

# 中化国际（控股）股份有限公司

## 二〇〇七年半年度报告



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

# 目录

|                     |    |
|---------------------|----|
| 一、重要提示.....         | 3  |
| 二、公司基本情况.....       | 3  |
| 三、股本变动及股东情况.....    | 5  |
| 四、董事、监事和高级管理人员..... | 6  |
| 五、董事会报告.....        | 7  |
| 六、重要事项.....         | 11 |
| 七、财务会计报告(未经审计)..... | 18 |
| 八、备查文件目录.....       | 87 |

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人罗东江、主管会计工作负责人徐卫晖及会计机构负责人（会计主管人员）覃衡德声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一)公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：中化国际(控股)股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：中化国际  
公司英文名称：SINOCHEM INTERNATIONAL CORPORATION  
公司英文名称缩写：SINOCHEM INTERNATIONAL
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：中化国际  
公司 A 股代码：600500
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦三区 18 层  
公司办公地址：上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦三区 18 层  
邮政编码：200121  
公司国际互联网网址：<http://www.sinochemintl.com>  
公司电子信箱：[Ir@sinochem.com](mailto:Ir@sinochem.com)，[intel@sinochem.com](mailto:intel@sinochem.com)
- 4、公司法定代表人：罗东江
- 5、公司董事会秘书：毛嘉农  
电话：(021) 61048666, 50495988, 50475048  
传真：(021) 50470206, 50490909  
E-mail：[ir@sinochem.com](mailto:ir@sinochem.com),[intel@sinochem.com](mailto:intel@sinochem.com)  
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  
公司证券事务代表：刘翔  
电话：(021) 61048666, 50495988, 50475048  
传真：(021) 50470206, 50490909  
E-mail：[ir@sinochem.com](mailto:ir@sinochem.com),[intel@sinochem.com](mailto:intel@sinochem.com)  
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
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》  
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：上海浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 18 层公司董事会办公室

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

|                  | 本报告期末            | 上年度期末            |                  | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                  |                  | 调整后              | 调整前              |                  |
| 总资产              | 8,909,213,840.78 | 7,928,559,592.54 | 7,938,695,102.93 | 12.37            |
| 所有者权益<br>(或股东权益) | 3,163,250,079.11 | 2,983,730,145.46 | 3,031,952,820.12 | 6.02             |
| 每股净资产<br>(元)     | 2.52             | 2.37             | 2.41             | 6.02             |
|                  | 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              |                  |
| 营业利润             | 371,743,649.18   | 267,150,683.86   | 273,291,364.78   | 39.15            |
| 利润总额             | 427,719,844.41   | 290,444,351.11   | 296,585,032.03   | 47.26            |
| 净利润              | 311,755,879.60   | 215,945,069.19   | 226,408,836.46   | 44.37            |
| 扣除非经常性损益的净利润     | 182,479,144.67   | 196,145,452.03   | 222,016,208.95   | -6.97            |
| 基本每股收益<br>(元)    | 0.25             | 0.17             | 0.18             | 44.37            |
| 稀释每股收益<br>(元)    | 0.23             | 0.17             | 0.18             | 35.29            |
| 净资产收益率<br>(%)    | 9.86             | 7.61             | 7.87             | 增加 2.25 个百分点     |
| 经营活动产生的现金流量净额    | 167,354,741.10   | 248,582,480.02   | 248,582,480.02   | -32.68           |
| 每股经营活动产生的现金流量净额  | 0.13             | 0.20             | 0.20             | -32.68           |

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目  | 金额             |
|---|----------------|
| 非流动资产处置损益                                       | 139,744,682.49 |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外 | 11,279,977.16  |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额                               | 3,589,638.73   |
| 非经常性损益的所得税影响                                    | -22,378,275.95 |
| 少数股东损益影响  | -2,959,287.50  |
| 合计  | 129,276,734.93 |

### 三、股本变动及股东情况

#### (一)股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二)股东情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数          |             | 81,998  |             |            |             |            |
|-------------------|-------------|---------|-------------|------------|-------------|------------|
| 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 |
| 中国中化集团公司          | 国有法人        | 63.35   | 796,805,558 | -4,500,000 | 742,673,700 | 0          |
| 工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金 | 其他          | 1.06    | 13,389,816  | 13,389,816 | 0           | 0          |
| 工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金 | 其他          | 0.80    | 10,020,370  | 10,020,370 | 0           | 0          |
| 中国石油销售有限责任公司      | 国有法人        | 0.62    | 7,829,010   | 0          | 0           | 0          |
| 山西海鑫实业股份有限公司      | 其他          | 0.47    | 5,890,866   | 5,890,866  | 0           | 0          |
| 张彦华               | 其他          | 0.42    | 5,233,235   | 5,233,235  | 0           | 0          |
| 大成创新成长混合型证券投资基金   | 其他          | 0.30    | 3,800,000   | 3,800,000  | 0           | 0          |
| 国泰金牛创新成长股票型证券投资基金 | 其他          | 0.29    | 3,700,000   | 3,700,000  | 0           | 0          |
| 博时精选股票证券投资基金      | 其他          | 0.28    | 3,504,382   | 3,504,382  | 0           | 0          |
| 中国粮油食品(集团)有限公司    | 国有法人        | 0.26    | 3,300,000   | -1,013,659 | 0           | 0          |
| 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数量 |         | 股份种类        |            |             |            |
| 中国中化集团公司          | 54,131,858  |         | 人民币普通股      |            |             |            |
| 工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金 | 13,389,816  |         | 人民币普通股      |            |             |            |
| 工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金 | 10,020,370  |         | 人民币普通股      |            |             |            |
| 中国石油销售有限责任公司      | 7,829,010   |         | 人民币普通股      |            |             |            |
| 山西海鑫实业股份有限公司      | 5,890,866   |         | 人民币普通股      |            |             |            |
| 张彦华               | 5,233,235   |         | 人民币普通股      |            |             |            |

|                    |   |        |
|--------------------|---|--------|
| 大成创新成长混合型证券投资基金    | 3,800,000   | 人民币普通股 |
| 国泰金牛创新成长股票型证券投资基金  | 3,700,000   | 人民币普通股 |
| 博时精选股票证券投资基金       | 3,504,382   | 人民币普通股 |
| 中国粮油食品(集团)有限公司     | 3,300,000   | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 公司前 10 名股东工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金和工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金同为工银瑞信基金管理有限公司管理的证券投资基金，除此之外公司未知前 10 名流通股股东之间以及前 10 名流通股股东与前 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  | 中国集团公司    | 742,673,700  | 2007年12月31日    | 125,769,375 | 承诺在 2007 年 12 月 31 日前不出售，在取得流通权之日起 36 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的股票数量不超过公司总股本的 10%。另外根据国务院国资委、中国证监会公布的《国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法》，国有控股股东在连续三个会计年度内通过证券交易系统累计净转让股份超过 5% 或者虽然不超过 5% 但会造成上市公司控制权转移的，需报经国有资产监督管理机构审核批准后实施。 |
| 2  | 中国集团公司    | 742,673,700  | 2008年8月12日     | 616,904,325 | 承诺在 2007 年 12 月 31 日前不出售，在取得流通权之日起 36 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的股票数量不超过公司总股本的 10%。另外根据国务院国资委、中国证监会公布的《国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法》，国有控股股东在连续三个会计年度内通过证券交易系统累计净转让股份超过 5% 或者虽然不超过 5% 但会造成上市公司控制权转移的，需报经国有资产监督管理机构审核批准后实施。 |

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### (一)董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

| 姓名  | 职务     | 年初持股数  | 本期增持股份数量 | 本期减持股数量 | 期末持股数  | 变动原因   |
|-----|--------|--------|----------|---------|--------|--------|
| 罗东江 | 董事长    | 0      | 0        | 0       | 0      |        |
| 徐卫晖 | 董事、总经理 | 52,100 | 14,700   | 0       | 66,800 | 市场自行购入 |
| 陈国钢 | 董事     | 0      | 0        | 0       | 0      |        |
| 李昕  | 董事     | 0      | 0        | 0       | 0      |        |

|     |            |        |       |   |        |        |
|-----|------------|--------|-------|---|--------|--------|
| 洗明  | 董事、常务副总    | 0      | 0     | 0 | 0      |        |
| 王巍  | 独立董事       | 34,500 | 0     | 0 | 34,500 |        |
| 李若山 | 独立董事       | 0      | 0     | 0 | 0      |        |
| 史建三 | 独立董事       | 50,000 | 0     | 0 | 50,000 |        |
| 蔡重直 | 独立董事       | 0      | 0     | 0 | 0      |        |
| 刘萍  | 独立董事       | 0      | 0     | 0 | 0      |        |
| 姜爱萍 | 监事会主席      | 0      | 0     | 0 | 0      |        |
| 刘志涛 | 监事         | 0      | 0     | 0 | 0      |        |
| 郝桂玲 | 监事(职工代表)   | 6,000  | 0     | 0 | 6,000  |        |
| 李宏伟 | 副总经理       | 0      | 0     | 0 | 0      |        |
| 李超  | 副总经理       | 0      | 9,000 | 0 | 9,000  | 市场自行购入 |
| 覃衡德 | 副总经理兼财务总监  | 0      | 0     | 0 | 0      |        |
| 毛嘉农 | 副总经理兼董事会秘书 | 0      | 0     | 0 | 0      |        |
| 王敬群 | 营运总监       | 0      | 0     | 0 | 0      |        |

## (二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2007年2月1日,第三届董事会第二十九次会议经审议,同意聘任覃衡德为公司副总经理兼财务总监、同意聘任毛嘉农为公司副总经理兼董事会秘书、同意聘任王敬群为公司营运总监。

## 五、董事会报告

### (一)公司主营业务及其经营状况

#### 1. 公司主营业务范围

公司的核心业务是化工、橡胶、冶金行业具有资源组织能力和市场领先地位的营销服务及产业投资,面向整个石化产业的高端物流服务。

具体主营业务范围包括化工、橡胶、农药、冶金能源等领域的营销服务、产业投资以及石化产业的专业物流服务。经营方式包括进出口、生产制造、渠道分销及贸易代理等;物流服务经营方式包括国内、国际船舶运输与码头储罐服务,集装罐运输与仓储服务等。报告期公司主营业务范围未发生变化。

#### 2. 报告期外部环境分析

报告期中国经济增长势头依然强劲,上半年GDP同比增长11.5%;人民币汇率升值速度进一步加快,上半年累计升值2.47%;国际原油市场价格受供求关系等因素影响震荡上扬,接近历史最高水平,燃料油价格保持高位震荡格局。同时,国家加大宏观调控力度,上半年大面积调低出口退税率;同时紧抓节能降耗和加大整治污染力度,大规模关闭严重污染企业。

报告期液体化工运输需求继续增长,船舶运力结构性紧张的矛盾仍很突出;随着国内化工生产企业的结构性调整和环保意识日益增强,高端化工企业对国内集装罐物流的需求继续保持旺盛增长。

国内橡胶需求量仍继续保持较快增长。二季度随着天然胶国内产地全面进入开割期，乳胶、标胶供应量陆续增加，天然胶价格继续维持盘整；由于进口胶增加及国内新产能的投产，国内合成胶价格震荡走低。

报告期除草剂市场需求基本保持稳定，但高端除草剂市场需求稳定增长。受国际原油价格和产品的供需影响，上半年大部分散化商品价格波动较为频繁。由于生产成本上升、国内需求增长以及预期出口关税继续上调等因素综合影响，上半年焦炭出口价格稳定上扬。

### 3. 经营成果分析

#### (1) 综述

公司在 2006 年调整夯实、明确核心业务发展思路和通过实现再融资推动化工物流业务快速发展的基础上，今年上半年全体员工在“细分领先、有效管理、创业文化”的工作方针引领下，团结一心，继续集中资源加快实施化工物流、橡胶、农药等核心业务领域的产业整合，同时进一步深化化工、冶金能源业务的分销服务转型。经过全体员工的共同努力，上半年公司取得较优良的经营业绩，运营质量持续提高，整体战略发展态势良好。报告期公司共实现主营业务收入 85.3 亿元，完成年度预算的 51.7%，同比增长 22.2%；实现净利润 3.12 亿元，完成年度预算的 56.7%，同比增长 44.4%，各核心业务的主营业务收入及贡献毛利均实现不同程度的增长。

#### (2) 经营数据分析

金额单位：人民币万元

| 分行业或分产品  | 营业收入       | 营业成本       | 税金附加     | 直接销售费用    | 贡献毛利      | 同比增减    |
|----------|------------|------------|----------|-----------|-----------|---------|
| 化工物流业务   | 45,925.30  | 27,876.94  | 1,229.07 | 244.42    | 16,574.87 | 21.21%  |
| 橡胶业务     | 243,774.55 | 232,044.07 | 15.49    | 3,564.06  | 8,150.93  | 16.50%  |
| 农化业务     | 92,648.80  | 77,984.71  | 152.81   | 3,880.38  | 10,630.90 | 76.35%  |
| 化工分销业务   | 254,607.74 | 246,976.41 | 136.11   | 3,457.15  | 4,038.07  | 16.75%  |
| 冶金能源营销业务 | 215,984.19 | 204,250.91 | 3,771.75 | 5,342.04  | 2,619.49  | 240.81% |
| 合计       | 852,940.58 | 789,133.04 | 5,305.23 | 16,488.05 | 42,014.26 | 35.85%  |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 11,867.25 万元。

