</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额(续)

| | 2012年 | 2011年 |
|--------------------------|----------------------|---------------------|
| 预付款项 | | |
| 中国中化集团公司 | 19,786,433.25 | 6,907,816.95 |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | 14,360,000.00 | - |
| Sinochem Japan Co., Ltd. | 2,274,783.00 | - |
| 沈阳化工研究院设计工程公司 | 1,090,000.00 | - |
| 中化弘润石油化工有限公司 | 495,835.60 | - |
| 浙江天正设备成套工程有限公司 | 408,822.00 | - |
| 中化塑料有限公司 | 345,944.00 | 979,665.28 |
| 浙江省天正设计工程有限公司 | 120,000.00 | - |
| 中国中化股份有限公司 | <u>1,500.00</u> | <u>1,500.00</u> |
| | <u>38,883,317.85</u> | <u>7,888,982.23</u> |
| 其他应收款 | | |
| 中国金茂(集团)有限公司 | 11,412,130.92 | 6,618,389.64 |
| 中化国际物业酒店管理有限公司 | 584,322.81 | 584,322.81 |
| 中化金茂物业管理(北京)有限公司 | <u>103,580.49</u> | <u>103,980.49</u> |
| | <u>12,100,034.22</u> | <u>7,306,692.94</u> |
| 应收股利 | | |
| 中化镇江焦化有限公司 | <u>16,409,520.31</u> | <u>-</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额

| | 2012年 | 2011年 |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| 应付账款 | | |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 32,232,044.00 | - |
| 中国中化集团公司 | 7,935,000.00 | 108,808.21 |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | 2,529,088.09 | - |
| 中化石油上海有限公司 | 2,252,220.00 | 7,106,790.00 |
| Sinochem Japan Co., Ltd. | 298,686.96 | 598,837.54 |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 168,427.16 | - |
| 上海凯乐货运有限公司 | 70,727.80 | - |
| 山西亚鑫煤焦化有限公司 | - | 6,193,467.71 |
| 中化农化有限公司 | - | 14,600.37 |
| | <u>45,486,194.01</u> | <u>14,022,503.83</u> |
| 其他应付款 | | |
| 远东宏信租船有限公司 | 8,571,966.09 | - |
| 中化国际石油(巴哈马)有限公司 | 556,078.19 | - |
| 中国金茂(集团)有限公司 | 336,330.00 | - |
| 中国中化集团公司 | 150,000.00 | - |
| 太仓中化环保化工有限公司 | 93,600.00 | - |
| 中化塑料有限公司 | - | 1,776.30 |
| 中化河北有限公司 | - | 170.22 |
| | <u>9,707,974.28</u> | <u>1,946.52</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额(续)

| | 2012年 | 2011年 |
|----------|-----------------|-------------------|
| 预收账款 | | |
| 中化塑料有限公司 | 1,159.46 | 286,641.07 |
| 中化河北有限公司 | - | 28.00 |
| | <u>1,159.46</u> | <u>286,669.07</u> |

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

8. 存放关联方的货币资金

| | 2012年 | 2011年 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 中化集团财务有限责任公司 | <u>287,475,088.04</u> | <u>549,421,638.51</u> |

七、 或有事项

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

八、 承诺事项

| | 2012年 | 2011年 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 资本承诺 | | |
| 购建长期资产承诺 | <u>142,744,941.09</u> | <u>53,742,532.71</u> |
| 投资承诺 | | |
| 已签约但未履行 | <u>-</u> | <u>800,000,000.00</u> |

九、 资产负债表日后事项

本年度本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

1. 租赁

作为出租人

经营租出固定资产，参见附注五、16。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项 (续)

1. 租赁 (续)

作为承租人

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

| | 2012年 | 2011年 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 190,748,094.19 | 181,961,544.95 |
| 1年至2年(含2年) | 163,507,383.52 | 140,022,927.82 |
| 2年至3年(含3年) | 155,634,668.71 | 136,551,048.77 |
| 3年以上 | <u>502,965,236.52</u> | <u>490,422,187.86</u> |
| | <u>934,446,059.64</u> | <u>948,957,709.40</u> |

2. 以公允价值计量的资产和负债

2012年

| | 年初数 | 本年公允价值 变动损益 | 计入权益的 累计公允价值 | 汇率影响 | 本年计提 的减值 | 年末数 |
|----------|-------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 金融资产 | | | | | | |
| 衍生金融资产 | 11,206,263.88 | 2,096,140.82 | - | 99,570.88 | - | 13,401,975.58 |
| 可供出售金融资产 | <u>1,427,504,179.50</u> | - | <u>(159,052,653.65)</u> | - | - | <u>44,720,000.00</u> |
| | <u>1,438,710,443.38</u> | <u>2,096,140.82</u> | <u>(159,052,653.65)</u> | <u>99,570.88</u> | - | <u>58,121,975.58</u> |
| 金融负债 | <u>35,235,105.93</u> | <u>(13,360,947.29)</u> | - | <u>1,089,905.57</u> | - | <u>22,964,064.21</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

2. 以公允价值计量的资产和负债(续)

2011年

| | 年初数 | 本年公允价值 变动损益 | 计入权益的 累计公允价值 | 汇率影响 | 本年计提 的减值 | 年末数 |
|----------|-----------------------|------------------|------------------------|----------------|-------------|-------------------------|
| 金融资产 | | | | | | |
| 衍生金融资产 | 11,153,425.34 | 52,838.54 | - | - | - | 11,206,263.88 |
| 可供出售金融资产 | 841,886,540.60 | - | (72,088,182.69) | - | - | 1,427,504,179.50 |
| | <u>853,039,965.94</u> | <u>52,838.54</u> | <u>(72,088,182.69)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,438,710,443.38</u> |
| 金融负债 | 113,954,980.30 | (1,980,677.58) | (75,518,626.91) | (1,220,569.88) | - | 35,235,105.93 |

3. 外币金融资产和外币金融负债

2012年

| | 年初数 | 本年公允价值 变动损益 | 计入权益的 累计公允价值 | 本年计提 的减值 | 年末数 |
|---------|-------------------------|---------------------|-----------------|-------------|-------------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 衍生金融资产 | 2,879,119.46 | 6,936,483.14 | - | - | 9,915,173.48 |
| 贷款和应收款项 | 1,974,909,484.28 | - | - | - | 1,612,941,640.54 |
| 持有至到期投资 | 312,275.79 | - | - | - | 156,672.88 |
| | <u>1,978,100,879.53</u> | <u>6,936,483.14</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,623,013,486.90</u> |
| 金融负债 | 9,082,289,661.66 | 14,459,844.78 | - | - | 7,931,555,921.25 |

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4、 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下四个报告分部：

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

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

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

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

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4、 分部报告(续)

