

# 中化国际（控股）股份有限公司

600500

## 2014 年半年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	财务报告.....	34
第十节	备查文件目录.....	212

# 第一节 释义

## 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
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。
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

## 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、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 3 区 18 层
公司注册地址的邮政编码	200121
公司办公地址	上海市浦东新区世纪大道 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	<a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a>
电子信箱	ir@sinochem.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

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
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层
	签字的保荐代表人姓名	杜祎清、毕伟伟
	持续督导的期间	2013 年 12 月 3 日至 2014 年 12 月 31 日

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
营业收入	19,106,917,846.37	24,243,304,437.08	24,243,304,437.08	-21.19
归属于上市公司股东的净利润	553,468,415.95	377,282,573.90	377,268,726.18	46.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	178,529,111.79	347,791,157.65	347,791,157.65	-48.67
经营活动产生的现金流量净额	882,147,807.46	594,638,916.26	594,638,916.26	48.35
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减（%）
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	10,847,836,659.48	10,542,970,425.69	10,542,970,425.69	2.89
总资产	33,624,467,494.61	28,938,509,010.51	28,938,509,010.51	16.19

注：2013年9月收购上海德寰置业有限公司属于同一控制下企业合并，须对上年同期数据进行重述。

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.27	0.26	0.26	3.85
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.26	0.26	3.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.09	0.24	0.24	-62.50
加权平均净资产收益率（%）	5.12	5.19	5.61	减少 0.07 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.65	5.18	5.18	减少 3.53 个百分点

## 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	金额
非流动资产处置损益	425,737,094.98
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	35,851,147.22
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	116,725,839.97
对外委托贷款取得的损益	8,061,392.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,761,713.00
少数股东权益影响额	-9,188,046.01
所得税影响额	-205,009,837.44
合计	374,939,304.16



## 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

从全球环境来看，2014 年上半年世界经济复苏趋势逐渐加强，在发达经济体的带动下，预计全球 GDP 增速可达 3.9%。从国内环境来看，上半年出口增速不稳定，固定资产投资增速下滑，居民日常消费需求总体平稳，经济下行压力依然较大。总体而言公司依然面临严峻的外部环境。

主营业务所处行业方面，欧洲化工中心地位逐渐下降，中东、美国凭借成本优势将成为全球基础化工原料供应中心。化工贸易流向发生变化，新兴国家成为化学品最主要消耗地。国内化工行业景气度低迷，产业链上下游博弈局面发生改变，定价权转移至下游。氯碱等基础原料价格虽有短暂波段式上升，但由于产能过剩压力长期存在，未来下行压力明显；精细化工行业发展迅速，2014 上半年持续增长；农药行业保持增长态势，草甘膦经历一季度缓慢上涨后，二季度价格有所回调；天然胶行业仍然维持供过于求局面，价格单边下跌；船运行业处于底部复苏阶段，集装罐行业仍保持快速增长；随着经济结构转型的步伐加快，部分过剩行业的去产能化深入，部分大宗商品的价格持续下跌，公司传统贸易模式的盈利面临挑战。

面对复杂多变的外部环境，公司聚焦农化、橡胶、化工中间体三大产业平台发展，促研发，提升精益运营能力，进一步夯实了细分市场的领先产业地位。扬农抓住行业机会，调整产品结构，提升盈利，通过自我孵化和技术创新，实现啮虫脒项目顺利投产；农化业务上半年有序推进整合工作，开拓产品线，深耕市场，产销协同，发挥全产业链的优势提升盈利；圣奥继续深化与国际大客户的战略合作关系，进一步提升客户服务水平，积极引导行业有序发展；化工物流船运业务灵活调配运力，抓住市场机遇开发新客户，尝试新航线，集装罐业务加大国内网点销售力量，开拓国际业务，提升业务罐次及毛利水平。化工品船运和集装罐业务已形成细分行业领先的市场地位。通过上述经营举措，2014 年上半年公司实现归属于公司股东的净利润 5.53 亿元，同比增长 46.70%。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	19,106,917,846.37	24,243,304,437.08	-21.19
营业成本	17,883,549,306.73	22,897,762,972.32	-21.90
销售费用	445,418,238.97	335,776,735.85	32.65
管理费用	397,376,888.75	413,546,950.55	-3.91
财务费用	204,942,636.39	116,143,503.25	76.46
经营活动产生的现金流量净额	882,147,807.46	594,638,916.26	48.35
投资活动产生的现金流量净额	-3,448,101,162.32	-1,390,106,416.61	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	4,410,170,244.21	-319,717,566.92	不适用
研发支出	20,950,400.00	12,572,500.00	66.64

#### 2、 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) 销售费用：本期变动主要系澳大利亚农药业务仓储运输费用和特许权使用费用同比增加

及本部国储胶业务量同比增加导致仓储运输费用增加。

2) 财务费用：本期变动主要系人民币汇率波动导致汇兑收益同比减少所致。

3) 经营活动产生的现金流量净额：本期变动主要系公司实施资金计划性管理，积极催收应收款，加强经营性负债管理，经营性现金流入增加所致。

4) 投资活动产生的现金流量净额：本期变动主要系一年内可供出售金融资产增加所致。

5) 筹资活动产生的现金流量净额：本期变动主要系公司主动管理有息负债所致。

## (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

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 2014 年 06 月 30 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 20,858.92 万元。

## (3) 经营计划进展说明

上半年面对复杂多变的外部环境，公司聚焦农化、橡胶、化工中间体三大产业平台发展，促研发，提升精益运营能力，进一步夯实了细分市场的领先产业地位。

中间体及新材料业务积极进行精细化转型，在保持细分市场（二氯苯等）全球领先地位的同时，积极推进高性能材料等新业务的合资合作，并取得重要进展；以现有产业为基础积极进行技改和精益管理，通过技术改进降低产品单耗，通过优化采购渠道调整采购节奏，降低原材料平均采购成本，上半年中间体业务制造成本显著降低，支撑公司业绩；目前公司精细化工业业务已覆盖研发、生产、销售、物流等产业链各环节，全产业链综合竞争优势逐渐显现，为未来业绩增长提供坚实保障。

橡胶化学品业务继续稳固 6PPD 的国内外市场份额。一方面在国内 6PPD 市场面临激烈竞争的情况下，积极保持与核心客户的沟通，稳定大客户销量，同时充分发挥行业领导者作用，带领行业逐步回归有序竞争；另一方面进一步拓展海外市场，与某跨国轮胎制造商成功签订长约，成为其最大的 PPD 供应商之一。同时 6 月份正式进入美洲某跨国轮胎制造商供应体系，打破了竞争对手对其持续多年的独家垄断供应。在战略拓展方面，稳定推进部分收购合资项目的前期调研；自主研发的多项工艺进入中试阶段，协同天然胶及外部院校共同开展橡胶新产品的研发。

农化业务上半年充分把握草甘膦市场机会，合理规划产供销一体化协同方案。随着国家对农药行业环保核查力度的加大，小企业生产难度加大，草甘膦产能集中度得到提高。公司顺应行业变化趋势在安全环保和清洁生产加大投入，优化生产工艺路线，降低生产成本，降低生产对环境的影响，提高产品的市场竞争能力。营销方面，突出“品牌分销”战略，强化对国内营销渠道的管理效率和效果，全力扩大销售，形成了草甘膦优势产品组合，农达、大砍刀、双敌等产品销售规模均超过万吨，国内草甘膦市场份额进一步提升。同时，通过积极的产业链整合和国际化运营管理提升核心能力，依托国内外可控原药生产及制剂加工能力，在菲律宾、印度、泰国等海外核心市场继续增加自有产品登记数量，按计划导入自有品牌制剂产品，持续加深品牌营销及技术服务内涵，核心产品市场份额继续保持领先地位。

2014 年天然胶市场继续保持库存高企和价格持续低迷局面，面对恶劣的市场环境，天然胶业务继续聚焦核心价值客户推进“自产胶”营销战略，核心客户销量和长约占比保持增长。面对行业处于低谷的态势，通过扩大加工规模，提高运营效率，降低成本。非洲加工企业提前完成技改，产能增加超过 1.8 万吨，国内工厂建设顺利开展，全球产能利用率较去年同期提升 3%。非洲运营中心顺利投入运营，种植进度明显加快，上半年新种复种完成面积同比增长 110%。

化工物流业务 2014 年上半年根据市场形势的变化，积极灵活调配运力，抓住市场机遇，推进全球营销网络建设，优化价值客户服务与管理，不断提升化工物流专业化服务能力。同时，

持续推行全面成本管理理念，不断提升船舶运营管理水平，截至 2014 年 6 月底，船队控制船舶 67 艘，运力 90 万吨，管理运营率达到 96%，船运业务实现稳定盈利。集装罐业务深化与 NewPort 在管理文化、运营团队的整合与协同，罐队规模进入全球前五，深入开发欧美远洋航线及特种罐市场，巩固领先的市场地位，在提升盈利能力的同时，进一步强化物流业务全球化运营平台。

分销与贸易业务通过优化商品组合和业务模式，聚焦于芳烃类、聚酯类等核心业务，逐步退出低价值的焦煤等业务，提升核心商品的盈利能力，同时也积极进行业务创新和模式创新，开拓业务机会，探索并加速推进模式转型，取得积极进展。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况							
分行业		营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化工业	农药	112,746.17	93,836.45	16.77	35.70	34.34	增加0.84个百分点
	橡胶化学品	127,538.28	96,119.21	24.64	2.37	0.76	增加1.21个百分点
	化工新材料及中间体(注1)	381,364.43	305,499.60	19.89	12.46	10.38	增加1.51个百分点
	化工物流业务	172,017.81	147,613.23	14.19	10.50	18.15	减少5.55个百分点
	化工分销业务	752,809.97	733,574.39	2.56	-25.06	-25.80	增加0.99个百分点
天然橡胶业务		597,581.46	571,071.14	4.44	-0.09	2.01	减少1.96个百分点
其他贸易业务		147,998.10	146,140.52	1.26	-67.71	-67.60	减少0.33个百分点

注 1：自 2012 年 4 月 1 日起，按模拟合并扬农集团财务报表比较相关收入和毛利变动。

本报告期，农药业务保持增长态势，销售收入提升较大，整体毛利率有所上升；橡胶化学品业务收入基本与去年同期持平，通过严格成本控制，毛利率同比上升；新材料及中间体业务顺应转好的市场环境，及时提升产销量，实现较好业绩，毛利率上升 1.51 个百分点；化工物流业务量增加，收入较同期有所上升，但是受到部分国际航线运价下跌的影响，毛利率同比下降；化工分销业务进一步聚焦核心大商品，持续退出低价值的业务，主动收缩规模，导致收入和成本减少，毛利率同比上升；天然橡胶业务销量大于去年同期，但由于市场价格下跌导致毛利率下降；其他贸易业务主动控制经营规模，收入、成本和毛利率均有所下降。

### 2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内	852,559.06	-13.00
境外	1,058,132.72	-26.74

本报告期境内，境内外销售收入同比下降，这主要是由于报告期内部分分销与贸易商品价

格波动较大，公司强化市场风险控制，主动收缩经营规模所致。

### （三）核心竞争力分析

#### 1、优秀的并购整合能力

自 2000 年上市以来，经过十几年的战略转型，中化国际已经由一家以贸易为主的公司转型成为以精细化工和天然橡胶为主业的国际化运营的企业集团。优秀的并购整合能力是支撑中化国际持续转型发展的核心能力。

中化国际并购整合的特点在于公司针对各重点项目认真组织进行深入的行业、市场研究、专业的估值及财务模型分析，并充分研究论证业务之间的协同后推进并购整合。多年来，中化国际通过投资和并购获取了大量上游优质资产，包括并购控股 GMG、江苏圣奥，投资于南通江山、扬州扬农等国内知名化工企业，为公司顺利实现产业化转型奠定了良好的基础；在此基础上，公司大力推动对各产业平台的内部整合和协同，在精细化工、天然橡胶两大主业领域构造出完整产业链，有效地提升了中化国际的核心竞争优势和盈利能力。公司在并购整合能力的基础上，通过几年的努力，已经打造了涵盖行业及战略研究、收购兼并及业务发展、战略绩效管理几方面职能在内战略管理体系，形成了国内化工行业领先与国际知名跨国化工企业比肩的并购整合能力。

#### 2、核心业务市场地位突出，是产业链一体化、国际化运营的化工产业运营商

随着持续战略转型，公司已逐步形成了精细化工和天然橡胶两大主业，并在两大主业领域初步实现产业链一体化运营。精细化工覆盖农化、新材料及化工中间体、橡胶化学品和精细化工品物流等四个领域，形成了从研发、生产到营销和物流服务的全产业链覆盖，产业基础雄厚，细分市场达到全球领先。

农化业务已成功转型成为覆盖中国及亚太地区的高端品牌农药产业运营商，拥有驰名全球的农药领导品牌。公司代理的“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，拥有的“禾耐斯”、“马歇特”、“拉索”等品牌是酰胺类除草剂中最具市场影响力的品牌之一，在业界享有良好声誉。在中国市场，公司是“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，为公司高品质农药品牌产品的研发、生产和供应提供了稳定的保障；在亚太市场，公司收购了孟山都在东南亚六国（印度、菲律宾、泰国、越南、巴基斯坦和孟加拉国）及我国台湾省的酰胺类除草剂业务，并独家代理菲律宾市场“农达”品牌的分销业务，目前在印度占据了 49% 的水稻除草剂市场份额，在菲律宾占据了 31% 的市场份额，销售区域已覆盖全球 81% 的水稻种植区域。2013 年初，公司成功获得“农达”品牌在澳大利亚、新西兰、巴布亚新几内亚三个国家的独家代理权，为未来在澳新市场的快速发展奠定了良好的基础。

公司 2012 年通过收购扬农集团并成为主要股东，获得了雄厚的化工产业基础和产业运营经验。扬农集团具有较强的研发实力和技术工程转化能力，拥有 8 个研究所、230 人的研发检测分析团队、年合成化合物约 700 个，并拥有工艺、设备、电气、仪表等全流程的专业化人员。扬农集团拥有完整的化工产业链和丰富的产品线，拥有三个配套齐全的精细化工产业基地，诸多化工中间体和精细化工产品都在国内乃至全球居于领先地位，拥有向下游延伸发展精细化工产业的强大能力和巨大空间。

与公司的现有橡胶业务协同，公司 2012 年底通过收购江苏圣奥进军橡胶化学品业务，已成为全球市场领先和最具竞争力的橡胶防老剂 6PPD 供应商。江苏圣奥通过多年的深入研究和攻关，掌握橡胶防老剂 6PPD 生产中间体 RT 培司的关键技术并拥有专利，并且通过不断地技术和工艺创新，生产工艺技术和成本水平全球领先。

公司化工物流业务管理技术领先，资产运作能力强，在核心领域具备较强的差异化市场竞争力。中化国际是从事近、远洋国际航线及国内航线的液体化学品专业运输及船舶管理业务的领先企业，在内贸及台海市场市场份额位居第一，在中东、澳洲等航线市场份额领先。在船舶管理方面，公司已达到国际安全管理规则（ISMC）的要求，主要船舶均经过国际化工分销协会

（CDI）的认证和 SHELL、BP 等主要国际石油公司的年度质量检验，符合高端市场用户的严格资质要求。同时，公司还是国内最大的专业集装罐罐东，集装罐规模亚洲第一；2013 年公司收购全球前十大集装罐运营商 NewPort Tank Containers 公司股权，联合管理的集装罐数量已超过 10,000 个，形成了全球集装罐运营网络布局，具备先进的集装罐运营管理及技术管理能力，未来增长潜力巨大。

公司天然橡胶业务已建立全产业链运营能力，并形成全球布局的强大产业基础，市场份额全球领先。自 2004 年开始实施向上游延伸的资源战略，公司通过收购整合国内国际天然胶加工厂以及种植园，已从单纯的天然橡胶贸易业务发展成为涵盖天然橡胶营销、加工和种植环节的全产业链营运商。在种植环节，公司及下属控参股企业在非洲和东南亚拥有 40 多万公顷土地储备，拥有的种植园和土地储备位居全球第一；在加工环节，公司拥有 60 多万吨的天然橡胶加工能力，主要分布在中国、东南亚和非洲，规模位居全球前三；在营销环节，公司的销售网络遍布全球，国内市场已建立覆盖长三角、珠三角、山东和东北等轮胎和橡胶制品主产区的销售网络机构，国内市场份额约 18%，遥遥领先于其他国内企业，国际市场是米其林、固特异、普利司通等全球十大轮胎企业的全球供应商。

### 3、国际化运营历史悠久，与众多国际合作伙伴实现合作共赢

公司作为中国最早走出去的企业之一，经过多年的发展，公司的农化、橡胶、物流和精细化工产业已经基本实现了全球化运营。公司拥有多家境外经营实体和广泛的营销网络，控股新加坡上市公司 GMG；2014 年上半年公司境外资产合计实现营业收入占总营业收入过半。

公司在核心产业领域拥有国际一流的合作伙伴。公司是美国孟山都农化业务的全球战略伙伴，已在全球范围内实现多年的成功合作共赢；公司橡胶组合产品获得米其林、普利司通、固特异等多家跨国轮胎制造商的认证，并形成了全球范围内的战略合作关系，公司与比利时 SIAT 集团构建战略联盟拓展非洲资源和市场，同时还是荷兰埃克森美孚公司卤化丁基橡胶在中国的特约经销商、日本 JSR 公司丁腈橡胶在中国的总代理、德国朗盛公司三元乙丙在中国的最大分销商；公司在船运和集装罐物流方面与 Stolt、NewPort 等国际领先企业开展长期战略合作，且公司的液体化学品船舶均经过 SHELL、BP 等国际主要石油公司的年度质量检验；同时，公司在精细化工领域正积极拓展与 DSM、PTTGC、Univar 等跨国公司的一系列战略和技术层面的合作。

### 4、管理层行业经验丰富，内部控制体系完善

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

随着产业版图的不断扩张，公司对内部控制制度的有效性要求进一步提高。近年来，公司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。公司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，公司由审计稽核部牵头，每年在公司各主要单位开展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，以此对公司内部控制有关的工作提出改善意见和健全工作计划。报告期内，公司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。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(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	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600389	江山股份	501,568,229.13	29.19	29.19	688,623,960.03	44,845,023.48	0	长期股权投资	市场自行购入
06818.HK	光大银行	405,627,028.19	0.28	0.27	367,736,360.71	0	-28,493,267.42	可供出售金融资产	市场自行购入
SIN590	GMG	1,519,479,900.31	51.00	51.00	2,396,669,680.10	-36,976,752.58	0	长期股权投资	市场自行购入
合计		2,426,675,157.63	/	/	3,453,030,000.84	7,868,270.90	-28,493,267.42	/	/

(2) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
光大银行	405,627,028.19	0.28	0.27	367,736,360.71	0	-28,493,267.42	可供出售金融资产	市场自行购入

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

委托理财产品情况

单位：元 币种：人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
-------	----------	--------	----------	----------	--------	------	----------	--------	----------	----------	--------	------	----------------

华创证券	短期理财产品	121,500,000	2014年6月10日	2014年10月17日	浮动收益	532,602.74	0	0	是	0	否	否	自有资金,非募集资金
华创证券	短期理财产品	1,400,000,000	2014年1月27日	2014年12月15日	浮动收益	50,208,219.18	0	0	是	0	否	否	自有资金,非募集资金
华创证券	短期理财产品	700,000,000	2014年6月27日	2014年12月24日	浮动收益	425,753.42	0	0	是	0	否	否	自有资金,非募集资金
合计	/	2,221,500,000	/	/	/	51,166,575.34	0	0	/	0	/	/	/

注：预计收益测算期间为起始日至 2014 年 6 月 30 日。

(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
江苏扬农化工集团有限公司(注1)	150,000,000	3个月	5.4	生产经营	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	联营公司	1,730,958.90	1,578,698.63
江苏扬农化工集团有限公司(注1)	150,000,000	3个月	5.4	生产经营	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	联营公司	1,864,109.59	1,879,989.57
江苏扬农化工集团有限公司(注2)	150,000,000	3个月	6.0	生产经营	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	联营公司	2,194,133.23	2,194,133.23
江苏扬农化工集团有限公司(注2)	150,000,000	3个月	6.0	生产经营	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	联营公司	2,169,200.00	2,169,200.00
江苏扬农化工集团有限公司	150,000,000	1个月	5.7	生产经营	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	联营公司	140,547.95	140,547.95
江苏扬农化工集团有限公司	150,000,000	1个月	5.7	生产经营	无	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	联营公司	23,424.66	23,424.66

注 1：本两笔委托贷款分别已于 3 月 20 日、3 月 26 日归还

注 2：本两笔委托贷款分别已于 6 月 18 日、6 月 24 日归还

(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, 非募集资金	工商银行	1,690,000,000	一年以内	无固定收益短期理财产品	48,130,273.97	0	否
短期理财产品	自有资金, 非募集资金	工商银行	410,000,000	一年以内	无固定收益短期理财产品	8,775,123.29	0	否
短期理财产品	自有资金, 非募集资金	宁波银行	300,000,000	一年以内	无固定收益短期理财产品	9,424,109.59	0	否
短期理财产品	自有资金, 非募集资金	招商银行	100,000,000	一年以内	无固定收益短期理财产品	312,328.77	0	否

注：预计收益测算期间为起始日至 2014 年 6 月 30 日。

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	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
1999	首次发行	94,139	0	94,139	0	不适用
2006	分离交易可转债	118,200	0	118,200	0	不适用
2007	权证	115,503.81		95,300.00	20,203.81	注 1
2013	非公开发行	373,699.97	373,699.97	373,699.97		不适用

一、分离交易可转债募集资金

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 2014 年 6 月 30 日资金使用情况如下：

(1) 公司以分离交易可转债的募集资金 53,500 万元于 2006 年 12 月对原 95% 股权的子公司海南中化船务有限责任公司进行增资，以分离交易可转债的募集资金 40,700 万元于 2007 年 5 月对子公司海南中化船务有限责任公司进行增资，以权证行权募集资金 59,300 万元于 2007 年 12 月对子公司海南中化船务有限责任公司进行增资。截止 2014 年 06 月 30 日，增资款项已全部用于买造船项目。

(2) 公司以分离交易可转债的募集资金 24,000 万元于 2006 年 12 月对原占 90% 股权的子公司上海思尔博化工物流有限公司进行增资；以权证行权募集资金 24,000 万元于 2007 年 12 月对子公司上海思尔博化工物流有限公司进行增资。截止 2014 年 06 月 30 日，增资款项中 45,440 万元已支付用于购买、建造集装罐，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 20,858.92 万元尚未使用，其中包括累计利息收入人民币 655.11 万元。

## 二、非公开定向发行募集资金

(1) 经中国证券监督管理委员会以《关于核准中化国际(控股)股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2013]956 号)核准，公司于 2013 年 11 月非公开发行 A 股股份 645,423,100 股。根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的[2013]京会兴验字第 01010020 号验资报告，公司非公开发行的募集资金总额为人民币 373,699.97 万元。

根据安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具的安永华明(2013)验字第 60662729\_B01 号验资报告，扣除与发行有关的费用人民币 3,164.09 万元后，募集资金净额为人民币 370,535.88 万元，该募集资金于 2013 年 11 月 26 日存入公司募集资金专用账户中。2013 年 11 月 29 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕新增股份登记手续。

(2) 公司于 2013 年 11 月 29 日分别与保荐机构中国国际金融有限公司、中国银行股份有限公司上海市溧阳路支行、中国建设银行股份有限公司上海金茂支行和中国工商银行股份有限公司上海市第二营业部金茂大厦支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。该监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异，实际履行不存在问题。

截至 2014 年 6 月 30 日止，募集资金存放专项账户的余额为 0。

(3) 截至 2014 年 6 月 30 日止，本次非公开发行 A 股股票募集资金实际已用于以下项目：

单位：人民币 亿元

序号	项目名称	总投资额	募集资金投资额
1	收购江苏圣奥化学科技有限公司 60.976%股权项目	26.16	26.16
2	补充流动资金项目	11.21	11.21

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:亿元 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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	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	15.35	0	15.35	是	全部完成	不适用	销售收入 2.23	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	4.8	0	4.8	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	1.20	0	0.6	是	第一期完成	不适用	销售收入 2.26	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	0.6	0	0.6	是	全部完成	不适用	累计净利润 0.19	不适用	不适用	不适用
收购江苏圣奥 60.976% 股权项目（注 5）	否	26.16	26.16	26.16	是	全部完成	不适用	1.44	不适用	不适用	不适用
补充流动资金项目	否	11.21	11.21	11.21	是	全部完成	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	/	59.32	37.37	58.72	/	/		/	/	/	/

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。

注 5：本公司在非公开发行股票期间未对该项目预期效益进行承诺。

#### 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 1,113,475.37 万元，净资产 318,604.30 万元，报告期实现收入 678,583.08 万元，实现净利润 2,280.11 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 549,541.86 万元，合并净资产 395,112.42 万元，报告期实现合并收入 218,246.67 万元，实现合并净利润-8,911.72 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 703,511.84 万元，合并净资产 362,297.90 万元，报告期实现合并收入 173,239.56 万元，实现合并净利润 14,677.19 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 1 亿元，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 36,434.96 万元，合并净资产 16,467.27 万元；报告期实现合并收入 33,857.80 万元，实现合并净利润 330.51 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 28,923.15 万元，净资产 14,336.85 万元；报告期实现收入 42,544.08 万元，实现净利润-444.80 万元。

###### ⑥ 中化作物保护品有限公司（合并）

该公司成立于 2011 年 1 月，注册资本人民币 8 亿元，公司占 100%股份。主要从事货物及技术的进出口业务，农资经营，实业投资等业务。报告期末该公司资产总额为 203,979.96 万元，净资产 85,202.02 万元。报告期实现合并收入 112,428.23 万元，实现合并净利润 4,277.57 万元。

###### ⑦ 江苏圣奥化学科技有限公司（合并）

该公司成立于 2008 年 5 月，注册资本人民币 5.85 亿元。公司占 60.976%股份。该公司主要从事橡胶助剂、化学合成药的生产销售等业务。报告期末该公司资产总额为 375,292.28 万元，净资产 278,029.26 万元。报告期实现收入 127,538.28 万元，实现净利润 14,426.38 万元。

(2) 主要参股公司

① 中化兴中石油转运(舟山)有限公司

该公司成立于 1990 年 4 月，2013 年吸收合并了中化兴源石油储运（舟山）有限公司后，实收资本变更为 4,093.90 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 187,356.91 万元，净资产 144,114.20 万元，公司按权益法核算获得投资收益 4,103.88 万元。

② 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 1,001,721.62 万元，净资产 533,100.38 万元，公司按权益法核算获得投资收益 6,738.46 万元。

③ SIAT NV

该公司成立于 1991 年 6 月，注册资本 2,400 万欧元，公司占 35% 的股权。该公司主要业务是天然橡胶和油棕的种植、加工、生产和销售。报告期末该公司资产总额为 343,612.48 万元，净资产 226,554.70 万元，公司按权益法核算获得投资收益-2,671.09 万元。

5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经 2013 年度股东大会批准，公司 2013 年度利润分配方案为：以公司 2013 年末总股本 2,083,012,671 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 1.2 元（含税），总计分配利润金额 249,961,520.52 元，占可供分配利润的 47.03%，剩余未分配利润 281,529,318.32 元结转下年度。上述分配方案已于 2014 年 6 月 16 日实施完毕。