注：贡献毛利是指营业收入—营业成本—营业税金及附加—直接销售费用

#### (3) 经营回顾

##### (I) 物流业务

上半年公司继续加速推进化工物流战略，资产规模、市场份额和盈利能力继续保持快速增长。船舶运力实现快速增长，结构进一步优化，截止 6 月底公司控制船舶达 24 艘、控制运力 12.25 万吨。船运市场份额稳定提升，上半年公司船运业务实际承运 126 万吨，同比增长 27%，其中实现国内中高端市场运量 52.2 万吨，市场占有率为 67%，继续保持市场领先地位，COA（长约）协议价格分别比去年提高 5-10%，并新开拓 2 家 COA 客户；中东、台湾航线运营取得较大进展，共实现运量 51.4 万吨，同比增长 157%。集装罐业务呈现加速发展态势，累计罐量达到 1178 个，



比年初增加一倍；已初步形成覆盖国内 5 个重点区域以及东亚、东南亚主要国家和地区的营销网络，其中国际近洋业务增量迅速。港口园区物流上半年取得实质性进展，其中天津危险品物流中心建设正按计划进行，从事重庆化工园区第三方物流设施建设和运营的独资公司已正式成立。同时，公司上半年进一步提升物流 EHS 及专业化流程管理能力，正式启动船务、集装罐等物流信息化建设。

报告期化工物流业务实现贡献毛利 16,575 万元，同比增长 21.21%。

## （II）橡胶业务

上半年公司橡胶业务继续坚持资源与营销服务并重，上游资源整合向纵深推进，国内天然胶一体化经营模式已初步形成，天然胶经营量及市场份额稳定提升。海南天然胶加工企业的一体化整合已经完成，同时积极适应海南天然胶产业政策变化进一步强化原料采购能力；云南版纳 4.5 万吨国际标准大厂的建设按计划推进。天然胶海外资源获取取得积极进展，成功实施了马来西亚天然胶加工企业的并购，初步建立海外资源拓展的桥头堡，同时海外天然胶代加工业务规模不断扩大。在营销服务方面，继续强化营销渠道建设，提升终端客户服务能力；自产天然胶中高端品牌的渠道营销初见成效，上半年新增三家重要长约客户；合成胶继续以区域总代理、A 类经销商和年度长约等方式巩固扩大与核心供应商的战略合作，销量和稳定盈利能力持续提高。

报告期橡胶业务实现贡献毛利 8,151 万元，同比增长 16.5%。

## （III）农化业务

上半年公司在强化孟山都酰胺类品牌分销的基础上，积极依靠农达（高端除草剂）品牌的全国独家总经销权使农药业务规模和盈利能力跃上新的台阶，上半年共实现农达销售 6347 吨，农药品牌分销业绩再创历史新高；同时公司正积极寻求建立品牌农药的国际化营销渠道。上半年公司通过收购江山农药化工股份有限公司的部分股权，计划以中化国际的品牌、渠道优势与江山股份的技术、生产管理和规模产能相结合，共同打造农药产业的领先地位。在氯碱业务领域，内蒙中化三联一期双 8 万吨 PVC/烧碱项目产能充分释放并实现超产，二期 4 万吨 PVC/烧碱项目基建按计划顺利进行。

报告期农化业务创历史最好经营业绩，实现贡献毛利 10,631 万元，同比增长 76.35%。

## （IV）化工分销及冶金能源营销业务

上半年公司继续深化化工及冶金能源业务的分销战略转型，提升经营内涵。在化工分销领域，一方面通过加强供应商联盟、增加采购长约获取稳定的分销货源，另一方面完成组织结构调整、启动分销平台建设和加大新产品开发力度，进一步提升区域市场的分销服务能力，上半年聚氨酯、苯乙烯等主要分销品种的业务规模均超过去年同期水平。在冶金能源产品营销领域，上半年焦炭业务继续深化架构联盟式营销服务内涵，稳定盈利能力不断提升；上半年与 CORUS 签订 27 万吨年度长约并顺利执行 14.75 万吨；参股投资的山西亚鑫集团经营状况较好，中化镇江 70 万吨特种炭材项目顺利完工并投入运营。矿砂业务在进一步稳定经营模式方面取得较好进展。

报告期化工分销及冶金能源营销业务实现贡献毛利 6,658 万元，同比增长 57.49%。

## （V）公司管理

报告期公司继续坚定地通过管理前移、合理授权等措施夯实矩阵管理基础、强化事业总部建设，持续提升管理质量。上半年公司进一步优化事业总部组织结构，实施了中台管理前移、完善内部授权流程、强化风险管控体系，在提升事业总部自我管理能力和自我管理能力方面取得了较好的效果。在公司管理支持方面，上半年公司强化 EHS 制度及文化建设，重点加大对各实业单位的 EHS 管理力度，

公司安全生产形势良好，未发生重大安全责任事故，无重大环境污染事件；在系统建章立制的基础上，全面启动 ISO 质量管理体系认证工作，完成公司质量管理方针及相关制度文件发布，加强质量内审员队伍建设，进一步提升公司的质量管理工作水平；同时强化内审监督及质量流程检查力度，加强公司内控体系建设，并率先披露《内控自评报告》；公司全面实施现金池管理系统，提高公司资金集中管理能力；继续坚持市场化人才战略，加大关键岗位人员市场招聘力度，加强骨干队伍建设。

#### 4、下半年重点工作计划

下半年，公司将继续围绕董事会确定的发展战略，坚定不移地贯彻和落实可持续发展理念，重点做好以下五方面工作：1) 确保生产经营安全，全面超额完成公司全年预算目标，并为 08 年经营做好全面准备；2) 不断强化战略执行力，继续加快实施化工物流、橡胶、农药、分销的各项重大战略议题，持续巩固和提升核心业务的领先地位；3) 加快事业总部建设，全面落实适应公司战略发展的职能管理要求；4) 进一步固化核心业务的发展战略，制定更加清晰、面向未来的可持续发展战略；5) 发扬亮剑精神、弘扬攻坚文化、壮大创业队伍。

#### 5、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

| 公司名称         | 经营范围 | 净利润       | 参股公司贡献的投资收益 | 占上市公司净利润的比重 (%) |
|--------------|------|-----------|-------------|-----------------|
| 上海北海船务股份有限公司 | 船舶运营 | 14,510.37 | 3,627.59    | 11.64           |

#### 6、主营业务分地区情况（单位：人民币 元）

| 地区 | 营业收入             | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------------------|---------------|
| 国外 | 1,954,361,043.82 | 18.36         |
| 国内 | 6,575,044,748.36 | 23.41         |

### (二) 公司投资情况

报告期母公司对外投资支出 48,168 万元，同比增加 43,212 万元，增加幅度为 871.90%，其中以公司发行的分离交易可转债所募集的资金投资 40,700 万元，以非募集资金对外投资 7,468 万元。

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，截至 2007 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 月对原占 95% 股权的子公司海南中化船务有限责任公司进行增资，以募集资金 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。截止 6 月 30 日，上述增资相关手续都已办理完成，其中 52,896 万元已支付用于买造船项目。报告期中化船务实现净利润 9,872.08 万元。

(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。截止 6 月 30 日，增资相关手续已办理完成，其中 9,344 万元已支付用于购买、建造集装罐。报告期思尔博公司实现净利润 961 万元。

#### 2、报告期非募集资金投资情况

报告期母公司以非募集资金对外投资 7,468 万元，其中以 2,428 万元收购子公司海南中化船务有限责任公司少数股东 1.57% 股权，以 240 万元收购子公司海南中化成信橡胶有限公司少数股东 7% 股权及对子公司天津港中化国际危险品物流有限公司增加投资 4,800 万元。

报告期子公司以非募集资金对外投资主要有子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL

(OVERSEAS) PTE.,LTD.以 3000 万元收购山西中化寰达实业有限责任公司少数股东 20.69%股权及以 8988 万元投资山西亚鑫煤焦化有限公司占股权比例为 25%；子公司中化国际仓储运输有限公司投资 6000 万元成立独资公司中化国际仓储运输重庆有限公司。

## 六、重要事项

### (一)公司治理的情况

报告期公司治理结构持续完善，公司治理内涵得到进一步提升。根据《公司法》、《证券法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上海证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员股份管理业务指引》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司信息披露事务管理制度指引》公司制定《董事、监事和高级管理人员持股管理办法》、修订《信息披露内控制度》。

此外，为进一步强化公司责任意识，公司对外发布 2006 年度社会责任报告，强调在推进公司发展战略过程中注重营造企业发展内部和谐环境以及相关经营要素可持续发展的需要，进一步提升了公司社会行为规范化、透明化，以接受更广泛的社会监督。

2007 年 6 月 26 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站（网址：<http://www.sinochemintl.com>）及上海证券交易所网站（网址：<http://www.sse.com.cn>）公布《公司治理自查报告及整改计划》。

### (二)报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2006 年度股东大会表决通过，公司 2006 年度利润分配方案为：以 2006 年末公司总股本 1,257,693,750 股为基数，向全体股东每 10 股派现 1.5 元（含税）。公司于 2007 年 5 月 31 日刊登《2006 年度分红派息公告》，股权登记日为 2007 年 6 月 5 日，除息日为 2007 年 6 月 6 日，现金红利发放日为 2007 年 6 月 12 日，详细情况见 2007 年 5 月 31 日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》的相关公告。报告期内上述利润分配方案已顺利实施完毕。

### (三)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四)资产交易事项

#### 1、收购资产情况

公司于 2007 年 5 月 18 日与南通工贸国有资产经营有限公司签署了《南通工贸国有资产经营有限公司与中化国际(控股)股份有限公司关于转让南通江山农药化工股份有限公司 55,440,000 股股份之股份转让协议》及其附件，受让南通工贸持有的南通江山农药化工股份有限公司（以下简称“江山股份”）111,744,000 股股份中的 55,440,000 股股份，占江山股份总股本的比例为 28%，股份转让总价款为 499,957,920 元人民币。

本次收购价格的确定依据是转让价格以《股份转让协议》签署日前二十个交易日江山股份股票交易加权均价的 90%确定，即每股 9.018 元人民币，该事项已于 2007 年 5 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上，正在办理产权过户手续。

#### 2、本报告期公司无重大出售资产、吸收合并事项。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1.与日常经营相关的关联交易

公司向关联方销售及采购货物有关明细资料如下：

|                  | <u>本期累计数</u><br>人民币元  | <u>上期累计数</u><br>人民币元 |
|------------------|-----------------------|----------------------|
| 销 售              |                       |                      |
| 中化近代环保化工（西安）有限公司 | 8,443,208.13          | 16,039,691.44        |
| 其他中化集团下属公司       | 94,158,687.06         | 52,349,524.37        |
| 合计               | <u>102,601,895.19</u> | <u>68,389,215.81</u> |
| 采 购              |                       |                      |
| 其他中化集团下属公司       | <u>16,070,641.25</u>  | <u>19,353,573.13</u> |

报告期公司与控股股东-中国中化集团公司及其下属企业共计发生 11,867.25万元的日常关联交易，交易内容主要为采购和销售货物，其中关联采购 1,607.06万元，占公司报告期采购总额的0.19%，关联销售10,260.19万元，占报告期销售总额的1.20%，交易价格为比照第三方、按市场公开价格，经双方协议或双方约定后定价。上述日常关联交易为公司正常经营的有益补充，对公司利润无不利影响。

2. 资产、股权转让的重大关联交易

|                 | <u>本期累计数</u><br>人民币元 | <u>上期累计数</u><br>人民币元 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 股权收购自           |                      |                      |
| -香港立丰实业有限公司（注1） | 30,000,000.00        | -                    |
| -中化国际招标有限公司（注2） | 24,280,000.00        | -                    |
| 合计              | <u>54,280,000.00</u> | <u>-</u>             |

注 1：子公司 SINOCEM INTERNATIONAL(OVERSEAS)PTE.,LTD.以 3,000 万人民币价格受让香港立丰实业有限公司所持有山西中化寰达实业有限责任公司 20.69%的股权。

注 2：公司以 2,428 万人民币价格受让中化国际招标有限公司所持有海南中化船务有限责任公司 1.57%的股权。

### 3. 其他重大关联交易

|                   | 本期累计数<br>人民币元 | 上期累计数<br>人民币元 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 获得的其它业务收入         |               |               |
| -管理费—舟山中威石油储运有限公司 | 323,662.50    | 337,200.50    |
| -支付租赁费            |               |               |
| -中国金茂(集团)股份有限公司   | 9,782,513.05  | 7,923,821.72  |
|                   |               | -             |
| 合计                | 10,106,175.55 | 8,261,022.22  |

本公司向关联方发生的其他交易的价格为协议或双方约定价格。

#### (六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

#### (七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### (八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### (九) 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） |             |      |      |        |        |               |
|----------------------|-------------|------|------|--------|--------|---------------|
| 担保对象名称               | 发生日期（协议签署日） | 担保金额 | 担保类型 | 担保期    | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
|                      |             | 0    |      | ~      |        |               |
| 报告期内担保发生额合计          |             |      |      | 0      |        |               |
| 报告期末担保余额合计（A）        |             |      |      | 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      |             |      |      | 41,436 |        |               |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）    |             |      |      | 45,627 |        |               |
| 公司担保总额（包括对子公司的担保）    |             |      |      |        |        |               |
| 担保总额（A+B）            |             |      |      | 45,627 |        |               |
| 担保总额占公司净资产的比例        |             |      |      | 14.42  |        |               |
| 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) | 0 |
| 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)                    | 0 |

截止 2007 年 06 月 30 日，公司为子公司海南中化船务有限责任公司 4,191 万元保函提供担保；为子公司中化国际新加坡贸易股份有限公司通过交行的内保外贷额度下的贷款提供担保 41,436 万元；