经营分部(续)

2012年

| | 橡胶 | 物流 | 营销 | 农化 | 调整和抵销 | 合并 |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 对外交易收入 | 19,162,057,205.57 | 2,342,342,164.11 | 31,659,044,705.57 | 1,284,718,627.49 | - | 54,448,162,702.74 |
| 分部间交易收入 | | 60,841,742.63 | | | (60,841,742.63) | - |
| 对合营企业和联 营企业的投资 | | | | | | |
| 收益 | 33,863,834.42 | 197,978,131.36 | 76,126,309.95 | 9,036,153.82 | - | 317,004,429.55 |
| 资产减值损失 | 32,920,379.13 | - | 36,881,649.94 | 1,484,652.08 | - | 71,286,681.15 |
| 折旧费和摊销费 | 103,632,725.92 | 218,560,380.55 | 6,153,659.22 | 4,759,745.03 | 11,134,030.84 | 344,240,541.56 |
| 利润总额 | 263,217,842.45 | 424,751,690.03 | 127,558,092.71 | 50,519,573.38 | 20,323,159.25 | 886,370,357.82 |
| 所得税费用 | 81,542,164.95 | 66,654,522.58 | - | 8,334,237.13 | 6,127,957.29 | 162,658,881.95 |
| 资产总额 | 11,857,520,386.81 | 7,401,135,007.17 | 8,527,297,598.83 | 2,269,011,558.42 | 130,687,142.33 | 30,185,651,693.56 |
| 负债总额 | <u>3,746,407,779.50</u> | <u>2,788,958,045.73</u> | <u>5,745,093,921.91</u> | <u>413,566,915.42</u> | <u>7,337,588,808.32</u> | <u>20,031,615,470.88</u> |
| 其他披露 | | | | | | |
| 对合营企业和联营企业 的长期股权投资 | <u>1,637,258,229.61</u> | <u>1,040,801,602.34</u> | <u>2,498,673,116.98</u> | <u>592,400,249.08</u> | - | <u>5,769,133,198.01</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4、 分部报告(续)

经营分部(续)

2011年

| | 橡胶 | 物流 | 营销 | 农化 | 调整和抵销 | 合并 |
|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 对外交易收入 | 23,895,548,780.77 | 1,736,167,239.82 | 28,784,048,980.56 | 875,510,744.41 | - | 55,291,275,745.56 |
| 分部间交易收入 | - | 39,126,477.80 | - | - | (39,126,477.80) | - |
| 对合营企业和联营企业的投资收益 | (456,320.44) | 190,668,501.50 | 8,444,859.32 | 785,256.04 | - | 199,442,296.42 |
| 资产减值损失 | 132,955,566.66 | 12,854.40 | 19,178,042.09 | 559,570.50 | 68,544,854.03 | 221,250,887.68 |
| 折旧费和摊销费 | 64,538,055.90 | 197,125,728.81 | 6,020,932.05 | 3,836,983.17 | 40,249,566.63 | 311,771,266.56 |
| 利润总额 | 821,372,237.16 | 180,307,149.59 | 77,061,224.68 | 6,013,948.45 | 154,474,572.40 | 1,239,229,132.28 |
| 所得税费用 | 103,517,707.60 | 48,030,837.40 | 164,772.17 | (3,576,244.05) | 37,648,339.15 | 185,785,412.27 |
| 资产总额 | 5,697,754,230.56 | 4,520,473,928.21 | 5,624,315,598.08 | 846,228,640.21 | 8,867,926,913.77 | 25,556,699,310.83 |
| 负债总额 | 1,525,607,562.22 | 1,824,652,126.94 | 5,054,238,619.55 | 260,119,637.70 | 8,063,537,505.40 | 16,728,155,451.81 |
| 其他披露 | | | | | | |
| 对合营企业和联营企业的长期股权投资 | 19,254,619.45 | 922,793,300.27 | 173,213,028.47 | 583,036,240.37 | - | 1,698,297,188.56 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4、 分部报告(续)

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

| | 2012年 | 2011年 |
|----|--------------------------|--------------------------|
| 橡胶 | 19,162,057,205.57 | 23,895,548,780.77 |
| 物流 | 2,342,342,164.11 | 1,736,167,239.82 |
| 营销 | 31,659,044,705.57 | 28,784,048,980.56 |
| 农化 | <u>1,284,718,627.49</u> | <u>875,510,744.41</u> |
| | <u>54,448,162,702.74</u> | <u>55,291,275,745.56</u> |

地理信息

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

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险

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

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2012年

金融资产

| | 以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产 | 持有至 到期投资 | 贷款和 应收款项 | 可供出售 金融资产 | 合计 |
|----------|--------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| 货币资金 | - | - | 5,607,868,938.57 | - | 5,607,868,938.57 |
| 交易性金融资产 | 13,401,975.58 | - | - | - | 13,401,975.58 |
| 应收票据 | - | - | 619,933,292.69 | - | 619,933,292.69 |
| 应收账款 | - | - | 3,039,543,902.07 | - | 3,039,543,902.07 |
| 应收股利 | - | - | 16,409,520.31 | - | 16,409,520.31 |
| 应收利息 | - | - | 6,802,433.40 | - | 6,802,433.40 |
| 其他应收款 | - | - | 615,438,066.50 | - | 615,438,066.50 |
| 其他流动资产 | - | - | 480,328,070.98 | 22,000,000.00 | 502,328,070.98 |
| 可供出售金融资产 | - | - | - | 22,720,000.00 | 22,720,000.00 |
| 持有至到期投资 | - | 156,672.88 | - | - | 156,672.88 |
| 长期应收款 | - | - | 16,426,972.94 | - | 16,426,972.94 |
| | <u>13,401,975.58</u> | <u>156,672.88</u> | <u>10,402,751,197.46</u> | <u>44,720,000.00</u> | <u>10,461,029,845.92</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2012年(续)

金融负债

| | 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 | 其他 金融负债 | 合计 |
|-------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 短期借款 | - | 7,617,872,004.76 | 7,617,872,004.76 |
| 交易性金融负债 | 22,964,064.21 | - | 22,964,064.21 |
| 应付票据 | - | 623,142,060.20 | 623,142,060.20 |
| 应付账款 | - | 2,923,321,886.04 | 2,923,321,886.04 |
| 应付利息 | - | 115,913,056.39 | 115,913,056.39 |
| 其他应付款 | - | 414,043,313.18 | 414,043,313.18 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 113,340,501.63 | 113,340,501.63 |
| 长期借款 | - | 2,537,345,258.41 | 2,537,345,258.41 |
| 应付债券 | - | 3,582,129,041.90 | 3,582,129,041.90 |
| 长期应付款 | - | 2,531,986.38 | 2,531,986.38 |
| | <u>22,964,064.21</u> | <u>17,929,639,108.89</u> | <u>17,952,603,173.10</u> |