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

三、 其他披露事项

(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

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 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
出售资产：：中化国际（控股）股份有限公司拟在上海联合产权交易所公开挂牌方式转让所持有的上海北海船务股份有限公司 15,275 万股股权（占总股本的 20%），上述转让挂牌底价不低于资产评估值人民币 8.3 亿元（评估基准日为 2013 年 12 月 31 日）	详情请查阅公司分别于 2014 年 5 月 16 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 2014-015 公告。
出售资产进展：公司在上海联合产权交易所公开挂牌转让所持上海北海船务股份有限公司 15,275 万股股权（占总股本的 20%）。挂牌期满，中海油轮运输有限公司以人民币 8.3 亿元的价格摘牌受让。	详情请查阅公司分别于 2014 年 6 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 2014-018 公告。

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 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，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	2014 年预计交易额	2014 年半年度实际交易额	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	1,596.17 万	0.08
采购	中国中化集团公司及其控股子公司	350,000 万	6,609.56 万	0.37
租赁费	中国中化集团公司及其控股子公司	5,000 万	2,216.14 万	0.12
利息收入	中国中化集团公司及其控股子公司	9,000 万	812.57 万	10.48
利息支出	中国中化集团公司及其控股子公司	9,000 万	44.53 万	0.22

## (二) 关联债权债务往来

## 1、 临时公告未披露的事项

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	2,222.35	-2,200.02	22.33	0	0	0
中化近代环保化工(西安)有限公司	母公司的控股子公司	0	22.61	22.61	0	0	0
中化塑料有限公司	母公司的控股子公司	1,311.96	3,646.32	4,958.28	2.05	14.62	16.67
中化宁波(集团)有限公司	母公司的控股子公司	13.13	-8.97	4.16	0	0	0
中化国际石油(巴哈马)有限公司	母公司的控股子公司	154.62	-154.62	0	0	0	0
中国金茂(集团)有限公司	母公司的控股子公司	925.03	116.49	1,041.52	249.11	-249.11	0
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	11.74	70.17	0	0	0
中化金茂物业管理(北京)有限公司	母公司的控股子公司	10.36	0	10.36	0	0	0
Sinochem Japan Co., Ltd.	母公司的控股子公司	0	0	0	135.64	-135.64	0
沈阳化工研究院设计工程公司	母公司的控股子公司	280.44	70.01	350.45	0	0	0
浙江天正设备成套工程有限公司	母公司的控股子公司	50.02	-50.02	0	0	66.69	66.69
浙江省天正设计工程有限公司	母公司的控股子公司	32.00	-32.00	0	0	0	0
Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD.	母公司的控股子公司	34.75	-4.18	30.57	0	8.54	8.54

太仓中化环保化工有限公司	母公司的控股子公司	89.82	-86.72	3.10	89.20	4.01	93.21
浙江蓝天环保科技股份有限公司	母公司的控股子公司	4.73	2.11	6.84	0	0	0
中化石油上海有限公司	母公司的控股子公司	0	0	0	220.01	-220.01	0
中化河北有限公司	母公司的控股子公司	2.71	-2.71	0	3.54	-3.21	0.33
上海昌化实业有限公司	母公司的控股子公司	155.90	79.22	235.12	0	120.00	120.00
中化香港化工国际有限公司	母公司的控股子公司	0.40	-0.40	0	0	0	0
中化保险经纪（北京）有限责任公司	母公司的控股子公司	0	0	0	2.54	-2.54	0
金茂（上海）物业服务服务有限公司	母公司的控股子公司	0	0	0	8.39	-8.39	0
中化泉州石化有限公司	母公司的控股子公司	0	2,083.85	2,083.85	0	0	0
中化化肥有限公司	母公司的控股子公司	0	0	0	0	5.90	5.90
中化浦东贸易有限公司	母公司的控股子公司	0	0	0	0	326.65	326.65
合计		5,346.65	3,492.71	8,839.36	710.48	-72.49	637.99
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）		35,651,905.21					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		82,013,605.21					

## 六、 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
中化国际（控股）股份有限公司（注 1）	公司本部	南通江山农药化工股份有限公司	35,000	2011 年 12 月 13 日	2011 年 12 月 13 日	2014 年 12 月 12 日	连带责任担保	是	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）								-35,000					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								0					
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								37,648.72					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								273,065.97					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								273,065.97					
担保总额占公司净资产的比例（%）								25.17					
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）								257,978.81					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								257,978.81					

注 1: 南通江山农药化工股份有限公司（以下简称“南通江山”）2011 年末发行短期融资券 3.5 亿元，本公司于 2011 年 7 月 18 日出具《担保函》，为南通江山在注册有效期内发行的短期融资券提供无条件不可撤销的连带责任担保。南通产业控股集团有限公司为本公司提供相同额度的反担保。南通江山 2011 年首次发行融资券 3.5 亿元于 2012 年到期归还完毕，2013 年再次发行融资券 3.5 亿元于 2014 年 5 月到期归还完毕。截止资产负债表日，本公司在《担保函》下的担保义务已全部履行完毕，担保未发生逾期。

### （三）其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、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	中化集团	见注 1	2004 年 12 月, 长期	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中化国际	见注 2	2008 年 11 月, 长期	否	是		
	解决关联交易	中化国际	见注 3	2007 年 5 月和 2008 年 11 月, 长期	否	是		
	解决同业竞争	中化股份	见注 4	2009 年 6 月, 长期	否	是		
	解决关联交易	中化股份	见注 5	2009 年 6 月, 长期	否	是		
其他承诺	其他	中化股份	见注 6		否	是		
	股份限售	中化股份	见注 7	三年, 至 2016 年 11 月 29 日	是	是		
	股份限售	公司董监高	见注 8	一年, 至 2014 年 11 月 7 日	是	是		

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

注 2：根据 2008 年 11 月中化国际进一步增持江山股份时公告的《江山股份详式权益变动报告书》，中化国际承诺：“本次增持完成后，本公司作为江山股份的第一大股东，将采取必要及可能的措施来避免本公司与江山股份之间发生任何有违市场原则的不公平竞争，同时，本公司充分尊重江山股份的独立经营自主权，保证不侵害江山股份及其他股东的合法权益。”

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

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

注 5：为规范与中化国际之间的关联交易，中化股份于 2009 年 6 月 24 日向中化国际出具《关于规范关联交易以及保持上市公司独立性的承诺函》，并作出以下承诺：1、中化股份将严格按照《公司法》等法律法规以及中化国际章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及中化股份事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；中化股份承诺杜绝一切非法占用中化国际的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求中化国际向中化股份提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。中化股份承诺将尽可能地避免和减少与中化国际之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，中化股份承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照中化国际公司章程、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害中化国际及其他股东的合法权益。中化股份有关规范关联交易的承诺，将同样适用于中化股份的控股子公司，中化股份将在合法权限范围内促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：中化股份于 2013 年 1 月向本公司出具《关于确保中化国际在财务公司存款资金安全的承诺函》，并作出以下承诺：“根据证券监管部门的要求，中国中化股份有限公司将继续充分尊重中化国际的经营自主权，不干预中化国际的日常商业运作，并承诺在必要的时候采取积极有效措施，确保中化国际在中化集团财务有限责任公司存款的资金安全。”

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

注 8：2013 年 11 月 8 日，公司部分董事、监事、高级管理人员及重要子公司负责人通过上海证券交易所证券交易系统以自有资金合计买入公司 587600 股股票，并承诺自愿将所购股票从购买之日起锁定一年。

八、 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

本报告期公司及其董事、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。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《公司章程》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国中化股份有限公司	359,888,000			359,888,000	参与非公开发行股票发行	2016年11月29日
财通基金管理有限公司	173,440,400			173,440,400	参与非公开发行股票发行	2016年11月29日
北京市基础设施投资有限公司	33,678,700			33,678,700	参与非公开发行股票发行	2016年11月29日
三峡财务有限责任公司	31,951,600			31,951,600	参与非公开发行股票发行	2016年11月29日
太平洋资产管理有限责任公司	30,000,000			30,000,000	参与非公开发行股票发行	2016年11月29日
博时基金管理有限公司	16,464,400			16,464,400	参与非公开发行股票发行	2016年11月29日
合计	645,423,100			645,423,100	/	/

### 二、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数	84,693
前十名股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国中化股份有限公司	国有法人	55.35	1,152,988,931	0	359,888,000	
财通基金－光大银行－财通基金－富春 39 号资产管理计划	境内非国有法人	4.93	102,766,839	0	102,766,839	
上海华信石油集团有限公司	境内非国有法人	3.38	70,324,901	13,992,792	0	质押 70,324,901
财通基金－光大银行－中海信托－中国光大银行中海优先收益 2 号资金信托	境内非国有法人	3.31	68,946,459	0	68,946,459	
上海华信石油集团国际贸易有限公司	境内非国有法人	1.92	40,052,864	40,052,864	0	
北京市基础设施投资有限公司	境内非国有法人	1.62	33,678,700	0	33,678,700	
三峡财务有限责任公司	国有法人	1.53	31,951,600	0	31,951,600	

全国社保基金一零二组合	国有法人	0.49	10,138,600	-9,000,000	10,138,600	
中国太平洋财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—013C—CT001 沪	境内非国有法人	0.48	10,000,000	0	10,000,000	
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	0.48	10,000,000	0	10,000,000	
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			
上海华信石油集团有限公司	70,324,901		人民币普通股 70,324,901			
上海华信石油集团国际贸易有限公司	40,052,864		人民币普通股 40,052,864			
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			
张秀茹	5,375,936		人民币普通股 5,375,936			
中国工商银行—博时平衡配置混合型证券投资基金	4,810,513		人民币普通股 4,810,513			
中国农业银行股份有限公司—银河稳健证券投资基金	2,699,707		人民币普通股 2,699,707			
招商证券股份有限公司	2,401,122		人民币普通股 2,401,122			
徐秀芳	2,368,200		人民币普通股 2,368,200			
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国中化股份有限公司及中化金桥国际贸易公司同为中化集团公司控制的子公司。中国太平洋财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—013C—CT001 沪、中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品为中国太平洋人寿保险股份有限公司发行的保险产品。上海华信石油集团国际贸易有限公司是上海华信石油集团有限公司的全资子公司。除此之外公司未知前 10 名股东之间存在其他关联关系。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国中化股份有限公司	359,888,000	2016年11月29日	359,888,000	36个月
2	财通基金管理有限公司	173,440,400	2014年11月29日	173,440,400	12个月
3	北京市基础设施投资有限公司	33,678,700	2014年11月29日	33,678,700	12个月
4	三峡财务有限责任公司	31,951,600	2014年11月29日	31,951,600	12个月
5	太平洋资产管理有限责任公司	30,000,000	2014年11月29日	30,000,000	12个月
6	博时基金管理有限公司	16,464,400	2014年11月29日	16,464,400	12个月

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 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
程凤朝	独立董事	离任	工作变动
陆海祜	独立董事	离任	工作变动
徐经长	独立董事	聘任	公司聘任

## 第九节 财务报告

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表

2014年06月30日

人民币元

一、 财务报表

资产	附注五	2014年6月30日	2013年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	3,983,746,230.11	2,121,493,600.48
交易性金融资产	2	48,195,838.64	41,613,828.14
应收票据	3	330,332,490.27	895,868,707.23
应收账款	5	3,022,913,301.39	2,618,027,015.49
应收股利	4	147,845,590.19	-
应收利息	8	2,250,685.20	1,264,838.36
预付款项	7	229,607,896.69	257,159,086.38
其他应收款	6	698,590,540.71	620,025,070.97
存货	9	2,485,461,292.86	3,528,542,981.84
其他流动资产	10	5,183,139,769.79	1,231,622,280.09
<b>流动资产合计</b>		<b>16,132,083,635.85</b>	<b>11,315,617,408.98</b>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产	11	367,736,360.71	392,510,940.98
持有至到期投资		-	-
长期应收款	12	25,488,825.60	25,673,627.00
长期股权投资	14	5,867,261,837.32	6,277,916,918.78
投资性房地产	16	79,007,477.65	77,909,054.22
固定资产	15	5,416,699,608.21	5,261,364,017.12
在建工程	17	301,124,458.47	276,471,503.73
工程物资	18	443,713.08	446,558.12
生产性生物资产	19	655,415,576.45	586,039,491.52
无形资产	20	2,291,154,469.94	2,289,394,630.87
商誉	21	1,944,313,212.36	1,939,835,553.57
长期待摊费用	22	17,373,480.72	16,278,350.28
递延所得税资产	23	153,061,951.79	276,859,034.04
其他非流动资产	24	373,302,886.46	202,191,921.30
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,492,383,858.76</b>	<b>17,622,891,601.53</b>
<b>资产总计</b>		<b>33,624,467,494.61</b>	<b>28,938,509,010.51</b>

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2014年06月30日

人民币元

<b>负债和股东权益</b>	<b>附注五</b>	<b>2014年6月30日</b>	<b>2013年12月31日</b>
流动负债			
短期借款	26	7,069,325,045.96	2,121,693,906.88
交易性金融负债	27	19,302,995.78	12,135,493.48
应付票据	28	606,448,666.02	488,730,816.39
应付账款	29	2,104,179,861.16	2,833,421,206.89
预收款项	30	543,829,733.32	438,992,861.47
应付职工薪酬	31	66,079,275.89	125,717,312.32
应交税费	32	80,259,995.43	111,860,921.45
应付利息	33	70,729,321.20	115,013,770.77
应付股利	34	265,715,280.00	252,485,280.00
其他应付款	35	496,853,659.92	496,484,046.52
一年内到期的非流动负债	36	<u>2,543,097,003.38</u>	<u>2,528,192,888.81</u>
流动负债合计		<u>13,865,820,838.06</u>	<u>9,524,728,504.98</u>
非流动负债			
长期借款	37	1,965,267,451.03	1,940,549,780.73
应付债券	38	2,588,095,542.56	2,586,054,334.09
长期应付款	39	4,274,655.09	3,644,815.75
递延所得税负债	23	725,360,315.28	727,577,173.29
其他非流动负债	40	<u>7,595,375.05</u>	<u>8,859,964.35</u>
非流动负债合计		<u>5,290,593,339.01</u>	<u>5,266,686,068.21</u>
负债合计		<u>19,156,414,177.07</u>	<u>14,791,414,573.19</u>

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2014年06月30日

人民币元

<b>负债和股东权益</b>	<b>附注五</b>	<b>2014年6月30日</b>	<b>2013年</b>
股东权益			
股本	41	2,083,012,671.00	2,083,012,671.00
资本公积	42	4,368,950,929.68	4,397,602,046.51
专项储备	44	31,744,493.16	33,429,133.82
盈余公积	43	549,337,497.49	549,337,497.49
未分配利润	45	4,012,710,955.32	3,709,204,059.89
外币报表折算差额		<u>(197,919,887.17)</u>	<u>(229,614,983.02)</u>
归属于母公司股东权益合计		<u>10,847,836,659.48</u>	<u>10,542,970,425.69</u>
少数股东权益		<u>3,620,216,658.06</u>	<u>3,604,124,011.63</u>
股东权益合计		<u>14,468,053,317.54</u>	<u>14,147,094,437.32</u>
负债和股东权益总计		<u>33,624,467,494.61</u>	<u>28,938,509,010.51</u>

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：潘正义

主管会计工作负责人：张增根

会计机构负责人：胡学静

中化国际(控股)股份有限公司

合并利润表

截至2014年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注五	2014年1-6月	2013年1-6月 已重述
营业收入	46	19,106,917,846.37	24,243,304,437.08
减：营业成本	46	17,883,549,306.73	22,897,762,972.32
营业税金及附加	47	38,960,615.91	67,154,215.59
销售费用	48	445,418,238.97	335,776,735.85
管理费用	49	397,376,888.75	413,546,950.55
财务费用	50	204,942,636.39	116,143,503.25
资产减值损失	51	109,387,035.65	85,487,882.18
加：公允价值变动收益	52	(1,087,341.07)	21,902,511.35
投资收益	53	728,367,302.05	215,317,131.57
其中：对联营企业和合营 企业投资收益		<u>176,298,038.76</u>	<u>197,110,328.00</u>
营业利润		754,563,084.95	564,651,820.26
加：营业外收入	54	40,073,286.18	38,618,776.20
减：营业外支出	55	1,576,595.12	22,031,727.63
其中：非流动资产处置损失		<u>633,731.55</u>	<u>594,451.87</u>
利润总额		793,059,776.01	581,238,868.83
减：所得税费用	56	<u>228,308,082.64</u>	<u>116,403,266.13</u>
净利润		<u>564,751,693.37</u>	<u>464,835,602.70</u>
归属于母公司股东的净利润		<u>553,468,415.95</u>	<u>377,282,573.90</u>
少数股东损益		<u>11,283,277.42</u>	<u>87,553,028.80</u>
每股收益	57		
基本每股收益		<u>0.27</u>	<u>0.26</u>
稀释每股收益		<u>0.27</u>	<u>0.26</u>
其他综合收益	58	<u>34,236,987.42</u>	<u>(185,158,928.65)</u>
综合收益总额		<u>598,988,680.79</u>	<u>279,676,674.05</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>556,512,394.97</u>	<u>285,847,909.01</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>42,476,285.82</u>	<u>(6,171,234.96)</u>

中化国际(控股)股份有限公司

合并股东权益变动表

截至2014年6月30日止6个月期间

人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外汇报表折算差额			小计
一、上年年末余额	2,083,012,671.00	4,397,602,046.51	33,429,133.82	549,337,497.49	3,709,204,059.89	(229,614,983.02)	10,542,970,425.69	3,604,124,011.63	14,147,094,437.32
二、本年初余额	<u>2,083,012,671.00</u>	<u>4,397,602,046.51</u>	<u>33,429,133.82</u>	<u>549,337,497.49</u>	<u>3,709,204,059.89</u>	<u>(229,614,983.02)</u>	<u>10,542,970,425.69</u>	<u>3,604,124,011.63</u>	<u>14,147,094,437.32</u>
三、本期增减变动金额									
(一) 净利润	-	-	-	-	553,468,415.95	-	553,468,415.95	11,283,277.42	564,751,693.37
(二) 其他综合收益	-	(28,651,116.83)	-	-	-	31,695,095.85	3,043,979.02	31,193,008.40	34,236,987.42
综合收益总额	-	(28,651,116.83)	-	-	553,468,415.95	31,695,095.85	556,512,394.97	42,476,285.82	598,988,680.79
(三) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本 <sup>注</sup>	-	-	-	-	-	-	-	13,207,032.00	13,207,032.00
2. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(249,961,520.52)	-	(249,961,520.52)	(39,590,671.39)	(289,552,191.91)
(五) 专项储备									
1. 本期提取	-	-	5,294,827.64	-	-	-	5,294,827.64	-	5,294,827.64
2. 本期使用	-	-	(6,979,468.30)	-	-	-	(6,979,468.30)	-	(6,979,468.30)
(六) 其他									
1. 同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	<u>2,083,012,671.00</u>	<u>4,368,950,929.68</u>	<u>31,744,493.16</u>	<u>549,337,497.49</u>	<u>4,012,710,955.32</u>	<u>(197,919,887.17)</u>	<u>10,847,836,659.48</u>	<u>3,620,216,658.06</u>	<u>14,468,053,317.54</u>

注：GMG 少数股东向 ITCA 增资。

中化国际(控股)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

截至2013年6月30日止6个月期间

人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外汇报表折算差额			小计
一、上年年末余额	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
加：同一控制下企业合并 <sup>注</sup>	-	543,410,000.00	-	-	(798,092.71)	-	542,611,907.29	-	542,611,907.29
二、本年年初余额	1,437,589,571.00	1,986,387,449.12	27,735,062.80	541,446,751.32	3,324,199,499.47	(162,154,254.26)	7,155,204,079.45	3,541,444,050.52	10,696,648,129.97
三、本期增减变动金额									
(一) 净利润	-	-	-	-	377,282,573.90	-	377,282,573.90	87,553,028.80	464,835,602.70
(二) 其他综合收益	-	(4,620,000.00)	-	-	-	(86,814,664.89)	(91,434,664.89)	(93,724,263.76)	(185,158,928.65)
综合收益总额	-	(4,620,000.00)	-	-	377,282,573.90	(86,814,664.89)	285,847,909.01	(6,171,234.96)	279,676,674.05
(三) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	14,159,850.00	14,159,850.00
2. 其他	-	(4,754,837.18)	-	-	-	-	(4,754,837.18)	(25,879,709.98)	(30,634,547.16)
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(215,638,435.65)	-	(215,638,435.65)	(30,393,153.27)	(246,031,588.92)
(五) 专项储备									
1. 本期提取	-	-	10,190,735.03	-	-	-	10,190,735.03	-	10,190,735.03
2. 本期使用	-	-	(7,269,470.20)	-	-	-	(7,269,470.20)	-	(7,269,470.20)
3. 其他增加	-	-	3,341,047.01	-	-	-	3,341,047.01	-	3,341,047.01
(六) 其他									
1. 购置子公司增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 处置子公司减少	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	1,437,589,571.00	1,977,012,611.94	33,997,374.64	541,446,751.32	3,485,843,637.72	(248,968,919.15)	7,226,921,027.47	3,493,159,802.31	10,720,080,829.78

注：本公司收购上海德寰置业有限公司属于同一控制下企业合并，支付的对价与被投资方的账面净资产的差额调整资本公积。



中化国际(控股)股份有限公司

合并现金流量表

截至2014年6月30日止6个月期间

人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2014年1-6月</u>	<u>2013年1-6月</u> 已重述
<b>一、 经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,886,368,973.92	26,273,611,701.40
收到的税费返还		112,939,512.40	72,756,865.15
收到的其他与经营活动有关的现金	59	<u>46,422,966.61</u>	<u>100,693,578.76</u>
经营活动现金流入小计		<u>20,045,731,452.93</u>	<u>26,447,062,145.31</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		17,589,805,193.90	24,370,600,403.24
支付给职工以及为职工支付的现金		460,228,854.66	496,610,895.65
支付的各项税费		283,690,415.03	221,414,861.00
支付的其他与经营活动有关的现金	59	<u>829,859,181.88</u>	<u>763,797,069.16</u>
经营活动现金流出小计		<u>19,163,583,645.47</u>	<u>25,852,423,229.05</u>
经营活动产生的现金流量净额	60	<u>882,147,807.46</u>	<u>594,638,916.26</u>
<b>二、 投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		2,204,525,000.00	1,072,000,000.00
取得投资收益收到的现金		143,215,417.94	105,150,920.95
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		10,408,199.02	29,255,521.24
处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额	60	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	59	<u>-</u>	<u>-</u>
投资活动现金流入小计		<u>2,358,148,616.96</u>	<u>1,206,406,442.19</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		386,813,718.20	345,091,199.64
投资支付的现金		5,285,279,564.55	2,237,210,649.16
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额	60	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	59	<u>134,156,496.53</u>	<u>14,211,010.00</u>
投资活动现金流出小计		<u>5,806,249,779.28</u>	<u>2,596,512,858.80</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(3,448,101,162.32)</u>	<u>(1,390,106,416.61)</u>

中化国际(控股)股份有限公司

合并现金流量表(续)

截至2014年6月30日止6个月期间

人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2014年1-6月</u>	<u>2013年1-6月</u> 已重述
三、 筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		13,207,032.00	14,159,850.00
其中：子公司吸收少数股东 投资收到的现金		13,207,032.00	14,159,850.00
取得借款所收到的现金		16,157,111,242.98	13,144,018,859.85
收到的其他与筹资活动有关的现金		—	—
筹资活动现金流入小计		<u>16,170,318,274.98</u>	<u>13,158,178,709.85</u>
偿还债务支付的现金		11,232,828,310.89	12,922,466,339.61
分配股利、利润或偿付利息支 付的现金		527,319,719.88	524,175,279.04
其中：子公司支付给少数股东 的股利、利润		24,890,671.39	49,154,863.54
支付其他与筹资活动有关的现金	59	<u>                                </u>	<u>31,254,658.12</u>
筹资活动现金流出小计		<u>11,760,148,030.77</u>	<u>13,477,896,276.77</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>4,410,170,244.21</u>	<u>(319,717,566.92)</u>
四、 汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>14,553,214.67</u>	<u>146,672,884.12</u>
五、 现金及现金等价物净增加额		1,858,770,104.02	(968,512,183.15)
加：年初现金及现金等价物余额		<u>2,081,641,428.55</u>	<u>5,538,919,506.90</u>
六、 期末现金及现金等价物余额	60	<u>3,940,411,532.57</u>	<u>4,570,407,323.75</u>

中化国际(控股)股份有限公司

资产负债表

2014年6月30日

人民币元

<u>资产</u>	<u>附注十一</u>	<u>2014年6月30日</u>	<u>2013年12月31日</u>
<b>流动资产</b>			
货币资金		2,483,881,325.95	688,843,936.64
交易性金融资产		4,875.00	19,623,156.75
应收票据		270,585,340.29	759,734,491.17
应收账款	1	962,758,128.41	633,200,657.95
预付款项		254,653,482.49	349,521,500.86
应收股利		194,883,533.12	47,037,942.93
其他应收款	2	278,700,038.08	284,875,338.49
存货		698,818,463.20	895,372,580.62
其他流动资产		<u>2,564,285,226.36</u>	<u>3,661,387,471.62</u>
流动资产合计		<u>7,708,570,412.90</u>	<u>7,339,597,077.03</u>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产		-	-
长期股权投资	3	9,278,219,164.25	9,694,335,738.94
固定资产		17,932,244.54	16,592,774.58
在建工程		1,104,874.96	1,099,872.96
无形资产		14,196,634.11	13,557,386.16
递延所得税资产		<u>140,484,087.48</u>	<u>265,595,895.96</u>
非流动资产合计		<u>9,451,937,005.34</u>	<u>9,991,181,668.60</u>
资产总计		<u>17,160,507,418.24</u>	<u>17,330,778,745.63</u>

中化国际(控股)股份有限公司

资产负债表(续)

2014年6月30日

人民币元

<b>负债和股东权益</b>	<b>2014年6月30日</b>	<b>2013年12月31日</b>
流动负债		
短期借款	2,251,188,470.94	2,499,089,219.59
交易性金融负债	7,666,284.54	-
应付票据	307,234,695.74	142,720,658.64
应付账款	1,505,925,224.69	1,709,389,590.49
预收款项	335,020,514.07	228,338,179.70
应付职工薪酬	-	34,915,540.54
应交税费	9,678,327.77	11,354,836.31
应付利息	65,097,884.88	110,696,297.69
其他应付款	72,091,838.01	87,008,928.19
一年内到期的非流动负债	<u>1,232,122,880.00</u>	<u>1,245,100,800.00</u>
流动负债合计	<u>5,786,026,120.64</u>	<u>6,068,614,051.15</u>
非流动负债		
长期借款	1,107,180,000.00	1,075,000,000.00
应付债券	<u>2,588,095,542.56</u>	<u>2,586,054,334.09</u>
非流动负债合计	<u>3,695,275,542.56</u>	<u>3,661,054,334.09</u>
负债合计	<u>9,481,301,663.20</u>	<u>9,729,668,385.24</u>
股东权益		
股本	2,083,012,671.00	2,083,012,671.00
资本公积	4,428,832,423.81	4,428,990,273.22
专项储备	4,830,048.13	8,279,079.84
盈余公积	549,337,497.49	549,337,497.49
未分配利润	<u>613,193,114.61</u>	<u>531,490,838.84</u>
股东权益合计	<u>7,679,205,755.04</u>	<u>7,601,110,360.39</u>
负债和股东权益总计	<u>17,160,507,418.24</u>	<u>17,330,778,745.63</u>