(十)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一)承诺事项履行情况

(1)资本承诺

|                 | 期末数<br>人民币千元     | 期初数<br>人民币千元   |
|-----------------|------------------|----------------|
| 已签约但尚未于会计报表中确认的 |                  |                |
| - 购建资产承诺        | <u>1,005,626</u> | <u>493,391</u> |

(2)租赁承诺

至资产负债表日止，公司对外签订的不可撤消的经营租赁合同情况如下：

|                   | 期末数<br>人民币千元  | 期初数<br>人民币千元  |
|-------------------|---------------|---------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： |               |               |
| 资产负债表日后第 1 年      | 19,163        | 31,043        |
| 资产负债表日后第 2 年      | 29,988        | 1,286         |
| 资产负债表日后第 3 年      | 514           | 514           |
| 以后年度              | <u>19,394</u> | <u>19,907</u> |
| 合计                | <u>69,059</u> | <u>52,750</u> |

(3) 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

| 股东名称   | 承诺事项   | 承诺履行情况                         | 备注 |
|--|--|--------------------------------|----|
| 中国石油销售有限责任公司、上海石油化工股份有限公司、中国石化集团北京燕山石化有限公司、浙江中大集团股份有限公司、中国粮油食品(集团)有限公司 | 所持有的本公司非流通股份自获得上市流通权之日起,十二个月内不上市交易或者转让   | 已履行                            |    |
| 全体非流通股股东   | 通过上证所挂牌交易出售的本公司股份数量,达到本公司的股份总数1%的,应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告,但公告期间无需停止出售股份  | 履行中                            |    |
| 中国中化集团公司   | 所持有的本公司74,267.370万股股份自取得流通权之日起,在12个月内不上市交易或者转让;在前述承诺期期满后,截至2007年12月31日之前,除2,000万股用于本公司经营团队股权激励计划外,其余股份均不上市交易(不包括中化集团实施股份增持计划购入的本公司股票);自取得流通权之日起36个月内,通过证券交易所挂牌交易出售的股票数量不超过本公司总股本的10% | 履行中,其中股权激励计划因国资委办法尚未出台,尚不能开始履行 |    |
| 中国中化集团公司   | 中化集团增持本公司股份占总股本的比例每增加5%,中化集团将在该事实发生后的两日内予以公告,在公告前,将不再购买本公司股票   | 已履行                            |    |
| 中国中化集团公司   | 中化集团在增持本公司股份计划完成后的六个月内不出售增持的股份,并履行相关的信息披露义务  | 已履行                            |    |

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

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

(十三)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

| 序号 | 股票代码   | 简称   | 持股数量(股)        | 占该公司股权比例(%) | 初始投资成本(元)      | 会计核算科目   |
|----|--------|------|----------------|-------------|----------------|----------|
| 1  | 601328 | 交通银行 | 102,682,855.00 | 0.2096      | 145,849,896.92 | 长期股权投资   |
| 2  | 600596 | 新安股份 | 1,985,973.00   | 0.69        | 2,112,140.69   | 可供出售金融资产 |
| 合计 |        |      | --             | --          | 147,962,037.61 | --       |

2、报告期公司无其他重大事项的说明

(十四)信息披露索引

| 事项                               | 刊载的报刊名称及版面                        | 刊载日期       | 刊载的互联网网站及检索路径  |
|----------------------------------|-----------------------------------|------------|--|
| 第三届董事会第二十九次会议决议公告                | 《中国证券报》B07、《上海证券报》D8、《证券时报》B7     | 2007年2月2日  | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 提示性公告                            | 《中国证券报》A16、《上海证券报》封12、《证券时报》A7    | 2007年2月8日  | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 第三届董事会第三十次会议决议公告暨召开2006年度股东大会的通知 | 《中国证券报》D25-26、《上海证券报》D44、《证券时报》C9 | 2007年3月23日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 关联交易公告                           | 《中国证券报》D25-26、《上海证券报》D44、《证券时报》C9 | 2007年3月23日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 内部控制自我风险评估披露报告                   | 《中国证券报》D25-26、《上海证券报》D44、《证券时报》C9 | 2007年3月23日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 第三届监事会第九次会议决议公告                  | 《中国证券报》D25-26、《上海证券报》D44、《证券时报》C9 | 2007年3月23日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 2006年度报告摘要                       | 《中国证券报》D25-26、《上海证券报》D44、《证券时报》C9 | 2007年3月23日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 关于2006年度报告摘要的补充公告                | 《中国证券报》C04、《上海证券报》40、《证券时报》C19    | 2007年3月24日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 第三届董事会第三十一次会议决议公告                | 《中国证券报》C018、《上海证券报》33、《证券时报》C65   | 2007年4月28日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 2006年度股东大会决议公告                   | 《中国证券报》C018、《上海证券报》33、《证券时报》C65   | 2007年4月28日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 2007年第一季度季报                      | 《中国证券报》C018、《上海证券报》33、《证券时报》C65   | 2007年4月28日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 临时停牌公告                           | 《中国证券报》C012、《上海证券报》A16、《证券时       | 2007年5月14日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |



|                                     |                                  |            |  |
|-------------------------------------|----------------------------------|------------|--|
|                                     | 报》A6                             |            |  |
| 第三届董事会第三十二次会议决议公告                   | 《中国证券报》C004、《上海证券报》A9、《证券时报》C7   | 2007年5月21日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 关于受让南通江山农药化工股份有限公司55440000股股份的提示性公告 | 《中国证券报》C004、《上海证券报》A9、《证券时报》C7   | 2007年5月21日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 2006年分红派息实施公告                       | 《中国证券报》C016、《上海证券报》D20、《证券时报》A2  | 2007年5月31日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 关于中化 CWB1 认股权证行权价格调整的提示性公告          | 《中国证券报》C016、《上海证券报》、《证券时报》A2     | 2007年5月31日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 关于中化 CWB1 认股权证行权价格调整的公告             | 《中国证券报》C09、《上海证券报》D8、《证券时报》B7    | 2007年6月6日  | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 第三届董事会第三十三次会议决议公告                   | 《中国证券报》C013、《上海证券报》D14、《证券时报》C10 | 2007年6月26日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |
| 公司治理自查报告及整改计划                       | 《中国证券报》C013、《上海证券报》D14、《证券时报》C10 | 2007年6月26日 | 公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) |

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一)财务报表

#### 合并资产负债表 2007年06月30日

编制单位: 中化国际(控股)股份有限公司

单位: 元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          | 8  | 877,519,674.80   | 833,786,364.71   |
| 结算备付金         |    | 0                | 0                |
| 拆出资金          |    | 0                | 0                |
| 交易性金融资产       | 9  | 16,152,723.75    | 7,175,752.50     |
| 应收票据          | 10 | 130,721,895.31   | 93,245,939.60    |
| 应收账款          | 11 | 960,871,718.31   | 1,087,320,548.55 |
| 预付款项          | 14 | 656,986,401.46   | 712,583,545.71   |
| 应收保费          |    | 0                | 0                |
| 应收分保账款        |    | 0                | 0                |
| 应收分保合同准备金     |    | 0                | 0                |
| 应收利息          |    | 0                | 0                |
| 应收股利          | 15 | 20,473,606.58    | 10,214,628.40    |
| 其他应收款         | 12 | 87,644,744.57    | 111,947,559.24   |
| 买入返售金融资产      |    | 0                | 0                |
| 存货            | 16 | 1,404,568,635.90 | 1,239,673,328.69 |
| 一年内到期的非流动资产   |    | 436,172.30       | 0                |
| 其他流动资产        |    | 0                | 0                |
| 流动资产合计        |    | 4,155,375,572.98 | 4,095,947,667.40 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 发放贷款及垫款       |    | 0                | 0                |
| 可供出售金融资产      | 17 | 85,774,173.86    | 0                |
| 持有至到期投资       |    | 0                | 0                |
| 长期应收款         |    | 0                | 0                |
| 长期股权投资        | 18 | 884,303,447.00   | 764,687,924.18   |
| 投资性房地产        |    | 0                | 0                |
| 固定资产          | 19 | 2,888,622,172.32 | 2,066,009,078.75 |
| 在建工程          | 21 | 689,993,202.00   | 915,498,846.60   |
| 工程物资          | 20 | 25,243,517.94    | 8,859,260.51     |
| 固定资产清理        |    | 0                | 0                |
| 生产性生物资产       | 22 | 3,609,200.19     | 2,572,404.26     |
| 油气资产          |    | 0                | 0                |
| 无形资产          | 23 | 163,808,878.44   | 60,145,772.40    |
| 开发支出          |    | 0                | 0                |
| 商誉            | 24 | 2,632,850.41     | 2,632,850.41     |
| 长期待摊费用        | 25 | 1,378,639.60     | 2,391,349.49     |
| 递延所得税资产       | 26 | 8,472,186.04     | 9,814,438.54     |
| 其他非流动资产       |    | 0                | 0                |
| 非流动资产合计       |    | 4,753,838,267.80 | 3,832,611,925.14 |
| 资产总计          |    | 8,909,213,840.78 | 7,928,559,592.54 |

|                      |    |                  |                  |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>         |    |                  |                  |
| 短期借款                 | 28 | 994,815,986.03   | 452,327,710.44   |
| 向中央银行借款              |    |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放            |    |                  |                  |
| 拆入资金                 |    |                  |                  |
| 交易性金融负债              |    | 0                |                  |
| 应付票据                 | 29 | 484,034,887.99   | 547,133,790.50   |
| 应付账款                 | 30 | 1,060,851,445.39 | 1,171,046,593.91 |
| 预收款项                 | 31 | 436,056,332.80   | 376,085,664.66   |
| 卖出回购金融资产款            |    |                  |                  |
| 应付手续费及佣金             |    |                  |                  |
| 应付职工薪酬               | 32 | 48,837,687.84    | 56,251,471.88    |
| 应交税费                 | 33 | 15,277,030.74    | -10,409,611.43   |
| 应付利息                 | 34 | 12,628,416.65    | 1,800,000.00     |
| 应付股利                 | 35 | 36,403,672.21    | 4,985,009.69     |
| 其他应付款                | 36 | 176,209,123.04   | 279,408,203.10   |
| 应付分保账款               |    |                  |                  |
| 保险合同准备金              |    |                  |                  |
| 代理买卖证券款              |    |                  |                  |
| 代理承销证券款              |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          | 37 | 34,022,246.25    | 22,996,621.50    |
| 其他流动负债               | 39 | 319,772.69       | 3,608,180.91     |
| 流动负债合计               |    | 3,299,456,601.63 | 2,905,233,635.16 |
| <b>非流动负债：</b>        |    |                  |                  |
| 长期借款                 | 40 | 381,117,180.31   | 94,524,231.31    |
| 应付债券                 | 41 | 1,200,000,000.00 | 1,200,000,000.00 |
| 长期应付款                | 42 | 77,218,825.94    | 765,210.43       |
| 专项应付款                | 43 | 26,072,233.51    | 43,163,794.91    |
| 预计负债                 |    | 0                |                  |
| 递延所得税负债              | 44 | 64,082,393.10    | 37,919,689.02    |
| 其他非流动负债              |    | 0                | 0                |
| 非流动负债合计              |    | 1,748,490,632.86 | 1,376,372,925.67 |
| 负债合计                 |    | 5,047,947,234.49 | 4,281,606,560.83 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 45 | 1,257,693,750.00 | 1,257,693,750.00 |
| 资本公积                 | 46 | 456,915,312.87   | 389,785,926.23   |
| 减：库存股                |    | 0                | 0                |
| 盈余公积                 | 47 | 521,398,817.32   | 521,398,817.32   |
| 一般风险准备               |    | 0                | 0                |
| 未分配利润                | 48 | 954,760,392.38   | 831,658,575.28   |
| 外币报表折算差额             |    | -27,518,193.46   | -16,806,923.37   |
| 归属于母公司所有者权益合计        |    | 3,163,250,079.11 | 2,983,730,145.46 |
| 少数股东权益               |    | 698,016,527.18   | 663,222,886.25   |
| 所有者权益合计              |    | 3,861,266,606.29 | 3,646,953,031.71 |
| 负债和所有者权益总计           |    | 8,909,213,840.78 | 7,928,559,592.54 |