2011年

金融资产

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2011年(续)

金融负债

| | 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 | 其他 金融负债 | 合计 |
|-------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 短期借款 | - | 6,794,265,905.33 | 6,794,265,905.33 |
| 交易性金融负债 | 35,235,105.93 | - | 35,235,105.93 |
| 应付票据 | - | 411,970,354.06 | 411,970,354.06 |
| 应付账款 | - | 2,883,049,472.15 | 2,883,049,472.15 |
| 应付利息 | - | 36,734,939.23 | 36,734,939.23 |
| 其他应付款 | - | 158,813,482.73 | 158,813,482.73 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 1,296,512,015.74 | 1,296,512,015.74 |
| 长期借款 | - | 2,032,822,325.50 | 2,032,822,325.50 |
| 应付债券 | - | 1,692,330,994.47 | 1,692,330,994.47 |
| | <u>35,235,105.93</u> | <u>15,306,499,489.21</u> | <u>15,341,734,595.14</u> |

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

信用风险(续)

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

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

于2012年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2012年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。本集团对这些余额未持有任何担保物或其他信用增级。

流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

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

本集团的目标是运用银行借款、可转换债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过77.28%的借款应于12个月内到期。于2012年12月31日，本集团75.29%(2011年：75.52%)的债务在不足1年内到期。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析:

2012年

金融资产

| | 1年以内 | 1年以上至五年 | 5年以上 | 合计 |
|----------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| 货币资金 | 5,607,868,938.57 | - | - | 5,607,868,938.57 |
| 交易性金融资产 | 13,401,975.58 | - | - | 13,401,975.58 |
| 应收票据 | 619,933,292.69 | - | - | 619,933,292.69 |
| 应收账款 | 3,039,543,902.07 | - | - | 3,039,543,902.07 |
| 应收股利 | 16,409,520.31 | - | - | 16,409,520.31 |
| 其他应收款 | 615,438,066.50 | - | - | 615,438,066.50 |
| 其他流动资产 | 502,328,070.98 | - | - | 502,328,070.98 |
| 可供出售金融资产 | - | - | 22,720,000.00 | 22,720,000.00 |
| 持有至到期投资 | - | 156,672.88 | - | 156,672.88 |
| 长期应收款 | - | - | 16,426,972.94 | 16,426,972.94 |
| | <u>10,414,923,766.70</u> | <u>156,672.88</u> | <u>39,146,972.94</u> | <u>10,454,227,412.52</u> |

金融负债

| | 1年以内 | 1年以上至五年 | 5年以上 | 合计 |
|-----------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 短期借款 | 7,617,872,004.76 | - | - | 7,617,872,004.76 |
| 交易性金融负债 | 22,964,064.21 | - | - | 22,964,064.21 |
| 应付票据 | 623,142,060.20 | - | - | 623,142,060.20 |
| 应付账款 | 2,849,858,210.02 | 73,463,676.02 | - | 2,923,321,886.04 |
| 应付利息 | 115,913,056.39 | - | - | 115,913,056.39 |
| 其他应付款 | 414,043,313.18 | - | - | 414,043,313.18 |
| 一年内到期的 非流动负债 | 113,340,501.63 | - | - | 113,340,501.63 |
| 长期借款 | - | 128,630,438.63 | 2,408,714,819.78 | 2,537,345,258.41 |
| 应付债券 | - | 3,582,129,041.90 | - | 3,582,129,041.90 |
| 长期应付款 | - | 2,259,880.07 | 272,106.31 | 2,531,986.38 |
| | <u>11,757,133,210.39</u> | <u>3,786,483,036.62</u> | <u>2,408,986,926.09</u> | <u>17,952,603,173.10</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：
(续)

2011年

金融资产

| | 1年以内 | 1年以上至五年 | 5年以上 | 合计 |
|----------|--------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|
| 货币资金 | 7,872,101,396.10 | - | - | 7,872,101,396.10 |
| 交易性金融资产 | 11,206,263.88 | - | - | 11,206,263.88 |
| 应收票据 | 629,203,697.27 | - | - | 629,203,697.27 |
| 应收账款 | 2,101,578,350.77 | - | - | 2,101,578,350.77 |
| 应收股利 | 19,145,188.37 | - | - | 19,145,188.37 |
| 其他应收款 | 447,968,909.20 | - | - | 447,968,909.20 |
| 其他流动资产 | 1,027,809,121.59 | - | - | 1,027,809,121.59 |
| 可供出售金融资产 | - | - | 699,695,057.91 | 699,695,057.91 |
| 持有至到期投资 | - | 312,275.79 | - | 312,275.79 |
| 长期应收款 | - | - | 29,888,760.31 | 29,888,760.31 |
| | <u>12,109,012,927.18</u> | <u>312,275.79</u> | <u>729,583,818.22</u> | <u>12,838,909,021.19</u> |

金融负债

| | 1年以内 | 1年以上至五年 | 5年以上 | 合计 |
|-----------------|--------------------------|-------------------------|------|--------------------------|
| 短期借款 | 6,794,265,905.33 | - | - | 6,794,265,905.33 |
| 交易性金融负债 | 35,235,105.93 | - | - | 35,235,105.93 |
| 应付票据 | 411,970,354.06 | - | - | 411,970,354.06 |
| 应付账款 | 2,810,833,139.96 | 72,216,332.19 | - | 2,883,049,472.15 |
| 应付利息 | 36,734,939.23 | - | - | 36,734,939.23 |
| 其他应付款 | 158,813,482.73 | - | - | 158,813,482.73 |
| 一年内到期的 非流动负债 | 1,296,512,015.74 | - | - | 1,296,512,015.74 |
| 长期借款 | - | 2,032,822,325.50 | - | 2,032,822,325.50 |
| 应付债券 | - | 1,692,330,994.47 | - | 1,692,330,994.47 |
| | <u>11,544,364,942.98</u> | <u>3,797,369,652.16</u> | - | <u>15,341,734,595.14</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

市场风险

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

利率风险

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

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

| | 基准点 增加/(减少) | 净利润 增加/(减少) | 股东权益 增加/(减少) * |
|-------|----------------|----------------|-------------------|
| 2012年 | | | |
| 所有外币 | 10% | 994,674.36 | - |
| 所有外币 | (10%) | (994,674.36) | - |
| 2011年 | | | |
| 所有外币 | 10% | (4,312,678.74) | - |
| 所有外币 | (10%) | 4,312,678.74 | - |