中化国际(控股)股份有限公司

利润表

截至2014年6月30止6个月期间

人民币元

	附注十一	2014年1-6月	2013年1-6月
营业收入	4	5,596,411,885.00	7,732,445,601.05
减：营业成本	4	5,401,928,018.51	7,560,534,233.35
营业税金及附加		5,577,439.58	440,592.06
销售费用		122,412,158.27	136,344,780.64
管理费用		80,378,891.66	90,169,416.76
财务费用		131,244,961.09	69,074,370.83
资产减值损失		102,874,667.72	80,635,828.54
加：公允价值变动收益		(27,284,566.29)	12,288,173.88
投资收益	5	730,973,972.69	180,897,899.90
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		<u>198,382,107.15</u>	<u>172,052,660.75</u>
营业利润		455,685,154.57	(11,567,547.35)
加：营业外收入		1,512,859.73	3,639,629.01
减：营业外支出		24,692.86	102,916.89
其中：非流动资产处置损失		<u>-</u>	<u>35,677.42</u>
利润总额		457,173,321.44	(8,030,835.23)
减：所得税费用		<u>125,509,525.15</u>	<u>(43,021,621.72)</u>
净利润		<u>331,663,796.29</u>	<u>34,990,786.49</u>
其他综合收益		<u>(157,849.41)</u>	<u>(4,620,000.00)</u>
综合收益总额		<u>331,505,946.88</u>	<u>30,370,786.49</u>

中化国际(控股)股份有限公司

股东权益变动表

截至2014年6月30日止6个月期间

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	2,083,012,671.00	4,428,990,273.22	8,279,079.84	549,337,497.49	531,490,838.84	7,601,110,360.39
二、本期增减变动金额						
(一)净利润	-	-	-	-	331,663,796.29	331,663,796.29
(二)其他综合收益	-	(157,849.41)	-	-	-	(157,849.41)
综合收益总额	-	(157,849.41)	-	-	331,663,796.29	331,505,946.88
(三)股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配						
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(249,961,520.52)	(249,961,520.52)
(五)其他						
1. 同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-
2. 其他 <sup>注</sup>	-	-	(3,449,031.71)	-	-	(3,449,031.71)
三、本期期末余额	<u>2,083,012,671.00</u>	<u>4,428,832,423.81</u>	<u>4,830,048.13</u>	<u>549,337,497.49</u>	<u>613,193,114.61</u>	<u>7,679,205,755.04</u>

注：本公司本期根据联营公司计提、使用专项储备金额以及联营公司处置影响确认减少专项储备人民币 3,449,031.71 元。

中化国际(控股)股份有限公司

股东权益变动表(续)

截至2013年6月30日止6个月期间

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
<b>合计</b>						
一、上年年末余额	1,437,589,571.00	1,452,826,509.30	4,366,866.84	541,446,751.32	676,112,558.96	4,112,342,257.42
二、本期增减变动金额						
(一)净利润	-	-	-	-	34,990,786.49	34,990,786.49
(二)其他综合收益	-	(4,620,000.00)	-	-	-	(4,620,000.00)
综合收益总额	-	(4,620,000.00)	-	-	34,990,786.49	30,370,786.49
(三)利润分配						
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	(215,638,435.65)	(215,638,435.65)
(四)其他 <sup>注</sup>	-	-	3,341,047.01	-	-	3,341,047.01
三、本期末余额	<u>1,437,589,571.00</u>	<u>1,448,206,509.30</u>	<u>7,707,913.85</u>	<u>541,446,751.32</u>	<u>495,464,909.80</u>	<u>3,930,415,655.27</u>

注：本公司本年1-6月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3,341,047.01元。

中化国际(控股)股份有限公司

现金流量表

截至2014年6月30日止6个月期间

人民币元

	<u>附注十一</u>	<u>2014年1-6月</u>	<u>2013年1-6月</u>
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,777,003,037.54	9,567,120,073.77
收到的税费返还		7,455,264.86	8,450,075.51
收到的其他与经营活动有关的现金		<u>38,030,038.32</u>	<u>360,095,659.23</u>
经营活动现金流入小计		<u>6,822,488,340.72</u>	<u>9,935,665,808.51</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,126,852,435.61	9,619,661,575.38
支付给职工以及为职工支付的现金		107,203,239.56	122,229,197.39
支付的各项税费		49,665,525.22	8,974,949.79
支付的其他与经营活动有关的现金		<u>137,863,524.58</u>	<u>146,098,715.25</u>
经营活动现金流出小计		<u>6,421,584,724.97</u>	<u>9,896,964,437.81</u>
经营活动产生的现金流量净额	7	<u>400,903,615.75</u>	<u>38,701,370.70</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		4,738,274,622.34	1,050,000,000.00
取得投资收益收到的现金		48,208,078.25	87,309,878.73
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>225,213.55</u>	<u>204,678.24</u>
投资活动现金流入小计		<u>4,786,707,914.14</u>	<u>1,137,514,556.97</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		5,260,037.02	4,767,758.50
投资支付的现金		<u>2,722,647,377.07</u>	<u>2,231,600,000.00</u>
投资活动现金流出小计		<u>2,727,907,414.09</u>	<u>2,236,367,758.50</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>2,058,800,500.05</u>	<u>(1,098,853,201.53)</u>



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 现金流量表(续)

截至2014年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注十一	2014年1-6月	2013年1-6月
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款所收到的现金		4,359,250,255.99	1,757,916,553.96
发行债券收到的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		<u>4,359,250,255.99</u>	<u>1,757,916,553.96</u>
偿还债务支付的现金		4,609,931,600.62	1,262,665,919.01
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金		435,968,057.83	393,826,101.21
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		<u>5,045,899,658.45</u>	<u>1,656,492,020.22</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(686,649,402.46)</u>	<u>101,424,533.74</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>21,982,675.97</u>	<u>(19,426,974.80)</u>
五、现金及现金等价物净增加额		1,795,037,389.31	(978,154,271.89)
加：年初现金及现金等价物余额		<u>683,797,640.64</u>	<u>3,186,984,766.68</u>
六、年末现金及现金等价物余额	7	<u><u>2,478,835,029.95</u></u>	<u><u>2,208,830,494.79</u></u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注

2013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)

2013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,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)

2014年06月30日

人民币元

### 一、 本集团基本情况(续)

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

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

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

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

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

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

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 一、 本集团基本情况(续)

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

本集团的母公司为中国中化股份有限公司,最终控股公司为中国中化集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于2014年8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。

### 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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

---

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 1. 财务报表的编制基础(续)

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2014年06月30日的财务状况以及2014年1-6月的经营成果和现金流量。

#### 3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本会计期间自2014年1月1日起至2014年6月30日止。

#### 4. 记账本位币

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

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

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

---

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 5. 企业合并

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

#### *同一控制下企业合并*

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，按合并日在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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

---

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 5. 企业合并(续)

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

### 6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2014年06月30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,原则上按照本公司统一规定的会计政策和会计期间确定。如新并购的子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的,在编制合并财务报表时,按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的,其余部分仍冲减少数股东权益。



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

---

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 6. 合并财务报表(续)

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。

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。

#### 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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 8. 外币业务和外币报表折算(续)

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。

#### 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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 金融工具的确认和终止确认(续)

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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

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

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

#### 金融资产分类和计量

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

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 金融资产分类和计量(续)

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。

#### *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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

---

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 9. 金融工具(续)

##### 金融资产分类和计量(续)

###### *可供出售金融资产*

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

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

##### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

---

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 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并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### 可转换债券

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

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 9. 金融工具(续)

##### 可转换债券(续)

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

##### 金融工具的公允价值

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

##### 金融资产减值

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

##### 以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 金融资产减值(续)

##### *以摊余成本计量的金融资产(续)*

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

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

##### *可供出售金融资产*

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

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。

“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。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。



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

---

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 9. 金融工具(续)

##### 金融资产减值(续)

###### *以成本计量的金融资产*

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

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

##### 金融资产转移

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 10. 应收款项

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本集团将金额最重大的前五名应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。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逾期账龄一年以上的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性确认为资产组合。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例如下：

	应收账款 计提比例	其他应收款 计提比例
未逾期	0%	0%
逾期小于1年	0%	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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 10. 应收款项(续)

##### (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逾期账龄在一年以内的应收款项, 认定为非重大应收款项, 并单独计提坏账准备。本集团对单项金额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。

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

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 12. 长期股权投资

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。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,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长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本),合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资,按照下列方法确定初始投资成本:支付现金取得的,以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本;发行权益性证券取得的,以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;投资者投入的,以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错 (续)

#### 12. 长期股权投资(续)

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)

2014年06月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 12. 长期股权投资(续)

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)

2014年06月30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：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-30年	3%-5%	3.17-9.7%
机器设备	5-15年	3%-5%	6.33-19.4%
运输工具	4-25年	3%-5%	3.8-24.25%
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%

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

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

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)

2014年06月30日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 15. 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)

2014年06月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 16. 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
橡胶林	25年	-	4%
棕榈林	25年	-	4%

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

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 17. 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)

2014年06月30日

人民币元

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错 (续)

#### 18. 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	3-7年

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

---

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 20. 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)

2014年06月30日

人民币元

---

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 21. 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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 22. 政府补助(续)

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

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。

#### 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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 23. 所得税(续)

- (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。

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

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

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

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

---

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 24. 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。

#### 作为融资租赁承租人

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

### 25. 资产减值

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

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



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 25. 资产减值(续)

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 26. 职工薪酬(续)

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

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

#### 27. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

#### 28. 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生地支出，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。

#### 29. 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)

2014年06月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 29. 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)

2014年06月30日

人民币元

---

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 29. 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   | - 本公司和除西双版纳中化橡胶有限公司外的国内子公司企业所得税均按应纳税所得额的25%计缴。部分海外子公司享受当地税法给予的企业所得税优惠税率，具体情况请参见附注三. 2。 |
| 增值税     | - 应税收入按6%、11%、13%及17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。                                |
| 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。   |

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 三、 税项(续)

#### 2. 税收优惠及批文

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

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。

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

Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.的Global Trader Programme已经新加坡工商部批准，自2004年10月1日起五年享受税收优惠，公司在该项目下获得的税前利润减按10%征收企业所得税，其余税前利润适用17%的所得税税率。于2009年10月，Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.获得该税收优惠的延长批复，自2009年10月起继续享受5年税收优惠。于2012年，Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.获得新加坡工商部批准，享受贸易税前利润按5%征收企业所得税。

GMG Global Ltd.注册于新加坡，2014年度适用的企业所得税税率为17%。

GMG Investment (S'pore) Pte., Ltd.注册于新加坡，2013年度经新加坡工商部批准，享受橡胶产品贸易税前利润按5%征收企业所得税(2012年度享受橡胶产品贸易税前利润按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注册于民主刚果，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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 三、 税项(续)

#### 2. 税收优惠及批文(续)

Ivoirienne De Traitement De Caoutchouc (Cote d'Ivoire)注册于科特迪瓦, 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。

### 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
<b>通过设立或投资等方式取得的重要子公司</b>							
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
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
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
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
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
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
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

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下：(续)

	子公司 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
<b>通过设立或投资等方式取得的重要子公司(续)</b>							
上海优保博国际 物流有限公司	全资子公司	中国上海	刘红生	物流	人民币3,000万元	进出口货物运输 代理、储罐租赁	07813046-2
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、空运代理	10117516-8
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、空运代理	58551701-2
中化作物保护品 有限公司	全资子公司	中国上海	李大军	贸易	人民币8亿元	农资经营及化工原料 及产品贸易	56801552-0
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10,000万元	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
GMG Investment Congo SPRL	全资子公司	民主刚果	不适用	生产	新加坡元27万元	天然橡胶加工	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
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
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
上海德寰置业有限 公司	全资子公司	中国上海	李超	房地产	人民币54,341万元	房地产开发经营	58525803-0
<b>非同一控制下企业合并取得的重要子公司</b>							
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 611,330,000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

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下:(续)

	子公司 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
<b>非同一控制下企业合并取得的重要子公司(续)</b>							
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
江苏圣奥化学 科技有限公司	控股子公司	中国江苏	覃衡德	生产	人民币5.85亿元	橡胶防老剂生产	67545808-7
泰安圣奥化工 有限公司	控股子公司	中国山东	覃衡德	生产	人民币1亿元	橡胶防老剂生产	79248172-9
山东圣奥化工 有限公司	控股子公司	中国山东	覃衡德	生产	人民币1亿元	橡胶防老剂生产	67220777-6
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

\* 中非法郎: 中非金融合作法郎

\*\* 非共法郎: 非洲金融共同体法郎

	期末 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重要子公司

Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.	美元2.11亿元	-	100	100	是	-	-
SG Petrochemical FZE	美元81.74万元	-	100	100	是	-	-
中化国际物流 有限公司	人民币29.11亿元	-	100	100	是	-	-



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

	期末 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
<b>通过设立或投资等方式取得的重要子公司(续)</b>							
海南中化船务 有限责任公司	人民币17.79亿元	-	100	100	是	-	-
Sinochem International FZE	美元2,081.66万元	-	100	100	是	-	-
上海中化思多而特 船务有限公司	美元3,060万元	-	51	51	是	288,381,171.09	-
上海思尔博化工 物流有限公司	人民币5.07亿元	-	100	100	是	-	-
上海优保博国际物流 有限公司	人民币3,000万元	-	100	100	是	-	-
连云港港口国际石化 仓储有限公司	人民币2,550万元	-	51	51	是	24,682,849.27	-
中化国际仓储 运输有限公司	人民币2,350万元	-	100	100	是	-	-
中化作物保护品 有限公司	人民币8亿元	-	100	100	是	-	-
海南中化橡胶 有限公司	人民币95,500,000元	-	95.5	95.5	是	7,455,295.30	-
西双版纳中化 橡胶有限公司	人民币8,700万元	-	96.67	96.67	是	4,773,794.67	-
GMG Investment Congo SPRL	新加坡元27万元	-	100	100	是	-	-
GMG Côte d'Ivoire SA	新加坡元60.6万元	-	100	100	是	-	-
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
裕华隆贸易有限公司	美元1元	-	100	100	是	-	-
上海德寰置业有限公司	人民币6.12亿元	-	100	100	是	-	-

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 1. 子公司情况(续)

本公司重要子公司的情况如下：(续)

	期末 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
<b>非同一控制下企业合并取得的重要子公司</b>							
Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad	美元4,044,984.26元	-	97.5	97.5	是	660,504.39	-
GMG Global Ltd.	新加坡元497,117,309.77元	-	51	51	是	1,939,020,848.61	-
Teck Bee Hang Co., Ltd.	泰铢30,000.00元	-	55	55	是	(24,713,172.38)	-
Hevecam SA	中非法郎157.4795亿元	-	90	90	是	144,534,524.42	-
Tropical Rubber Cote d' Ivoire	非共法郎20亿元	-	51.2	51.2	是	126,513,950.03	-
江苏圣奥化学科技有限公司	人民币26.26亿元	-	60.976	60.976	是	1,083,468,427.59	-
泰安圣奥化工有限公司	人民币1亿元	-	100	100	是	-	-
山东圣奥化学科技有限公司	人民币1亿元	-	100	100	是	-	-
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	(567,651.60)	-
Ivoirienne De Traitement De Caoutchouc	新加坡元360万元	-	60	60	是	3,979,753.80	-

#### 2. 合并范围变更

除附注四、3的说明外，合并财务报表范围与上年度一致。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 3. 2014年1-6月新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

2014年1-6月, 新纳入合并范围的子公司如下:

	2014年06月30日 净资产	设立日起至2014年6月30日 净利润
Sea Brave Shipping Co., Ltd	4, 693, 622. 84	4, 693, 622. 84
Newport Tank Containers KOREA Corporation	1, 757, 434. 48	4, 571. 74

2014年1-6月, 不再纳入合并范围的子公司如下:

	处置日净资产	期初至处置日净利润
中化国际仓储运输重庆有限公司	49, 533, 350. 72	4, 693, 622. 84

#### 4. 本期发生的同一控制下企业合并

无

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 四、 合并财务报表的合并范围(续)

#### 5. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率		期末汇率	
	2014年1-6月	2013年1-6月	2014年6月30日	2013年12月31日
美元	6.1435	6.2342	6.1528	6.0969
英镑	10.2921	9.5697	10.4978	10.0556
欧元	8.4134	8.1701	8.3946	8.4189
港币	0.7921	0.8047	0.7938	0.7862
日元	0.0602	0.0646	0.0608	0.0578
中非法郎	0.0128	0.0125	0.0128	0.0128
非共法郎	0.0128	0.0125	0.0128	0.0128
印尼卢比	0.0005	0.0006	0.0005	0.0005
菲律宾比索	0.1391	0.1492	0.1421	0.1365
马来西亚林吉特	1.8925	1.9960	1.9266	1.8470
新加坡元	4.9100	4.9605	4.9744	4.7845
印度卢比	0.1023	0.1120	0.1034	0.0978
泰铢	0.1899	0.2068	0.1915	0.1849
阿联酋迪拉姆	1.6856	1.6839	1.6898	1.6478
刚果法郎	0.0067	0.0067	0.0067	0.0067
澳元	5.6411	6.2636	5.8064	5.4301
瑞士法郎	6.9377	6.5879	6.9738	6.8336
丹麦克朗	1.1348	1.0865	1.1371	1.1218
新西兰元	5.2431	不适用	5.4103	不适用
新台币	0.2059	不适用	0.2081	不适用
韩元	0.0059	不适用	0.0061	不适用

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
-人民币	130,441.91	1.0000	130,441.91	213,081.03	1.0000	213,081.03
-美元	1,901.01	6.1528	11,696.52	6,290.44	6.0969	38,352.18
-英镑	2,335.00	10.4978	24,512.36	2,335.00	10.0556	23,479.83
-欧元	2,337.18	8.3946	19,619.69	2,337.18	8.4189	19,676.48
-中非法郎	222,563,527.00	0.0128	2,848,813.15	251,028,847.00	0.0128	3,213,169.24
-非共法郎	101,847,360.00	0.0128	1,303,646.21	37,493,479.00	0.0128	479,916.53
-印尼卢比	70,733,842.00	0.0005	36,135.83	60,753,623.00	0.0005	30,376.81
-印度卢比	3,775.00	0.1034	390.34	3,775.00	0.0978	369.20
-马来西亚林吉特	3,727.36	1.9266	7,181.13	700.24	1.8470	1,293.34
-新加坡元	5,432.75	4.9744	27,024.68	13,490.00	4.7845	64,542.91
-泰铢	1,160.55	0.1915	222.25	47,350.00	0.1849	8,755.02
-日元	710.00	0.0608	43.17	710.00	0.0578	41.04
-刚果法郎	286,697,898.00	0.0067	1,911,041.03	219,714,351.00	0.0067	1,472,086.15
-菲律宾比索	45,814.91	0.1421	6,510.30	-	-	-
银行存款						
-人民币	2,605,583,758.30	1.0000	2,605,583,758.30	1,238,891,897.71	1.0000	1,238,891,897.71
-美元	118,409,533.19	6.1528	728,548,551.76	68,076,781.37	6.0969	415,057,328.33
-欧元	2,937,668.67	8.3946	24,660,553.42	7,185,686.95	8.4189	60,495,579.86
-中非法郎	8,708,851,394.00	0.0128	111,100,482.75	9,915,339,579.00	0.0128	126,916,346.61
-非共法郎	320,366,277.00	0.0128	4,100,688.35	99,449,928.00	0.0128	1,272,959.08
-刚果法郎	151,088,605.00	0.0067	1,007,110.71	50,528,444.00	0.0067	338,540.57
-印尼卢比	88,443,873,259.00	0.0005	45,183,399.35	97,446,549,275.00	0.0005	48,723,274.64
-印度卢比	254,104,026.59	0.1034	26,274,356.35	96,215,285.91	0.0978	9,409,854.96
-菲律宾比索	234,172,688.61	0.1421	33,275,939.05	186,560,266.86	0.1365	25,465,476.43
-马来西亚林吉特	1,093,415.65	1.9266	2,106,574.59	2,004,637.08	1.8470	3,702,564.69
-新加坡元	12,712,076.67	4.9744	63,234,954.21	10,872,554.86	4.7845	52,019,738.73
-泰铢	623,770,206.18	0.1915	119,451,994.46	292,149,802.72	0.1849	54,018,498.52
-阿联酋迪拉姆	2,009,300.31	1.6898	3,395,315.67	1,422,660.87	1.6478	2,344,260.58
-日元	9,112,009.00	0.0608	554,010.15	450,499,598.00	0.0578	26,038,876.76
-澳元	28,512,316.91	5.8064	165,553,916.90	2,035,615.65	5.4301	11,053,596.54
-港币	105.78	0.7938	83.97	105.78	0.7862	83.16
其他货币资金						
-人民币	5,098,604.30	1.0000	5,098,604.30	5,373,454.35	1.0000	5,373,454.35
-新加坡元	-	-	-	-	-	-
-美元	41.56	6.1528	255.71	41.54	6.0969	253.27
-泰铢	59,785,534.20	0.1915	11,448,929.80	59,620,071.00	0.1849	11,023,751.13
-非共法郎	2,104,978,500.00	0.0128	26,839,471.74	1,857,978,500.00	0.0128	23,782,124.80
-印度卢比	-	-	-	-	-	-
			<u>3,983,746,230.11</u>			<u>2,121,493,600.48</u>

2014年6月30日, 本集团存放于境外的货币资金为人民币1,035,346,655.70元(2013年12月31日: 人民币649,293,251.36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)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 1. 货币资金(续)

2014年6月30日, 由Hevecam SA持有的货币资金折合人民币20,253,162.91元(2013: 折合人民币76,553,384.69元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

2014年6月30日, 其他货币资金系因开立保函而质押的保证金人民币5,046,296.00元(2013年12月31日: 人民币5,046,296.00元), 因取得银行授信额度而质押的保证金泰铢59,785,534.20元、非共法郎2,104,978,500.00元(2013年12月31日: 泰铢59,620,071.00元、非共法郎1,857,978,500.00元)。

2014年6月30日, 本集团信用卡存款人民币50,527.06元(2013年12月31日: 人民币293,541.44元)。

#### 2. 交易性金融资产

	2014年6月30日	2013年12月31日
橡胶期货	272,954.28	19,902,657.79
远期外汇买卖合同	<u>47,922,884.36</u>	<u>21,711,170.35</u>
	<u>48,195,838.64</u>	<u>41,613,828.14</u>

本集团的衍生金融资产主要包括橡胶期货和远期外汇买卖合同, 其中: 橡胶期货的期末公允价值参考相应期货交易所截至2014年度6月最后一个交易日之收盘价; 远期外汇买卖合同期末公允价值参考相关机构2014年度6月末的远期外汇报价。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 3. 应收票据

	2014年6月30日	2013年12月31日
银行承兑汇票	<u>330,332,490.27</u>	<u>895,868,707.23</u>

2014年6月30日和2013年12月31日, 本集团无已质押的应收票据。

2014年6月30日, 已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
甲公司	2014年1月17日	2014年7月17日	10,000,000.00
乙公司	2014年1月17日	2014年7月17日	10,000,000.00
丙公司	2014年7月17日	2014年7月17日	10,000,000.00
丁公司	2014年2月19日	2014年8月19日	10,000,000.00
戊公司	2014年2月19日	2014年8月19日	<u>10,000,000.00</u>
			<u>50,000,000.00</u>

2013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	2013年9月6日	2014年3月6日	10,000,000.00
乙公司	2013年8月6日	2014年2月6日	10,000,000.00
丙公司	2013年10月8日	2014年4月8日	10,000,000.00
丁公司	2013年7月24日	2014年1月24日	5,000,000.00
戊公司	2013年9月11日	2014年3月11日	<u>5,000,000.00</u>
			<u>40,000,000.00</u>

2014年6月30日, 本集团无已贴现取得短期借款的银行承兑汇票(2013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)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 4. 应收股利

2014年6月30日

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
1年以内				
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	-	123,024,178.16	-	123,024,178.16
上海北海船务股份有限公司	-	60,000,000.00	60,000,000.00	-
南通江山农药化工股份有限公司	-	27,161,026.46	27,161,026.46	-
江苏扬农化工集团有限公司	-	24,821,412.03	-	24,821,412.03
青岛港华物流有限公司	-	341,425.67	341,425.67	-
1年以上	-	-	-	-
	-	235,348,042.32	87,502,452.13	147,845,590.19

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1年以内				
中化镇江焦化有限公司	5,513,888.92	-	5,513,888.92	-
上海北海船务股份有限公司	-	67,285,789.21	67,285,789.21	-
南通江山农药化工股份有限公司	-	9,246,306.88	9,246,306.88	-
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	-	16,639,732.24	16,639,732.24	-
Siat NV	-	14,623,876.88	14,623,876.88	-
青岛港华物流有限公司	-	525,433.33	525,433.33	-
江苏苏润高碳材股份有限公司	-	200,000.00	200,000.00	-
天津北海实业有限公司	-	195,501.91	195,501.91	-
1年以上				
中化镇江焦化有限公司	10,895,631.39	-	10,895,631.39	-
	16,409,520.31	108,716,640.45	125,126,160.76	-



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 应收账款

应收账款的账龄分析如下:

	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以内	2,995,160,700.35	2,610,021,386.16
1年至2年	27,785,672.14	5,766,275.59
2年至3年	857,664.41	3,071,524.16
3年以上	<u>1,385,602.08</u>	<u>994,859.58</u>
	3,025,189,638.98	2,619,854,045.49
减: 应收账款坏账准备	<u>2,276,337.59</u>	<u>1,827,030.00</u>
	<u><u>3,022,913,301.39</u></u>	<u><u>2,618,027,015.49</u></u>

应收账款坏账准备的变动如下:

	年初数	本期计提	本期减少			期末数
			转回	转销	汇率变动	
2014年1-6月	<u>1,827,030.00</u>	<u>2,207,080.43</u>	<u>1,715,236.89</u>	<u>48,675.00</u>	<u>(6,139.05)</u>	<u>2,276,337.59</u>
2013年	<u>4,707,535.40</u>	<u>876,556.39</u>	<u>-</u>	<u>3,777,919.78</u>	<u>(20,857.99)</u>	<u>1,827,030.00</u>

	2014年6月30日				2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并								
单项计提坏账准备	943,665,796.17	31.19	-	-	229,309,184.60	8.75	-	-
按组合计提								
坏账准备	9,576,978.82	0.32	1,440,442.53	15.04	7,657,944.92	0.30	1,473,878.88	19.25
单项金额虽不重大但								
单项计提坏账准备	<u>2,071,946,863.99</u>	<u>68.49</u>	<u>835,895.06</u>	<u>0.04</u>	<u>2,382,886,915.97</u>	<u>90.95</u>	<u>353,151.12</u>	<u>0.01</u>
	<u>3,025,189,638.98</u>	<u>100.00</u>	<u>2,276,337.59</u>	<u>0.08</u>	<u>2,619,854,045.49</u>	<u>100.00</u>	<u>1,827,030.00</u>	<u>0.07</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 应收账款(续)

应收账款种类说明:

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:						
1至2年	7,587,825.40	0-20	2,489.38	3,930,633.72	0-20	3,601.20
2至3年	829,204.88	20-60	278,004.61	2,841,821.50	20-60	584,787.98
3年以上	1,159,948.54	60-100	1,159,948.54	885,489.70	60-100	885,489.70
	<u>9,576,978.82</u>		<u>1,440,442.53</u>	<u>7,657,944.92</u>		<u>1,473,878.88</u>

2014年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
甲公司	394,100.00	394,100.00	100%	预计无法收回
乙公司	<u>194,330.68</u>	<u>194,330.68</u>	100%	预计无法收回

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。

2013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>192,075.35</u>	<u>192,075.35</u>	100%	预计无法收回

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)

2014年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

2014年1-6月, 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 或收回 金额
甲公司	收回	预计无法收回	1,700,648.79	1,700,648.79
乙公司	收回	预计无法收回	<u>14,588.10</u>	<u>14,588.10</u>
			<u>1,715,236.89</u>	<u>1,715,236.89</u>

2013年度, 无应收账款转回或收回情况。

2014年1-6月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	20,520.00	无法收回	否
乙公司	货款	<u>28,155.00</u>	无法收回	否
		<u>48,675.00</u>		