公司法定代表人:罗东江

主管会计工作负责人:徐卫晖

会计机构负责人:覃衡德

**母公司资产负债表**  
2007年06月30日

编制单位: 中化国际(控股)股份有限公司

单位: 元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 441,744,350.45   | 474,100,208.82   |
| 交易性金融资产       |    | 16,152,723.75    | 7,175,752.50     |
| 应收票据          |    | 108,772,583.36   | 33,514,867.29    |
| 应收账款          | 59 | 565,401,730.94   | 510,865,657.23   |
| 预付款项          |    | 763,649,226.17   | 958,642,269.55   |
| 应收利息          |    | 0                |                  |
| 应收股利          |    | 33,257,738.31    | 8,214,628.40     |
| 其他应收款         | 59 | 458,732,585.75   | 578,074,050.06   |
| 存货            |    | 1,043,150,590.56 | 1,054,136,303.99 |
| 一年内到期的非流动资产   |    | 436,172.30       |                  |
| 其他流动资产        |    | 0                |                  |
| 流动资产合计        |    | 3,431,297,701.58 | 3,624,723,737.84 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |    | 85,774,173.86    |                  |
| 持有至到期投资       |    | 0                |                  |
| 长期应收款         |    | 0                |                  |
| 长期股权投资        | 59 | 3,626,810,957.11 | 3,162,434,041.69 |
| 投资性房地产        |    | 0                |                  |
| 固定资产          |    | 24,172,355.82    | 24,827,789.46    |
| 在建工程          |    | 0                |                  |
| 工程物资          |    | 0                |                  |
| 固定资产清理        |    | 0                |                  |
| 生产性生物资产       |    | 0                |                  |
| 油气资产          |    | 0                |                  |
| 无形资产          |    | 12,213,337.08    | 11,105,246.49    |
| 开发支出          |    | 0                |                  |
| 商誉            |    | 0                |                  |
| 长期待摊费用        |    | 0                | 872,344.59       |
| 递延所得税资产       |    | 7,908,561.23     | 9,250,813.73     |
| 其他非流动资产       |    | 0                |                  |
| 非流动资产合计       |    | 3,756,879,385.10 | 3,208,490,235.96 |
| 资产总计          |    | 7,188,177,086.68 | 6,833,213,973.80 |
| <b>流动负债:</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          |    | 271,002,999.28   | 67,277,710.44    |
| 交易性金融负债       |    | 0                |                  |
| 应付票据          |    | 573,474,887.99   | 716,183,790.50   |
| 应付账款          |    | 775,420,352.68   | 738,929,974.56   |
| 预收款项          |    | 316,961,885.70   | 328,428,705.45   |
| 应付职工薪酬        |    | 33,434,695.01    | 38,768,642.23    |
| 应交税费          |    | 27,107,959.16    | -17,840,831.11   |
| 应付利息          |    | 12,600,000.00    | 1,800,000.00     |
| 应付股利          |    | 0                |                  |
| 其他应付款         |    | 876,896,662.11   | 711,850,803.97   |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债          |  | 0                | 0                |
| 其他流动负债               |  | 0                |                  |
| 流动负债合计               |  | 2,886,899,441.93 | 2,585,398,796.04 |
| <b>非流动负债:</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 0                |                  |
| 应付债券                 |  | 1,200,000,000.00 | 1,200,000,000.00 |
| 长期应付款                |  | 0                |                  |
| 专项应付款                |  | 0                |                  |
| 预计负债                 |  | 0                |                  |
| 递延所得税负债              |  | 49,503,418.43    | 35,668,189.70    |
| 其他非流动负债              |  | 0                |                  |
| 非流动负债合计              |  | 1,249,503,418.43 | 1,235,668,189.70 |
| 负债合计                 |  | 4,136,402,860.36 | 3,821,066,985.74 |
| <b>所有者权益（或股东权益）:</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,257,693,750.00 | 1,257,693,750.00 |
| 资本公积                 |  | 460,898,654.42   | 389,785,926.23   |
| 减：库存股                |  | 0                | 0                |
| 盈余公积                 |  | 521,398,817.32   | 521,398,817.32   |
| 未分配利润                |  | 811,783,004.58   | 843,268,494.51   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 3,051,774,226.32 | 3,012,146,988.06 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 7,188,177,086.68 | 6,833,213,973.80 |

公司法定代表人:罗东江

主管会计工作负责人:徐卫晖

会计机构负责人:覃衡德

**合并利润表**  
2007年1-6月

编制单位: 中化国际(控股)股份有限公司

单位: 元 币种:人民币

| 项目                     | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                |    | 8,529,405,792.18 | 6,978,922,127.03 |
| 其中: 营业收入               | 49 | 8,529,405,792.18 | 6,978,922,127.03 |
| 利息收入                   |    | 0                | 0                |
| 已赚保费                   |    | 0                | 0                |
| 手续费及佣金收入               |    | 0                | 0                |
| 二、营业总成本                |    | 8,322,566,904.52 | 6,738,396,532.32 |
| 其中: 营业成本               | 49 | 7,891,330,391.69 | 6,474,002,053.69 |
| 利息支出                   |    | 0                | 0                |
| 手续费及佣金支出               |    | 0                | 0                |
| 退保金                    |    | 0                | 0                |
| 赔付支出净额                 |    | 0                | 0                |
| 提取保险合同准备金净额            |    | 0                | 0                |
| 保单红利支出                 |    | 0                | 0                |
| 分保费用                   |    | 0                | 0                |
| 营业税金及附加                | 50 | 53,052,282.19    | 14,512,272.76    |
| 销售费用                   |    | 175,684,899.75   | 169,293,850.39   |
| 管理费用                   |    | 107,018,877.55   | 81,414,735.56    |
| 财务费用                   | 53 | 67,169,041.52    | 9,987,051.99     |
| 资产减值损失                 | 54 | 28,311,411.82    | -10,813,432.07   |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 51 | 17,521,175.00    | -6,530,140.41    |
| 投资收益(损失以“-”号填列)        | 52 | 147,383,586.52   | 33,155,229.56    |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 51,142,837.70    | 37,887,363.88    |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)        |    | 0                | 0                |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)      |    | 371,743,649.18   | 267,150,683.86   |
| 加: 营业外收入               | 55 | 60,282,985.45    | 23,663,628.05    |
| 减: 营业外支出               |    | 4,306,790.22     | 369,960.80       |
| 其中: 非流动资产处置损失          |    | 9,850.64         | 0                |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)    |    | 427,719,844.41   | 290,444,351.11   |
| 减: 所得税费用               | 56 | 50,260,212.28    | 38,553,160.51    |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)      |    | 377,459,632.13   | 251,891,190.60   |
| 归属于母公司所有者的净利润          |    | 311,755,879.60   | 215,945,069.19   |
| 少数股东损益                 |    | 65,703,752.53    | 35,946,121.41    |
| 六、每股收益:                |    |                  |                  |
| (一) 基本每股收益             |    | 0.25             | 0.17             |
| (二) 稀释每股收益             |    | 0.23             | 0.17             |

公司法定代表人:罗东江

主管会计工作负责人:徐卫晖

会计机构负责人:覃衡德

**母公司利润表**  
2007年1-6月

编制单位：中化国际(控股)股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入                | 59 | 5,586,266,757.40 | 4,561,965,483.50 |
| 减：营业成本                | 59 | 5,245,215,751.00 | 4,311,850,723.35 |
| 营业税金及附加               |    | 38,298,901.87    | 3,302,396.37     |
| 销售费用                  |    | 142,166,392.84   | 122,621,331.72   |
| 管理费用                  |    | 65,668,137.97    | 52,716,238.55    |
| 财务费用                  |    | 40,719,328.20    | 2,387,698.68     |
| 资产减值损失                |    | 26,369,536.53    | -10,806,837.71   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |    | 17,521,175.00    | -6,530,140.41    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |    | 135,550,648.84   | 141,284,999.30   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 39,786,112.09    | 37,887,363.88    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     |    | 180,900,532.83   | 214,648,791.43   |
| 加：营业外收入               |    | 4,616,363.43     | 15,758,256.59    |
| 减：营业外支出               |    | 1,534,112.99     | 153,958.40       |
| 其中：非流动资产处置净损失         |    | 0                | 0                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |    | 183,982,783.27   | 230,253,089.62   |
| 减：所得税费用               |    | 26,814,210.70    | 14,308,020.43    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     |    | 157,168,572.57   | 215,945,069.19   |
| 五、每股收益：               |    |                  |                  |
| （一）基本每股收益             |    |                  |                  |
| （二）稀释每股收益             |    |                  |                  |

公司法定代表人：罗东江

主管会计工作负责人：徐卫晖

会计机构负责人：覃衡德

## 合并现金流量表

2007年1-6月

编制单位: 中化国际(控股)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <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            |    | 9,588,113,802.37 | 7,798,585,017.70 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |    | 0                | 0                |
| 向中央银行借款净增加额               |    | 0                | 0                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |    | 0                | 0                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |    | 0                | 0                |
| 收到再保险业务现金净额               |    | 0                | 0                |
| 保户储金及投资款净增加额              |    | 0                | 0                |
| 处置交易性金融资产净增加额             |    | 0                | 0                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |    | 0                | 0                |
| 拆入资金净增加额                  |    | 0                | 0                |
| 回购业务资金净增加额                |    | 0                | 0                |
| 收到的税费返还                   |    | 53,935,629.06    | 53,206,297.69    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 93,394,263.28    | 28,521,143.38    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 9,735,443,694.71 | 7,880,312,458.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 8,961,742,379.81 | 7,227,257,552.89 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |    | 0                | 0                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |    | 0                | 0                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |    | 0                | 0                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |    | 0                | 0                |
| 支付保单红利的现金                 |    | 0                | 0                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 80,796,622.03    | 97,397,859.00    |
| 支付的各项税费                   |    | 181,646,054.43   | 95,797,059.50    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 343,903,897.34   | 211,277,507.36   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 9,568,088,953.61 | 7,631,729,978.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 167,354,741.10   | 248,582,480.02   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 105,617,541.20   | 50,000,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 29,098,340.91    | 5,458,648.61     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 90,014,081.30    | 249,941.48       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 0                | 0                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 9,999,940.45     | 4,200,351.00     |
| 投资活动现金流入小计                |    | 234,729,903.86   | 59,908,941.09    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 883,289,375.66   | 322,788,145.98   |
| 投资支付的现金                   |    | 146,557,486.23   | 44,599,877.17    |
| 质押贷款净增加额                  |    | 0                | 0                |



|                                  |    |                  |                  |
|----------------------------------|----|------------------|------------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额              |    | 0                | 0                |
| 支付其他与投资活动有关的现金                   |    | 30,000,000.00    | 0                |
| 投资活动现金流出小计                       |    | 1,059,846,861.89 | 367,388,023.15   |
| 投资活动产生的现金流量净额                    |    | -825,116,958.03  | -307,479,082.06  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>            |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                        |    | 32,000,000.00    | 0                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金              |    | 32,000,000.00    | 0                |
| 取得借款收到的现金                        |    | 3,172,874,886.53 | 1,345,794,060.87 |
| 发行债券收到的现金                        |    | 0                | 0                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                   |    | 0                | 43,891,180.39    |
| 筹资活动现金流入小计                       |    | 3,204,874,886.53 | 1,389,685,241.26 |
| 偿还债务支付的现金                        |    | 2,256,314,421.68 | 1,240,155,687.24 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金                |    | 226,353,691.29   | 457,343,969.62   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润              |    | 321,833.92       | 1,048,494.84     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                   |    | 0                | 0                |
| 筹资活动现金流出小计                       |    | 2,482,668,112.97 | 1,697,499,656.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额                    |    | 722,206,773.56   | -307,814,415.60  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>        |    | -10,711,270.09   | -1,594,252.37    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>            | 58 | 53,733,286.54    | -368,305,270.01  |
| 加：期初现金及现金等价物余额                   | 58 | 805,766,528.27   | 943,039,187.22   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>            | 58 | 859,499,814.81   | 574,733,917.21   |
| <b>补充资料</b>                      |    |                  |                  |
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |    |                  |                  |
| 净利润                              |    | 377,459,632.13   | 251,891,190.60   |
| 加：资产减值准备                         |    | 27,362,222.79    | -10,813,432.07   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          |    | 84,715,721.00    | 65,366,425.79    |
| 无形资产摊销                           |    | 3,686,725.73     | 3,581,123.88     |
| 长期待摊费用摊销                         |    | 576,537.59       | 2,520,551.29     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |    | -41,131,009.94   | 40,750.02        |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |    | 0                | 0                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |    | -17,521,175.00   | 6,530,140.41     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |    | 48,206,211.52    | 10,476,585.62    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |    | -147,383,586.52  | -33,155,229.56   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |    | 1,342,252.50     | 641,162.61       |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |    | 26,162,704.08    | 3,703,188.52     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 |    | -176,264,843.74  | -150,620,735.29  |

|                              |    |                 |                 |
|------------------------------|----|-----------------|-----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        |    | 182,880,147.19  | 117,289,695.12  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        |    | -202,736,798.23 | -18,868,936.92  |
| 其他                           |    |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |    | 167,354,741.10  | 248,582,480.02  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |    |                 |                 |
| 债务转为资本                       |    | 0               | 0               |
| 一年内到期的可转换公司债券                |    | 0               | 0               |
| 融资租入固定资产                     |    | 0               | 0               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |    |                 |                 |
| 现金的期末余额                      | 58 | 859,499,814.81  | 540,233,917.21  |
| 减：现金的期初余额                    | 58 | 805,766,528.27  | 908,539,187.22  |
| 加：现金等价物的期末余额                 |    |                 |                 |
| 减：现金等价物的期初余额                 |    |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 58 | 53,733,286.54   | -368,305,270.01 |