* 不包括留存收益。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险

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

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

| | 基准点 增加/(减少) | 净利润 增加/(减少) | 股东权益 增加/(减少) * |
|-------|----------------|------------------|-------------------|
| 2012年 | | | |
| 所有外币 | 10% | (521,070,771.17) | - |
| 所有外币 | (10%) | 521,070,771.17 | - |
| 2011年 | | | |
| 所有外币 | 10% | (340,269,976.94) | - |
| 所有外币 | (10%) | 340,269,976.94 | - |

* 不包括留存收益。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2012年12月31日，本集团暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海、深圳和新加坡的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

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

| | 2012年 12月31日 | 2012年 最高/最低 | 2011年 12月30日 | 2011年 最高/最低 |
|---------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 上海—A股指数 | 2,376 | 2,578/2,052 | 2,304 | 3,202/2,269 |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险(续)

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

| | 权益工具投资 账面价值 | 净利润 增加/(减少) | 股东权益 增加/(减少)* |
|-------------|----------------|----------------|------------------|
| 2012年 | | | |
| 权益工具投资 | | | |
| 上海 | | | |
| —可供出售权益工具投资 | 22,720,000.00 | - | 1,404,000.00 |
| 2011年 | | | |
| 权益工具投资 | | | |
| 上海 | | | |
| —可供出售权益工具投资 | 699,695,057.91 | - | 13,510,721.81 |

* 不包括留存收益。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

公允价值

以下是本集团各类别金融工具的账面价值与公允价值:

| | 账面价值 | | 公允价值 | |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2012年 | 2011年 | 2012年 | 2011年 |
| 金融资产 | | | | |
| 货币资金 | 5,607,868,938.57 | 7,872,101,396.10 | 5,607,868,938.57 | 7,872,101,396.10 |
| 交易性金融资产 | 13,401,975.58 | 11,206,263.88 | 13,401,975.58 | 11,206,263.88 |
| 应收票据 | 619,933,292.69 | 629,203,697.27 | 619,933,292.69 | 629,203,697.27 |
| 应收账款 | 3,039,543,902.07 | 2,101,578,350.77 | 3,039,543,902.07 | 2,101,578,350.77 |
| 应收股利 | 16,409,520.31 | 19,145,188.37 | 16,409,520.31 | 19,145,188.37 |
| 其他应收款 | 615,438,066.50 | 447,968,909.20 | 615,438,066.50 | 447,968,909.20 |
| 其他流动资产 | 502,328,070.98 | 1,027,809,121.59 | 502,328,070.98 | 1,027,809,121.59 |
| 可供出售金融资产 | 22,720,000.00 | 699,695,057.91 | 22,720,000.00 | 699,695,057.91 |
| 持有至到期投资 | 156,672.88 | 312,275.79 | 156,672.88 | 312,275.79 |
| 长期应收款 | 16,426,972.94 | 29,888,760.31 | 16,426,972.94 | 29,888,760.31 |

| | 账面价值 | | 公允价值 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2012年 | 2011年 | 2012年 | 2011年 |
| 短期借款 | 7,617,872,004.76 | 6,794,265,905.33 | 7,617,872,004.76 | 6,794,265,905.33 |
| 交易性金融负债 | 22,964,064.21 | 35,235,105.93 | 22,964,064.21 | 35,235,105.93 |
| 应付票据 | 623,142,060.20 | 411,970,354.06 | 623,142,060.20 | 411,970,354.06 |
| 应付账款 | 2,923,321,886.04 | 2,883,049,472.15 | 2,923,321,886.04 | 2,883,049,472.15 |
| 应付利息 | 115,913,056.39 | 36,734,939.23 | 115,913,056.39 | 36,734,939.23 |
| 应付股利 | 271,246,990.27 | - | 271,246,990.27 | - |
| 其他应付款 | 414,043,313.18 | 158,813,482.73 | 414,043,313.18 | 158,813,482.73 |
| 一年内到期的非流动负债 | 113,340,501.63 | 1,296,512,015.74 | 113,340,501.63 | 1,296,512,015.74 |
| 长期借款 | 2,537,345,258.41 | 2,032,822,325.50 | 2,537,345,258.41 | 2,032,822,325.50 |
| 应付债券 | 3,582,129,041.90 | 1,692,330,994.47 | 3,582,129,041.90 | 1,692,330,994.47 |
| 长期应付款 | 2,531,986.38 | - | 2,531,986.38 | - |

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

公允价值(续)

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

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

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

本集团采用的公允价值在计量时分为以下层次：

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

5、 金融工具及其风险(续)

公允价值

以公允价值计量的金融工具:

2012年

| | 第一层次 | 第二层次 | 第三层次 | 合计 |
|----------|----------------------|----------|----------|----------------------|
| 交易性金融资产 | 13,401,975.58 | - | - | 13,401,975.58 |
| 可供出售金融资产 | 44,720,000.00 | - | - | 44,720,000.00 |
| 交易性金融负债 | <u>22,964,064.21</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>22,964,064.21</u> |

2011年

| | 第一层次 | 第二层次 | 第三层次 | 合计 |
|----------|----------------------|----------|----------|----------------------|
| 交易性金融资产 | 11,206,263.88 | - | - | 11,206,263.88 |
| 可供出售金融资产 | 1,427,504,179.50 | - | - | 1,427,504,179.50 |
| 交易性金融负债 | <u>35,235,105.93</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>35,235,105.93</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

应收账款的账龄分析如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 939,533,155.74 | 518,016,945.39 |
| 1年至2年 | 230,592.95 | 3,190,947.13 |
| 2年至3年 | 457,758.31 | 591,766.70 |
| 3年以上 | <u>4,034,808.51</u> | <u>14,032,840.42</u> |
| | 944,256,315.51 | 535,832,499.64 |
| 减: 应收账款坏账准备 | <u>4,149,419.47</u> | <u>14,171,927.53</u> |
| | <u>940,106,896.04</u> | <u>521,660,572.11</u> |

应收账款坏账准备的变动如下:

| | 年初数 | 本年计提 | 本年减少 | | 年末数 |
|-------|----------------------|-------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 2012年 | <u>14,171,927.53</u> | <u>410.00</u> | <u>2,120,573.22</u> | <u>7,902,344.84</u> | <u>4,149,419.47</u> |
| 2011年 | <u>13,812,509.65</u> | <u>374,917.88</u> | - | <u>15,500.00</u> | <u>14,171,927.53</u> |

| | 2012年 | | | | 2011年 | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------|
| | 账面余额 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 金额 | 计提 比例 (%) | 账面余额 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 金额 | 计提 比例 (%) |
| 单项金额重大并 单项计提坏账准备 | 165,403,104.95 | 17.52 | 417,406.40 | 0.25 | 103,765,145.91 | 19.37 | 73,054.06 | 0.07 |
| 按组合计提 坏账准备 | 4,097,209.05 | 0.43 | 3,732,013.07 | 91.09 | 14,466,674.53 | 2.70 | 14,098,873.47 | 97.46 |
| 单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备 | <u>774,756,001.51</u> | <u>82.05</u> | - | - | <u>417,600,679.20</u> | <u>77.93</u> | - | <u>0.00</u> |
| | <u>944,256,315.51</u> | <u>100.00</u> | <u>4,149,419.47</u> | <u>0.44</u> | <u>535,832,499.64</u> | <u>100.00</u> | <u>14,171,927.53</u> | <u>2.64</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