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 应收账款(续)

2013年实际核销的应收账款如下:

甲公司	货款	292,308.95	无法收回	否
乙公司	货款	1,131,575.89	无法收回	否
丙公司	货款	2,195,531.17	无法收回	否
丁公司	货款	134,283.29	无法收回	否
戊公司	货款	<u>24,220.48</u>	无法收回	否
		<u>3,777,919.78</u>		

2014年6月30日, 无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2013年12月31日: 无)。

2014年6月30日, 应收账款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
甲公司	第三方	512,038,907.23	1年以内	16.94
乙公司	第三方	195,957,552.69	1年以内	6.48
丙公司	第三方	133,304,493.76	1年以内	4.41
丁公司	第三方	59,690,212.50	1年以内	1.97
戊公司	第三方	<u>42,674,629.99</u>	1年以内	<u>1.41</u>
		<u>943,665,796.17</u>		<u>31.21</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 应收账款(续)

2013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	53,528,609.18	1年以内	2.04
乙公司	第三方	51,058,320.29	1年以内	1.95
丙公司	第三方	46,469,742.99	1年以内	1.77
丁公司	第三方	41,269,362.14	1年以内	1.58
戊公司	第三方	<u>36,983,150.00</u>	1年以内	<u>1.41</u>
		<u>229,309,184.60</u>		<u>8.75</u>

2014年6月30日, 应收关联方账款如下:

	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海昌化实业有限公司	同受中国中化集团 公司控制	2,351,157.16	0.08
中化塑料有限公司	同受中国中化集团 公司控制	1,480,089.88	0.05
Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD.	同受中国中化集团 公司控制	305,729.00	0.01
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	226,080.00	0.01
浙江蓝天环保高科技股份 有限公司	同受中国中化集团 公司控制	68,412.00	0.00
中化宁波(集团)有限公司	同受中国中化集团 公司控制	41,611.70	0.00
太仓中化环保化工有限公司	同受中国中化集团 公司控制	<u>31,000.00</u>	<u>0.00</u>
		<u>4,504,079.74</u>	<u>0.15</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 应收账款(续)

2013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(%)
中化镇江焦化有限公司	联营公司	5,198,897.60	0.20
上海昌化实业有限公司	同受中国中化集团 公司控制	1,558,980.33	0.06
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	1,546,173.84	0.06
太仓中化环保化工有限公司	同受中国中化集团 公司控制	898,229.00	0.03
中化宁波(集团)有限公司	同受中国中化集团 公司控制	131,330.00	0.01
浙江蓝天环保高科技股份 有限公司	同受中国中化集团 公司控制	47,306.60	0.00
Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd.	同受中国中化集团 公司控制	24,894.00	0.00
中化河北有限公司	同受中国中化集团 公司控制	18,182.66	0.00
		<u>9,423,994.03</u>	<u>0.36</u>

应收账款余额按币种披露如下:

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
人民币	1,696,080,399.96	1.0000	1,696,080,399.96	1,769,275,492.64	1.0000	1,769,275,492.64
美元	152,054,025.19	6.1528	935,443,967.25	106,010,491.31	6.0969	646,335,364.47
欧元	8,417,065.85	8.3946	70,657,900.98	5,923,075.82	8.4189	49,865,783.02
非共法郎	654,933,247.00	0.0128	6,549,332.47	772,127,547.00	0.0128	9,883,232.60
中非法郎	-	0.0128	-	828,754.00	0.0128	10,608.05
菲律宾比索	352,103,186.20	0.1421	50,033,862.76	605,171,052.60	0.1365	82,605,848.68
马来西亚林吉特	87,433.22	1.9266	168,448.84	87,433.22	1.8470	161,489.16
印度卢比	-	0.0005	-	39,616,322.00	0.0005	19,808.16
印度尼西亚卢比	282,836,454.41	0.1034	29,245,289.39	145,445,036.99	0.0978	14,224,524.62
日元	227,465,779.00	0.0608	13,829,919.36	79,845,761.00	0.0578	4,615,084.99
泰铢	25,508,488.39	0.1915	4,884,875.53	104,216,354.69	0.1849	19,269,603.98
澳元	34,126,596.82	5.8064	198,152,671.78	4,343,788.35	5.4301	23,587,205.12
迪拉姆	5,348,269.48	1.6898	9,037,505.77	-	-	-
港币	68,060.02	0.7938	54,026.04	-	-	-
新加坡元	58,165,467.63	4.9744	11,051,438.85	-	-	-
			<u>3,025,189,638.98</u>			<u>2,619,854,045.49</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 应收账款(续)

应收账款说明:

2014年6月30日, 由Hevecam SA持有的应收账款中有折合人民币134,575,782.50元(2013: 折合人民币191,309,197.87元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

#### 6. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以内	661,278,715.33	530,843,644.08
1年至2年	9,804,543.33	78,252,222.37
2年至3年	24,467,424.21	8,099,618.70
3年以上	<u>19,393,250.66</u>	<u>19,402,804.14</u>
	714,943,933.53	636,598,289.29
减: 其他应收款坏账准备	<u>16,353,392.82</u>	<u>16,573,218.32</u>
	<u>698,590,540.71</u>	<u>620,025,070.97</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初数	本期计提	本期减少	期末数
			转回 转销 汇率变动	
2014年1-6月	<u>16,573,218.32</u>	-	<u>185,548.20</u>	<u>16,353,392.82</u>
2013年	<u>24,659,890.56</u>	<u>857,962.36</u>	<u>- 9,083,059.29</u>	<u>16,573,218.32</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 6. 其他应收款(续)

	2014年6月30日				2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大								
并单项计提坏账准备	256,597,722.66	35.89	-	-	258,030,985.37	40.53	-	-
按组合计提坏账准备	20,070,978.57	2.81	12,468,847.89	62.12	64,556,476.24	10.14	12,385,404.41	19.19
单项金额虽不重大但								
单项计提坏账准备	438,275,232.30	61.30	3,884,544.93	0.89	314,010,827.68	49.33	4,187,813.91	1.33
	<u>714,943,933.53</u>	<u>100.00</u>	<u>16,353,392.82</u>	<u>2.29</u>	<u>636,598,289.29</u>	<u>100.00</u>	<u>16,573,218.32</u>	<u>2.60</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:

	2014年6月30日		坏账准备	2013年12月31日		坏账准备
	账面余额	比例(%)		账面余额	比例(%)	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:						
1至2年	7,980,887.43	0-20	1,207,470.53	54,011,275.02	0-20	1,854,782.74
2至3年	1,580,539.25	20-60	784,016.95	18,224.44	20-60	3,644.89
3年以上	10,509,551.89	60-100	10,477,360.41	10,526,976.78	60-100	10,526,976.78
	<u>20,070,978.57</u>		<u>12,468,847.89</u>	<u>64,556,476.24</u>		<u>12,385,404.41</u>

2014年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
甲公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	预计无法收回
乙公司	1,252,590.27	1,252,590.27	100%	预计无法收回
丙公司	22,200.00	22,200.00	100%	预计无法收回
丁公司	301,846.10	301,846.10	100%	预计无法收回
戊公司	25,620.56	25,620.56	100%	预计无法收回
己公司	282,288.00	282,288.00	100%	预计无法收回
	<u>3,884,544.93</u>	<u>3,884,544.93</u>		



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 6. 其他应收款(续)

2013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	1,252,590.27	1,252,590.27	100%	预计无法收回
丙公司	604,214.86	604,214.86	100%	预计无法收回
丁公司	308,808.79	308,808.79	100%	预计无法收回
戊公司	<u>22,200.00</u>	<u>22,200.00</u>	100%	预计无法收回
	<u>4,187,813.92</u>	<u>4,187,813.92</u>		

2014年1-6月, 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	预计无法收回	3,945,468.66	82,930.10
乙公司	收回	预计无法收回	<u>798,263.00</u>	<u>102,618.10</u>
			<u>4,743,731.66</u>	<u>185,548.20</u>

2013年度, 无其他应收款转回或收回情况。

2014年1-6月, 无其他应收款核销情况。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 6. 其他应收款(续)

2013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>9,083,059.29</u>	预计无法收回	否

2014年6月30日, 其他应收款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
甲公司	第三方	92,218,710.51	1年以内	12.90
乙公司	第三方	60,830,401.64	1年以内	8.51
丙公司	第三方	44,719,182.55	1年以内	6.25
丁公司	第三方	31,005,219.79	1年以内	4.34
戊公司	第三方	<u>27,824,208.17</u>	1年以内	<u>3.89</u>
		<u>256,597,722.66</u>		<u>35.89</u>

2013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(%)
甲交易所	第三方	89,359,545.64	1年以内	14.04
乙政府部门	第三方	79,060,298.39	1年以内	12.42
丙公司	第三方	45,081,723.83	1年以内	7.08
丁公司	第三方	22,399,417.51	1年以内	3.52
中国中化集团公司	最终控股公司	<u>22,130,000.00</u>	1年以内	<u>3.48</u>
		<u>258,030,985.37</u>		<u>40.54</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 6. 其他应收款(续)

2014年6月30日, 其他应收款中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下:

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中国中化集团公司	<u>223,269.03</u>	<u>-</u>	<u>22,130,000.00</u>	<u>-</u>

2014年6月30日, 其他应收关联方款项如下:

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
中国金茂(集团)有限公司	同受中国中化集团 公司控制	10,415,248.28	1.49
中化塑料有限公司	同受中国中化集团 公司控制	725,252.83	0.10
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	701,656.69	0.10
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>0.01</u>
		<u>11,945,738.29</u>	<u>1.70</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 6. 其他应收款(续)

2013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	9,250,296.96	1.45
中化塑料有限公司	同受中国中化集团 公司控制	865,079.38	0.14
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
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	495,557.62	0.08
Sinochem Trading (Singapore) Pte. Ltd	同受中国中化集团 公司控制	322,599.44	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	103,580.49	0.02
中化河北有限公司	同受中国中化集团 公司控制	8,912.42	0.00
中化香港化工国际有限公司	同受中国中化集团 公司控制	3,959.65	0.00
		<u>11,634,308.77</u>	<u>1.83</u>

2014年6月30日, 无应收政府补助款项。

2013年12月31日, 应收政府补助款项如下:

	补助项目	金额	账龄	预计收取时间
本公司	股权收购贷款贴息	21,100,000.00	1年以内	2014年1月
本公司	股权收购直接补助	<u>1,030,000.00</u>	1年以内	2014年1月
		<u>22,130,000.00</u>		

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 6. 其他应收款(续)

其他应收款余额按币种披露如下:

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
人民币	272,285,551.45	1.000	272,285,551.45	279,766,208.71	1.0000	279,766,208.71
美元	25,003,541.69	6.1528	153,782,196.78	15,043,728.17	6.0969	91,720,106.28
欧元	100.00	8.3946	839.46	2,200.00	8.4189	18,521.58
日元	153,989,441.00	0.0608	9,362,567.76	113,029,462.00	0.0578	6,533,102.90
中非法郎	11,900,379,274.50	0.0128	151,134,816.79	8,980,492,498.00	0.0128	114,950,303.97
非共法郎	5,736,500,470.00	0.0128	72,853,555.97	5,485,973,246.00	0.0128	70,220,457.55
印尼卢比	30,338,875,157.00	0.0005	15,169,437.58	34,454,229,746.00	0.0005	17,227,114.8730
菲律宾比索	14,839,731.83	0.1421	2,108,725.89	7,917,463.30	0.1365	1,080,733.74
马来西亚林吉特	55,218.68	1.9266	106,384.31	99,127.08	1.8470	183,087.72
新加坡元	4,322,021.86	4.9744	21,499,465.54	4,861,083.26	4.7845	23,257,852.86
刚果法郎	668,780,690.00	0.0067	4,480,830.62	882,008,039.00	0.0067	5,909,453.86
泰铢	55,990,155.62	0.1915	10,733,014.65	131,897,514.54	0.1849	24,387,850.44
澳元	11,549.03	5.8064	67,058.29	47,666.37	5.4301	258,833.16
阿联酋迪拉姆	54,988.98	1.6898	92,920.38	78,977.04	1.6478	130,138.37
印度卢比	12,249,207.50	0.1034	1,266,568.06	9,759,951.70	0.0978	954,523.28
			<u>714,943,933.53</u>			<u>636,598,289.29</u>

其他应收款说明:

2014年6月30日,由Hevecam SA持有的其他应收款中有折合人民币154,878,413.00元(2013:折合人民币122,836,790.69元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

#### 7. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	200,108,805.19	87.15	202,928,297.23	78.91
1到2年	8,394,585.28	3.66	2,275,313.89	0.89
2到3年	50,106.20	0.02	51,955,475.26	20.20
3年以上	21,054,400.02	9.17	-	-
	<u>229,607,896.69</u>	<u>100.00</u>	<u>257,159,086.38</u>	<u>100.00</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 7. 预付款项(续)

预付款项账龄说明:

2014年6月30日, 预付款项金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
甲公司	关联方	47,377,427.07	一年以内	对方尚未发货
乙公司	第三方	22,328,697.93	一年以内	对方尚未发货
丙公司	第三方	20,976,565.48	三年以上	对方尚未发货
丁公司	关联方	20,838,544.63	一年以内	对方尚未发货
戊公司	第三方	20,335,610.49	一年以内	对方尚未发货
		<u>131,856,845.60</u>		

2013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	60,000,000.00	一年以内	对方尚未发货
乙公司	第三方	51,679,582.28	两至三年	对方尚未发货
丙公司	第三方	39,896,731.70	一年以内	对方尚未发货
中化镇江焦化 有限公司	联营公司	14,700,000.00	一年以内	对方尚未发货
丁公司	第三方	13,873,000.00	一年以内	对方尚未发货
		<u>180,149,313.98</u>		

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 7. 预付款项(续)

预付款项主要单位说明:

2014年6月30日, 预付款项中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下:

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中国中化集团公司	-	-	93,540.00	-

2014年6月30日, 预付关联方款项如下:

	与本集团关系	金额	占预付账款款 总额的比例(%)
中化塑料有限公司	同受中国中化集团 公司控制	47,377,427.07	20.63
中化泉州石化有限公司	同受中国中化集团 公司控制	20,838,544.63	9.08
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	3,504,540.00	1.53
		<u>71,720,511.70</u>	<u>31.24</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 7. 预付款项(续)

2013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(%)
中化镇江焦化有限公司	联营公司	14,700,000.00	5.72
中化塑料有限公司	同受中国中化集团 公司控制	12,254,495.52	4.77
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	2,308,880.00	0.90
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	500,196.00	0.19
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	320,000.00	0.12
		<u>30,083,571.52</u>	<u>11.70</u>

预付款项余额按币种披露如下:

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
人民币	156,741,075.51	1.0000	156,741,075.51	155,901,885.36	1.0000	155,901,885.36
美元	3,095,987.90	6.1528	19,035,175.70	7,794,590.85	6.0969	47,522,840.95
欧元	4,116.62	8.3946	34,557.38	120,251.60	8.4189	1,012,386.20
印度卢比	825,771.51	0.1034	85,384.77	120,981,350.87	0.0978	11,831,976.11
印尼卢比	27,890,471,875.00	0.0005	13,945,235.94	20,692,747,325.00	0.0005	10,346,373.66
菲律宾比索	3,841,050.87	0.1421	545,813.33	6,161,360.41	0.1365	841,025.70
中非法郎	2,751,605,979.00	0.0128	34,945,395.93	1,565,900,626.00	0.0128	20,043,528.01
非共法郎	303,625,112.00	0.0128	3,856,038.92	299,281,860.00	0.0128	3,830,807.81
刚果法郎	29,526,310.00	0.0067	197,826.28	56,216,042.00	0.0067	376,647.48
阿联酋迪拉姆	-	1.6898	-	1,866,249.73	1.6478	3,075,206.31
泰铢	502,267.09	0.1915	96,243.81	1,379,988.60	0.1849	255,159.89
港币	-	0.7938	-	34,563.67	0.7862	27,173.96
澳元	-	5.8064	-	385,642.06	5.4301	2,094,074.95
日元	2,057,866.00	0.0608	125,149.12	-	-	-
新加坡元	-	4.9744	-	-	-	-
			<u>229,607,896.69</u>			<u>257,159,086.39</u>



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 8. 应收利息

	2014年6月30日	2013年12月31日
定期存款利息	<u>2,250,685.20</u>	<u>1,264,838.36</u>
	<u>2,250,685.20</u>	<u>1,264,838.36</u>

#### 9. 存货

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	529,886,889.29	-	529,886,889.29	774,162,213.58	-	774,162,213.58
在产品	20,851,626.75	-	20,851,626.75	49,443,664.52	-	49,443,664.52
库存商品	1,761,145,951.11	18,719,733.48	1,742,426,217.63	2,474,432,014.71	8,150,147.46	2,466,281,867.25
周转材料	4,731,149.41	-	4,731,149.41	19,454,466.03	-	19,454,466.03
在途物资	100,445,792.83	-	100,445,792.83	132,876,996.36	-	132,876,996.36
低值易耗品	90,294,142.91	3,174,525.96	87,119,616.95	89,423,901.51	3,100,127.41	86,323,774.10
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
	<u>2,507,355,552.30</u>	<u>21,894,259.44</u>	<u>2,485,461,292.86</u>	<u>3,539,793,256.71</u>	<u>11,250,274.87</u>	<u>3,528,542,981.84</u>

存货跌价准备变动如下:

2014年6月30日

	年初数	本期计提	本期减少			期末数
			转回	转销	汇率变动	
原材料	-	-	-	-	-	-
库存商品	8,150,147.46	109,080,740.31	-	98,545,573.19	(34,418.90)	18,719,733.48
低值易耗品	3,100,127.41	-	-	-	(74,398.55)	3,174,525.96
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
	<u>11,250,274.87</u>	<u>109,080,740.31</u>	<u>-</u>	<u>98,545,573.19</u>	<u>(108,817.45)</u>	<u>21,894,259.44</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 9. 存货(续)

2013年

	年初数	本年计提	本年减少			年末数
			转回	转销	汇率变动	
原材料	109,005.13	-	-	109,005.13	-	-
库存商品	35,655,055.81	117,589,757.99	-	145,390,827.44	(296,161.10)	8,150,147.46
低值易耗品	626,681.35	2,643,259.65	-	10,532.81	159,280.78	3,100,127.41
委托加工物资	1,869,174.18	-	-	1,869,174.18	-	-
	<u>38,259,916.47</u>	<u>120,233,017.64</u>	<u>-</u>	<u>147,379,539.56</u>	<u>(136,880.32)</u>	<u>11,250,274.87</u>

存货说明:

2014年6月30日,由Hevecam SA持有的存货中有折合人民币108,210,450.74元(2013:折合人民币129,978,950.24元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

#### 10. 其他流动资产

		2014年6月30日	2013年12月31日
可供出售金融资产	注1	4,699,279,564.55	500,000,000.00
贷款与应收款项类		-	200,000,000.00
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		-	-
预缴所得税		-	35,000,000.00
待抵扣增值税		183,860,205.24	196,622,280.09
		<u>5,183,139,769.79</u>	<u>1,231,622,280.09</u>

注1: 可供出售金融资产系持有的华创证券短期理财产品人民币2,221,500,000.00元,持有的宁波银行短期理财产品人民币300,000,000.00元,持有的工商银行短期理财产品人民币2,077,779,564.55元以及持有的招商银行短期理财产品人民币100,000,000.00元

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30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(续)

注2: 委托贷款系向江苏扬农化工集团有限公司提供的贷款人民币300,000,000.00元,期限为1个月。

#### 11. 可供出售金融资产

	2014年6月30日	2013年12月31日
可供出售权益工具	<u>367,736,360.71</u>	<u>392,510,940.98</u>
	2014年6月30日 可供出售权益工具	2013年 可供出售权益工具
权益工具成本	409,500,062.56	405,627,028.19
累计计入其他综合收益 的公允价值变动	(41,763,701.85)	(13,078,749.80)
已计提的减值	-	-
公允价值	<u>367,736,360.71</u>	<u>392,510,940.98</u>

2014年06月30日,可供出售权益工具系持有的中国光大银行股份有限公司(06818)的股份。2014年06月30日公允价值均参照香港证券交易所截至2014年06月最后一个交易日之收盘价确定,根据香港联交所的规定,本公司持有的中国光大银行股份有限公司(06818)的股份在购买后的6个月内不得转让。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 长期应收款

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期贷款 <sup>注1</sup>	25,488,825.60	-	25,488,825.60	25,673,627.00	-	25,673,627.00
	<u>25,488,825.60</u>	<u>-</u>	<u>25,488,825.60</u>	<u>25,673,627.00</u>	<u>-</u>	<u>25,673,627.00</u>

注1: 注: 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。

本集团于2013年4月1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2020年开始归还,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。

长期应收款的账龄分析如下:

	2014年6月30日	2013年12月31日
一年以上	25,488,825.60	25,673,627.00
减: 长期应收款减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
	25,488,825.60	25,673,627.00
减: 一年内到期的长期应收款	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>25,488,825.60</u>	<u>25,673,627.00</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 13. 对合营企业和联营企业投资

2014年6月30日

	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	股份有限公司	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40,939,000.00元	60985803-1
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
Newport Two LLC	有限责任公司	美国	不适用	物流	美元2,902,572.00元	不适用
	资产总额 期末数	负债总额 期末数	净资产总额 期末数	营业收入 本期数	净利润 本期数	
联营企业						
上海北海船务股份有限公司	2,351,688,768.77	402,349,358.19	1,949,339,410.58	616,874,006.90	186,067,241.04	
江阴桑阳氨纶有限公司	-	-	-	-	-	
南通江山农药化工股份有限公司	3,113,154,271.27	1,830,141,903.51	1,283,012,367.76	1,668,379,911.08	165,815,922.28	
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	1,873,569,121.45	432,427,110.89	1,441,142,010.56	231,670,797.56	91,604,360.41	
江苏扬农化工集团有限公司	10,017,216,218.73	4,686,212,424.95	5,331,003,793.78	3,813,644,281.62	170,503,331.90	
江苏瑞盛新材料科技有限公司	1,089,969,096.97	3,167,475.53	1,086,801,621.44	1,124,495.74	19,750,703.95	
连云港港口国际石化港务有限公司	101,735,776.78	2,402,962.64	99,332,814.14	-	1,232,460.32	
中化镇江焦化有限公司	1,029,379,861.86	767,742,618.31	261,637,243.55	386,256,987.85	-10,396,884.40	
山西亚鑫煤焦化有限公司	1,482,768,931.17	1,094,812,969.47	387,955,961.70	824,033,560.37	2,550,862.64	
Feltex Co., Ltd.	55,143,699.29	31,735,491.48	23,408,207.80	115,835,916.55	(1,652,733.99)	
Siat NV	3,436,124,849.54	1,170,577,801.40	2,265,547,048.14	601,830,390.47	(76,316,873.51)	
Newport Two LLC	509,327,368.86	367,196,101.43	142,131,267.43	513,418,505.65	10,167,408.95	

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 13. 对合营企业和联营企业投资(续)

2013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	股份有限公司	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40,939,000.00元	60985803-1
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
Newport Two LLC	有限责任公司	美国	不适用	物流	美元2,902,572.00元	不适用
					<b>资产总额</b>	<b>负债总额</b>
					<b>年末数</b>	<b>年末数</b>
					<b>净资产总额</b>	<b>营业收入</b>
					<b>年末数</b>	<b>本年数</b>
						<b>净利润</b>
						<b>本年数</b>
联营企业						
上海北海船务股份有限公司		2,449,109,089.22	391,113,224.31	2,057,995,864.91	1,257,525,209.12	365,244,166.50
江阴桑阳氨纶有限公司		-	-	-	-	-
南通江山农药化工股份有限公司		3,272,596,028.60	2,062,355,661.47	1,210,240,367.13	3,162,572,050.32	302,793,880.28
中化兴中石油转运(舟山)有限公司		1,868,258,759.45	244,439,863.35	1,623,818,896.10	490,373,195.18	217,948,537.43
江苏扬农化工集团有限公司		9,218,359,934.30	4,170,220,737.09	5,048,139,197.21	6,531,678,938.08	357,870,695.19
江苏瑞盛新材料科技有限公司		1,069,940,684.10	2,889,766.61	1,067,050,917.49	2,623,376.02	36,043,338.54
连云港港口国际石化港务有限公司		99,455,208.29	1,344,252.84	98,110,955.45	-	(1,440,101.81)
中化镇江焦化有限公司		1,100,059,131.85	816,223,216.24	283,835,915.61	993,793,181.91	5,499,024.29
山西亚鑫煤焦化有限公司		1,316,341,877.27	930,936,778.21	385,405,099.06	1,725,227,142.96	4,957,036.80
Feltex Co., Ltd.		42,577,154.08	37,653,007.93	4,924,146.15	170,772,572.86	(12,182,589.00)
Siat NV		3,671,448,614.40	1,236,450,167.40	2,434,998,447.00	1,793,291,262.80	(35,834,020.40)
Newport Two LLC		<u>319,323,835.81</u>	<u>249,593,930.60</u>	<u>69,729,905.21</u>	<u>328,867,176.53</u>	<u>(7,247,001.74)</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 14. 长期股权投资

2014年1-6月

	投资成本	年初数	本期增减	期末数	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期 现金红利
权益法:									
联营企业									
上海北海船务股份 有限公司	53,398,537.50	408,721,074.12	(408,721,074.12)	-	20.00%	20.00%	-	-	60,000,000.00
江阴泰阳氨纶 有限公司	3,719,025.00	3,719,025.00	-	3,719,025.00	25.00%	25.00%	3,719,025.00	-	-
南通江山农药化工 股份有限公司	501,568,229.13	670,943,888.70	17,680,071.33	688,623,960.03	29.19%	29.19%	-	-	27,161,026.46
中化兴中石油转运 (舟山)有限公司	105,586,705.97	711,399,321.12	(81,364,590.49)	630,034,730.63	44.80%	44.80%	-	-	123,024,178.16
中化镇江焦化 有限公司	20,691,250.00	72,315,764.39	(2,636,339.17)	69,679,425.22	25.00%	25.00%	-	-	457,039.17
山西亚鑫煤化工 有限公司	90,000,000.00	96,744,469.11	553,000.00	97,297,469.11	25.00%	25.00%	-	-	-
Felitex Co., Ltd	20,969,242.15	11,753,291.95	(290,331.77)	11,462,960.18	45.00%	45.00%	-	-	-
连云港港口国际石化 港务有限公司	9,800,000.00	48,072,066.98	603,905.56	48,675,972.54	49.00%	49.00%	-	-	-
江苏扬农化工集团 有限公司	1,815,024,043.25	1,910,797,726.65	43,388,737.01	1,954,186,463.66	40.53%	40.53%	-	-	24,821,412.03
江苏瑞盛新材料科技 有限公司	400,000,000.00	473,051,635.42	7,900,281.58	480,951,917.00	40.00%	40.00%	-	-	-
Siat NV	1,583,095,353.22	1,551,507,058.84	589,957.13	1,552,097,015.97	35.00%	35.00%	-	-	-
Newport Two LLC	275,184,756.00	272,101,601.88	6,607,339.22	278,708,941.10	40.00%	40.00%	-	-	-
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	924,604.62	924,604.62	33,962.26	958,566.88	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%	-	-	341,425.67
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%	-	-	-
江苏苏湖高碳树脂 股份有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00	6.25%	6.25%	-	-	-
期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-	-	-
北京铁矿石交易中心 股份有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	6.25%	6.25%	-	-	-
	<u>4,934,546,161.84</u>	<u>6,281,635,943.78</u>	<u>(410,655,081.46)</u>	<u>5,870,980,862.32</u>			<u>3,719,025.00</u>	<u>-</u>	<u>235,805,081.49</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 14. 长期股权投资(续)