公司法定代表人:罗东江

主管会计工作负责人:徐卫晖

会计机构负责人:覃衡德

## 母公司现金流量表

2007年1-6月

编制单位: 中化国际(控股)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <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            |    | 6,220,432,895.58 | 5,226,029,181.23 |
| 收到的税费返还                   |    | 53,935,629.06    | 53,206,297.69    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 299,031,203.84   | 22,043,155.05    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 6,573,399,728.48 | 5,301,278,633.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 5,935,596,855.56 | 5,006,735,257.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 39,908,116.97    | 66,891,300.78    |
| 支付的各项税费                   |    | 64,609,505.35    | 55,068,663.21    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 184,125,337.22   | 186,263,212.73   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 6,224,239,815.10 | 5,314,958,434.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 349,159,913.38   | -13,679,800.71   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 105,617,541.20   | 50,000,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 28,622,128.84    | 12,967,068.71    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 0                | 11,212,839.50    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 0                | 0                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 9,999,940.45     | 4,200,351.00     |
| 投资活动现金流入小计                |    | 144,239,610.49   | 78,380,259.21    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 5,106,661.42     | 1,259,878.65     |
| 投资支付的现金                   |    | 481,676,983.47   | 49,560,477.12    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 0                | 0                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 30,000,000.00    |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 516,783,644.89   | 50,820,355.77    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -372,544,034.40  | 27,559,903.44    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 0                | 0                |
| 取得借款收到的现金                 |    | 1,228,674,184.26 | 546,581,749.15   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 0                | 0                |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 1,228,674,184.26 | 546,581,749.15   |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 1,024,948,895.42 | 541,863,814.39   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 202,697,085.74   | 444,425,755.90   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 0                | 0                |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 1,227,645,981.16 | 986,289,570.29   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 1,028,203.10     | -439,707,821.14  |

|                                  |  |                 |                 |
|----------------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响               |  | 0               | 0               |
| 五、现金及现金等价物净增加额                   |  | -22,355,917.92  | -425,827,718.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额                   |  | 464,080,372.38  | 578,330,403.73  |
| 六、期末现金及现金等价物余额                   |  | 441,724,454.46  | 152,502,685.32  |
| 补充资料                             |  |                 |                 |
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |  |                 |                 |
| 净利润                              |  | 157,168,572.57  | 215,945,069.19  |
| 加：资产减值准备                         |  | 26,369,536.53   | -10,806,837.71  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          |  | 1,756,983.64    | 2,673,155.75    |
| 无形资产摊销                           |  | 2,897,020.83    | 2,897,020.83    |
| 长期待摊费用摊销                         |  | 436,172.30      | 436,172.29      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |  | 0               | -777.83         |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |  | 0               | 0               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |  | -17,521,175.00  | 6,530,140.41    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |  | 24,843,023.24   | 4,232,943.40    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |  | -135,550,648.84 | -141,284,999.30 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |  | 1,342,252.50    | 641,162.61      |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |  | 13,835,228.73   | 3,369,884.86    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 |  | -383,823.10     | -42,304,374.82  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            |  | 199,540,717.91  | -57,100,806.72  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            |  | 74,426,052.07   | 1,092,446.33    |
| 其他                               |  | 349,159,913.38  | -13,679,800.71  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    |  | 349,159,913.38  | -13,679,800.71  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |  |                 |                 |
| 债务转为资本                           |  | 0               | 0               |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |  | 0               | 0               |
| 融资租入固定资产                         |  | 0               | 0               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |  |                 |                 |
| 现金的期末余额                          |  | 441,724,454.46  | 152,502,685.32  |
| 减：现金的期初余额                        |  | 464,080,372.38  | 578,330,403.73  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |  |                 |                 |
| 减：现金等价物的期初余额                     |  |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                     |  | -22,355,917.92  | -425,827,718.41 |

公司法定代表人:罗东江

主管会计工作负责人:徐卫晖

会计机构负责人:覃衡德

## 合并所有者权益变动表

2007年1-6月

编制单位: 中化国际(控股)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                       | 本期金额             |                |               |                |                            |                 |                |                |                  |
|--------------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|
|                          | 归属于母公司所有者权益      |                |               |                |                            |                 |                | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                          | 实收资本<br>(或股本)    | 资本公积           | 减:<br>库存<br>股 | 盈余公积           | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润           | 其他             |                |                  |
| 一、上年年末余额                 | 1,257,693,750.00 | 389,785,926.23 | 0             | 521,398,817.32 | 0                          | 879,881,249.94  | -16,806,923.37 | 663,055,411.00 | 3,695,008,231.12 |
| 加:会计政策变更                 | 0                |                | 0             |                | 0                          | -48,222,674.66  |                | 167,475.25     | -48,055,199.41   |
| 前期差错更正                   | 0                |                | 0             |                | 0                          |                 |                |                | 0                |
| 二、本年初余额                  | 1,257,693,750.00 | 389,785,926.23 | 0             | 521,398,817.32 | 0                          | 831,658,575.28  | -16,806,923.37 | 663,222,886.25 | 3,646,953,031.71 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)    | 0                | 67,129,386.64  | 0             | 0              | 0                          | 123,101,817.10  | -10,711,270.09 | 34,793,640.93  | 214,313,574.58   |
| (一)净利润                   | 0                | 0              | 0             | 0              | 0                          | 311,755,879.60  | 0              | 65,703,752.53  | 377,459,632.13   |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失       | 0                | 67,129,386.64  | 0             | 0              | 0                          | 0               | -10,711,270.09 | 11,040,000.00  | 67,458,116.55    |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      | 0                | 83,662,033.17  | 0             | 0              | 0                          | 0               | 0              | 0              | 83,662,033.17    |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | 0                | 0              | 0             | 0              | 0                          | 0               | 0              |                | 0                |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    | 0                | -12,549,304.98 | 0             | 0              | 0                          | 0               | 0              | 0              | -12,549,304.98   |
| 4. 其他                    | 0                | -3,983,341.55  | 0             | 0              | 0                          | 0               | -10,711,270.09 | 11,040,000.00  | -3,654,611.64    |
| 上述(一)和(二)小计              | 0                | 67,129,386.64  | 0             | 0              | 0                          | 311,755,879.60  | -10,711,270.09 | 76,743,752.53  | 444,917,748.68   |
| (三)所有者投入和减少资本            | 0                | 0              | 0             | 0              | 0                          |                 |                | -10,209,615.17 | -10,209,615.17   |
| 1. 所有者投入资本               | 0                |                | 0             | 0              | 0                          | 0               | 0              | 32,000,000.00  | 32,000,000.00    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额        |                  |                |               |                |                            |                 |                |                | 0                |
| 3. 其他                    | 0                |                | 0             | 0              | 0                          | 0               |                | -42,209,615.17 | -42,209,615.17   |
| (四)利润分                   | 0                | 0              | 0             | 0              | 0                          | -188,654,062.50 | 0              | -31,740,496.43 | -220,394,558.93  |

|                  |                  |                |   |                |   |                 |                |                |                  |
|------------------|------------------|----------------|---|----------------|---|-----------------|----------------|----------------|------------------|
| 配                |                  |                |   |                |   |                 |                |                |                  |
| 1. 提取盈余公积        | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | 0               | 0              | 0              | 0                |
| 2. 提取一般风险准备      | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | 0               | 0              | 0              | 0                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | -188,654,062.50 | 0              | -31,740,496.43 | -220,394,558.93  |
| 4. 其他            | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | 0               | 0              | 0              | 0                |
| (五)所有者权益内部结转     | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | 0               | 0              | 0              | 0                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | 0               | 0              | 0              | 0                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | 0               | 0              | 0              | 0                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | 0               | 0              | 0              | 0                |
| 4. 其他            | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | 0               | 0              | 0              | 0                |
| 四、本期期末余额         | 1,257,693,750.00 | 456,915,312.87 | 0 | 521,398,817.32 | 0 | 954,760,392.38  | -27,518,193.46 | 698,016,527.18 | 3,861,266,606.29 |

公司法定代表人:罗东江

主管会计工作负责人:徐卫晖

会计机构负责人:覃衡德

## 合并所有者权益变动表

2007年1-6月

编制单位: 中化国际(控股)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                       | 上年同期金额           |                |        |                |        |                 |               |                |                  |
|--------------------------|------------------|----------------|--------|----------------|--------|-----------------|---------------|----------------|------------------|
|                          | 归属于母公司所有者权益      |                |        |                |        |                 |               | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                          | 实收资本(或股本)        | 资本公积           | 减: 库存股 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他            |                |                  |
| 一、上年年末余额                 | 1,257,693,750.00 | 380,029,758.43 |        | 482,587,036.96 |        | 975,190,159.14  | -3,242,736.47 | 465,909,106.56 | 3,558,167,074.62 |
| 加: 会计政策变更                |                  |                |        |                |        | -27,860,461.46  |               | -105,339.86    | -27,965,801.32   |
| 前期差错更正                   |                  |                |        |                |        |                 |               |                | 0                |
| 二、本年年初余额                 | 1,257,693,750.00 | 380,029,758.43 | 0      | 482,587,036.96 | 0      | 947,329,697.68  | -3,242,736.47 | 465,803,766.70 | 3,530,201,273.30 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)    | 0                | 370,678.34     | 0      | 0              | 0      | -224,247,743.31 | -1,594,252.37 | 71,789,442.76  | -153,681,874.58  |
| (一) 净利润                  |                  |                |        |                |        | 215,945,069.19  |               | 35,946,121.41  | 251,891,190.60   |
| (二) 直接计入所有者权益的利得和损失      | 0                | 370,678.34     | 0      | 0              | 0      | 0               | -1,594,252.37 | 456,728.66     | -766,845.37      |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      | 0                | 0              | 0      | 0              | 0      | 0               | 0             | 0              | 0                |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | 0                | 0              | 0      | 0              | 0      | 0               | 0             | 0              | 0                |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    | 0                | 0              | 0      | 0              | 0      | 0               | 0             | 0              | 0                |
| 4. 其他                    | 0                | 370,678.34     | 0      | 0              | 0      | 0               | -1,594,252.37 | 456,728.66     | -766,845.37      |
| 上述(一)和(二)小计              | 0                | 0              | 0      | 0              | 0      | 215,945,069.19  | -1,594,252.37 | 36,402,850.07  | 250,753,666.89   |
| (三) 所有者投入和减少资本           | 0                |                | 0      | 0              | 0      |                 |               | 45,057,849.30  | 45,057,849.30    |
| 1. 所有者投入资本               | 0                | 0              | 0      | 0              | 0      | 0               | 0             | 45,057,849.30  | 45,057,849.30    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额        |                  |                |        |                |        |                 |               |                | 0                |
| 3. 其他                    | 0                |                | 0      | 0              | 0      | 0               | 0             | 0              | 0                |
| (四) 利润分配                 | 0                | 0              | 0      | 0              | 0      | -440,192,812.50 | 0             | -9,671,256.61  | -449,864,069.11  |
| 1. 提取盈余公积                | 0                | 0              | 0      | 0              | 0      | 0               | 0             | 0              | 0                |
| 2. 提取一般风险准备              | 0                | 0              | 0      | 0              | 0      | 0               | 0             | 0              | 0                |

|                          |                  |                |   |                |   |                 |               |                |                  |
|--------------------------|------------------|----------------|---|----------------|---|-----------------|---------------|----------------|------------------|
| 3. 对所有者<br>(或股东)的<br>分配  | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | -440,192,812.50 | 0             | -9,671,256.61  | -449,864,069.11  |
| 4. 其他                    | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | 0               | 0             | 0              | 0                |
| (五)所有者<br>权益内部结转         | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | 0               | 0             | 0              | 0                |
| 1. 资本公积转<br>增资本(或股<br>本) | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | 0               | 0             | 0              | 0                |
| 2. 盈余公积转<br>增资本(或股<br>本) | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | 0               | 0             | 0              | 0                |
| 3. 盈余公积弥<br>补亏损          | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | 0               | 0             | 0              | 0                |
| 4. 其他                    | 0                | 0              | 0 | 0              | 0 | 0               | 0             | 0              | 0                |
| 四、本期期末<br>余额             | 1,257,693,750.00 | 380,400,436.77 | 0 | 482,587,036.96 | 0 | 723,081,954.37  | -4,836,988.84 | 537,593,209.46 | 3,376,519,398.72 |

公司法定代表人:罗东江

主管会计工作负责人:徐卫晖

会计机构负责人:覃衡德



母公司所有者权益变动表

2007年1-6月

编制单位: 中化国际(控股)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                       | 本期金额             |                |        |                |                 |                  |
|--------------------------|------------------|----------------|--------|----------------|-----------------|------------------|
|                          | 实收资本(或股本)        | 资本公积           | 减: 库存股 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额                 | 1,257,693,750.00 | 389,785,926.23 | 0      | 521,398,817.32 | 889,280,604.85  | 3,058,159,098.40 |
| 加: 会计政策变更                | 0                |                | 0      |                | -46,012,110.34  | -46,012,110.34   |
| 前期差错更正                   | 0                |                | 0      |                |                 | 0                |
| 二、本年年初余额                 | 1,257,693,750.00 | 389,785,926.23 | 0      | 521,398,817.32 | 843,268,494.51  | 3,012,146,988.06 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)    | 0                | 71,112,728.19  | 0      | 0              | -31,485,489.93  | 39,627,238.26    |
| (一) 净利润                  | 0                | 0              | 0      | 0              | 157,168,572.57  | 157,168,572.57   |
| (二) 直接计入所有者权益的利得和损失      | 0                | 71,112,728.19  | 0      | 0              | 0               | 71,112,728.19    |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      | 0                | 83,662,033.17  | 0      | 0              | 0               | 83,662,033.17    |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    | 0                | -12,549,304.98 | 0      | 0              | 0               | -12,549,304.98   |
| 4. 其他                    | 0                |                | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 上述(一)和(二)小计              | 0                | 71,112,728.19  | 0      | 0              | 157,168,572.57  | 228,281,300.76   |
| (三) 所有者投入和减少资本           | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 1. 所有者投入资本               | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额        |                  |                |        |                |                 | 0                |
| 3. 其他                    | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| (四) 利润分配                 | 0                | 0              | 0      | 0              | -188,654,062.50 | -188,654,062.50  |
| 1. 提取盈余公积                | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配          | 0                | 0              | 0      | 0              | -188,654,062.50 | -188,654,062.50  |
| 3. 其他                    | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| (五) 所有者权益内部结转            | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)         | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)         | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 3. 盈余公积弥补亏损              | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 4. 其他                    | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 四、本期期末余额                 | 1,257,693,750.00 | 460,898,654.42 | 0      | 521,398,817.32 | 811,783,004.58  | 3,051,774,226.32 |