应收账款种类说明:

| | 2012年 | | | 2011年 | | |
|----------------------------------|---------------------|--------|---------------------|----------------------|--------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款: | | | | | | |
| 1到2年 | 230,592.95 | 10.00 | 23,059.30 | 207,337.73 | 10.00 | 20,733.77 |
| 2到3年 | 197,077.91 | 20.00 | 39,415.58 | 226,496.38 | 20.00 | 45,299.28 |
| 3年以上 | 3,669,538.19 | 100.00 | 3,669,538.19 | 14,032,840.42 | 100.00 | 14,032,840.42 |
| 合计 | <u>4,097,209.05</u> | | <u>3,732,013.07</u> | <u>14,466,674.53</u> | | <u>14,098,873.47</u> |

于2012年12月31日, 本公司单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款为人民币774,756,001.51元。

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

于2012年和2011年, 本公司无重大应收账款转回或收回。

2012年实际核销的应收账款如下:

| | 性质 | 核销金额 | 核销原因 | 关联交易产生 |
|-----|----|---------------------|------|--------|
| 甲公司 | 货款 | 3,610,245.54 | 无法收回 | 否 |
| 乙公司 | 货款 | 2,000,217.39 | 无法收回 | 否 |
| 丙公司 | 货款 | 971,679.49 | 无法收回 | 否 |
| 丁公司 | 货款 | 523,500.72 | 无法收回 | 否 |
| 戊公司 | 货款 | 271,456.00 | 无法收回 | 否 |
| 己公司 | 货款 | 248,313.00 | 无法收回 | 否 |
| 庚公司 | 货款 | 166,200.00 | 无法收回 | 否 |
| 辛公司 | 货款 | 77,922.70 | 无法收回 | 否 |
| 壬公司 | 货款 | <u>32,810.00</u> | 无法收回 | 否 |
| 合计 | | <u>7,902,344.84</u> | | |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

2011年实际核销的应收账款如下:

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

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

于2012年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

| | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----|--------|-----------------------|------|---------------|
| 甲公司 | 第三方 | 58,024,692.21 | 1年以内 | 6.15 |
| | | 260,680.40 | 2至3年 | 0.03 |
| 乙公司 | 第三方 | 50,693,539.57 | 1年以内 | 5.37 |
| | | 365,270.32 | 3至4年 | 0.04 |
| 丙公司 | 第三方 | 19,921,434.68 | 1年以内 | 2.11 |
| 丁公司 | 第三方 | 18,244,663.68 | 1年以内 | 1.93 |
| 戊公司 | 第三方 | <u>17,892,824.09</u> | 1年以内 | <u>1.89</u> |
| | | <u>165,403,104.95</u> | | <u>17.52</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

于2011年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

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

于2012年12月31日, 应收关联方账款如下:

| | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------------------------------|--------|----------------------|---------------|
| 苏州中化国际聚氨酯有限公司 | 子公司 | 12,417,223.83 | 1.32 |
| Sinochem India Company Private Ltd. | 子公司 | 3,595,827.84 | 0.38 |
| Sinochem International FZE | 子公司 | 3,444,319.48 | 0.36 |
| 海南中化橡胶有限公司 | 子公司 | 293,488.40 | 0.03 |
| Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd. | 关联方 | <u>24,894.00</u> | <u>0.00</u> |
| | | <u>19,775,753.55</u> | <u>2.09</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

于2011年12月31日, 应收关联方账款如下:

| | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---|--------|----------------------|---------------|
| 苏州中化国际聚氨酯有限公司 | 子公司 | 12,735,040.34 | 2.38 |
| Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. | 子公司 | 2,945,397.51 | 0.55 |
| Sinochem International FZE | 子公司 | 3,444,319.48 | 0.64 |
| Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad | 子公司 | 1,726,634.11 | 0.32 |
| Sinochem India Company Private Ltd. | 子公司 | 1,670,262.81 | 0.31 |
| Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd. | 关联方 | 24,894.00 | 0.00 |
| | | <u>22,546,548.25</u> | <u>4.20</u> |

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 210,865,518.76 | 197,266,084.71 |
| 1年至2年 | 2,034,350.51 | 10,001,178.52 |
| 2年至3年 | 1,663,679.48 | 591,142.17 |
| 3年以上 | <u>21,566,237.92</u> | <u>37,292,829.29</u> |
| | 236,129,786.67 | 245,151,234.69 |
| 减: 其他应收款坏账准备 | <u>24,971,427.53</u> | <u>40,651,194.40</u> |
| | <u>211,158,359.14</u> | <u>204,500,040.29</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

| | 年初数 | 本年计提 | 本年减少 | | 年末数 |
|-------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 2012年 | <u>40,651,194.40</u> | <u>7,301,753.66</u> | <u>1,815,101.42</u> | <u>21,166,419.11</u> | <u>24,971,427.53</u> |
| 2011年 | <u>41,521,834.10</u> | <u>2,610,335.30</u> | <u>3,480,975.00</u> | - | <u>40,651,194.40</u> |

| | 2012年 | | | | 2011年 | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------|
| | 账面余额 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 金额 | 计提 比例 (%) | 账面余额 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 金额 | 计提 比例 (%) |
| 单项金额重大并 单项计提坏账准备 | 189,689,143.30 | 80.33 | 9,083,059.29 | 4.79 | 215,993,894.73 | 88.11 | 31,001,579.82 | 14.35 |
| 按组合计提 坏账准备 | 9,545,989.98 | 4.04 | 6,888,368.24 | 72.16 | 7,876,544.52 | 3.21 | 1,569,447.52 | 19.93 |
| 单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备 | 36,894,653.39 | 15.62 | 9,000,000.00 | 24.39 | 21,280,795.44 | 8.68 | 8,080,167.06 | 37.97 |
| | <u>236,129,786.67</u> | <u>100.00</u> | <u>24,971,427.53</u> | <u>10.58</u> | <u>245,151,234.69</u> | <u>100.00</u> | <u>40,651,194.40</u> | <u>16.58</u> |

其他应收款种类说明:

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

| | 2012年 | | | 2011年 | | |
|--|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 单项金额不重大但按信用风险 特征组合后该组合的 风险较大的应收账款: | | | | | | |
| 1到2年 | 2,017,521.51 | 10.00 | 201,752.15 | 7,001,178.52 | 10.00 | 700,117.86 |
| 2到3年 | 1,052,315.48 | 20.00 | 210,463.10 | 7,545.42 | 20.00 | 1,509.08 |
| 3年以上 | <u>6,476,152.99</u> | <u>100.00</u> | <u>6,476,152.99</u> | <u>867,820.58</u> | <u>100.00</u> | <u>867,820.58</u> |
| 总计 | <u>9,545,989.98</u> | | <u>6,888,368.24</u> | <u>7,876,544.52</u> | | <u>1,569,447.52</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2012年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|-----|---------------------|---------------------|--------|------|
| 甲公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100% | 无法收回 |
| 乙公司 | <u>7,002,920.00</u> | <u>7,000,000.00</u> | 99.96% | 无法收回 |
| 合计 | <u>9,002,920.00</u> | <u>9,000,000.00</u> | | |

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

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

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

于2012年度, 重大其他应收款转回或收回情况如下:

| | 转回 或收回 原因 | 确定 原坏账准备 的依据 | 转回或收回前 累计已计提 坏账准备金额 | 转回 或收回 金额 |
|-----|-----------------|--------------------|---------------------------|---------------------|
| 甲公司 | 收回部分执行款 | 预计诉讼结果 | 3,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 乙公司 | 收回部分执行款 | 预计诉讼结果 | <u>21,918,520.53</u> | <u>815,101.42</u> |
| 合计 | | | <u>24,918,520.53</u> | <u>1,815,101.42</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2011年度,重大其他应收款转回或收回情况如下:

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

其他应收款核销说明:

2012年实际核销的其他应收账款如下:

| | 性质 | 核销金额 | 核销原因 | 关联交易产生 |
|-----|----|----------------------|------|--------|
| 甲公司 | 货款 | 21,103,419.11 | 无法收回 | 否 |
| 乙公司 | 货款 | <u>63,000.00</u> | 无法收回 | 否 |
| | | <u>21,166,419.11</u> | | |

2011年本公司无实际核销的其他应收款。

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2012年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

| | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|-----|--------|-----------------------|------|--------------------|
| 甲公司 | 子公司 | 78,275,344.22 | 1年以内 | 33.15 |
| 乙公司 | 第三方 | 66,176,994.20 | 1年以内 | 28.03 |
| 丙公司 | 子公司 | 27,548,885.15 | 1年以内 | 11.67 |
| 丁公司 | 第三方 | 9,083,059.29 | 3年以上 | 3.85 |
| 戊公司 | 关联方 | 1,986,470.80 | 1年以内 | 0.84 |
| | | 611,364.00 | 2至3年 | 0.26 |
| | | <u>6,007,025.64</u> | 3年以上 | <u>2.54</u> |
| | | <u>189,689,143.30</u> | | <u>80.34</u> |

于2011年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2012年12月31日，其他应收关联方款项如下：

| | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|---|------------------|-----------------------|--------------------|
| 中化国际仓储运输有限公司 | 子公司 | 78,275,344.22 | 33.15 |
| 中化作物保护品有限公司 | 子公司 | 27,548,885.15 | 11.67 |
| 中国金茂(集团)有限公司 | 同受中国中化集团 公司控制 | 8,604,860.44 | 3.64 |
| 苏州中化国际聚氨酯有限公司 | 子公司 | 7,002,920.00 | 2.97 |
| Sinochem International (Overseas) Pte Ltd. | 子公司 | 3,605,613.99 | 1.53 |
| 西双版纳中化橡胶有限公司 | 子公司 | 1,520,445.77 | 0.64 |
| 中化国际物流有限公司 | 子公司 | 1,476,054.22 | 0.63 |
| GMG Global Ltd. | 子公司 | 503,808.01 | 0.21 |
| 海南保亨浦兴橡胶有限公司 | 子公司 | 170,770.09 | 0.07 |
| 海南中化橡胶有限公司 | 子公司 | 133,434.38 | 0.06 |
| 上海思尔博化工物流有限公司 | 子公司 | 96,888.74 | 0.04 |
| 海南中化船务有限责任公司 | 子公司 | 62,535.27 | 0.03 |
| Sinochem International FZE | 子公司 | 56,996.98 | 0.02 |
| 上海傲兴国际船舶管理有限公司 | 子公司 | 50,397.43 | 0.02 |
| 上海中化思多而特船务有限公司 | 子公司 | 19.89 | 0.00 |
| 上海中化国际仓储运输有限公司 | 子公司 | 13.27 | 0.00 |
| | | <u>129,108,987.85</u> | <u>54.68</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2011年12月31日，其他应收关联方款项如下：

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资

2012年

| | 投资成本 | 年初数 | 本年增减 | 年末数 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 本年现金红利 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------|-----------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 权益法: | | | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | |
| 上海北海船务股份有限公司 | 53,398,537.50 | 378,231,375.00 | 22,394,093.99 | 400,625,468.99 | 20.00% | 20.00% | - | - | 70,000,000.00 |
| 江阴泰阳赛轮有限公司 | 3,719,025.00 | 3,719,025.00 | - | 3,719,025.00 | 25.00% | 25.00% | 3,719,025.00 | - | - |
| 南通江山农药化工股份有限公司 | 501,568,229.13 | 583,036,240.37 | 9,364,008.70 | 592,400,249.07 | 29.19% | 29.19% | - | - | - |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司 | 105,586,705.97 | 393,018,580.25 | 74,327,464.71 | 467,346,044.96 | 44.80% | 44.80% | - | - | 10,443,711.63 |
| 中化兴源石油储运(舟山)有限公司 | 31,038,483.27 | 141,840,017.37 | 21,410,051.14 | 163,250,068.51 | 44.80% | 44.80% | - | - | 2,757,704.58 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 1,815,024,043.25 | - | 1,863,848,270.53 | 1,863,848,270.53 | 40.53% | 40.53% | - | - | - |
| 江苏瑞盛新材料科技有限公司 | 400,000,000.00 | - | 412,403,021.58 | 412,403,021.58 | 40.00% | 40.00% | - | - | - |
| 成本法: | | | | | | | | | |
| Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. | | | | | | | | | |
| 西双版纳中化橡胶有限公司 | 49,664,400.00 | 49,664,400.00 | 1,297,369,856.65 | 1,347,034,256.65 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 海南中化橡胶有限公司 | 27,000,000.00 | 87,000,000.00 | - | 87,000,000.00 | 96.67% | 96.67% | - | - | 17,270,709.66 |
| 苏州中化国际聚氨酯有限公司 | 28,196,983.47 | 28,196,983.47 | - | 28,196,983.47 | 95.50% | 95.50% | - | - | 11,591,006.11 |
| 重庆长能化工码头有限公司 | 36,000,001.00 | 36,000,000.00 | 1.00 | 36,000,001.00 | 100.00% | 100.00% | 36,000,001.00 | 36,000,001.00 | - |
| 上海南创贸易有限公司 | 1,530,000.00 | 5,100,000.00 | - | 5,100,000.00 | 51.00% | 51.00% | - | - | - |
| 中化国际物流有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 尚诚石化(香港)有限公司 | 2,689,635,032.57 | 2,689,635,032.57 | - | 2,689,635,032.57 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 中化作物保护品有限公司 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | - | 7,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 青岛港华物流-有限公司 | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 | - | 800,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 云南天然橡胶产业股份有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | - | 1,500,000.00 | 15.00% | 15.00% | - | - | - |
| 江苏苏润高碳树脂股份有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | 1.59% | 1.59% | - | - | - |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 | - | 22,500,000.00 | 6.25% | 6.25% | - | - | 1,875,000.00 |
| 期货会员资格投资 | 181,144,810.07 | 181,144,810.07 | (181,144,810.07) | - | - | - | - | - | - |
| | 500,000.00 | 500,000.00 | - | 500,000.00 | - | - | - | - | - |
| | <u>6,776,006,251.23</u> | <u>5,429,086,464.10</u> | <u>3,519,971,958.23</u> | <u>8,949,058,422.33</u> | | | <u>39,719,026.00</u> | <u>36,000,001.00</u> | <u>113,938,131.88</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资(续)