2013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	400,625,468.99	8,095,605.13	408,721,074.12	20.00%	20.00%	-	-	67,285,789.21
江阴森阳氨纶 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	592,400,249.07	78,543,639.63	670,943,888.70	29.19%	29.19%	-	-	9,246,306.88
中化兴中石油转运 (舟山)有限公司 <sup>注1</sup>	105,586,705.97	467,346,044.96	244,053,276.16	711,399,321.12	44.80%	44.80%	-	-	16,639,732.24
中化兴源石油储运 (舟山)有限公司 <sup>注1</sup>	31,038,483.27	163,250,068.51	(163,250,068.51)	-	44.80%	44.80%	-	-	-
中化镇江焦化 有限公司	20,691,250.00	74,708,998.00	(2,393,233.61)	72,315,764.39	25.00%	25.00%	-	-	16,409,520.31
山西亚鑫煤化工 有限公司	90,000,000.00	96,454,603.78	289,865.33	96,744,469.11	25.00%	25.00%	-	-	-
Feltex Co., Ltd	20,969,242.15	18,557,234.50	(6,803,942.55)	11,753,291.95	45.00%	45.00%	-	-	-
连云港港口国际石化 港务有限公司	9,800,000.00	9,580,019.90	38,492,047.08	48,072,066.98	49.00%	49.00%	-	-	-
江苏物农化工集团 有限公司	1,815,024,043.25	1,868,875,215.20	41,922,511.45	1,910,797,726.65	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	14,417,335.42	473,051,635.42	40.00%	40.00%	-	-	-
Siat NV	1,583,095,353.22	1,618,700,995.10	(67,193,936.26)	1,551,507,058.84	35.00%	35.00%	-	-	14,623,876.88
Newport Two LLC <sup>注2</sup>	275,184,756.00	-	272,101,601.88	272,101,601.88	40.00%	40.00%	-	-	-
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%	-	-	195,501.91
Y. T. rubber	924,604.62	1,016,797.49	(92,192.87)	924,604.62	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%	-	-	525,433.33
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%	-	-	-
江苏苏润高碳材料股 份有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00	6.25%	6.25%	-	-	-
期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-	-	-
	<u>4,960,584,645.11</u>	<u>5,823,453,435.50</u>	<u>458,182,508.28</u>	<u>6,281,635,943.78</u>			<u>3,719,025.00</u>	<u>-</u>	<u>124,926,160.76</u>

注1: 2012年4月, 经中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司两董事会决议通过, 由中化兴中石油转运(舟山)有限公司吸收合并中化兴源石油储运(舟山)有限公司。2013年1月已完成吸收合并, 中化兴源石油储运(舟山)有限公司已注销, 吸收合并后本公司在中化兴中石油转运(舟山)有限公司所占股权比例不变。

注2: 中化国际物流有限公司出资美元44,820,000.00元向World Shipping Inc. 收购Newport Two LLC 40%的股权。



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 15. 固定资产

2014年06月30日

	年初数	本期增加	本期减少	年末数
<b>原价</b>				
房屋及建筑物	861,728,853.34	66,242,340.28	-	927,971,193.62
机器设备	836,046,505.38	73,978,706.36	2,760,808.84	907,264,402.90
运输工具	4,005,437,108.13	29,108,175.70	2,735,013.46	4,031,810,270.37
储罐设备	1,298,316,068.35	180,480,631.67	491,098.00	1,478,305,602.02
办公设备	191,414,652.38	7,729,014.56	2,661,466.38	196,482,200.56
	<u>7,192,943,187.58</u>	<u>357,538,868.57</u>	<u>8,648,386.68</u>	<u>7,541,833,669.47</u>
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	256,665,089.65	14,624,603.25	-	271,289,692.90
机器设备	335,227,566.04	42,239,158.76	1,695,835.32	375,770,889.48
运输工具	1,025,489,960.25	101,291,103.35	2,646,923.16	1,124,134,140.44
储罐设备	166,247,660.88	28,116,321.84	129,068.28	194,234,914.44
办公设备	96,292,598.36	13,225,334.40	1,326,278.13	108,191,654.63
	<u>1,879,922,875.18</u>	<u>199,496,521.60</u>	<u>5,798,104.89</u>	<u>2,073,621,291.89</u>
<b>账面净值</b>				
房屋及建筑物	605,063,763.69			656,681,500.72
机器设备	500,818,939.34			531,493,513.42
运输工具	2,979,947,147.88			2,907,676,129.93
储罐设备	1,132,068,407.47			1,284,070,687.58
办公设备	95,122,054.02			88,290,545.93
	<u>5,313,020,312.40</u>			<u>5,468,212,377.58</u>
<b>减值准备</b>				
房屋及建筑物	20,150,273.60	-	-	20,150,273.60
机器设备	30,737,673.61	-	143,315.91	30,594,357.70
运输工具	637,707.95	-	-	637,707.95
储罐设备	-	-	-	-
办公设备	130,640.12	-	210.00	130,430.12
	<u>51,656,295.28</u>	<u>-</u>	<u>143,525.91</u>	<u>51,512,769.37</u>
<b>账面价值</b>				
房屋及建筑物	584,913,490.09			636,531,227.12
机器设备	470,081,265.73			500,899,155.72
运输工具	2,979,309,439.93			2,907,038,421.98
储罐设备	1,132,068,407.47			1,284,070,687.58
办公设备	94,991,413.90			88,160,115.81
	<u>5,261,364,017.12</u>			<u>5,416,699,608.21</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 15. 固定资产(续)

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>原价</b>				
房屋及建筑物	795,932,346.69	72,281,877.44	6,485,370.79	861,728,853.34
机器设备	736,691,232.82	102,473,810.74	3,118,538.18	836,046,505.38
运输工具	4,059,766,422.52	18,521,698.56	72,851,012.95	4,005,437,108.13
储罐设备	1,025,309,917.19	294,749,600.78	21,743,449.62	1,298,316,068.35
办公设备	180,586,083.68	15,949,062.57	5,120,493.87	191,414,652.38
	<u>6,798,286,002.90</u>	<u>503,976,050.09</u>	<u>109,318,865.41</u>	<u>7,192,943,187.58</u>
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	202,896,432.73	54,019,353.73	250,696.81	256,665,089.65
机器设备	246,099,050.65	96,695,873.84	7,567,358.45	335,227,566.04
运输工具	853,065,402.34	190,702,905.45	18,278,347.54	1,025,489,960.25
储罐设备	121,851,542.75	45,965,687.20	1,569,569.07	166,247,660.88
办公设备	85,177,265.27	15,268,426.40	4,153,093.31	96,292,598.36
	<u>1,509,089,693.74</u>	<u>402,652,246.62</u>	<u>31,819,065.18</u>	<u>1,879,922,875.18</u>
<b>账面净值</b>				
房屋及建筑物	593,035,913.96			605,063,763.69
机器设备	490,592,182.17			500,818,939.34
运输工具	3,206,701,020.18			2,979,947,147.88
储罐设备	903,458,374.44			1,132,068,407.47
办公设备	95,408,818.41			95,122,054.02
	<u>5,289,196,309.16</u>			<u>5,313,020,312.40</u>
<b>减值准备</b>				
房屋及建筑物	-	20,150,273.60	-	20,150,273.60
机器设备	8,609,402.19	22,128,271.42	-	30,737,673.61
运输工具	-	637,707.95	-	637,707.95
储罐设备	-	-	-	-
办公设备	-	130,640.12	-	130,640.12
	<u>8,609,402.19</u>	<u>43,046,893.09</u>	<u>-</u>	<u>51,656,295.28</u>
<b>账面价值</b>				
房屋及建筑物	593,035,913.96			584,913,490.09
机器设备	481,982,779.98			470,081,265.73
运输工具	3,206,701,020.18			2,979,309,439.93
储罐设备	903,458,374.44			1,132,068,407.47
办公设备	95,408,818.41			94,991,413.90
	<u>5,280,586,906.97</u>			<u>5,261,364,017.12</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 15. 固定资产(续)

2014年上半年计提的折旧金额为人民币196,149,594.91元(2013年:人民币383,791,128.69元);因汇率变动产生的影响为人民币27,030,385.50元(2013年:18,861,117.93元);2014年上半年由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币172,042,016.68元(2013年:人民币219,776,577.18元)。

2014年6月30日,上海中化思多而特船务有限公司、Sinochem International FZE和Sinochem Isotank FZE以所持有的账面净值人民币1,399,493,412.86元的船舶和集装箱作为抵押物取得银行借款(2013年:人民币1,413,192,959.51元)。

2014年6月30日,Hevecam SA的固定资产折合人民币367,415,794.83元(2013年12月31日:折合人民币318,047,031.66元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款;Teck Bee Hang Co., Ltd.的固定资产折合人民币333,389,560.86元(2013年12月31日:折合人民币122,359,999.13元)被作为抵押物向当地金融机构借入短期借款。

2014年06月30日,经营性租出固定资产如下:

	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
储罐设备	<u>304,980,357.87</u>	<u>29,260,424.14</u>	<u>-</u>	<u>275,719,933.73</u>

2014年06月30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	9,304,452.65	4,955,481.08	-	4,348,971.57
办公设备	<u>1,911,643.90</u>	<u>438,845.86</u>	<u>-</u>	<u>1,472,798.04</u>
	<u>11,216,096.55</u>	<u>5,394,326.94</u>	<u>-</u>	<u>5,821,769.61</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 固定资产(续)

2014年6月30日, 未办妥产权证书的固定资产如下:

	未办妥 产权证书原因	预计办结 产权证书时间
苏州中化国际聚氨酯有限公司之厂房及办公楼	房产所属土地系 向关联方租赁	不适用

16. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量:

2014年6月30日

	年初数	本期增加	本期减少	年末数
原值				
房屋及建筑物	136,837,363.34	4,767,668.42	-	141,605,031.76
累计折旧和累计摊销				
房屋及建筑物	58,928,309.12	3,669,244.99	-	62,597,554.11
账面价值				
房屋及建筑物	77,909,054.22	1,098,423.43	-	79,007,477.65

注:2014年上半年因汇率变动增加的原值与累计折旧分别为人民币4,767,668.42元和人民币2,119,168.65元。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 16. 投资性房地产(续)

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋及建筑物	177,884,484.05	18,653,886.25	59,701,006.96	136,837,363.34
累计折旧和累计摊销				
房屋及建筑物	83,750,785.69	3,126,369.29	27,948,845.86	58,928,309.12
账面价值				
房屋及建筑物	94,133,698.36	15,527,516.96	31,752,161.10	77,909,054.22

注：2013年度由于处置房屋及建筑物而减少的原值及累计折旧分别为人民币34,794,912.63元和人民币11,688,737.77元，因汇率变动产生的影响分别为人民币24,906,094.33元和人民币16,260,108.09元。

#### 17. 在建工程

	2014年06月30日			2013年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
白鹭嘴码头工程	-	-	-	1,168,100.00	1,168,100.00	-
三高不溶性硫磺项目	100,878,659.84	-	100,878,659.84	100,143,295.99	-	100,143,295.99
二厂重建工程	15,980,578.40	-	15,980,578.40	38,714,402.17	-	38,714,402.17
重庆仓储码头	-	-	-	4,357,892.28	4,357,892.28	-
集装罐购置费	8,939,376.62	-	8,939,376.62	6,364,980.00	-	6,364,980.00
TBH工厂扩建	8,443,961.19	-	8,443,961.19	6,083,182.79	-	6,083,182.79
Hevecam SA 种植园扩建	24,524,061.20	-	24,524,061.20	24,101,323.53	-	24,101,323.53
SUD-Cameroon 种植园扩建	9,013,753.06	-	9,013,753.06	4,399,406.36	-	4,399,406.36
安徽煤气	-	-	-	-	-	-
综合利用项目	47,423.16	-	47,423.16	11,419,113.94	-	11,419,113.94
中化集团世博B03C-02地块	-	-	-	-	-	-
商办楼项目	84,082,833.69	-	84,082,833.69	51,056,130.63	-	51,056,130.63
其他	50,558,933.31	1,345,122.00	49,213,811.31	35,534,790.32	1,345,122.00	34,189,668.32
	<u>302,469,580.47</u>	<u>1,345,122.00</u>	<u>301,124,458.47</u>	<u>283,342,618.01</u>	<u>6,871,114.28</u>	<u>276,471,503.73</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 17. 在建工程(续)

2014年6月30日

	预算	年初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末数	资金来源	工程投入 占预算 比例(%)
三高不溶性								
硫磺项目	102,434,239.58	100,143,295.99	735,363.85	-	-	100,878,659.84	自筹资金	99%
二厂重建工程	153,000,000.00	38,714,402.17	18,755,403.83	41,489,227.60	-	15,980,578.40	自筹资金	37%
集装罐购置费	515,080,000.00	6,364,980.00	92,284,776.65	89,710,380.03	-	8,939,376.62	自筹资金	19%
TBH工厂扩建	29,101,865.00	6,083,182.79	4,941,760.92	2,580,982.52	-	8,443,961.19	自筹资金	38%
Hevecam SA								
种植园扩建	56,926,923.00	24,101,323.53	733,347.57	310,609.90	-	24,524,061.20	自筹资金	43%
SUD-Cameroon								
种植园扩建	59,179,486.00	4,399,406.36	4,614,346.70	-	-	9,013,753.06	自筹资金	15%
安徽煤气								
综合利用项目	14,580,000.00	11,419,113.94	2,967,630.45	14,339,321.23	-	47,423.16	自筹资金	98%
中化集团世博								
B03C-02地块								
商办楼项目	1,248,380,000.00	51,056,130.63	33,026,703.06	-	-	84,082,833.69	自筹资金	7%
其他		41,060,782.60	38,845,766.72	23,611,495.40	5,736,120.61	50,558,933.31		不适用
		<u>283,342,618.01</u>	<u>196,905,099.75</u>	<u>172,042,016.68</u>	<u>5,736,120.61</u>	<u>302,469,580.47</u>		

2013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(%)
三高不溶性								
硫磺项目	102,434,239.58	77,215,783.58	22,927,512.41	-	-	100,143,295.99	自筹资金	98%
二厂重建工程	153,000,000.00	20,679,475.70	36,063,697.29	190,000.00	17,838,770.82	38,714,402.17	自筹资金	25%
版纳SAP系统	3,380,000.00	1,594,339.63	1,594,339.63	-	3,188,679.26	-	自筹资金	不适用
铜峰盛达购入资产	28,797,341.05	11,749,731.12	4,792,582.62	16,542,313.74	-	-	自筹资金	不适用
天邑国际商品房	7,540,085.00	3,658,708.85	31,376.15	3,690,085.00	-	-	自筹资金	不适用
集装罐购置费	515,080,000.00	4,424,187.46	153,887,325.50	151,414,386.98	532,145.98	6,364,980.00	自筹资金	1%
TBH工厂扩建	29,101,865.00	26,826,818.00	2,475,385.53	21,464,783.10	1,754,237.64	6,083,182.79	自筹资金	21%
Hevecam SA								
种植园扩建	56,926,923.00	10,064,674.64	14,036,648.89	-	-	24,101,323.53	自筹资金	42%
SUD-Cameroon								
种植园扩建	59,179,486.00	15,103,731.12	5,472,970.03	16,177,294.79	-	4,399,406.36	自筹资金	7%
安徽煤气								
综合利用项目	14,580,000.00	-	11,419,113.94	-	-	11,419,113.94	自筹资金	78%
中化集团世博								
B03C-02地块								
商办楼项目 <sup>2</sup>	1,248,380,000.00	12,095,461.14	38,960,669.49	-	-	51,056,130.63	自筹资金	4%
其他		21,957,203.34	34,663,067.55	10,297,713.57	5,261,774.72	41,060,782.60		不适用
		<u>205,370,114.58</u>	<u>326,324,689.03</u>	<u>219,776,577.18</u>	<u>28,575,608.42</u>	<u>283,342,618.01</u>		

注：本集团2014年上半年度在建工程增加数中包含利息资本化金额计人民币0.00元。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 在建工程(续)

在建工程减值准备:

2014年6月30日

	年初数	本期计提	本期减少			年末数
			转回	转销	汇率变动	
白鹭嘴码头						
工程	1,168,100.00	-	-	1,168,100.00	-	-
重庆仓储码头	4,357,892.28	-	-	4,357,892.28	-	-
其他	1,345,122.00	-	-	-	-	1,345,122.00
	<u>6,871,114.28</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,525,992.28</u>	<u>-</u>	<u>1,345,122.00</u>

18. 工程物资

2014年6月30日

	年初数	本期增加	本期减少	汇率变动	期末数
工程建设物资	<u>446,558.12</u>	<u>-</u>	<u>2,845.04</u>	<u>-</u>	<u>443,713.08</u>

2013年12月31日

	年初数	本年增加	本年减少	汇率变动	年末数
工程建设物资	<u>802,074.98</u>	<u>28,994,078.83</u>	<u>29,349,595.69</u>	<u>-</u>	<u>446,558.12</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 19. 生产性生物资产

2014年6月30日

	年初数	本期增加	本期减少	期末数	减值准备
海外橡胶林	553,791,731.23	78,321,450.28	9,686,590.30	622,426,591.21	-
海外棕榈林	32,510,829.54	4,588,566.50	3,836,898.39	33,262,497.65	273,512.41
	<u>586,302,560.77</u>	<u>82,910,016.78</u>	<u>13,523,488.69</u>	<u>655,689,088.86</u>	<u>273,512.41</u>

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	减值准备
海外橡胶林	455,023,356.86	104,346,862.66	5,578,488.29	553,791,731.23	-
海外棕榈林	8,879,663.04	25,608,735.72	1,977,569.22	32,510,829.54	263,069.25
	<u>463,903,019.90</u>	<u>129,955,598.38</u>	<u>7,556,057.51</u>	<u>586,302,560.77</u>	<u>263,069.25</u>

注： 2014年上半年生物性资产中海外橡胶林的减少中正常摊销计人民币7,751,388.81元(2013年：人民币15,356,511.80元)，汇率变动产生的影响为人民币1,935,201.49元(2013年：9,778,023.51元)；海外棕榈林的减少中由汇率变动产生的减少为人民币-174,104.70元(2013年：1,977,569.22元)

生物资产减值准备的变动如下：

	年初数	本期计提	本期减少			期末数
			转回	转销	汇率变动	
2014年						
1-6月	<u>263,069.25</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(10,443.16)</u>	<u>273,512.41</u>
2013年	<u>-</u>	<u>284,715.10</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21,645.85</u>	<u>263,069.25</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2014年06月30日止，海外橡胶林有账面净值为人民币369,391,464.81元(2013：266,135,845.64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。



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 19. 生产性生物资产(续)

本期本集团因自行培育而增加的生产性生物资产为人民币82,910,016.78元。本期本集团因摊销而减少生产性生物资产为人民币7,751,388.81元,因汇率变动的影响人民币-1,761,096.79元,因减值而减少人民币10,443.16元。

2014年6月30日,由Hevecam SA持有的生产性生物资产中有折合人民币253,955,503.40元(2013年12月31日:折合人民币244,260,635.66元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

#### 20. 无形资产

2014年6月30日

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
国内土地使用权	733,576,657.10	-	-	733,576,657.10
喀麦隆土地 使用权(注1)	716,174,538.41	27,998,296.84	-	744,172,835.25
科特迪瓦土 地使用权	24,885,733.64	-	178,659.79	24,707,073.85
专有技术	724,965,531.26	-	-	724,965,531.26
商品使用权及 产品登记证(注2)	168,329,406.71	2,278,708.02	-	170,608,114.73
特许经营权	29,127,525.37	-	-	29,127,525.37
其他	63,731,778.43	10,366,645.12	-	74,098,423.55
	<u>2,460,791,170.92</u>	<u>40,643,649.98</u>	<u>178,659.79</u>	<u>2,501,256,161.11</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2014年6月30日(续)

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
累计摊销				
国内土地使用权	32,251,257.20	8,280,177.64	-	40,531,434.84
喀麦隆土地 使用权	-	-	-	-
科特迪瓦土 地使用权	6,514,699.07	173,043.75	48,831.34	6,638,911.48
专有技术	57,127,674.19	19,295,074.60	-	76,422,748.79
商品使用权及 产品登记证	27,477,247.27	6,779,933.83	-	34,257,181.10
特许经营权	29,127,525.37	-	3,509.84	29,124,015.53
其他	18,898,136.95	4,229,262.48	-	23,127,399.43
	<u>171,396,540.05</u>	<u>38,757,492.30</u>	<u>52,341.18</u>	<u>210,101,691.17</u>
账面价值				
国内土地使用权	701,325,399.90			693,045,222.26
喀麦隆土地 使用权	716,174,538.41			744,172,835.25
科特迪瓦土 地使用权	18,371,034.57			18,068,162.37
专有技术	667,837,857.07			648,542,782.47
商品使用权及 产品登记证	140,852,159.44			136,350,933.63
特许经营权	-			3,509.84
其他	44,833,641.48			50,971,024.12
	<u>2,289,394,630.87</u>			<u>2,291,154,469.94</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 20. 无形资产(续)

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>原价</b>				
国内土地使用权	695,103,776.02	38,472,881.08	-	733,576,657.10
喀麦隆土地 使用权	752,640,786.33	9,109,832.19	45,576,080.11	716,174,538.41
科特迪瓦土 地使用权	24,297,969.32	587,764.32	-	24,885,733.64
专有技术	729,104,651.78	-	4,139,120.52	724,965,531.26
商品使用权及 产品登记证	178,501,465.35	-	10,172,058.64	168,329,406.71
特许经营权	29,127,525.37	-	-	29,127,525.37
其他	42,535,947.52	22,038,649.40	842,818.49	63,731,778.43
	<u>2,451,312,121.69</u>	<u>70,209,126.99</u>	<u>60,730,077.76</u>	<u>2,460,791,170.92</u>
<b>累计摊销</b>				
国内土地使用权	15,696,306.27	16,554,950.93	-	32,251,257.20
喀麦隆土地 使用权	-	-	-	-
科特迪瓦土 地使用权	6,023,088.21	491,610.86	-	6,514,699.07
专有技术	12,199,024.51	44,928,649.68	-	57,127,674.19
商品使用权及 产品登记证	16,154,144.41	12,596,056.37	1,272,953.51	27,477,247.27
特许经营权	28,214,986.45	912,538.92	-	29,127,525.37
其他	14,099,608.61	4,877,325.06	78,796.72	18,898,136.95
	<u>92,387,158.46</u>	<u>80,361,131.82</u>	<u>1,351,750.23</u>	<u>171,396,540.05</u>
<b>账面价值</b>				
国内土地使用权	679,407,469.75			701,325,399.90
喀麦隆土地 使用权	752,640,786.33			716,174,538.41
科特迪瓦土 地使用权	18,274,881.11			18,371,034.57
专有技术	716,905,627.27			667,837,857.07
商品使用权及 产品登记证	162,347,320.94			140,852,159.44
特许经营权	912,538.92			-
其他	28,436,338.91			44,833,641.48
	<u>2,358,924,963.23</u>			<u>2,289,394,630.87</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

---

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 20. 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: 商品使用权及产品登记证中包含商标特许使用权,计人民币4,687,505.77元,其合同中未约定年限,本集团不进行摊销,于每年末进行减值准备。本期该项商标特许使用权不存在减值情况。

2014年上半年无形资产摊销金额为人民币38,705,151.12元(2013年:人民币80,206,396.64元)。

2014年上半年无形资产原值增加中,因当年购置而增加人民币9,770,483.69元,因汇率变动而增加人民币30,694,506.50元。

2014年上半年无形资产累计摊销增加中,因汇率变动而增加人民币142,349.56元,因本期摊销而增加人民币38,562,801.56元。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 21. 商誉

2014年6月30日

	年初数	本期增加	本期减少	期末数	减值准备
GMG Global Ltd.	555,048,929.42	2,411,338.72	-	557,460,268.14	-
Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad	3,149,914.54	-	-	3,149,914.54	-
ITCA	8,762,285.45	-	266,467.89	8,495,817.56	-
Inobonto Group	9,670,680.19	3,037,187.74	-	12,707,867.93	-
Dorval Ship Management K.K.	63,060.32	3,273.03	-	66,333.35	-
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.	37,518,484.43	-	707,672.81	36,810,811.62	-
	<u>1,939,835,553.57</u>	<u>5,451,799.49</u>	<u>974,140.70</u>	<u>1,944,313,212.36</u>	<u>-</u>

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	减值准备
GMG Global Ltd.	569,483,245.90	-	14,434,316.48	555,048,929.42	-
Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad	3,149,914.54	-	-	3,149,914.54	-
ITCA	8,711,782.32	-	(50,503.13)	8,762,285.45	-
Inobonto Group	12,947,386.30	-	3,276,706.11	9,670,680.19	-
Dorval Ship Management K.K.	79,643.66	-	16,583.34	63,060.32	-
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.	41,816,721.68	-	4,298,237.25	37,518,484.43	-
	<u>1,961,810,893.62</u>	<u>-</u>	<u>21,975,340.05</u>	<u>1,939,835,553.57</u>	<u>-</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 21. 商誉(续)

本集团本期商誉的变动为汇率变动的影响。

本集团以各独立营运的经营实体作为资产组组合进行商誉减值测试。于2014年6月30日，本集团管理层认为商誉不存在减值情况。

#### 22. 长期待摊费用

2014年6月30日

	年初数	本期增加	本期摊销	汇率变动	末数
场地租赁费	577,586.99	-	45,232.35	-	532,354.64
房屋装修费	1,354,859.70	-	180,856.84	12,148.38	1,186,151.24
经营租赁改良	<u>14,345,903.59</u>	<u>2,700,942.60</u>	<u>1,487,086.27</u>	<u>95,214.92</u>	<u>15,654,974.84</u>
	<u>16,278,350.28</u>	<u>2,700,942.60</u>	<u>1,713,175.46</u>	<u>107,363.30</u>	<u>17,373,480.72</u>

2013年

	年初数	本年增加	本年摊销	汇率变动	年末数
场地租赁费	578,795.02	55,250.00	56,458.03	-	577,586.99
房屋装修费	1,629,709.40	130,839.84	362,213.97	(43,475.57)	1,354,859.70
经营租赁改良	2,006,388.91	13,052,400.58	655,346.44	(57,539.46)	14,345,903.59
其他	<u>728,396.23</u>	<u>-</u>	<u>728,396.23</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>4,943,289.56</u>	<u>13,238,490.42</u>	<u>1,802,414.67</u>	<u>(101,015.03)</u>	<u>16,278,350.28</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 递延所得税资产/负债

已确认递延所得税资产和负债:

	2014年6月30日	2013年12月31日
递延所得税资产		
资产减值准备	10,920,801.04	8,597,223.06
可抵扣亏损	169,600,049.59	295,787,430.64
交易性金融工具的估值	3,358,657.22	2,063,033.89
预提费用	26,613,270.28	35,258,316.03
内部长期资产转让未实现收益	4,977,040.94	4,913,732.77
内部未实现收益	14,712,076.48	20,666,655.39
其他	19,663,542.28	18,182,720.61
	<u>249,845,437.83</u>	<u>385,469,112.39</u>
递延所得税负债		
交易性金融工具的估值	390,241.03	6,424,103.33
视同处置收益	8,236,040.67	8,236,040.67
税率不同的子公司未分配利润	577,845,858.70	566,795,497.16
中期票据承销费	767,627.24	1,106,339.60
内部长期资产转让未实现收益	3,135,759.82	6,403,706.14
长期资产评估增值	217,630,912.69	222,085,833.92
其他	14,137,361.17	25,135,730.82
	<u>822,143,801.32</u>	<u>836,187,251.64</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产如下:

	2014年6月30日	2013年12月31日
国内子公司可抵扣亏损	73,525,410.63	69,977,769.86
海外子公司可抵扣亏损	69,693,096.03	29,571,889.45
可抵扣暂时性差异	<u>64,085,406.51</u>	<u>64,446,700.50</u>
	<u>207,303,913.17</u>	<u>163,996,359.81</u>

未确认递延所得税资产的国内子公司可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2014年6月30日	2013年12月31日
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	23,337,734.44	23,337,734.44
2018年	12,195,194.27	12,195,194.27
2019年	<u>3,547,640.77</u>	<u>-</u>
	<u>73,525,410.63</u>	<u>69,977,769.86</u>



中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 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如下:

	2014年6月30日	2013年12月31日
可抵扣暂时性差异		
资产减值准备	43,683,204.16	34,388,892.24
可抵扣亏损	678,400,198.36	1,196,224,032.49
交易性金融工具的估值	19,756,807.18	12,135,493.48
预提费用	106,453,081.12	136,316,794.37
内部长期资产转让未实现收益	19,908,163.76	19,654,931.08
内部未实现收益	58,848,305.92	82,666,621.54
其他	78,654,169.12	72,730,882.42
	<u>1,005,703,929.62</u>	<u>1,554,117,647.62</u>
应纳税暂时性差异		
交易性金融工具的估值	2,167,086.40	28,554,416.39
视同处置收益	32,944,162.68	32,944,162.68
税率不同的子公司未分配利润	3,691,656,222.56	3,590,599,836.90
中期票据承销费	3,070,508.96	4,425,358.40
内部长期资产转让未实现收益	12,543,039.28	25,614,824.58
长期资产评估增值	870,523,650.76	898,543,619.08
其他	56,549,444.68	141,675,749.84
	<u>4,669,454,115.32</u>	<u>4,722,357,967.87</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 23. 递延所得税资产/负债(续)

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	抵销后的 递延所得税 资产或负债	抵销后的 可抵扣/应纳税 暂时性差异	抵销后的 递延所得税 资产或负债	抵销后的 可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产	<u>153,061,951.79</u>	<u>618,569,985.44</u>	<u>276,859,034.04</u>	<u>1,088,113,770.18</u>
递延所得税负债	<u>725,360,315.28</u>	<u>4,282,320,091.14</u>	<u>727,577,173.29</u>	<u>4,256,354,090.43</u>

已确认递延所得税资产和负债的互相抵销如下:

	2014年6月30日	2013年12月31日
互抵金额	<u>96,783,486.05</u>	<u>108,610,078.35</u>

#### 24. 其他非流动资产

	2014年6月30日	2013年12月31日
船舶保证金	329,724,573.86	195,568,077.33
其他	<u>43,578,312.60</u>	<u>6,623,843.97</u>
	<u>373,302,886.46</u>	<u>202,191,921.30</u>

#### 25. 资产减值准备

2014年6月30日

	年初数	本期计提	本期减少			期末数
			转回	转销	汇率变动	
坏账准备	18,400,248.32	2,207,080.43	1,900,785.09	48,675.00	28,138.25	18,629,730.41
存货跌价准备	11,250,274.87	109,080,740.31	-	98,545,573.19	(108,817.45)	21,894,259.44
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	51,656,295.28	-	-	143,525.91	-	51,512,769.37
在建工程减值 准备	6,871,114.28	-	-	5,525,992.28	-	1,345,122.00
生物资产减值 准备	263,069.25	-	-	-	(10,443.16)	273,512.41
	<u>92,160,027.00</u>	<u>111,287,820.74</u>	<u>1,900,785.09</u>	<u>104,263,766.38</u>	<u>(91,122.36)</u>	<u>97,374,418.63</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 资产减值准备(续)

2013年

	年初数	本年计提	本年减少			年末数
			转回	转销	汇率变动	
坏账准备	29,367,425.96	1,734,518.75	-	12,860,979.07	(159,282.68)	18,400,248.32
存货跌价准备	38,259,916.47	120,233,017.64	-	147,379,539.56	(136,880.32)	11,250,274.87
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	8,609,402.19	43,046,893.09	-	-	-	51,656,295.28
在建工程减值 准备	-	6,871,114.28	-	-	-	6,871,114.28
生物资产减值 准备	-	284,715.10	-	-	21,645.85	263,069.25
	<u>79,955,769.62</u>	<u>172,170,258.86</u>	<u>-</u>	<u>160,240,518.63</u>	<u>(274,517.15)</u>	<u>92,160,027.00</u>

26. 短期借款

	2014年6月30日	2013年12月31日
信用借款	6,501,858,257.32	2,097,633,937.69
押汇借款	542,523,057.30	-
质押借款	-	-
抵押借款(注1)	<u>24,943,731.34</u>	<u>24,059,969.19</u>
	<u>7,069,325,045.96</u>	<u>2,121,693,906.88</u>

短期借款分类说明:

注1: 2014年6月30日, 短期借款130,109,500.50泰铢系Teck Bee Hang以其持有的折合人民币334,341,113.84元的固定资产作为抵押物向当地金融机构借入。

2014年6月30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)

2014年06月30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

	2014年6月30日	2013年12月31日
橡胶期货	10,047,358.09	42,007.64
化工产品期货	1,564,062.50	-
远期外汇买卖合同	<u>7,691,575.19</u>	<u>12,093,485.84</u>
	<u>19,302,995.78</u>	<u>12,135,493.48</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期末公允价值参考相应期货交易所2014年6月30日收盘价；远期外汇买卖合同期末公允价值参考相关机构2014年6月末的远期外汇报价。

#### 28. 应付票据

	2014年6月30日	2013年12月31日
银行承兑汇票	606,448,666.02	428,730,816.39
商业承兑汇票	<u>-</u>	<u>60,000,000.00</u>
	<u>606,448,666.02</u>	<u>488,730,816.39</u>

下一会计期间将到期的金额为人民币606,448,666.02元。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 应付账款

	2014年6月30日	2013年12月31日
商品采购款	1,887,963,322.95	2,685,370,775.70
物流劳务费	122,202,779.11	102,299,459.32
工程项目款	94,013,759.10	45,750,971.87
	<u>2,104,179,861.16</u>	<u>2,833,421,206.89</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:

	2014年6月30日	2013年
南通江山农药化工股份有限公司	24,339,649.86	4,473,946.68
中化浦东贸易有限公司	3,266,470.00	-
浙江天正设备成套工程公司	666,928.00	-
太仓中化环保化工有限公司	183,878.08	143,841.88
中化塑料有限公司	100,093.04	-
中化化肥有限公司	54,346.18	-
中化石油上海有限公司	-	2,200,050.00
Sinochem Japan Co., Ltd.	-	1,356,360.58
山西亚鑫煤焦化有限公司	-	14,245.64
	<u>28,611,365.16</u>	<u>8,188,444.78</u>

2014年06月30日, 无账龄超过1年的大额应付账款。

2013年12月31日, 无账龄超过1年的大额应付账款。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30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)

应付账款余额按币种列示如下:

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	144,523,574.72	6.1528	889,198,962.41	309,048,882.78	6.0969	1,884,240,133.41
人民币	1,108,218,916.39	1.0000	1,108,218,916.39	768,070,364.98	1.0000	768,070,364.98
非共法郎	1,307,432,426.00	0.0128	16,604,391.81	2,711,342,720.00	0.0128	34,705,186.81
中非法郎	1,963,486,241.00	0.0128	24,936,275.26	1,725,185,157.00	0.0128	22,082,370.01
菲律宾比索	92,445,370.89	0.1421	13,136,487.20	172,640,044.54	0.1365	23,565,366.08
印度卢比	141,132,424.42	0.1034	14,593,092.69	486,908,585.36	0.0978	47,619,659.65
欧元	18,586.47	8.3946	156,025.98	63,571.76	8.4189	535,204.29
日元	416,263,596.00	0.0608	25,308,826.64	166,359,847.00	0.0578	9,615,599.16
阿联酋迪拉姆	-	-	-	2,215,965.57	1.6478	3,651,468.07
印尼卢比	4,036,622,845.00	0.0005	2,018,311.42	10,546,700,535.00	0.0005	5,273,350.27
马来西亚林吉特	1,082,218.10	1.9266	2,085,001.40	4,122,914.36	1.8470	7,615,022.82
泰铢	15,131,604.32	0.1915	2,897,702.23	142,441,526.29	0.1849	26,337,438.21
新加坡元	1,009,189.75	4.9744	5,020,113.47	10,955.00	4.7845	52,414.20
英镑	-	-	-	2,091.14	10.0556	21,027.67
刚果法郎	-	-	-	485,760.00	0.0067	3,254.59
港币	7,249.00	0.7938	5,754.26	42,415.00	0.7862	33,346.67
丹麦克朗	-	-	-	-	-	-
瑞士法郎	-	-	-	-	-	-
			<u>2,104,179,861.16</u>			<u>2,833,421,206.89</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 30. 预收款项

	2014年6月30日	2013年12月31日
预收货款	498,881,451.16	399,905,420.59
预收劳务款	<u>44,948,282.16</u>	<u>39,087,440.88</u>
	<u>543,829,733.32</u>	<u>438,992,861.47</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:

	2014年6月30日	2013年12月31日
上海昌化实业有限公司	1,200,000.00	-
南通江山农药化工股份有限公司	1,062,000.00	-
Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD. (中化贸易(新加坡)有限公司)	85,423.12	-
中化塑料有限公司	16,537.30	1,329.00
中化河北有限公司	<u>3,315.43</u>	<u>12,306.51</u>
	<u>2,367,275.85</u>	<u>13,635.51</u>

2014年6月30日, 本集团无账龄超过1年的大额预收款项。

预收账款余额按币种列示如下:

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
人民币	304,546,279.92	1.0000	304,546,279.92	210,825,298.38	1.0000	210,825,298.38
美元	38,377,129.21	6.1528	235,933,501.21	36,777,324.83	6.0969	224,227,671.76
印度卢比	17,127,414.95	0.1034	1,770,974.71	6,982,629.03	0.0978	682,901.12
欧元	95,647.65	8.3946	801,469.92	236,936.87	8.4189	1,994,747.81
日元	-	-	-	15,113,503.00	0.0578	873,560.47
菲律宾比索	3,833,816.35	0.1421	544,785.30	1,214,378.39	0.1365	165,762.65
英镑	22,168.67	10.4978	232,722.26	22,168.67	10.0556	222,919.28
泰铢	-	-	-	-	-	-
马来西亚林吉特	-	-	-	-	-	-
			<u>543,829,733.32</u>			<u>438,992,861.47</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30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

2014年1-6月

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	113,197,388.82	305,752,034.56	359,173,044.83	59,776,378.55
职工福利费	-	23,697,916.52	23,697,916.52	-
社会保险费	6,257,422.71	49,443,449.50	51,875,227.62	3,825,644.59
其中: 医疗保险费	378,379.41	10,287,961.25	10,304,274.39	362,066.27
基本养老保险费	2,393,336.44	32,384,814.43	32,139,907.34	2,638,243.53
年金缴费	22,640.00	1,191,620.11	1,214,260.11	-
失业保险费	140,186.23	1,667,930.63	1,742,027.41	66,089.45
工伤保险费	25,003.31	1,133,460.96	1,138,548.58	19,915.69
生育保险费	46,698.01	1,131,457.91	1,126,706.76	51,449.15
住房公积金	114,724.03	11,568,246.08	11,550,721.08	132,249.03
因解除劳动关系给予的补偿	-	903,225.74	903,225.74	-
其他	6,147,776.76	5,768,289.53	9,571,062.57	2,345,003.72
	<u>125,717,312.32</u>	<u>397,133,161.93</u>	<u>456,771,198.36</u>	<u>66,079,275.89</u>

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	114,192,069.39	669,717,988.04	670,712,668.61	113,197,388.82
职工福利费	-	48,975,808.45	48,975,808.45	-
社会保险费	3,687,383.07	107,885,236.02	105,315,196.38	6,257,422.71
其中: 医疗保险费	286,482.72	21,759,983.03	21,668,086.34	378,379.41
基本养老保险费	1,805,562.00	63,076,071.05	62,488,296.61	2,393,336.44
年金缴费	188.00	7,473,221.26	7,450,769.26	22,640.00
失业保险费	53,398.46	3,337,056.55	3,250,268.78	140,186.23
工伤保险费	22,327.64	2,173,636.17	2,170,960.50	25,003.31
生育保险费	56,280.16	1,777,816.43	1,787,398.58	46,698.01
住房公积金	310,507.68	23,654,781.79	23,850,565.44	114,724.03
因解除劳动关系给予的补偿	-	4,655,775.68	4,655,775.68	-
其他	13,091,855.33	14,700,705.34	21,644,783.91	6,147,776.76
	<u>131,281,815.47</u>	<u>869,590,295.32</u>	<u>875,154,798.47</u>	<u>125,717,312.32</u>



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30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)

2014年6月30日, 本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬(2013年12月31日: 无)。

2014年6月30日工会经费和职工教育经费金额为人民币1,559,796.74元(2013年: 人民币10,448,863.72元), 因解除劳动关系给予补偿金额为人民币903,225.74元(2013年: 人民币4,655,775.68元)。

#### 32. 应交税费

	2014年6月30日	2013年12月31日
增值税	20,611,921.65	28,123,479.00
营业税	1,616,574.87	1,092,652.98
企业所得税	29,352,634.85	63,920,744.97
个人所得税	2,176,946.80	5,597,259.45
城市维护建设税	1,199,643.90	2,158,890.71
教育费附加	949,663.55	1,721,661.25
其他	24,352,609.81	9,246,233.09
	<u>80,259,995.43</u>	<u>111,860,921.45</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 应付利息

	2014年6月30日	2013年12月31日
中期票据利息	64,321,666.75	107,006,666.73
分期付息到期还本的 长期借款利息	6,119,024.10	7,951,139.09
短期借款应付利息	<u>288,630.35</u>	<u>55,964.95</u>
	<u>70,729,321.20</u>	<u>115,013,770.77</u>

34. 应付股利

	2014年6月30日	2013年12月31日
子公司自然人股东 思多而特运输 (百慕大)有限公司	252,485,280.00	252,485,280.00
	<u>13,230,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>265,715,280.00</u>	<u>252,485,280.00</u>

35. 其他应付款

	2014年6月30日	2013年12月31日
应付运费及杂费	193,017,939.81	158,569,494.53
押金及保证金	18,799,948.15	20,884,199.98
工程物料款	270,100.58	299,100.58
应付农药产品结算价差	103,336,204.32	61,662,577.31
预提费用	37,431,931.56	77,615,976.58
联营公司往来款	12,871,753.12	35,646,876.12
其他	<u>131,125,782.38</u>	<u>141,805,821.42</u>
	<u>496,853,659.92</u>	<u>496,484,046.52</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30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)

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:

	2014年6月30日	2013年12月31日
Siat NV	12,871,753.12	35,646,876.12
太仓中化环保化工有限公司	748,201.05	748,201.05
中化塑料有限公司	50,107.56	19,188.83
中化化肥有限公司	4,693.79	-
中国金茂(集团)有限公司	-	2,491,125.34
金茂(上海)物业服务有限公司	-	83,893.75
中化保险经纪(北京)有限责任公司	-	25,402.22
中化河北有限公司	-	23,056.30
	<u>13,674,755.52</u>	<u>39,037,743.61</u>

2014年6月30日,本集团无账龄超过1年的大额其他应付款。

其他应付款余额按币种列示如下:

	2014年6月30日			2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
人民币	123,887,709.09	1.0000	123,887,709.09	225,406,495.07	1.0000	225,406,495.07
美元	24,635,721.16	6.1528	151,570,620.46	9,273,423.29	6.0969	56,539,134.46
欧元	29,889.00	8.3946	250,906.20	29,889.00	8.4189	251,632.50
新加坡元	-	-	-	5,382,088.91	4.7845	25,750,604.39
菲律宾比索	426,734,341.50	0.1421	60,638,949.93	455,791,639.09	0.1365	62,215,558.74
中非法郎	2,978,675,231.00	0.0128	37,829,175.43	2,527,464,899.00	0.0128	32,351,550.71
非共法郎	2,529,203,460.00	0.0128	32,120,883.94	2,526,976,003.00	0.0128	32,345,292.84
泰铢	235,024,826.27	0.1915	45,052,666.69	197,836,495.06	0.1849	36,579,967.94
阿联酋迪拉姆	6,317,725.34	1.6898	10,675,692.28	-	-	-
印度卢比	-	-	-	158,897,970.50	0.0978	15,540,221.51
马来西亚林吉特	971,926.62	1.9266	1,872,513.82	1,323,960.84	1.8470	2,445,355.67
印尼卢比	3,487,277,149.75	0.0005	28,439,760.70	3,057,749,892.00	0.0005	1,528,874.95
澳元	-	-	-	889,904.65	5.4301	4,832,271.24
刚果法郎	214,712,766.00	0.0067	1,438,575.53	99,783,200.00	0.0067	668,547.44
英镑GBP	1,616.72	10.4978	16,972.00	-	-	-
日元JPY	40,251,205.00	0.0608	2,447,273.26	-	-	-
港币	770,925.41	0.7938	611,960.59	36,300.00	0.7862	28,539.06
			<u>496,853,659.92</u>			<u>496,484,046.52</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30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

	2014年6月30日	2013年12月31日
一年内到期的长期借款	1,543,097,003.38	1,528,192,888.81
一年内到期的应付债券	<u>1,000,000,000.00</u>	<u>1,000,000,000.00</u>
	<u>2,543,097,003.38</u>	<u>2,528,192,888.81</u>

一年内到期的长期借款如下:

	2014年6月30日	2013年12月31日
抵押借款	141,942,123.38	124,681,088.81
信用借款	<u>1,401,154,880.00</u>	<u>1,403,511,800.00</u>
	<u>1,543,097,003.38</u>	<u>1,528,192,888.81</u>

2014年6月30日, 金额前五名的一年内到期的长期借款如下:

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2014年6月30日余额		2013年末余额	
					外币	本币	外币	本币
甲银行	2011年09月30日	2014年09月30日	美元	1.88%	190,000,000.00	1,169,032,000.00	190,000,000.00	1,158,411,000.00
乙银行	2014年02月25日	2015年05月22日	美元	1.23%	20,000,000.00	123,056,000.00	-	-
丙银行	2012年12月17日	2014年09月17日	美元	1.15%	9,600,000.00	59,066,880.00	12,000,000.00	73,162,800.00
丁银行	2013年11月25日	2015年06月30日	美元	1.28%	8,250,000.00	50,760,600.00	5,500,000.00	33,532,950.00
戊银行	2011年12月06日	2014年12月06日	美元	Libor+1.50%	5,687,500.00	34,994,050.00	5,687,500.00	34,676,118.75
						<u>1,436,909,530.00</u>		<u>1,299,782,868.75</u>

2014年6月30日, 本集团无已到期但未偿还的长期借款。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30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)

一年内到期的长期借款说明:

2014年6月30日, 一年内到期的长期借款中非法郎1, 139, 195, 178. 00元及一年以上到期的长期借款中非法郎2, 431, 363, 752. 00元系Hevecam SA以其持有的折合人民币1, 070, 259, 472. 74元资产, 包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产等, 作为抵押物向当地金融机构借入。

2014年6月30日, 一年内到期的长期借款17, 562, 500. 00美元和人民币19, 365, 200. 00元及一年以上到期的长期借款105, 158, 099. 27美元和人民币77, 482, 996. 80元系上海中化思多而特船务有限公司、Sinochem International FZE以及Sinochem Isotank FZE以其账面净值人民币1, 399, 493, 412. 86元的船舶和集装罐作为抵押物向当地金融机构借入。

一年内到期的应付债券如下:

2014年6月30日

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
09中化国MTN1	<u>1, 000, 000, 000. 00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1, 000, 000, 000. 00</u>

#### 37. 长期借款

	2014年6月30日	2013年12月31日
抵押借款	755, 486, 053. 55	826, 704, 927. 27
信用借款	<u>1, 209, 781, 397. 48</u>	<u>1, 113, 844, 853. 46</u>
	<u>1, 965, 267, 451. 03</u>	<u>1, 940, 549, 780. 73</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 37. 长期借款(续)

长期借款说明:

2014年6月30日, 一年内到期的长期借款中非法郎XAF1, 139, 195, 178.00元及一年以上到期的长期借款中非法郎XAF2, 431, 363, 752.00元系Hevecam SA以其持有的折合人民币1, 070, 259, 472.74元资产, 包括货币资金、应收账款、其他应收款、存货、生产性生物资产、固定资产等, 作为抵押物向当地金融机构借入。

2014年6月30日, 一年内到期的长期借款17, 562, 500.00美元和人民币19, 365, 200.00元及一年以上到期的长期借款105, 158, 099.27美元和人民币77, 482, 996.80元系上海中化思多而特船务有限公司、Sinochem International FZE以及Sinochem Isotank FZE以其账面净值人民币1, 399, 493, 412.86元的船舶和集装罐作为抵押物向当地金融机构借入。

长期借款分类说明:

2014年6月30日, 本集团无已到期但未偿还的长期借款。

2014年6月30日, 金额前五名的长期借款如下:

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2014年6月30日余额		2013年末余额	
					外币	本币	外币	本币
甲银行	2012年06月28日	2019年06月28日	人民币	4.20%	-	475,000,000.00	-	480,000,000.00
乙银行	2013年06月20日	2017年11月20日	人民币	5.20%	-	320,000,000.00	-	340,000,000.00
丙银行	2013年11月25日	2020年11月25日	美元	1.28%	44,000,000.00	270,723,200.00	55,000,000.00	335,329,500.00
丁银行	2013年06月25日	2018年06月20日	人民币	5.20%	-	255,000,000.00	-	255,000,000.00
戊银行	2011年12月06日	2019年12月06日	美元	Libor+1.50%	27,750,000.00	170,740,200.00	33,000,000.00	201,197,700.00
						<u>1,491,463,400.00</u>		<u>1,611,527,200.00</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 38. 应付债券

2014年1-6月

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
11中化国MTN1	695,574,641.58	868,077.79	-	696,442,719.37
11中化01	697,101,309.76	616,080.00	-	697,717,389.76
11中化02	<u>1,193,378,382.75</u>	<u>557,050.68</u>	-	<u>1,193,935,433.43</u>
	<u>2,586,054,334.09</u>	<u>2,041,208.47</u>	-	<u>2,588,095,542.56</u>

2013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	693,908,331.22	1,666,310.36	-	695,574,641.58
11中化01	695,914,713.13	1,186,596.63	-	697,101,309.76
11中化02	<u>1,192,305,997.55</u>	<u>1,072,385.20</u>	-	<u>1,193,378,382.75</u>
	<u>3,582,129,041.90</u>	<u>3,925,292.19</u>	<u>1,000,000,000.00</u>	<u>2,586,054,334.09</u>

2014年6月30日，应付债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初 应付利息	本期 应计利息	本期 已付利息	年末 应付利息	年末余额
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	18,270,000.00	36,540,000.00	3,045,000.00	696,442,719.37
11中化 01	700,000,000.00	2012年03月5日	4年	700,000,000.00	28,291,666.69	16,975,000.00	33,950,000.00	11,316,666.69	697,717,389.76
11中化 02	<u>1,200,000,000.00</u>	2012年03月5日	5+2年	<u>1,200,000,000.00</u>	<u>49,900,000.00</u>	<u>29,940,000.00</u>	<u>59,880,000.00</u>	<u>19,960,000.00</u>	<u>1,193,935,433.43</u>

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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30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)

2013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
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	695,574,641.58
11中化 01	700,000,000.00	2012年03月5日	4年	700,000,000.00	28,291,666.69	33,950,000.04	33,950,000.00	28,291,666.69	697,101,309.76
11中化 02	<u>1,200,000,000.00</u>	2012年03月5日	5+2年	<u>1,200,000,000.00</u>	<u>49,900,000.00</u>	<u>59,880,000.00</u>	<u>59,880,000.00</u>	<u>49,900,000.00</u>	<u>1,193,378,382.75</u>

#### 39. 长期应付款

	2014年6月30日	2013年12月31日
融资租赁	<u>4,274,655.09</u>	<u>3,644,815.75</u>

长期应付融资租赁款如下:

	2014年6月30日	2013年12月31日
融资租赁合同款	4,479,313.77	3,906,184.19
减: 未实现融资收益	<u>204,658.68</u>	<u>261,368.44</u>
	<u>4,274,655.09</u>	<u>3,644,815.75</u>

#### 40. 其他非流动负债

	2014年6月30日	2013年12月31日
递延收益	<u>7,595,375.05</u>	<u>8,859,964.35</u>



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30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:

	2014年6月30日	2013年12月31日
与资产相关的政府补助		
厂房拆迁专项建设补助资金	6,308,708.45	6,308,708.45
固定资产购置补助补助资金	1,286,666.60	1,386,666.62
廉租住房专项建设补助资金	-	1,164,589.28
	<u>7,595,375.05</u>	<u>8,859,964.35</u>

#### 41. 股本

##### 2014年1-6月

	年初数	本期增减变动				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转增	其他		
无限售条件股份							
人民币普通股	1,437,589,571.00	-	-	-	-	-	1,437,589,571.00
有限售条件股份							
人民币普通股 <sup>①</sup>	645,423,100.00	-	-	-	-	-	645,423,100.00
	<u>2,083,012,671.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,083,012,671.00</u>

##### 2013年

	年初数	本期增减变动				小计	年末数
		发行新股	送股	公积金转增	其他		
无限售条件股份							
人民币普通股	1,437,589,571.00	-	-	-	-	-	1,437,589,571.00
有限售条件股份							
人民币普通股 <sup>①</sup>	-	645,423,100.00	-	-	-	645,423,100.00	645,423,100.00
	<u>1,437,589,571.00</u>	<u>645,423,100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>645,423,100.00</u>	<u>2,083,012,671.00</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 42. 资本公积

2014年1-6月

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,348,685,364.30	-	-	4,348,685,364.30
其中：投资者投入的资本	4,434,784,461.93	-	-	4,434,784,461.93
同一控制下合并形成的差额	(86,099,097.63)	-	-	(86,099,097.63)
其他	48,916,682.21	-	28,651,116.83	20,265,565.38
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	-	-	-	-
其他	(9,434,332.05)	-	28,651,116.83	(38,085,448.88)
	<u>4,397,602,046.51</u>	<u>-</u>	<u>28,651,116.83</u>	<u>4,368,950,929.68</u>

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	1,901,095,643.70	3,059,935,720.60	612,346,000.00	4,348,685,364.30
其中：投资者投入的资本 <sup>注1</sup>	1,374,848,741.33	3,059,935,720.60	-	4,434,784,461.93
同一控制下合并形成的差额 <sup>注2</sup>	526,246,902.37	-	612,346,000.00	(86,099,097.63)
其他	85,291,805.42	-	36,375,123.21	48,916,682.21
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	14,039,999.98	-	27,118,749.80	(13,078,749.82)
公允价值的变动	12,900,791.18	-	9,256,373.41	3,644,417.77
其他	-	-	-	-
	<u>1,986,387,449.12</u>	<u>3,059,935,720.60</u>	<u>648,721,123.21</u>	<u>4,397,602,046.51</u>

注1：本公司于2013年度非公开发行人民币普通股，募集资金净额为人民币3,705,358,820.60元，其中新增注册资本人民币645,423,100.00元，计入资本公积的股本溢价人民币3,059,935,720.60元。具体请参见附注一。

注2：本公司收购上海德寰置业有限公司属于同一控制下企业合并，支付的对价与被投资方的账面净资产的差额调整资本公积，并对2012年度的资本公积进行追溯调整。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 盈余公积

2014年1-6月

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	<u>549,337,497.49</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>549,337,497.49</u>