公司法定代表人:罗东江

主管会计工作负责人:徐卫晖

会计机构负责人:覃衡德

## 母公司所有者权益变动表

2007年1-6月

编制单位: 中化国际(控股)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                       | 上年同期金额           |                |        |                |                 |                  |
|--------------------------|------------------|----------------|--------|----------------|-----------------|------------------|
|                          | 实收资本(或股本)        | 资本公积           | 减: 库存股 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额                 | 1,257,693,750.00 | 380,029,758.43 |        | 482,587,036.96 | 980,167,394.16  | 3,100,477,939.55 |
| 加: 会计政策变更                |                  |                |        |                | -26,314,706.28  | -26,314,706.28   |
| 前期差错更正                   |                  |                |        |                |                 | 0                |
| 二、本年初余额                  | 1,257,693,750.00 | 380,029,758.43 | 0      | 482,587,036.96 | 953,852,687.88  | 3,074,163,233.27 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)    | 0                | 370,678.34     | 0      | 0              | -224,247,743.31 | -223,877,064.97  |
| (一) 净利润                  |                  |                |        |                | 215,945,069.19  | 215,945,069.19   |
| (二) 直接计入所有者权益的利得和损失      | 0                | 370,678.34     | 0      | 0              | 0               | 370,678.34       |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    | 0                |                | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 4. 其他                    | 0                | 370,678.34     | 0      | 0              | 0               | 370,678.34       |
| 上述(一)和(二)小计              | 0                | 0              | 0      | 0              | 215,945,069.19  | 215,945,069.19   |
| (三) 所有者投入和减少资本           | 0                |                | 0      | 0              |                 | 0                |
| 1. 所有者投入资本               | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额        |                  |                |        |                |                 | 0                |
| 3. 其他                    | 0                |                | 0      | 0              | 0               | 0                |
| (四) 利润分配                 | 0                | 0              | 0      | 0              | -440,192,812.50 | -440,192,812.50  |
| 1. 提取盈余公积                | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配          | 0                | 0              | 0      | 0              | -440,192,812.50 | -440,192,812.50  |
| 3. 其他                    | 0                | 0              | 0      | 0              |                 | 0                |
| (五) 所有者权益内部结转            | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)         | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)         | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 3. 盈余公积弥补亏损              | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 4. 其他                    | 0                | 0              | 0      | 0              | 0               | 0                |
| 四、本期期末余额                 | 1,257,693,750.00 | 380,400,436.77 | 0      | 482,587,036.96 | 729,604,944.57  | 2,850,286,168.30 |

公司法定代表人:罗东江

主管会计工作负责人:徐卫晖

会计机构负责人:覃衡德

(二) 会计报表附注  
2007年6月30日止6个月期间

---

1. 概况

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“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,以下简称“中化集团”)作为主要发起人,并联合中国粮油食品进出口(集团)有限公司、北京燕山石油化工有限公司、中国石油销售总公司、上海石油化工股份有限公司、浙江中大集团股份有限公司五家公司,以发起方式设立。公司于1998年12月14日在国家工商局注册登记,领取企业法人营业执照,股本:人民币25,265万元。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字(1999)155号文批准,1999年12月21日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股12,000万股。公司于1999年12月28日领取变更后的企业法人营业执照,股本为人民币37,265万元。公司股票于2000年3月1日在上海证券交易所挂牌交易。2001年7月公司迁至上海浦东新区,2002年9月公司发布公告,用公司的资本公积金每10股转增5股股本,股本增加到人民币55,897.5万元。2004年4月26日公司发布公告,实施以2003年度未分配利润及资本公积金转增股本,每10股送2股并转增3股,变更后的股本为人民币83,846.25万元。2005年4月26日公司发布公告,实施以2004年度未分配利润及资本公积金转增股本,每10股送2股并转增3股,变更后的股本为人民币125,769.375万元。2005年6月19日公司由中国证监会确定为第二批股权分置改革试点公司。《公司股权分置改革方案》经2005年7月20日召开的公司第三届董事会第十一次会议修订,于8月5日召开的公司2005年第一次临时股东大会上获得通过。2005年8月10日(方案实施股权登记日)登记在册的流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的1.75股股份和5.58元对价。公司股权分置改革方案于2005年8月12日实施完毕。

公司主要从事化工原料、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。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、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;仓储运输服务;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。子公司主要从事国际航线货物运输及油运;国内沿海化学品船运输;石油、石化等的储存、转运服务;进出口货物的海、陆、空运输代理;焦炭生产、焦炉设计、建材销售;天然橡胶加工,销售;聚氯乙烯、三氯乙烯相关产品的生产销售;等等。

公司母公司为中国中化集团公司,中国中化集团公司为国务院国有资产监督管理委员会出资监管单位。

## 2. 财务报表的编制基础

### 首次执行新会计准则

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的新会计准则，本公司已按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定，对可比年度的财务报表予以追溯调整，首次执行新会计准则对可比年度财务报表的影响详见附注 5。除按 38 号会计准则第五条至第十九条要求追溯调整的项目外，本公司 2006 年度的财务报表仍按原执行的会计政策编制，该会计政策可能与本公司 2007 度执行的会计政策存在一些差异，主要差异在附注 4 的各项会计政策分别披露。

## 3. 遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照财务报表附注 2 所述的编制基础编制的财务报表遵循了财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则及其他相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 4. 重要会计政策和会计估计

### 会计年度

会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 记账本位币

人民币为本公司的主要交易货币，公司采用人民币为记账本位币。

### 记账基础和计量方法

公司采用权责发生制为记账基础。除对可供出售金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债(包括衍生金融工具)以公允价值进行计量外，其他资产及负债按实际成本或摊余成本计量。按实际成本或摊余成本进行后续计量的资产如果期后发生减值，则计提相应的资产减值准备。

### 公允价值的确定

公允价值是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。对存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值；对不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。采用公允价值进行后续计量时，不扣除将来处置该项金融资产或偿付该项金融负债时可能发生的交易费用。

### 摊余成本

摊余成本是指金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

## 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入和支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时,本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失),还将考虑交易成本、折溢价和合同各方之间收付的与实际利率相关的费用。

## 现金及现金等价物

列示于现金流量表的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款,现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 外币业务核算

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日,外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币,因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除以下情形外,均计入当期损益:

- (1) 符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额予以资本化计入相关资产的成本;
- (2) 为了特定外币汇兑风险进行套期而签订的交易合同所产生的汇兑差额采用套期会计处理;
- (3) 对实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,作为外币报表折算差额列示,在处置境外经营的当期转出计入损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或股东权益。

## 存货

存货按取得时的实际成本计价,实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的其他支出。存货主要分为原材料、在产品及库存商品等。

存货发出时,按照实际成本进行核算,并分别业务类型采用先进先出法、加权平均法、个别计价法确定其实际成本。

低值易耗品在领用时一次摊销。本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 存货跌价准备

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准

备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。存货计提跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工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。为执行销售合同或劳务而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

## 金融资产

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

金融资产按公允价值进行初始计量，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的交易费用计入当期损益，其他金融资产的初始交易费用计入初始确认成本。

### 一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

同时符合下述条件的金融资产，将在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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### 一持有至到期投资

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

对持有至到期投资采用按实际利率法计算的摊余成本减去减值准备后的金额计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 一应收款项

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。

对贷款及应收款按实际利率法计算的摊余成本减去减值准备后的金额计量，利息收入按实际利率法确认，并计入当期损益。

### —可供出售的金融资产

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

可供出售金融资产的公允价值变动，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，直接计入资本公积，并在该项金融资产终止确认时自资本公积转出，计入当期损益。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。

### —金融资产的初始及终止确认

当本公司成为金融工具合同条款的其中一方时，确认相应的金融资产。

本公司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时，终止确认该项金融资产。如果转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使本公司面临的风险发生了实质性改变，则表明已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方。

本公司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时，如果本公司放弃了对该项金融资产的控制，则终止确认该项金融资产；如果本公司未放弃对该金融资产的控制，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并确认相应的负债。

## 衍生工具

本公司通过签定不同的衍生工具合约以管理面临的利息风险敞口和汇率风险，主要包括即期合约、远期合约、外汇掉期合约、利率掉期合约和期权等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量，除对确认为有效套期工具的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质确认外，衍生工具的公允价值变动计入当期损益，并同时调整“衍生金融资产”或“衍生金融负债”的账面价值。

## 套期

套期是本公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上的套期工具，使套期工具的公允价值变动或现金流量变动，预期抵销被套期项目的全部或部分公允价值变动或现金流量变动。套期满足相关条件时，采用套期会计方法进行处理。本公司的套期主要包括公允价值套期、现金流量套期。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。

### —公允价值套期

被指定和归类为公允价值套期的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

如被套期项目为以摊余成本计量的金融工具，于公允价值调整后按照调整日重新计算的的实际利率在调整日至到期日的期间内进行摊销，摊销金额计入当期损益。

### —现金流量套期

被指定和归类为现金流量套期的衍生工具，其公允价值的变动计入资本公积，无效套期部分的损失和利得计入当期损益。

如果被套期项目在损益内确认，则原计入资本公积的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。如果对预期交易的套期形成了一项非金融资产或非金

融负债，则将已计入资本公积的利得或损失转出，计入该项资产或负债的初始成本中。当本公司撤销了套期关系、套期工具到期或出售、终止、行使或不再符合套期会计条件时，套期会计将被终止。套期会计终止时，已计入资本公积的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自资本公积转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入资本公积的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

## 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，金融资产在每个资产负债表日评估是否存在发生减值的迹象。当存在客观证据证明在一项金融资产初始确认后发生的一个或多个事项导致该金融资产的预计未来现金流量的现值低于其账面价值时，该金融资产便发生了减值。

### —持有至到期投资

对于以摊余成本计量的持有至到期投资，减值损失为按照该金融资产的账面价值与以其初始实际利率折现的预计未来现金流量现值之间的差额。预计未来现金流量现值按照该金融资产的原实际利率折现确定。

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。

### —应收款项

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提减值准备。

对于单项金额不重大的应收款项以及单独测试未发生减值的单项金额重大应收款项，按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况，确定本年度各组合应计的减值准备。当应收款项确实无法收回时，在完成所有必需的程序后，对该等应收款项进行核销。期后收回已核销的应收款项计入收回当期的损益。

### —可供出售金融资产

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则认为该项可供出售金融资产发生了减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入资本公积的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。划分为可供出售金融资产的权益工具投资的减值损失一经确认，其转回金额计入资本公积；划分为可供出售金融资产的债务工具的减值损失确认后，如果公允价值上升且客观上与确认原减值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。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。以成本法核算的长期股权投资采用与可供出售金融资产一致的方法确认减值损失。

## 企业合并

如公司及公司之控股子公司作为合并方并入的企业其最终控制人为中国中化集团公司，



认定该项合并为同一控制下合并；其余合并认定为非同一控制下合并。

#### —同一控制下企业合并

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足的冲减的，调整留存收益；为合并发生的各项直接相关费用，发生时计入当期损益；

#### —非同一控制下企业合并及商誉

购买成本是在交易日按照本公司为换取被收购方的控制权而付出的资产、所产生或承担的负债及所发行的权益性工具的公允价值总额，再加上合并所产生的各项相关直接费用。购买成本公允价值与账面价值的差异计入当期损益。被购买方的可辨认资产、负债及或有负债以其在收购日的公允价值予以确认。合并的购买成本超过本公司在所取得的可辨认资产、负债及或有负债的公允价值中所占份额的部份，确认为商誉。合并所产生的购买成本低于在被收购方的可辨认资产、负债及或有负债的公允价值中所占份额，经复核后，低于部分确认为当期收益。被购买方的少数股东权益按少数股东所占已确认资产、负债及或有负债的公允价值份额进行初始计量。

合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。在处置子公司时，相关商誉会包括在处置时所确定的损益内。商誉在资产负债表中确认为资产，并按成本减累计减值损失计量。

### 长期股权投资

#### 2007 年度

##### （一）初始投资成本的确认

##### 1.企业合并形成的长期股权投资核算方法：

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值中所占份额的部分作为初始投资成本。

##### 2.除企业合并外其他方式取得的投资核算方法：

其他方式取得的长期股权投资，按实际付出的资产、所产生或承担的负债及所发行的权益性工具的公允价值，再加上各项相关直接费用作为初始投资成本。

##### （二）后续计量

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

### 1. 成本法

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，对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。当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累计净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

### 2. 权益法

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

权益法核算的长期股权投资的当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产的公允价值为基础，并按照本公司执行的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，先冲减长期股权投资的账面价值，如果不足冲减，则对其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益进行冲减，并以其账面价值减记至零为限。此外，如合同或协议规定本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债。

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

## 2006 年度

长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

采用权益法核算时，当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为商誉核算，并按一定期限平均摊销计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，在财会[2003]10 号文发布之前产生的冲销留存收益，在财会[2003]10 号文发布之后产生的，计入资本公积。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置时原计入所有者权益的部分不再转出计入当期损

益。

## 固定资产及折旧

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

固定资产按成本进行初始计量并考虑预计弃置费用的影响。与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用直线法计算，并按原价减去预计净残值后从其达到预定可使用状态的次月起在预计使用年限内平均计提。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。估计残值为原值的 3%-5%。各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

| <u>资产类别</u> | <u>估计残值率</u> | <u>折旧年限</u> | <u>年折旧率</u>  |
|-------------|--------------|-------------|--------------|
| 房屋及建筑物      | 3%-5%        | 25-30       | 3.17~3.88%   |
| 专用设备        | 3%-5%        | 8-10        | 9.50~12.13%  |
| 通用设备        | 3%-5%        | 8           | 11.87~12.12% |
| 储罐设备        | 3%-5%        | 15-25       | 3.8~6.47%    |
| 运输设备        | 3%-5%        | 8-25        | 3.8~12.13%   |
| 办公设备        | 3%-5%        | 5           | 19.00~19.40% |

公司购入的二手船舶根据其尚可使用年限估计其折旧年限。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有资产一致的政策在预计使用寿命与相关租赁期两者较短的期间内计提折旧。