2011年

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务收入 | 21,609,644,812.46 | 25,996,913,433.29 |
| 其他业务收入 | <u>11,705,833.60</u> | <u>4,574,094.63</u> |
| | <u>21,621,350,646.06</u> | <u>26,001,487,527.92</u> |

营业成本列示如下:

| | 2012年 | 2011年 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 营业成本 | <u>21,372,137,410.77</u> | <u>25,215,362,907.97</u> |

2012年前五名客户的营业收入如下:

| | 金额 | 占营业收入 比例(%) |
|-----|-------------------------|----------------|
| 甲公司 | 593,129,169.70 | 2.73 |
| 乙公司 | 430,481,884.37 | 1.98 |
| 丙公司 | 424,979,687.01 | 1.96 |
| 丁公司 | 318,788,364.17 | 1.47 |
| 戊公司 | <u>280,308,891.45</u> | <u>1.29</u> |
| | <u>2,047,687,996.70</u> | <u>9.43</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本(续)

2011年前五名客户的营业收入如下:

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

5. 投资收益

| | 2012年 | 2011年 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 30,736,715.77 | 25,807,857.48 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 291,321,898.56 | 191,550,429.89 |
| 其中: 联营企业投资收益 | 291,321,898.56 | 191,550,429.89 |
| 处置子公司长期股权投资产生的 投资收益 | 34,869,818.21 | (88,067,902.09) |
| 处置其他长期股权投资产生的投 资收益 | - | 1.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投 资收益 | 143,714,790.97 | - |
| 持有可供出售金融资产期间取得 的投资收益 | 15,331,050.40 | 3,049,281.90 |
| 处置交易性金融资产取得的投资 收益 | 58,955,752.34 | 60,799,368.55 |
| 委托贷款取得的投资收益 | 17,837,566.67 | 18,372,738.88 |
| 理财产品取得的投资收益 | 10,579,145.64 | 55,614,753.80 |
| 其他 | - | (137,033,152.30) |
| | <u>603,346,738.56</u> | <u>130,093,377.11</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 投资收益(续)

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

| | 2012年 | 2011年 |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 上海北海船务股份有限公司 | 89,835,166.18 | 91,652,392.97 |
| 中化兴中石油转运(舟山) 有限公司 | 84,771,176.34 | 76,175,686.00 |
| 江苏扬农化工集团有限公司 | 71,781,282.05 | - |
| 中化兴源石油储运(舟山) 有限公司 | 23,495,096.61 | 22,937,094.88 |
| 江苏瑞盛新材料科技有限公司 | 12,403,021.58 | - |
| | <u>282,285,742.76</u> | <u>190,765,173.85</u> |

于2012年12月31日, 本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

十二、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 经营活动现金流量

| | 2012年 | 2011年 |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 净利润 | 103,151,765.46 | 79,898,324.00 |
| 加: 资产减值准备 | 96,773,606.14 | 110,724,917.77 |
| 固定资产折旧 | 6,988,450.35 | 6,637,093.91 |
| 无形资产摊销 | 2,731,652.00 | 3,184,871.08 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失 | (1,728,218.47) | 119,518.17 |
| 公允价值变动损失 | 5,939,989.81 | (7,128,306.83) |
| 财务费用 | 241,286,838.95 | 145,645,232.47 |
| 投资损失 | (603,346,738.56) | (130,093,377.11) |
| 递延所得税资产减少 | (74,536,590.15) | (64,816,485.02) |
| 递延所得税负债增加 | - | (3,000,130.43) |
| 存货的减少 | 580,148,313.26 | 307,041,610.30 |
| 经营性应收项目的减少 | (407,690,441.65) | 330,618,203.92 |
| 经营性应付项目的增加 | <u>(1,831,989,119.08)</u> | <u>(1,025,221,788.30)</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>(1,882,270,491.94)</u> | <u>(246,390,316.07)</u> |
| 现金及现金等价物净变动: | | |
| 现金的年末余额 | 3,186,984,766.68 | 3,208,195,993.74 |
| 减: 现金的年初余额 | <u>3,208,195,993.74</u> | <u>4,183,011,464.50</u> |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>(21,211,227.06)</u> | <u>(974,815,470.76)</u> |

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

1、 非经常性损益明细表

| | 2012年金额 |
|---|---------------------------------|
| 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 72, 520, 557. 87 |
| 计入当期损益的政府补助(与正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 65, 397, 997. 26 |
| 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 | 319, 546, 461. 39 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 55, 466, 455. 59 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | <u>48, 156, 551. 01</u> |
| 减: 所得税影响数 | <u>149, 285, 744. 28</u> |
| 减: 少数股东权益影响数(税后) | <u>41, 396, 999. 04</u> |
| | <u><u>370, 405, 279. 80</u></u> |

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

1、 非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释:

(1) 非流动资产处置损益

主要包括本公司转让江苏瑞盛新材料科技有限公司40%股权,确认投资收益人民币73,725,019.70元,详见附注四、4和5;海南中化橡胶有限公司处置固定资产和无形资产,确认处置损失人民币1,859,562.60元;中化苏州聚氨酯有限公司处置固定资产,确认处置收益人民币787,912.62元。