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	<u>541,446,751.32</u>	<u>7,890,746.17</u>	<u>-</u>	<u>549,337,497.49</u>

盈余公积说明:

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

44. 专项储备

2014年1-6月

	年初数	本期增加	本期减少	本期使用	期末数
安全生产费	<u>33,429,133.82</u>	<u>5,294,827.64</u>	<u>5,946,749.78</u>	<u>1,032,718.52</u>	<u>31,744,493.16</u>

除日常经营确认专项储备外,公司也根据联营公司的专项储备按股比确认为专项储备,本期减少金额为公司处置联营公司北海船务的影响。

2013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>27,735,062.80</u>	<u>-</u>	<u>18,602,965.88</u>	<u>12,908,894.86</u>	<u>33,429,133.82</u>

45. 未分配利润

	2014年6月30日	2013年12月31日
上年年末未分配利润	3,709,204,059.89	3,324,997,592.18
加: 同一控制下企业合并	-	(798,092.71)
本年年初未分配利润	3,709,204,059.89	3,324,199,499.47
归属于母公司股东的净利润	553,468,415.95	608,533,742.24
减: 提取法定盈余公积	-	7,890,746.17
应付普通股现金股利	<u>249,961,520.52</u>	<u>215,638,435.65</u>
期末未分配利润	<u>4,012,710,955.32</u>	<u>3,709,204,059.89</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30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

营业收入列示如下:

	2014年1-6月	2013年1-6月
主营业务收入	19,092,775,437.66	24,231,663,129.83
其他业务收入	<u>14,142,408.71</u>	<u>11,641,307.25</u>
	<u>19,106,917,846.37</u>	<u>24,243,304,437.08</u>

营业成本列示如下:

	2014年1-6月	2013年1-6月
营业成本	<u>17,883,549,306.73</u>	<u>22,897,762,972.32</u>

主营业务的分行业信息如下:

	2014年1-6月		2013年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
化工业务-农药	1,127,274,852.70	938,364,453.19	830,759,131.41	698,512,827.50
化工业务-橡胶化学品	1,275,382,833.25	961,192,083.72	1,245,853,075.01	953,916,651.45
化工业务-化工物流	1,720,178,099.57	1,476,132,285.99	1,556,711,245.21	1,249,378,488.90
化工业务-其他化工分销	7,528,099,685.73	7,335,743,868.21	10,043,021,566.77	9,886,831,942.10
天然橡胶业务	5,961,858,986.55	5,706,193,135.93	5,971,421,022.80	5,598,334,979.26
其他贸易业务	1,479,980,979.86	1,461,405,209.54	4,583,897,088.63	4,510,788,083.11
	<u>19,092,775,437.66</u>	<u>17,879,031,036.58</u>	<u>24,231,663,129.83</u>	<u>22,897,762,972.32</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30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)

2014年1-6月前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
甲公司	1,161,727,426.11	6.08
乙公司	773,737,168.15	4.05
丙公司	692,012,722.52	3.62
丁公司	362,481,861.58	1.90
戊公司	<u>329,859,497.64</u>	<u>1.73</u>
	<u>3,319,818,676.00</u>	<u>17.38</u>

2013年1-6月前五名客户的营业收入如下:

甲公司	561,546,115.02	2.32
乙公司	324,938,695.15	1.34
丙公司	322,075,110.28	1.33
丁公司	345,484,797.60	1.43
戊公司	<u>341,700,489.39</u>	<u>1.41</u>
	<u>1,895,745,207.44</u>	<u>7.83</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30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)

营业收入说明:

营业收入列示如下:

	2014年1-6月	2013年1-6月
销售商品	17,372,638,918.12	22,652,953,021.83
提供劳务	1,631,973,777.45	1,531,450,317.91
租赁收入	88,752,366.41	50,042,780.91
其他	13,552,784.39	8,858,316.43
	<u>19,106,917,846.37</u>	<u>24,243,304,437.08</u>

47. 营业税金及附加

	2014年1-6月	2013年1-6月
泰国橡胶林开采费 <sup>注</sup>	22,494,412.14	39,228,432.50
城市维护建设税	5,238,457.52	1,561,151.16
出口关税	5,052,108.87	21,495,847.66
教育费附加	4,532,340.58	1,655,084.40
营业税	1,599,461.22	3,141,644.86
其他税费	43,835.58	72,055.01
	<u>38,960,615.91</u>	<u>67,154,215.59</u>

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 销售费用

	2014年1-6月	2013年1-6月
运输包装费	183,442,861.43	140,535,865.82
工资薪酬	73,208,437.07	82,183,631.23
仓储费	38,656,821.70	35,062,174.44
特许权使用费	37,029,720.80	-
业务经费	22,950,797.40	14,873,812.19
包干费	29,401,106.26	14,123,353.03
广告展览样品费	12,856,629.26	5,741,417.73
保险费	7,098,225.74	13,034,576.94
销售佣金	8,324,261.94	9,578,134.90
商品损耗费	3,240,823.26	2,942,517.11
其他	29,208,554.11	17,701,252.46
	<u>445,418,238.97</u>	<u>335,776,735.85</u>

49. 管理费用

	2014年1-6月	2013年1-6月 已重述
工资薪酬	194,704,463.88	184,353,181.99
租赁费	38,688,382.08	39,965,891.70
无形资产摊销	32,179,113.23	24,100,399.99
差旅费	18,810,713.47	17,618,625.41
折旧费	19,414,047.80	20,743,405.55
业务招待费	5,739,310.44	21,848,565.32
税金	12,442,066.77	14,986,995.11
咨询费	8,363,642.00	13,745,144.29
邮电通信费	5,428,095.34	9,546,367.54



中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 管理费用(续)

	2014年1-6月	2013年1-6月 已重述
中介机构费	4,429,991.95	1,360,048.57
修理费	4,451,550.20	5,388,253.91
保险费	4,350,384.07	5,279,362.27
办公费	7,161,744.63	4,243,410.35
工会经费	350,513.35	987,616.34
诉讼费	528,913.12	5,190,405.58
其他	40,333,956.42	44,189,276.63
	<u>397,376,888.75</u>	<u>413,546,950.55</u>

50. 财务费用

	2014年1-6月	2013年1-6月 已重述
利息支出	206,415,332.58	210,424,675.88
减：已资本化的利息费用	-	-
利息收入	39,320,876.20	76,358,987.55
汇兑损益	26,233,560.96	(34,624,574.29)
其他	11,614,619.05	16,702,389.21
	<u>204,942,636.39</u>	<u>116,143,503.25</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 51. 资产减值损失

	2014年1-6月	2013年1-6月
坏账损失	306,295.34	546,438.45
存货跌价损失	<u>109,080,740.31</u>	<u>84,941,443.73</u>
	<u>109,387,035.65</u>	<u>85,487,882.18</u>

#### 52. 公允价值变动收益

	2014年1-6月	2013年1-6月
交易性金融资产	6,544,181.01	9,565,502.46
其中: 衍生金融工具	<i>6,544,181.01</i>	<i>9,565,502.46</i>
交易性金融负债	<u>-7,631,522.08</u>	<u>12,337,008.89</u>
	<u>-1,087,341.07</u>	<u>21,902,511.35</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 53. 投资收益

	2014年1-6月	2013年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	341,425.67	200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	176,298,038.76	197,110,328.00
处置长期股权投资产生的 投资收益	425,853,264.14	-
可供出售金融资产等取得的 投资收益	38,251,784.82	8,327,251.10
处置交易性金融资产取得的 投资收益	<u>87,622,788.66</u>	<u>9,679,552.47</u>
	<u><u>728,367,302.05</u></u>	<u><u>215,317,131.57</u></u>

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：

	2014年1-6月	2013年1-6月
江苏扬农化工集团有限公司	67,384,600.42	28,394,419.76
南通江山农药化工股份有限公司	44,845,023.48	60,009,730.09
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	41,038,753.46	37,956,557.39
上海北海船务股份有限公司	37,213,448.21	37,819,302.63
江苏瑞盛新材料科技有限公司	<u>7,900,281.58</u>	<u>29,786,076.25</u>
	<u><u>198,382,107.15</u></u>	<u><u>193,966,086.12</u></u>

2014年6月30日，本集团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)

2014年06月30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

	2014年1-6月	2013年1-6月
非流动资产处置利得	520,540.80	6,510,602.40
其中: 固定资产处置利得	520,540.80	293,419.44
政府补助	35,851,147.22	26,263,963.77
对外索赔收入	1,360,377.02	1,312,130.92
其他	2,341,221.14	4,532,079.11
	<u>40,073,286.18</u>	<u>38,618,776.20</u>

计入当期损益的政府补助如下:

	2014年1-6月	2013年1-6月	与资产/收益相关
财政返还	35,851,147.22	26,054,047.84	与收益相关
其他	-	209,915.93	与收益相关
	<u>35,851,147.22</u>	<u>26,263,963.77</u>	

政府补助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7,623,000.00元,泰安财政局财政返还补贴款和税款人民币9,195,263.00元,山东财政局补贴款人民币5,910,000.00元,安徽财政局补贴款人民币220,140.00元;上海市陆家嘴金融贸易区财政返还税收款人民币2,471,336.11元,海南省洋浦经济开发区财政返还补贴款人民币3,092,590.78元,中化思多尔特收到即征即退增值税3,966,634.85元;景洪市建设局财政返还补贴款人民币1,344,589.28元。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 55. 营业外支出

	2014年1-6月	2013年1-6月
非流动资产处置损失	636,709.96	594,451.87
其中: 固定资产处置损失	636,709.96	594,451.87
赔偿损失	-	509,830.90
罚没支出	323,505.01	213,356.64
对外捐赠	-	40,000.00
违约赔偿款	7,450.38	19,683,953.11
其他	608,929.77	990,135.11
	<u>1,576,595.12</u>	<u>22,031,727.63</u>

#### 56. 所得税费用

	2014年1-6月	2013年1-6月
当期所得税费用	106,428,034.52	97,731,773.85
递延所得税费用	121,880,048.12	18,671,492.28
	<u>228,308,082.64</u>	<u>116,403,266.13</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30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：

	2014年1-6月	2013年1-6月 已重述
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润		
持续经营	<u>553,468,415.95</u>	<u>377,282,573.90</u>
调整后归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>553,468,415.95</u>	<u>377,282,573.90</u>
归属于：		
持续经营	<u>553,468,415.95</u>	<u>377,282,573.90</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>2,083,012,671</u>	<u>1,437,589,571</u>
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>2,083,012,671</u>	<u>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)

2014年06月30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

	2014年1-6月	2013年1-6月
可供出售金融资产产生的损失	(28,493,267.42)	(6,160,000.00)
减:可供出售金融资产产生的 所得税影响	-	(1,540,000.00)
减:前期计入其他综合收益 当期转入损益的净额	157,849.41	-
外币报表折算差额	62,888,104.25	(180,538,928.65)
	<u>34,236,987.42</u>	<u>(185,158,928.65)</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:

	2014年1-6月	2013年1-6月
收到的其他与经营活动有关的现金		
收到的利息收入	27,808,233.05	78,127,135.86
收到的索赔款项	1,226,127.02	7,916,611.34
受限制资金减少	-	2,398,390.84
其他	17,388,606.54	12,251,440.72
	<u>46,422,966.61</u>	<u>100,693,578.76</u>

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

	2014年1-6月	2013年1-6月
支付的其他与经营活动有关的现金		
支付的经营费用及管理费用	502,012,088.90	418,664,831.07
受限制货币资金的增加	-	-
银行手续费及其他	7,641,542.21	14,487,083.94
营业外支出	1,582,024.91	21,916,213.77
其他	318,623,525.86	308,728,940.38
	<u>829,859,181.88</u>	<u>763,797,069.16</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30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)

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

	2014年1-6月	2013年1-6月 已重述
支付的其他与投资活动有关的现金 保证金	134,156,496.53	14,211,010.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

	2014年1-6月	2013年1-6月 已重述
支付的其他与筹资活动有关的现金		
GMG Global Ltd. 收购少数 股东股权支付的现金	-	30,634,547.16
融资租赁款	-	620,110.96
	-	31,254,658.12



中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30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:

	2014年1-6月	2013年1-6月 已重述
净利润	564,751,693.37	464,835,602.70
加: 资产减值准备	109,387,035.65	85,487,882.18
固定资产折旧及生物资产摊销	203,769,173.44	201,127,245.61
无形资产摊销	32,786,493.94	24,768,600.59
长期待摊费用摊销	1,713,175.46	702,568.28
投资性房地产摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产 的损失/(收益)	116,169.16	(6,395,088.53)
公允价值变动(收益)	1,087,341.07	(21,902,511.35)
财务费用	206,415,332.58	210,424,675.88
投资收益	(728,367,302.05)	(215,317,131.57)
递延所得税资产增加	123,797,082.25	(48,407,444.91)
递延所得税负债减少	(2,216,858.01)	67,078,937.19
存货的减少/(增加)	933,786,573.66	(388,450,468.85)
专项储备的增加	1,764,391.05	2,921,264.83
经营性应收项目 的减少/(增加)	10,415,507.76	240,879,372.53
经营性应付项目 的增加/(减少)	(577,058,001.87)	(23,114,588.32)
经营活动产生的现金流量净额	<u>882,147,807.46</u>	<u>594,638,916.26</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30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)

	2014年1-6月	2013年1-6月 已重述
现金及现金等价物净变动：		
现金的期末余额	3,940,411,532.57	4,570,407,323.75
减：现金的年初余额	<u>2,081,641,428.55</u>	<u>5,538,919,506.90</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>1,858,770,104.02</u>	<u>(968,512,183.15)</u>

(2) 现金及现金等价物

	2014年6月30日	2013年12月31日
现金	3,940,411,532.57	2,081,641,428.55
其中：库存现金	6,327,278.57	5,565,139.76
可随时用于支付的银行 存款	<u>3,934,084,254.00</u>	<u>2,076,076,288.79</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>3,940,411,532.57</u>	<u>2,081,641,428.55</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易

#### 1. 母公司

企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	对本公司 持股 比例(%)	对本公司 表决权 比例(%)	组织机构 代码	
中国中化股份 有限公司	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	55.35	55.35	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)

2014年06月30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
中化国际信息公司	同受中国中化集团公司控制	10119376-1
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

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 4. 其他关联方(续)

	关联方关系	组织机构代码
中化天津有限公司	同受中国中化集团公司控制	10306341-8
中化保险经纪(北京)有限责任公司	同受中国中化集团公司控制	06732552-0
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	2014年1-6月	2013年1-6月
南通江山农药化工股份有限公司	(1) a	59,166,191.98	105,312,314.21
山西亚鑫煤焦化有限公司	(1) a	26,332,852.24	92,337,690.07
中化镇江焦化有限公司	(1) a	3,255,329.53	51,070,137.79
中国中化集团公司	(1) a	-	45,049,747.87
中化国际石油(巴哈马)有限公司	(1) a	-	10,822,333.31
中化塑料有限公司	(1) a	47,124,315.24	-
Sinochem Japan Co., Ltd.	(1) a	-	5,179,485.10
太仓中化环保化工有限公司	(1) a	-	22,749.91
中化浦东贸易有限公司	(1) a	16,137,042.73	6,279,487.15
浙江天正设备成套工程有限公司	(1) a	1,425,059.81	91,374.00
浙江省天正设计工程有限公司	(1) a	301,886.79	200,000.00
		<u>153,742,678.32</u>	<u>316,365,319.41</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

##### (1) 关联方商品和劳务交易(续)

##### 自关联方接受劳务

	注释	2014年1-6月	2013年1-6月
南通江山农药化工股份有限公司	(1)b	999,920.36	-
金茂(上海)物业服务有限公司	(1)c	39,710.75	493,885.18
中化金茂物业管理(北京)有限公司	(1)c	273,915.53	233,075.98
天津港中化危险品物流有限公司	(1)d	-	150,806.00
中化南通石化储运有限公司	(1)d	793,644.74	749,404.87
上海昌化实业有限公司	(1)d	-	146,080.13
		<u>2,107,191.38</u>	<u>1,773,252.16</u>

##### 向关联方销售商品

	注释	2014年1-6月	2013年1-6月
南通江山农药化工股份有限公司	(1)e	5,670,000.00	41,789,631.99
中化镇江焦化有限公司	(1)e	-	5,300,470.10
Sinochem Japan Co., Ltd.	(1)e	138,758.93	943,845.94
上海昌化实业有限公司	(1)e	3,504,596.44	-
中化农化有限公司	(1)e	61,792.45	79,943.40
		<u>9,375,147.82</u>	<u>48,113,891.43</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

##### (1) 关联方商品和劳务交易(续)

##### 向关联方提供劳务

	注释	2014年1-6月	2013年1-6月
中化塑料有限公司	(1) f	5,070,813.87	3,687,413.86
Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd.	(1) f	1,620,670.39	1,685,028.82
中化(青岛)实业有限公司	(1) f	-	590,899.07
中化化肥有限公司	(1) f	31,583.02	77,541.51
中化广东有限公司	(1) f	-	49,056.60
中国中化集团公司	(1) f	-	286,860.39
中化香港化工国际有限公司	(1) f	100,427.54	119,864.53
中化河北有限公司	(1) f	13,079.92	32,413.49
中化天津有限公司	(1) f	-	12,614.19
中化宁波(集团)有限公司	(1) f	17,369.53	25,558.49
中化近代环保化工(西安)有限公司	(1) f	-	53,014.70
太仓中化环保化工有限公司	(1) f	148,692.83	72,452.83
中化石油有限公司	(1) f	120,841.75	99,957.92
		<u>7,123,478.85</u>	<u>6,792,676.40</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

##### (2) 关联方租赁

向关联方出租资产

2014年1-6月

	注释	租赁 资产类型	租赁 起始日	租赁 终止日	半年度确认的 租赁收益
太仓中化环保 化工有限公司	(2) a	集装罐	2014年1月1日	2014年12月31日	3, 896, 629. 05
中化近代环保化工 (西安)有限公司	(2) a	集装罐	2014年1月1日	2014年12月31日	1, 165, 825. 63
浙江蓝天环保高科技 股份有限公司	(2) a	集装罐	2014年1月1日	2014年12月31日	44, 654. 69
中化宁波(集团) 有限公司	(2) a	集装罐	2014年1月1日	2014年12月31日	<u>25, 948. 73</u>
					<u>5, 133, 058. 10</u>

向关联方出租资产

2013年1-6月

	注释	租赁 资产类型	租赁 起始日	租赁 终止日	半年度确认的 租赁收益
太仓中化环保 化工有限公司	(2) a	集装罐	2013年1月1日	2013年12月31日	3, 193, 569. 22
中化宁波(集团) 有限公司	(2) a	集装罐	2013年1月1日	2013年12月31日	530, 180. 00
浙江蓝天环保高科技 股份有限公司	(2) a	集装罐	2013年1月1日	2013年12月31日	44, 654. 69
中化近代环保化工 (西安)有限公司	(2) a	集装罐	2013年1月1日	2013年12月31日	<u>1, 095, 866. 77</u>
					<u>4, 864, 270. 68</u>



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

##### (2) 关联方租赁(续)

自关联方承租资产

2014年1-6月

	注释	租赁 资产类型	租赁 起始日	租赁 终止日	半年度确认的 租赁费用
中国金茂(集团) 有限公司	(2)b	办公楼	2007年12月1日	2015年11月30日	19,332,165.91
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	2016年9月30日	2,221,250.04
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	-
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>607,937.76</u>
					<u>22,161,353.71</u>

2013年1-6月

	注释	租赁 资产类型	租赁 起始日	租赁 终止日	半年度确认的 租赁费用
中国金茂(集团) 有限公司	(2)b	办公楼	2007年12月1日	2013年11月30日	16,463,832.77
中化国际物业酒店 管理有限公司	(2)b	办公楼	2010年10月1日	2013年9月30日	1,228,141.02
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	935,291.00
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>590,731.98</u>
					<u>19,217,996.77</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保

提供关联方担保

2014年6月30日

本期末公司对关联方的担保均已履行完毕，未发生担保逾期，担保余额为零。

2013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	<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

2014年6月30日

	注释	拆借金额	起始日	到期日
江苏瑞盛新材料科技 有限公司	(4) a	36,101.18	不适用	不适用
江苏扬农化工集团 有限公司	(4) b	<u>2,010,867.75</u>	不适用	不适用

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金拆借(续)

资金拆入(续)

2013年

	注释	拆借金额	起始日	到期日
江苏瑞盛新材料科技 有限公司	(4) a	14,026,000.23	不适用	不适用
江苏扬农化工集团 有限公司	(4) b	<u>2,069,491.19</u>	不适用	不适用

资金拆出

2014年6月30日

	注释	拆借金额	起始日	到期日
江苏扬农化工集团 有限公司	(4) c	150,000,000.00	2014年06月25日	2014年07月25日
江苏扬农化工集团 有限公司	(4) c	150,000,000.00	2014年06月30日	2014年07月30日

2013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) d	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) d	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) e	150,000,000.00	2013年12月20日	2014年3月20日
江苏扬农化工集团 有限公司	(4) e	150,000,000.00	2013年12月26日	2014年3月26日
江苏扬农化工集团 有限公司	(4) f	50,000,000.00	2013年12月02日	2013年12月27日
江苏扬农化工集团 有限公司	(4) f	<u>40,000,000.00</u>	2013年12月13日	2013年12月27日

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

##### (5) 其他关联方交易

	注释	2014年1-6月	2013年1-6月
利息收入	(5) a	8, 125, 738. 24	7, 810, 634. 44
利息支出	(5) b	<u>445, 310. 92</u>	<u>950, 633. 73</u>

##### 注释:

##### (1) 关联方商品和劳务交易

- (a) 2014年1-6月, 本集团以合同价自关联方购入商品人民币153, 742, 678. 32元(2013年1-6月: 人民币316, 365, 319. 41元)。
- (b) 2014年1-6月, 本集团以合同价接受关联方提供的销售服务, 并支付销售服务费人民币999, 920. 36元(2013年1-6月: 无)。
- (c) 2014年1-6月, 本集团以合同价接受关联方提供的物业服务, 并支付物业管理费人民币313, 626. 28元(2013年1-6月: 人民币726, 961. 16元)。
- (d) 2014年1-6月, 本集团以合同价接受关联方的仓储运输服务, 并支付仓储运输费人民币793, 644. 74元(2013年1-6月: 人民币1, 046, 291. 00元)。
- (e) 2014年1-6月, 本集团以合同价向关联方销售商品人民币9, 313, 355. 37元(2013年1-6月: 人民币48, 113, 891. 43元)。
- (f) 2014年1-6月, 本集团以合同价向关联方提供货运代理服务, 并收取货运代理费人民币7, 123, 478. 85元。(2013年1-6月: 人民币6, 792, 676. 40元)。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释(续)；

##### (2) 关联方资产租赁

(a) 2014年1-6月，本集团以合同价向关联方出租集装罐，并收取租赁费用人民币5,133,058.10元(2013年1-6月：人民币4,864,270.68元)。

(b) 2014年1-6月，本集团向关联方租赁办公场地，并支付租赁费用人民币22,161,353.71元(2013年1-6月：人民币19,217,996.77元)。

##### (3) 关联方担保

(a) 南通江山2011年末发行短期融资券3.5亿元，本公司于2011年7月18日出具《担保函》，为南通江山在注册有效期内发行的短期融资券提供无条件不可撤销的连带责任担保。南通产业控股集团有限公司为本公司提供相同额度的反担保。南通江山2011年首次发行融资券3.5亿元于2012年到期归还完毕，2013年再次发行融资券3.5亿元于2014年5月到期归还完毕。截止2014年6月30日，本公司在《担保函》下的担保义务已全部履行完毕，担保未发生逾期。

##### (4) 关联方资金拆借

(a) 2014年1-6月，本集团通过资金池向江苏瑞盛新材料科技有限公司拆入资金人民币36,101.18元。(2013年：人民币14,026,000.23元)

(b) 2014年1-6月，本集团通过资金池向江苏扬农化工集团有限公司拆入资金人民币2,010,867.75元。(2013年：人民币2,069,491.19元)

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

---

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释(续)；

- (4) 关联方资金拆借(续)
- (c) 2014年1-6月, 本集团向江苏扬农化工集团有限公司拆出资金人民币300,000,000.00元。
- (d) 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300,000,000.00元。
- (e) 上年度, 本集团向江苏扬农化工集团有限公司拆出资金人民币300,000,000.00元。
- (f) 上年度, 本集团通过资金池向江苏扬农化工集团有限公司拆出资金人民币90,000,000.00元。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

---

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释(续)；

(5) 其他关联方交易

- (a) 2014年1-6月，本集团存放在中化集团财务有限责任公司的存款取得利息收入人民币64,345.80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8,061,392.44元。(2013年1-6月，本集团存放在中化集团财务有限责任公司的存款取得利息收入人民币320,842.77元。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1,389,791.67元。2013年1-6月，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6,100,000.00元。)
- (d) 2014年1-6月，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325,234.35元(2013年1-6月：人民币950,633.73元)。本集团在中化集团财务有限责任公司借入流动贷款，并支付贷款利息120,076.57(2013年1-6月：无)

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 6. 关联方应收款项余额

	2014年6月30日	2013年12月31日
应收账款		
中化镇江焦化有限公司	-	5,198,897.60
上海昌化实业有限公司	2,351,157.16	1,558,980.33
中化国际石油(巴哈马)有限公司	-	1,546,173.84
太仓中化环保化工有限公司	31,000.00	898,229.00
中化宁波(集团)有限公司	41,611.70	131,330.00
浙江蓝天环保科技股份有限公司	68,412.00	47,306.60
Sinochem Trading(Singapore)Pte Ltd.	305,729.00	24,894.00
中化河北有限公司	-	18,182.66
中化塑料有限公司	1,480,089.88	-
中化近代环保化工(西安)有限公司	226,080.00	-
	<u>4,504,079.74</u>	<u>9,423,994.03</u>



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 6. 关联方应收款项余额(续)

	2014年6月30日	2013年12月31日
预付款项		
中化镇江焦化有限公司	-	14,700,000.00
中化塑料有限公司	47,377,427.07	12,254,495.52
中化泉州石化有限公司	20,838,544.63	-
沈阳化工研究院设计工程公司	3,504,540.00	2,308,880.00
浙江天正设备成套工程有限公司	-	500,196.00
浙江省天正设计工程有限公司	-	320,000.00
中国中化集团公司	-	93,540.00
	<u>71,720,511.70</u>	<u>30,177,111.52</u>
其他应收款		
中国金茂(集团)有限公司	10,415,248.28	9,250,296.96
中化塑料有限公司	725,252.83	865,079.38
中化国际物业酒店管理有限公司	701,656.69	584,322.81
中国中化集团公司	223,269.03	22,130,000.00
沈阳化工研究院设计工程公司	-	495,557.62
Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd.	-	322,599.44
中化金茂物业管理(北京)有限公司	103,580.49	103,580.49
中化河北有限公司	-	8,912.42
中化香港化工国际有限公司	-	3,959.65
	<u>12,169,007.32</u>	<u>33,764,308.77</u>
应收股利		
江苏扬农化工集团有限公司	<u>24,821,412.03</u>	<u>-</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 7. 关联方应付款项余额