公司定期对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，并根据实际情况对其作出适当调整。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的可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后结转为固定资产，在建工程不计提折旧。

## 生产性生物资产

生产性生物资产按照成本进行初始计量。公司自行营造的橡胶林、茶园等生产性生物资产，进入正常生产期之前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、符合资本化条件的借款费用和应分摊的间接费用等计入资产成本。因择伐、间伐或抚育更新而补植所发生的后续支出计入资产成本。生产性生物资产达到预定生产经营目的后，在预计的使用寿命内按年限平均法计提折旧，计入相关的资产成本。

公司上述生物资产的折旧年限如下：

| <u>资产类别</u> | <u>估计残值率</u> | <u>折旧年限</u> | <u>年折旧率</u> |
|-------------|--------------|-------------|-------------|
| 橡胶林         | 3%-5%        | 30-35       | 2.71%-3.23% |
| 茶园          | 0%           | 15          | 6.66%       |

## 无形资产

### 2007 年度

无形资产是指本公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算；购入房屋建筑物时，如果成本可以在建筑物和土地使用权之间进行分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

无形资产自可供使用时起，对使用寿命有限的无形资产按预计的使用寿命以及与该无形资产相关的经济利益的预期实现方式，采用直线法分期平均摊销。

对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

本公司定期对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，并根据实际情况对其作出适当调整，并对该等调整采用未来适用法进行核算。

### 2006 年度

如无形资产预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限为受益年限和有效年限两者之中较短者。如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限为 10 年。

## 研究与开发支出

### 2007 年度

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出自首次同时满足以下条件之日起，予以资本化：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 具有确定的无形资产产生经济利益的方式；

- (4) 该项无形资产的开发有足够的技术、财务资源和其他资源支持，并且有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能满足上述条件的开发支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 2006 年度

内部研究开发项目研究及开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。

#### 长期待摊费用

长期待摊费用主要为预计受益期限在一年以上(不含一年)的租入固定资产改良支出及其他费用，按照预计受益期间分期平均摊销。

#### 资产减值

##### 2007 年度

本公司在每一个资产负债表日检查权益法核算的长期股权投资、固定资产、生产性生物资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产及其他资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。

此外，本公司对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，在每个会计年度均进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，将其账面价值按照合理的方法分配到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，并对被分配了商誉的资产组或资产组组合每年均进行减值测试。如资产组或资产组组合的可收回金额少于其账面价值，减值损失将首先冲减分配到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，然后再按照该资产组或资产组组合的各项资产的账面价值的比例进行分配。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用的净额与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的市场价格确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计公允价值。

资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

##### 2006 年度

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、生产性生物资产、在建工程、无形资产及其他资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则对其可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。

对于已经计提了减值准备的资产，如果有迹象表明以前期间据以计提资产减值准备的各种因素发生了变化，使得资产的可收回金额大于其账面价值的，对以前期间已计提的资产减值准备在不超过原已计提的资产减值准备，且减值转回后的账面金额不超过不考虑减值因素情况下的账面净值的限额内予以转回。

## 本公司发行的金融负债和权益工具

### —负债和权益的划分

本公司根据所发行金融工具的实质，在初始确认时将金融工具或其组成部分划分为金融负债和权益工具。

### —权益工具

权益工具是指拥有扣除所有负债后剩余权益的合同。权益工具以所收取的款项减去直接发行成本后的金额入账。

## 金融负债

金融负债主要包括应付款项、借款、应付债券以及衍生金融负债等，根据性质及持有目的在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### —以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按公允价值进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债应符合的条件与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的条件一致。

### —其他金融负债

其他金融负债按收到的款项净额与到期应偿还金额之间的差额采用实际利率法以摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销的收入或支出计入当期损益。

## 职工薪酬

职工薪酬包括公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式的报酬及其他相关支出。

公司在职工提供服务期间应付的职工薪酬确认为负债，并根据服务的受益对象分别计入产品（劳务）成本、资产价值或当期损益。

如公司已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，且公司不能单方面撤回该计划或建议，即确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

## 股份支付

公司以权益结算的股份支付换取职工或其它方服务的，以授予职工权益工具或其它方服务的公允价值计量，并以明确的或最佳估计数量权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关成本费用和资本公积。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

以现金结算的股份支付换取职工或其它方服务的，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，并以明确的或以对可行权权益工具数量的最佳估计数为基础计算的公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本费用和相应的负债，负债公允价值的变动计入当期损益。

### 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：(一)该义务是企业承担的现时义务；(二)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(三)该义务的金额能够可靠地计量。

如果确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，且补偿金额基本确定能收到时，才作为资产单独确认，且确认的补偿金额不能超过所确认负债的账面价值。待执行合同变成亏损合同的，有合同标的资产的，应当先对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失，如预计亏损超过该减值损失，应将超过部分确认为预计负债；无合同标的资产的，亏损合同相关义务满足预计负债确认条件时，应当确认为预计负债，公司不就未来经营亏损确认预计负债。

### 借款费用

#### 2007 年度

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。如借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产购建或生产，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该项资产的成本。其他的借款费用，均于发生当期确认为财务费用。

专门借款的利息资本化金额按照该借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。一般借款的利息资本化金额则根据累计资产支出加权平均数超出专门借款的部分乘以一般借款的加权平均利率计算确定。

借款辅助费用，在所购建或者生产的资产达到预定可使用状态或可销售状态之前，于发生时资本化；其后发生的辅助费用计入当期损益。借款辅助费用资本化或计入当期损益的金额，为根据实际利率法所确定的金融负债交易费用对每期利息用的调整额。

如果资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

#### 2006 年度

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建固定资产的专门借款发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产的成本。其他的借款费用，属于筹建期间的计入长期待摊费用，其他的借款费用均于发生当期确认为财务费用。

## 收入

### 销售商品收入

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

### 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额按照合同、协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 政府补助

当公司满足政府补助所附条件，并且确定能够收到政府补助时，确认该项政府补助。

公司收到的与资产相关的政府补助，按公允价值确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

公司收到的与收益相关的政府补助如用于补偿公司以后期间的相关费用或损失，按公允价值确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入损益。如用于补偿已发生的相关费用或损失的，按公允价值直接计入当期损益。

## 非货币性资产交换

### 2007 年度

非货币性资产交换是指交易双方主要以存货、固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换，该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产(即补价)。

如果非货币性资产交换同时满足条件：(1)具有商业实质；(2)换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量时，则以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为确认换入资产成本的基础。如果未能同时满足上述条件，则按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

### 2006 年度

对于不涉及补价的非货币性交易，以换出资产的账面价值，加上应支付的相关税费，作为



换入资产的入账价值；对于支付补价的非货币性交易，以换出资产的账面价值，加上补价和应支付的相关税费，作为换入资产的入账价值；对于收到补价的非货币性交易，以换出资产的账面价值，减去补价，再加上应确认的收益和应支付的相关税费，作为换入资产的入账价值，同时，将补价减去补价乘以换出资产账面价值与公允价值之比的差额确认为当期收益。对于同时换入多项资产的非货币性交易，按换入各项资产的公允价值与换入资产公允价值总额的比例，对换出资产的账面价值总额与应支付的相关税费进行分配，以确定各项换入资产的入账价值。

## 债务重组

### 2007 年度

债务重组是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债权人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项。债务重组在符合金融资产及金融负债的终止确认条件时终止确认相关的债权债务。

#### —公司作为债务人记录债务重组义务

以现金清偿债务时，将重组债务的账面价值与实际支付金额之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务时，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，重组债务的账面价值与债权人放弃债权而享有股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值，重组前债务的账面价值与重组后债务的账面价值之间的差额，计入当期损益。

#### —公司作为债权人记录债务重组义务

以现金清偿债务时，将重组债权的账面余额与实际收到的现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务时，将重组债权的账面余额与收到的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。将债权转为投资的，将享有债务人股份的公允价值与重组债权的账面余额之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将修改其他债务条件后债权的公允价值作为重组后债权的入账价值，重组前债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额，计入当期损益。

重组债权已计提减值准备的，则先将上述差额冲减已计提的减值准备，冲减后仍有损失的，计入当期损益；冲减后减值准备仍有余额的，则转回相关的减值准备。

### 2006 年度

债务重组是指债权人按照其与债权人达成的协议或者法院的裁定同意债务人修改债务条件的事项。

#### —公司作为债务人记录债务重组义务

以现金清偿债务时，将重组债务的账面价值与实际支付金额之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务时，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，重组债务的账面价值与债权人放弃债权而享有股份的账面价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，如果重组债务的账面价值大于将来应付金额，将重组债务的账面价值减记至将来应付金额，减记的金额确认为资本公积；如果重组债务的账面价值等于或小于将来应付金额，则不作账务处理。

## —公司作为债权人记录债务重组义务

以现金清偿债务时，将重组债权的账面价值与实际收到的现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务时，将重组债权的账面价值作为受让的非现金资产的入账价值；将债权转为投资的，按重组债权的账面价值作为受让的股权的入账价值；修改其他债务条件的，如果重组债权的账面价值大于将来应收金额，将重组债权的账面价值减记至将来应收金额，减记的金额确认为当期损失；如果重组债权的账面价值等于或小于将来应收金额，则不作账务处理。

## 租赁

融资租赁为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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （一）融资租赁

#### 1、租出资产

在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益以实际利率发在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，应当在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

#### 2、租入资产

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产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。初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用以实际利率发在租赁期内各个期间进行分摊。

对融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### （二）经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 应交所得税

当期所得税按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。本公司的当期所得税负债根据资产负债表日规定的已执行或实质上已执行的税率计算。

## 递延所得税资产及递延所得税负债

递延所得税是由于财务报表中资产及负债的账面价值与其用于计算应纳税所得额时的计税基础的差额所产生的预期应付或可收回税款。递延税款采用资产负债表债务法核算。一般情况下，所有的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，而递延所得税资产只在估计未来应纳税所得额可以抵销暂时性差异的限额内予以确认。如果暂时性差异是由商誉的初始确认或由一项既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的交易中产生的资产和负债的初始确认产生，则不确认相应的递延所得税资产及负债。

公司对子公司及合营企业、联营企业的长期股权投资产生的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但如果本公司能够控制该暂时性差异转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回时，则不确认相应的递延所得税负债。除非很可能获得足够的应纳税所得额抵减暂时性差异，且这些暂时性差异在可预见的未来很可能转回时，才确认本公司对子公司、合营企业及联营企业的长期股权投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来不再很可能获得足够的应纳税所得额以转回部分或全部递延所得税资产，对不能转回的部分扣减递延所得税资产的账面价值。期后如果估计很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。递延所得税按资产负债表日预期收回相关资产或清偿负债当期已执行或实质上已执行的适用所得税率计算。递延所得税资产和递延所得税负债的计量，采用与预期收回资产或清偿负债的方式相一致的税率和计税基础。

### 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除由于某些交易直接计入资本公积，导致相应的当期及递延所得税费用(收益)也计入资本公积，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，当期和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 每股收益

#### —基本每股收益

基本每股收益为归属于普通股股东的当期净利润除以发行在外普通股的加权数计算确定。新发行普通股的股数根据发行合同的具体条款，自应收对价之日(一般为股票发行日)起计算确定。

#### —稀释每股收益

稀释每股收益是对归属于普通股股东的当期净利润以及发行在外的普通股的加权平均数均考虑稀释性潜在普通股的影响并作相应的调整后计算确定。

对归属于普通股股东的当期净利润进行调整时，已考虑当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息及稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用以及相应的所得税影响。

计算稀释每股收益的当期发行在外的普通股的加权平均数，为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。

### 合并会计报表的编制方法

合并财务报表合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的实体的财务报

表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

本公司将与购买和出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下购买或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下购买或出售的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的对比数也在假设该项合并已经完成的基础上作出了相应的调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、余额、损益将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的所有者权益中单独列报。少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务承担且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

## 外币会计报表折算

### *2007年*

合并报表过程中，外币会计报表采用下列办法换算成人民币会计报表：

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益按发生时的即期汇率折算；利润表所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易日即期汇率的近似汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额单独列示。

购买境外经营所产生的商誉以及购买日对境外经营的资产、负债进行的公允价值调整，视作境外经营的资产及负债，按资产负债表日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将境外经营的资产负债表中所有者权益项目列示的，与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，按处置的比例自所有者权益项目转出计入处置当期损益。

现金流量表按交易日即期汇率的近似汇率折算为人民币，汇率变动对现金及现金等价物的影响，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年会计报表折算后的数额列示。

2006年

所有资产、负债类项目按资产负债表日的市场汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益按发生时的市场汇率折算；利润表所有项目及反映利润分配发生额的项目按资产负债表日的市场汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在资产负债表中单独列示。

现金流量按合并财务报表的会计期间的平均汇率折算为人民币。汇率变动对现金的影响，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

### 关联方

如果本集团有能力直接或间接地控制及共同控制另一方或对另一方施加重大影响；或本集团与另一方或多方同受一方控制、共同控制或重大影响，均被视为关联方。关联方可为个人或实体。

## 5. 主要会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正

### 会计政策变更

公司原执行《企业会计制度》及原颁布的相关会计准则，根据财政部《关于印发〈企业会计准则第1号-存货〉等38项具体准则的通知》（财会[2006]3号），本公司从2007年1月1日开始执行新企业会计准则，并按照《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》的要求对部分事项进行追溯调整，执行新会计准则对2006年12月31日股东权益影响如下：

（1）根据新准则《企业会计准则第2号—长期股权投资》的有关规定，公司长期股权投资不再核算股权投资差额，对于同一控制下合并形成的子公司，原有股权投资差额余额直接冲销期初留存收益。公司2006年年末同一控制下合并形成的借方股权投资差额余额11,001,598.93元全部冲销，调减2007年年初未分配利润11,001,598.93元。