(2) 计入当期损益的政府补助

主要包括收到泰州医药高新技术产业园区财政局奖励及项目补助款人民币21,735,330.22元;上海市浦东新区财政局的财政返还补贴款和税务局税收返还款人民币13,010,044.78元;海南省洋浦经济开发区财政返还补贴款人民币2,951,288.83元;上海市陆家嘴金融贸易区财政返还补贴款人民币6,214,740.00元;海南省白沙黎族自治县农业局民营橡胶奖励款人民币7,353,835.99元及财政部2012年对外经济专项资金支持款人民币3,046,300.00元。

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

本公司持有的远期外汇合约、期货合同以及理财产品实现的投资收益和公允价值变动收益合计净收益人民币222,640,749.54元; Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.持有的远期外汇合约实现的投资收益和公允价值变动收益合计净收益人民币6,584,643.22元; GMG Global Ltd.持有的远期外汇合约和期货合同实现的投资收益和公允价值变动损益合计净收益人民币79,239,608.34元; 上海闻创贸易有限公司持有的期货合同实现的投资收益和公允价值变动损益合计净收益人民币10,647,689.11元; 江苏瑞盛新材料科技有限公司持有的理财产品实现的投资净收益人民币8,079,059.48元; 中化国际物流有限公司持有的期货合同实现投资净损失人民币7,645,288.30元。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

1、 非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释：(续)

(4) 对外委托贷款取得的损益

本公司对南通江山农药化工股份有限公司的委托贷款实现投资收益人民币17,837,566.67元；江苏瑞盛新材料科技有限公司的委托贷款实现投资收益人民币37,628,888.92元。

(5) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出

包括本公司收到合同违约补偿金和保险赔款合计人民币4,060,044.11元；Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. 收到合同补偿金和保险赔款合计人民币22,527,246.12元及无法支付的货款结转收入合计人民币13,340,654.76元；尚诚石化(香港)有限公司收到合同违约补偿金和保险赔款合计人民币4,040,090.79元等。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

2、 净资产收益率和每股收益

2012年

| | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|---------------|------|------|
| | | 基本 | 稀释 |
| 归属于公司普通股 股东的净利润 | 9.09% | 0.41 | 0.41 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 3.33% | 0.15 | 0.15 |

2011年

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

本公司无稀释性潜在普通股。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

3、 财务报表项目数据的变动分析

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

应收账款本年末比上年末增长44.63%,主要为报告期本集团以45天授信期信用证结算的海外销售增长较大,同时第四季度销售上升,导致应收账款余额增加;

其他应收款本年末比上年末增长37.38%,主要为报告期新增子公司江苏圣奥化学科技有限公司年末应收出口退税等的所致;

其他流动资产本年末比上年末减少51.13%,主要为报告期减少非保本理财产品投资所致;

可供出售金融资产本年末比上年末减少96.75%,主要为报告期处置交通银行股票所致;

持有至到期投资本年末比上年末减少49.83%,主要为报告期持有的长期债券部分收回所致;

长期应收款本年末比上年末减少45.04%,主要为主要由GMG子公司Hevecam自种植园当地政府收回协议补偿款所致;

长期股权投资本年末比上年末增加201.54%,主要为报告期新增对江苏扬农化工集团有限公司、Siat NV和江苏瑞盛新材料有限公司投资所致;

投资性房地产本年末比上年末增加人民币94,133,698.36元,主要为报告期部分子公司将所持闲置房产对外出租所致;

在建工程本年末比上年末增加179.32%,主要为报告期新增子公司江苏圣奥化学科技有限公司年末在建厂房所致;

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

3、 财务报表项目数据的变动分析(续)

工程物资本年末比上年末增加585.10%，主要为报告期新增子公司江苏圣奥化学科技有限公司年末在建厂房所致；

无形资产本年末比上年末增加106.17%，主要为报告期新增子公司江苏圣奥化学科技有限公司所持专利技术无形资产所致；

商誉本年末比上年末增加商誉218.44%，主要为报告期新增子公司江苏圣奥化学科技有限公司投资所致；

长期待摊费用本年末比上年末增加1,061.44%，主要为报告期新增Sinochem International (Overseas) Pte. Ltd和GMG Global Co., Ltd. 办公室搬迁装修所致；

递延所得税资产本年末比上年末增加94.14%，主要为报告期本公司和部分子公司税法可抵扣亏损增加所致；

交易性金融负债本年末比上年末减少34.83%，主要为报告期商品期货浮亏减少所致；

应付票据本年末比上年末增加51.26%，主要为报告期新增子公司江苏圣奥化学科技有限公司年末应付票据所致；

应交税费本年末比上年末增加65.35%，主要为报告期增值税留抵额增加所致；

应付利息本年末比上年末增加215.54%，主要为报告期本公司发行人民币19亿元公司债券增加利息支出所致；

应付股利本年末比上年末增加人民币271,246,990.27元，主要为报告期新增子公司江苏圣奥化学科技有限公司年末应付股利所致；

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

3、 财务报表项目数据的变动分析(续)

其他应付款本年末比上年末增长103.36%，主要为报告期新增子公司江苏圣奥化学科技有限公司年末应付工程物料款所致；

一年内到期的非流动负债本年末比上年末减少91.26%，主要为本公司于2006年度发行的人民币11.78亿元分离交易的可转换公司债券到期所致；

应付债券本年末比上年末增长111.67%，主要为报告期本公司发行人民币19亿元公司债券所致；

递延所得税负债本年末比上年末增长83.65%，主要为新增子公司江苏圣奥化学科技有限公司可辨认净资产评估增值差异所致；

其他非流动负债本年末比上年末增长856.81%，主要为报告期收到搬迁补偿款所致；

少数股东权益本年末比上年末增长40.01%，主要为报告期新增子公司江苏圣奥化学科技有限公司确认少数股东39.024%部分权益所致；

营业税金及附加本年度比上年度减少35.89%，主要为报告期本公司焦炭出口减少导致关税下降，以及物流业营改增试点推广导致营业税下降所致；

管理费用本年度比上年度增长25.64%，主要为工资薪酬随业务扩大上升，同时并购项目等导致相应咨询费用增加所致；

财务费用本年度比上年度增长514.20%，主要为报告期本公司发行人民币19亿元公司债券增加利息支出所致；

资产减值损失本年度比上年度减少67.78%，主要为报告期存货跌价准备计提减少所致；

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年12月31日

人民币元

3、 财务报表项目数据的变动分析 (续)

营业外收入损失本年度比上年度减少42.66%，主要为报告期收到海外政府补贴减少所致；

投资收益本年度比上年度增长150.19%，主要为报告期新增联营公司江苏扬农化工集团有限公司和Siat NV，以及新增处置交行股票收益，和商品期货平仓收益增加所致；

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：潘正义
中化国际（控股）股份有限公司
2013年3月30日