	2014年6月30日	2013年12月31日
应付账款		
南通江山农药化工股份有限公司	24,339,649.86	4,473,946.68
中化浦东贸易有限公司	3,266,470.00	-
浙江天正设备成套工程公司	666,928.00	-
中化石油上海有限公司	-	2,200,050.00
太仓中化环保化工有限公司	183,878.08	143,841.88
山西亚鑫煤焦化有限公司	-	14,245.64
中化塑料有限公司	100,093.04	-
中化化肥有限公司	54,346.18	-
Sinochem Japan Co., Ltd.	-	1,356,360.58
	<u>28,611,365.16</u>	<u>8,188,444.78</u>
预收账款		
南通江山农药化工股份有限公司	1,062,000.00	-
上海昌化实业有限公司	1,200,000.00	-
Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD. (中化贸易(新加坡)有限公司)	85,423.12	-
中化塑料有限公司	16,537.30	1,329.00
中化河北有限公司	3,315.43	12,306.51
	<u>2,367,275.85</u>	<u>13,635.51</u>
其他应付款		
Siat NV	12,871,753.12	35,646,876.12
太仓中化环保化工有限公司	748,201.05	748,201.05
中化塑料有限公司	50,107.56	19,188.83
中化化肥有限公司	4,693.79	-
中国金茂(集团)有限公司	-	2,491,125.34
金茂(上海)物业服务有限公司	-	83,893.75
中化保险经纪(北京)有限责任公司	-	25,402.22
中化河北有限公司	-	23,056.30
	<u>13,674,755.52</u>	<u>39,037,743.61</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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 8. 存放关联方的货币资金

	2014年6月30日	2013年12月31日
中化集团财务有限责任公司	<u>1,499,977,486.66</u>	<u>-</u>

### 七、 或有事项

	2014年6月30日	2013年12月31日
对外提供担保形成的或有负债	<u>-</u>	<u>350,000,000.00</u>

### 八、 承诺事项

	2014年6月30日	2013年12月31日
资本承诺		
购建长期资产承诺	<u>76,436,386.05</u>	<u>123,830,333.34</u>

### 九、 资产负债表日后事项

2014年7月30日公司发布对外担保公告(“临2014-020”号),拟为南通江山农药化工股份有限公司计划发行的不超过4.8亿元的短期融资券提供担保,并拟由南通产业控股集团有限公司为公司出具反担保,按两大股东相应比例承担江山股份不能按期偿还到期短期融资券的连带还款责任。公司董事会认为,上述担保事项总体风险可控,在审批程序上符合中国证监会和上海证券交易所的有关规定。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 十、 其他重要事项

#### 1. 租赁

##### 作为出租人

经营租出固定资产，参见附注五、15。

##### 作为承租人

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

	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以内(含1年)	317,765,800.81	228,040,483.39
1年至2年(含2年)	303,976,869.93	215,197,872.94
2年至3年(含3年)	268,217,056.81	197,778,727.42
3年以上	<u>728,754,308.45</u>	<u>602,929,472.48</u>
	<u>1,618,714,036.00</u>	<u>1,243,946,556.23</u>

#### 2. 以公允价值计量的资产和负债

2014年1-6月

	年初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	汇率影响	本期计提 的减值	期末数
金融资产						
交易性金融资产	41,613,828.14	6,544,181.01	-	37,829.49	-	48,195,838.64
可供出售金融资产	<u>892,510,940.98</u>	-	<u>(28,493,267.42)</u>	<u>3,718,687.15</u>	-	<u>5,067,015,925.26</u>
	<u>934,124,769.12</u>	<u>6,544,181.01</u>	<u>(28,493,267.42)</u>	<u>3,756,516.64</u>	-	<u>5,115,211,763.90</u>
金融负债	<u>12,135,493.48</u>	<u>7,631,522.08</u>	-	<u>(464,019.78)</u>	-	<u>19,302,995.78</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30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)

2013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						
交易性金融资产	13,401,975.58	28,954,220.19	-	(742,367.63)	-	41,613,828.14
可供出售金融资产	44,720,000.00	-	(13,078,749.80)	-	-	892,510,940.98
	<u>58,121,975.58</u>	<u>28,954,220.19</u>	<u>(13,078,749.80)</u>	<u>(742,367.63)</u>	<u>-</u>	<u>934,124,769.12</u>
金融负债	<u>22,964,064.21</u>	<u>(9,583,140.06)</u>	<u>-</u>	<u>(1,245,430.67)</u>	<u>-</u>	<u>12,135,493.48</u>

#### 3. 外币金融资产和外币金融负债

2014年1-6月

	年初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
交易性金融资产	9,245,535.39	38,639,519.49	-	-	47,922,884.37
贷款和应收款项	854,433,220.98	-	-	-	5,247,880,611.25
持有至到期投资	-	-	-	-	-
	<u>863,678,756.37</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,295,803,495.62</u>
金融负债	<u>4,777,036,059.94</u>	<u>3,188,614.46</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,313,916,606.55</u>

2013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					
交易性金融资产	9,915,173.48	(669,638.09)	-	-	9,245,535.39
贷款和应收款项	1,612,941,640.54	-	-	-	854,433,220.98
持有至到期投资	156,672.88	-	-	-	-
	<u>1,623,013,486.90</u>	<u>(669,638.09)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>863,678,756.37</u>
金融负债	<u>7,931,555,921.25</u>	<u>(10,828,570.73)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,777,036,059.94</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

应收账款的账龄分析如下:

	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以内	942,926,323.98	633,168,247.18
1年至2年	19,834,293.81	49,296.77
2年至3年	13,284.80	-
3年以上	414,588.66	428,064.94
	963,188,491.25	633,645,608.89
减: 应收账款坏账准备	430,362.84	444,950.94
	<u>962,758,128.41</u>	<u>633,200,657.95</u>

应收账款坏账准备的变动如下:

	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
2014年1-6月	<u>444,950.94</u>		<u>14,588.10</u>		<u>430,362.84</u>
2013年	<u>4,149,419.47</u>	<u>49,230.77</u>	-	<u>3,753,699.30</u>	<u>444,950.94</u>

	2014年06月30日				2013年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准备	662,091,552.56	68.74	-	-	181,296,279.36	28.61	-	-
按组合计提 坏账准备	439,482.47	0.05	417,078.04	94.90	464,076.91	0.07	431,666.14	93.02
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	300,657,456.22	31.21	13,284.80	-	451,885,252.62	71.32	13,284.80	0.00
	<u>963,188,491.25</u>	<u>100.00</u>	<u>430,362.84</u>	<u>0.04</u>	<u>633,645,608.89</u>	<u>100.00</u>	<u>444,950.94</u>	<u>0.07</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 1. 应收账款(续)

	2014年06月30日			2013年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:						
1到2年	24,893.81	10.00	2,489.38	36,011.97	10.00	3,601.20
2到3年	-	20.00	-	-	20.00	-
3年以上	414,588.66	100.00	414,588.66	428,064.94	100.00	428,064.94
合计	439,482.47		417,078.04	464,076.91		431,666.14

2014年06月30日, 本公司单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款为人民币300,657,456.22元。

2013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451,885,252.62元。

2014年1-6月, 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	预计无法收回	14,588.10	14,588.10

2013年度, 无重大应收账款转回或收回。

2014年1-6月, 无应收账款核销。

2013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	2,195,531.17	无法收回	否
乙公司	货款	1,131,575.89	无法收回	否
丙公司	货款	292,308.95	无法收回	否
丁公司	货款	134,283.29	无法收回	否
合计		3,753,699.30		

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 1. 应收账款(续)

2014年6月30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(2013年12月31日: 无)。

2014年6月30日, 应收账款金额前五名如下:

	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
甲公司	第三方	512,038,907.23	1年以内	53.16
乙公司	第三方	59,690,212.50	1年以内	6.20
丙公司	第三方	36,983,150.00	1年以内	3.84
丁公司	第三方	26,899,760.39	1年以内	2.79
戊公司	第三方	<u>26,479,522.44</u>	1年以内	<u>2.75</u>
		<u>662,091,552.56</u>		<u>68.74</u>



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 1. 应收账款(续)

2013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	关联方	57,113,947.26	1年以内	9.01
乙公司	第三方	36,983,150.00	1年以内	5.84
丙公司	第三方	33,142,284.58	1年以内	5.23
丁公司	第三方	28,807,281.20	1年以内	4.55
戊公司	第三方	<u>25,249,616.32</u>	1年以内	<u>3.98</u>
		<u>181,296,279.36</u>		<u>28.61</u>

2014年6月30日, 应收关联方账款如下:

	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd	子公司	17,195,743.49	1.79
苏州中化国际聚氨酯有限公司	子公司	10,491,044.60	1.09
Sinochem International FZE	子公司	3,444,319.48	0.36
上海昌化实业有限公司	关联方	2,351,271.79	0.24
SINOCHEM INDIA COMPANY Private Ltd.	子公司	2,017,348.42	0.21
海南中化橡胶有限公司	子公司	729,010.86	0.08
Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd.	关联方	<u>24,894.00</u>	<u>0.00</u>
		<u>36,253,632.64</u>	<u>3.77</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 1. 应收账款(续)

2013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(%)
Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd	子公司	57,113,947.26	9.01
苏州中化国际聚氨酯有限公司	子公司	10,565,838.20	1.67
中化镇江焦化有限公司	关联方	5,198,897.60	0.82
Sinochem International FZE	子公司	3,444,319.48	0.54
Sinochem India Company Private Ltd.	子公司	1,766,160.00	0.28
上海昌化实业有限公司	关联方	1,558,980.33	0.25
Sinochem International Crop Care (Overseas) Pte., Ltd	子公司	1,118,415.34	0.18
江苏圣奥化学科技有限公司	子公司	556,840.40	0.09
Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd.	关联方	24,894.00	0.00
		<u>81,348,292.61</u>	<u>12.84</u>

#### 2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以内	328,767,094.76	336,063,706.52
1年至2年	8,344,569.78	7,220,525.31
2年至3年	2,155,313.60	2,018,224.44
3年以上	<u>14,362,663.01</u>	<u>14,605,103.39</u>
	353,629,641.15	359,907,559.66
减: 其他应收款坏账准备	<u>74,929,603.07</u>	<u>75,032,221.17</u>
	<u>278,700,038.08</u>	<u>284,875,338.49</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 2. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
2014年1-6月	75,032,221.17	-	102,618.10	-	74,929,603.07
2013年	24,971,427.53	59,143,852.93	-	9,083,059.29	75,032,221.17

	2014年06月30日				2013年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准备	235,512,114.45	66.60	66,000,000.00	28.02	264,751,080.37	73.56	66,000,000.00	24.93
按组合计提 坏账准备	8,263,966.75	2.34	6,929,603.07	83.85	7,245,273.50	2.01	7,032,221.17	97.06
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	109,853,559.95	31.06	2,000,000.00	1.82	87,911,205.79	24.43	2,000,000.00	2.28
	353,629,641.15	100.00	74,929,603.07	21.19	359,907,559.66	100.00	75,032,221.17	20.85

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:

	2014年06月30日			2013年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
单项金额不重大但按信用风险 特征组合后该组合的 风险较大的应收账款:						
1到2年	1,344,569.78	10.00	134,456.98	220,525.31	10.00	22,052.53
2到3年	155,313.60	20.00	31,062.72	18,224.44	20.00	3,644.89
3年以上	6,764,083.37	100.00	6,764,083.37	7,006,523.75	100.00	7,006,523.75
总计	8,263,966.75		6,929,603.07	7,245,273.50		7,032,221.17

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

2014年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
甲公司	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>	100%	无法收回

2013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>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</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。

2014年1-6月, 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 或收回 金额
甲公司	收回	预计无法收回	<u>798,263.00</u>	<u>102,618.10</u>

2013年度, 无重大其他应收款转回或收回。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

其他应收款核销说明:

2014年1-6月无实际核销的其他应收账款。

2013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	<u>9,083,059.29</u>	无法收回	否

2014年6月30日, 其他应收款中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位如下:

	2014年6月30日		2013年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中国中化集团公司	<u>223,269.03</u>	<u>-</u>	<u>22,130,000.00</u>	<u>-</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 2. 其他应收款(续)

2014年6月30日, 其他应收款金额前五名如下:

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
甲公司	子公司	79,170,765.89	1年以内	22.39
乙公司	子公司	66,160,380.00	1年以内	18.71
丙公司	第三方	60,830,401.64	1年以内	17.20
丁公司	第三方	19,580,755.16	1年以内	5.54
戊公司	关联方	<u>9,769,811.76</u>	1年以内	<u>2.76</u>
		<u>235,512,114.45</u>		<u>66.60</u>

2013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	89,359,545.64	1年以内	24.83
乙公司	子公司	70,521,466.57	1年以内	19.59
丙公司	子公司	66,004,380.00	1年以内	18.34
中国中化集团 公司	最终控股公司	22,130,000.00	1年以内	6.15
戊公司	第三方	<u>16,735,688.16</u>	1年以内	<u>4.65</u>
		<u>264,751,080.37</u>		<u>73.56</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 2. 其他应收款(续)

2014年6月30日, 其他应收关联方款项如下:

	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
中化国际仓储运输有限公司	子公司	79,170,765.89	22.39
苏州中化国际聚氨酯有限公司	子公司	66,160,380.00	18.71
Sinochem International (Overseas) Pte Ltd.	子公司	11,290,761.23	3.19
中国金茂(集团)有限公司	关联方	9,769,811.76	2.76
GMG Global Ltd.	子公司	5,318,502.90	1.50
Sinochem International FZE	子公司	2,401,977.62	0.68
海南保亭浦兴橡胶有限公司	子公司	1,184,638.80	0.33
南通江山农药化工股份有限公司	关联方	1,006,323.68	0.28
中化塑料有限公司	关联方	726,886.54	0.21
沈阳化工研究院设计工程有限公司	关联方	618,125.22	0.17
海南中化橡胶有限公司	子公司	574,359.99	0.16
西双版纳中化橡胶有限公司	子公司	561,012.65	0.16
中化国际物流有限公司	子公司	291,804.00	0.08
中化作物保护品有限公司	子公司	177,788.55	0.05
上海傲兴国际船舶管理有限公司	子公司	150,899.00	0.04
海南中化船务有限责任公司	子公司	78,174.00	0.02
上海德寰置业有限公司	子公司	78,006.20	0.02
上海思尔博化工物流有限公司	子公司	57,772.00	0.02
上海中化思多而特船务有限公司	子公司	36,656.89	0.01
上海优保博国际物流有限公司	子公司	34,268.00	0.01
上海化兴船员管理有限公司	子公司	26,282.00	0.01
江苏圣奥化学科技有限公司	子公司	13,616.15	0.00
上海中化国际仓储运输有限公司	子公司	8,080.00	0.00
连云港港口国际石化仓储有限公司	子公司	2,291.00	0.00
GMG Investment (S'pore) Pte Ltd	子公司	1,815.00	0.00
		<u>179,740,999.07</u>	<u>50.80</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 2. 其他应收款(续)

2013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	70,521,466.57	19.59
苏州中化国际聚氨酯有限公司	子公司	66,004,380.00	18.34
中国中化集团公司	关联方	22,130,000.00	6.15
中国金茂(集团)有限公司	关联方	8,604,860.44	2.39
Sinochem International (Overseas) Pte Ltd.	子公司	7,739,634.33	2.15
中化作物保护品有限公司	子公司	4,068,953.16	1.13
GMG Global Ltd.	子公司	3,880,930.55	1.08
西双版纳中化橡胶有限公司	子公司	1,759,714.23	0.49
海南保亭浦兴橡胶有限公司	子公司	900,758.74	0.25
中化塑料有限公司	关联方	726,886.54	0.20
中化国际物业酒店管理有限公司	关联方	584,322.81	0.16
沈阳化工研究院设计工程有限公司	关联方	495,557.62	0.14
中化国际物流有限公司	子公司	322,016.42	0.09
海南中化橡胶有限公司	子公司	286,441.65	0.08
上海傲兴国际船舶管理有限公司	子公司	116,122.02	0.03
中化金茂物业管理(北京)有限公司	关联方	103,580.49	0.03
Sinochem International FZE	子公司	55,286.75	0.02
上海思尔博化工物流有限公司	子公司	35,634.62	0.01
上海中化思多而特船务有限公司	子公司	27,513.39	0.01
上海优保博国际物流有限公司	子公司	19,933.12	0.01
上海化兴船员管理有限公司	子公司	14,794.80	0.00
Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad	子公司	14,084.10	0.00
江苏圣奥化学科技有限公司	子公司	8,858.59	0.00
海南中化船务有限责任公司	子公司	2,974.86	0.00
GMG Investment (S'pore) Pte Ltd	子公司	1,815.00	0.00
连云港港口国际石化仓储有限公司	子公司	1,518.65	0.00
		<u>188,428,039.45</u>	<u>52.35</u>



# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 3. 长期股权投资

2014年1-6月

	投资成本	年初数	本期增减	期末数	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期 现金红利
权益法:									
联营企业									
上海北海船务股份 有限公司	53,398,537.50	408,721,074.13	(408,721,074.13)	-	20.00%	20.00%	-	-	60,000,000.00
江阴太阳氨纶 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	670,943,888.70	17,680,071.32	688,623,960.02	29.19%	29.19%	-	-	27,161,026.46
中化兴中石油转运(舟山) 有限公司	105,586,705.97	711,399,321.12	(81,364,590.49)	630,034,730.63	44.80%	44.80%	-	-	123,024,178.16
江苏扬农化工集团 有限公司	1,815,024,043.25	1,905,770,781.98	43,388,737.03	1,949,159,519.01	40.53%	40.53%	-	-	24,821,412.03
江苏瑞盛新材料科技 有限公司	400,000,000.00	426,820,357.00	7,900,281.58	434,720,638.58	40.00%	40.00%	-	-	-
成本法:									
Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.									
西双版纳中化橡胶 有限公司	1,347,034,256.65	1,347,034,256.65	-	1,347,034,256.65	100.00%	100.00%	-	-	-
海南中化橡胶 有限公司	87,000,000.00	87,000,000.00	-	87,000,000.00	96.67%	96.67%	-	-	-
苏州中化国际聚氨酯 有限公司	46,796,983.47	46,796,983.47	-	46,796,983.47	95.50%	95.50%	-	-	-
重庆长航化工码头 有限公司	36,000,001.00	36,000,001.00	-	36,000,001.00	100.00%	100.00%	36,000,001.00	-	-
上海南创贸易 有限公司	5,100,000.00	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%	-	-	-
中化国际物流 有限公司(香港)	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%	-	-	341,425.67
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%	-	-	-
江苏苏湖高碳树脂 股份有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00	6.25%	6.25%	-	-	-
上海德寰置业有限 公司	542,614,043.32	542,614,043.32	-	542,614,043.32	100.00%	100.00%	-	-	-
期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-	-	-
北京铁矿石交易中 心股份有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	6.25%	6.25%	-	-	-
	<u>8,490,976,857.86</u>	<u>9,734,054,764.94</u>	<u>(416,116,574.69)</u>	<u>9,317,938,190.25</u>			<u>39,719,026.00</u>	<u>-</u>	<u>235,348,042.32</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 3. 长期股权投资(续)

2013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	400,625,468.99	8,095,605.14	408,721,074.13	20.00%	20.00%	-	-	67,285,789.22
江阴泰阳轮毂 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	592,400,249.07	78,543,639.63	670,943,888.70	29.19%	29.19%	-	-	9,246,306.88
中化兴中石油转运(舟山) 有限公司	105,586,705.97	467,346,044.96	244,053,276.16	711,399,321.12	44.80%	44.80%	-	-	16,639,732.24
中化兴源石油储运(舟山) 有限公司	31,038,483.27	163,250,068.51	(163,250,068.51)	-	44.80%	44.80%	-	-	-
江苏扬农化工集团 有限公司	1,815,024,043.25	1,863,848,270.53	41,922,511.45	1,905,770,781.98	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	14,417,335.42	426,820,357.00	40.00%	40.00%	-	-	-
成本法:									
Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.	1,347,034,256.65	1,347,034,256.65	-	1,347,034,256.65	100.00%	100.00%	-	-	-
西双版纳中化橡胶 有限公司	87,000,000.00	87,000,000.00	-	87,000,000.00	96.67%	96.67%	-	-	18,209,754.75
海南中化橡胶 有限公司	46,796,983.47	28,196,983.47	18,600,000.00	46,796,983.47	95.50%	95.50%	-	-	-
苏州中化国际聚氨酯 有限公司	36,000,001.00	36,000,001.00	-	36,000,001.00	100.00%	100.00%	36,000,001.00	-	-
重庆长航化工码头 有限公司	5,100,000.00	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%	-	-	-
中化作物保护品有 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%	-	-	525,433.33
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%	-	-	-
江苏苏润高球材股 份有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00	6.25%	6.25%	-	-	-
上海德寰重业有限 公司	542,614,043.32	-	542,614,043.32	542,614,043.32	100.00%	100.00%	-	-	-
期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-	-	-
	<u>8,517,015,341.13</u>	<u>8,949,058,422.33</u>	<u>784,996,342.61</u>	<u>9,734,054,764.94</u>			<u>39,719,026.00</u>	<u>-</u>	<u>111,907,016.42</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	2014年1-6月	2013年1-6月
主营业务收入	5,596,411,885.00	7,732,445,601.05
其他业务收入	-	-
	<u>5,596,411,885.00</u>	<u>7,732,445,601.05</u>

营业成本列示如下:

	2014年1-6月	2013年1-6月
营业成本	<u>5,401,928,018.51</u>	<u>7,560,534,233.35</u>

2014年1-6月前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
甲公司	1,161,727,426.11	20.76
乙公司	181,785,977.11	3.25
丙公司	166,707,031.99	2.98
丁公司	102,654,802.40	1.83
戊公司	<u>97,014,513.43</u>	<u>1.73</u>
	<u>1,709,889,751.04</u>	<u>30.55</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 4. 营业收入及成本(续)

2013年1-6月前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
甲公司	296,431,011.03	3.83
乙公司	293,491,321.71	3.80
丙公司	276,388,053.11	3.57
丁公司	247,346,252.25	3.20
戊公司	155,848,264.98	2.02
	<u>1,269,504,903.08</u>	<u>16.42</u>

#### 5. 投资收益

	2014年1-6月	2013年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	341,425.67	200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	198,382,107.15	172,052,660.75
其中: 联营企业投资收益	198,382,107.15	172,052,660.75
处置长期股权投资产生的投资收益	425,853,264.14	-
处置交易性金融资产取得的投资 收益	76,538,346.13	2,530,897.49
可供出售金融资产等取得的投资 收益	29,858,829.60	6,114,341.66
	<u>730,973,972.69</u>	<u>180,897,899.90</u>

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2014年06月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 投资收益(续)

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

	2014年1-6月	2013年1-6月
中化兴中石油转运(舟山) 有限公司	41,038,753.46	60,009,730.09
南通江山农药化工股份 有限公司	44,845,023.48	37,956,557.39
上海北海船务股份有限公司	37,213,448.21	28,394,419.76
江苏扬农化工集团有限公司	67,384,600.42	37,819,302.63
江苏瑞盛新材料科技有限公司	<u>7,900,281.58</u>	<u>7,872,650.88</u>
	<u>198,382,107.15</u>	<u>172,052,660.75</u>

于2014年6月30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)

2014年06月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 经营活动现金流量

	2014年1-6月	2013年1-6月
净利润	331,663,796.29	34,990,786.49
加: 资产减值准备	80,378,891.66	80,635,828.54
固定资产折旧	3,156,223.68	3,348,911.24
无形资产摊销	2,268,592.57	1,562,781.05
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的收益	-	30,214.97
公允价值变动损益	27,284,566.29	(12,288,173.88)
财务费用	138,759,702.01	141,523,910.50
投资损益	(730,973,972.69)	(180,897,899.90)
递延所得税资产增加	125,111,808.48	(43,021,621.72)
存货的减少	116,160,637.66	(581,074,770.07)
经营性应收项目的减少 /(增加)	290,271,001.91	768,292,829.68
经营性应付项目的减少	16,822,367.89	(174,401,426.20)
经营活动产生的现金流量净额	<u>400,903,615.75</u>	<u>38,701,370.70</u>
现金及现金等价物净变动:		
现金的年末余额	2,478,835,029.95	2,208,830,494.79
减: 现金的年初余额	<u>683,797,640.64</u>	<u>3,186,984,766.68</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>1,795,037,389.31</u>	<u>(978,154,271.89)</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表补充资料

2013年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表

	2014年1-6月金额
非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	425, 737, 094. 98
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)	35, 851, 147. 22
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	116, 725, 839. 97
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
对外委托贷款取得的损益	8, 061, 392. 44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>2, 761, 713. 00</u>
减: 所得税影响数	<u>205, 009, 837. 44</u>
减: 少数股东权益影响数(税后)	<u>9, 188, 046. 01</u>
	<u><u>374, 939, 304. 16</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。

## 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北海船务20%股权，确认转让收益人民币425,853,264.14元；本公司处置固定资产，确认处置损失人民币116,169.16元。

### (2) 计入当期损益的政府补助

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7,623,000.00元，泰安财政局财政返还补贴款和税款人民币9,195,263.00元，山东财政局补贴款人民币5,910,000.00元，安徽财政局补贴款人民币220,140.00元；上海市陆家嘴金融贸易区财政返还税收款人民币2,471,336.11元，海南省洋浦经济开发区财政返还补贴款人民币3,092,590.78元，中化思多尔特收到即征即退增值税3,966,634.85元；景洪市建设局财政返还补贴款人民币1,344,589.28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74,457,353.52元；Sinochem International (Overseas) Pte., 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收益合计净收益人民币40,490,692.21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9,404,879.15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5,692,869.93元；江苏圣奥化学科技有限公司持有的远期外汇合约实现的公允价值变动损失人民币13,196,257.85元等。



## 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

江苏圣奥化学科技有限公司对江苏扬农化工集团有限公司的委托贷款实现投资收益人民币7,985,994.04元；本公司对江苏扬农化工集团有限公司的委托贷款实现投资收益人民币75,398.40元。

### (5) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出

包括本公司收到对外索赔收入人民币248,987.85元，合同补偿款人民币1,184,134.06元；Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. 收到合同补偿金和保险赔款合计人民币1,415,100.36元，支出质量赔偿款人民币722,808.58元；海南中化橡胶有限公司收到对外索赔收入人民币458,840.58元等。

## 2、 净资产收益率和每股收益

2014年1-6月

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	5.12%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	1.65%	0.09	0.09

2013年1-6月

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	5.61%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	5.18%	0.24	0.24

本公司无稀释性潜在普通股。

### 3、 财务报表项目数据的变动分析

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

货币资金：本期增加主要系经营性流入增加以及筹资流入所致；

应收票据：本期减少主要系天然橡胶与分销贸易业务支付结算采用背书转让增加所致；

应收利息：本期增加主要系存款利息增加所致；

应收股利：本期增加主要系联营公司宣告股利所致；

其他流动资产：本期增加主要系母公司、中化新加坡以及江苏圣奥购买的理财产品增加所致；

递延所得税资产：本期减少主要系本期利润增加降低了母公司的可抵扣亏损所致；

其他非流动资产：本期增加主要系中化国际物流下属子公司新增租入船舶缴纳船舶保证金；

短期借款：本期增加主要系银行押汇借款增加所致；

交易性金融负债：本期增加主要系商品期货浮亏增加所致；

应付职工薪酬：本期减少主要系报告期支付上年计提职工薪酬所致；

应付利息：本期减少主要系支付公司债与中期票据利息所致；

营业税金及附加：本期减少主要系天然胶价格下跌，导致橡胶林开采费下降所致；

销售费用：本期减少主要系澳大利亚农药业务仓储运输费用和特许权使用费用同比增加及本部国储胶业务量同比增加导致仓储运输费用增加所致；

财务费用：本期增加主要系人民币汇率波动导致汇兑收益同比减少所致；

公允价值变动收益：本期变动主要系期末衍生工具公允价值变动所致；

投资收益：本期增加主要系处置联营公司北海船务股权投资收益所致；

营业外支出：本期减少主要系赔偿款较去年同期减少所致；

所得税费用：本期增加主要系应纳税所得额增加所致；

少数股东损益：本期减少主要系海外控股子公司利润减少所致。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告。
- 二、载有董事长、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 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。