（2）根据新准则《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定，公司持有的基金、无限售条件的流通股、期货等部分金融资产由历史成本计量按公允价值计量，公允价值变动计入当期损益或直接增加权益。公司2006年年末为规避橡胶现货业务价格变动风险而持有的橡胶期货合约公允价值低于账面值，追溯调整调减2007年年初未分配利润8,948,350元。

（3）根据新准则《企业会计准则第18号—所得税》的有关规定，公司所得税核算由原采用的应付税款法变更为资产负债表债务法，对于2006年末资产、负债账面价值与计税基础存在差异应计算的递延所得税资产和负债进行追溯调整，调增2007年年初递延所得

税资产 9,814,438.54 元，递延所得税负债 37,919,689.02 元，相应调减 2007 年年初未分配利润 28,272,725.71 元，调增少数股东权益 167,475.25 元。

上述会计政策变更事项合计调减 2007 年年初未分配利润 48,222,674.64 元，调增少数股东权益 167,475.25 元。

本会计期间无会计估计变更及前期差错更正事项。

## 6. 税项

### 增值税

应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税按根据相关税收规定计算的销售额及适用的税率计算。

### 营业税

代理收入、服务收入以及仓储收入等按照 5% 税率计算缴纳。

国际货运收入、转运收入等按照 3% 税率计算缴纳。

### 所得税

#### 6.1 公司所得税

公司注册于上海浦东新区，所得税税率为 15%。

#### 6.2 子公司所得税

子公司海南中化船务有限责任公司注册于海南省，享受海南省税率优惠政策，本期执行 15% 所得税税率。

根据舟山市国税局舟国税外(1996)42 号文有关规定，子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司享受五免五减半外商投资企业所得税优惠政策，并享受 16.5% 优惠税率。从 2005 年开始，所得税税率为 16.5%。

根据浙江省国家税务局浙国税外[2002]114 号文及浙江省舟山市国家税务局浙国税[2002]12 号文批复，子公司中化兴源石油储运(舟山)有限公司自开始获利年度起，享受五免五减半的外商投资企业所得税优惠政策。该公司目前处于免税期。

SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 为公司在阿拉伯联合酋长国迪拜 JEBEL ALI FREE ZONE 设立的全资子公司，根据当地的规定在当地享受免征企业所得税的优惠政策。

SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD. 为公司在新加坡设立的全资子公司，因新加坡工商部批准其根据 Global Trader Programme，自 2004 年 10 月 1 日起五年享受税收优惠，减按 10% 征收企业所得税。

子公司海南中化橡胶有限公司(原名海南中化安联橡胶有限公司，本年度吸收合并原公

司子公司海南中化成信橡胶有限公司后更名)为注册于海南省的生产型外商投资企业,享受二免三减半外商投资企业所得税优惠政策,并享受 15% 优惠税率。公司目前处于免税期。

根据云南省国家税务局云国税函[2006]600 号文通知,子公司西双版纳中化安联橡胶有限公司自从 2006 年起开始享受三免两减半的税收优惠政策。

子公司上海思尔博化工物流有限公司注册于上海浦东新区,所得税税率为 15%。

子公司上海中化思多而特船务有限公司注册于上海浦东新区,所得税税率为 15%。

子公司裕华隆贸易有限公司注册于马来西亚,所得税税率为 28%。

其余已进入生产经营期的主要子公司均按 33% 计算缴纳所得税。

## 7. 本会计期间合并财务报表范围及主要控股子公司情况

| 子公司名称  | 注册地    | 业务性质  | 注册资本       | 经营范围              | 投资额       | 占权益比例   | 备注 |
|--|--------|-------|------------|-------------------|-----------|---------|----|
| 海南中化船务有限责任公司                                 | 海南省    | 运输    | 118600 万元  | 国际航线货物运输及油运等      | 118600 万元 | 100.00% | 1  |
| 中化国际仓储运输有限公司                                 | 北京市    | 仓储、运输 | 2350 万元    | 进出口货物的海、陆、空运输代理   | 2200 万元   | 93.62%  |    |
| 满洲里中化国际贸易有限责任公司                              | 满洲里    | 贸易    | 50 万元      | 谷物、棉、麻、化工品贸易等     | 49.84 万元  | 99.68%  | 2  |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司                             | 浙江舟山   | 储罐、转运 | 3256.4 万美元 | 码头、储罐的储存、转运服务等    | 12599 万元  | 44.8%   | 3  |
| 中化兴源石油储运(舟山)有限公司                             | 浙江舟山   | 储罐、转运 | 837.05 万美元 | 石油、石化等的储存、转运服务等   | 3104 万元   | 44.8%   | 3  |
| 山西中化寰达实业有限责任公司                               | 山西侯马市  | 工业    | 14500 万元   | 焦炭生产、焦炉设计、建材销售等   | 11347 万元  | 80.06%  | 4  |
| SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD. | 新加坡    | 贸易    | 600 万美元    | 进出口贸易             | 600 万美元   | 100%    |    |
| 上海思尔博化工物流有限公司                                | 上海市    | 运输    | 26700 万元   | 道路货物运输、货运代理       | 2700 万元   | 100.00% | 5  |
| 西双版纳中化安联橡胶有限公司                               | 云南景洪市  | 加工    | 3000 万元    | 天然橡胶加工            | 2700 万元   | 90%     |    |
| 中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司                            | 内蒙古    | 工业    | 30000 万元   | 聚氯乙烯、三氯乙烯相关产品的销售  | 7575 万元   | 50.5%   |    |
| SINOCHEM INTERNATIONAL FZE                   | 阿联酋迪拜  | 贸易、运输 | 81.66 万美元  | 塑料、橡胶、石油焦、纺织品等    | 81.66 万美元 | 100%    |    |
| 天津港中化国际危险品物流有限责任公司                           | 天津市    | 物流    | 10000 万元   | 危险化学品、集装箱的拆装箱、堆存等 | 6000 万元   | 60%     | 6  |
| 海南中化橡胶有限公司                                   | 海南省儋州市 | 工业    | 6000 万元    | 天然橡胶加工            | 5700 万元   | 95%     | 7  |

- 海南中化船务有限责任公司年初注册资本77,900万元,公司持有其98.43%,本年公司收购了另外1.57%股份,收购后公司向其增资40,700万元,截至本期期末海南中化船务有限责任公司注册资本118,600万元,公司持有其100%股份。
- 公司直接持有满洲里中化国际贸易有限责任公司95%股权,通过子公司中化国际仓储运输有限公司持有5%股权。
- 公司根据与其他投资方的协议,在子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司的董事会有半数以上的投票权,故将其纳入合并范围。
- 公司直接持有山西中化寰达实业有限责任公司54.37%股权,通过子公司SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD. 持有25.69%股权。
- 公司直接持有上海思尔博化工物流有限公司98.99%股权,通过子公司海南中化船务有限责任公司持有1.01%股权。
- 公司直接持有天津港中化国际危险品物流有限责任公司60%股权,该公司本年增加注册资本8000万元,公司投资额相应增加4800万元。
- 公司原拥有控股子公司海南中化成信橡胶有限公司(注册资本3000万元,以下简称海南成信)85%股权,2007年1月收购了其他股东的7%股份,收购后合计持有92%股权;另通过子公司SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD. 持有海南中化安联橡胶有限公司(海南中化橡胶有限公司前身,原注册资本3000万元)98%股权。2007年4月海南中化安联橡胶有限公司吸收合并海南成信,并更名为海南中化橡胶有限公司,

海南成信股东以原拥有的股份金额转为对海南中化橡胶有限公司的投资，海南中化橡胶有限公司注册资本增加至6000万元，吸收合并完成后，公司拥有海南中化橡胶有限公司46%股权，子公司SINOCEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.拥有该公司49%股权，公司内合计持有95%。

上述控股子公司均已纳入本期财务报表的合并范围。

## 8. 货币资金

|        | 期末数           |         |                | 期初数           |         |                |
|--------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|----------------|
|        | 外币金额          | 折算率     | 人民币元           | 外币金额          | 折算率     | 人民币元           |
| 现金     |               |         | 555,638.14     |               |         | 1,175,670.20   |
| 银行存款   |               |         | 858,964,036.66 |               |         | 814,610,694.51 |
| 其中：美元  | 12,019,768.49 | 7.6155  | 91,536,546.94  | 22,058,968.10 | 7.8087  | 172,251,864.16 |
| 欧元     | 1,017.46      | 10.2337 | 10,412.38      | 141,524.87    | 10.2665 | 1,452,965.08   |
| 日元     |               |         |                | -             | -       | -              |
| 英镑     | 104.74        | 15.2455 | 1,596.81       | 104.74        | 15.3232 | 1,604.95       |
| 其他货币资金 |               |         | 18,000,000.00  |               |         | 18,000,000.00  |
| 合计     |               |         | 877,519,674.80 |               |         | 833,786,364.71 |

其他货币资金主要包括：因开立银行承兑汇票而质押的保证金人民币 18,000,000.00 元。

## 9. 交易性金融资产

|                               | 期末数<br>人民币元   | 期初数<br>人民币元  |
|-------------------------------|---------------|--------------|
| 交易性债券投资                       | -             | -            |
| 交易性权益工具投资                     | -             | -            |
| 指定为以公允价值计量<br>且其变动计入当期损益的金融资产 |               |              |
| 衍生金融资产                        | 16,152,723.75 | 7,175,752.50 |
| 其他                            | -             | -            |
| 合计                            | 16,152,723.75 | 7,175,752.50 |

衍生金融资产是公司为规避橡胶现货业务价格变动风险而进行的橡胶期货投资，截至 2007 年 6 月 30 日期货合约保证金余额 7,579,898.75 元，公允价值 16,152,723.75 元，浮动盈利 8,572,825.00 元。期货合约公允价值以 2007 年 6 月末期货交易所收盘价格确定。



## 10. 应收票据

|        | 期末数<br>人民币元    | 期初数<br>人民币元   |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 130,721,895.31 | 93,245,939.60 |

## 11. 应收账款

(1) 应收账款账龄分析如下:

| 账龄   | 期末数            |        |               |                | 期初数              |        |               |                  |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|------------------|--------|---------------|------------------|
|      | 金额<br>人民币元     | 比例(%)  | 坏账准备<br>人民币元  | 账面价值<br>人民币元   | 金额<br>人民币元       | 比例(%)  | 坏账准备<br>人民币元  | 账面价值<br>人民币元     |
| 1年以内 | 960,439,766.99 | 96.32  | 2,303,265.41  | 962,743,032.40 | 1,086,438,412.87 | 96.78  | 1,323,909.39  | 1,085,114,503.48 |
| 1至2年 | 3,004,851.54   | 0.30   | 1,016,009.91  | 4,020,861.45   | 3,581,614.86     | 0.32   | 1,462,559.92  | 2,119,054.94     |
| 2至3年 | 5,953,383.68   | 0.60   | 5,830,756.37  | 822,627.31     | 5,843,691.31     | 0.52   | 5,819,584.50  | 24,106.81        |
| 3年以上 | 27,716,946.21  | 2.78   | 27,093,198.42 | 623,747.79     | 26,723,948.14    | 2.38   | 26,661,064.82 | 62,883.32        |
| 合计   | 997,114,948.42 | 100.00 | 36,243,230.11 | 960,871,718.31 | 1,122,587,667.18 | 100.00 | 35,267,118.63 | 1,087,320,548.55 |

(2) 应收账款按种类披露

| 账龄                              | 期末数            |        |               |        | 期初数              |        |               |        |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
|                                 | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |
|                                 | 金额<br>人民币元     | 比例(%)  | 金额<br>人民币元    | 比例(%)  | 金额<br>人民币元       | 比例(%)  | 金额<br>人民币元    | 比例(%)  |
| 单项金额重大的应收账款                     |                |        |               |        |                  |        |               |        |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 |                |        |               |        |                  |        |               |        |
| 其他不重大应收账款                       | 997,114,948.42 | 100.00 | 36,243,230.11 | 100.00 | 1,122,587,667.18 | 100.00 | 35,267,118.63 | 100.00 |
| 合计                              | 997,114,948.42 | 100.00 | 36,243,230.11 | 100.00 | 1,122,587,667.18 | 100.00 | 35,267,118.63 | 100.00 |

(3) 应收账款前五名欠款情况:

|           | 期末数            |       | 期初数            |       |
|-----------|----------------|-------|----------------|-------|
|           | 金额             | 比例(%) | 金额             | 比例(%) |
| 前五名欠款单位合计 | 277,798,757.47 | 27.86 | 282,844,308.28 | 25.20 |

(4) 应收账款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

## 12. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析如下:

| 账龄   | 期末数            |        |               |               | 期初数            |        |               |                |
|------|----------------|--------|---------------|---------------|----------------|--------|---------------|----------------|
|      | 金额<br>人民币元     | 比例(%)  | 坏账准备<br>人民币元  | 账面价值<br>人民币元  | 金额<br>人民币元     | 比例(%)  | 坏账准备<br>人民币元  | 账面价值<br>人民币元   |
| 1年以内 | 86,676,021.32  | 76.52  | 15,980,450.24 | 70,695,571.08 | 94,067,976.87  | 76.75  | 980,450.24    | 93,087,526.63  |
| 1至2年 | 13,950,332.30  | 12.31  | 89,603.46     | 13,860,728.84 | 15,844,616.64  | 12.93  | 89,603.46     | 15,755,013.18  |
| 2至3年 | 2,968,981.50   | 2.62   | 282,366.45    | 2,686,615.05  | 2,968,981.50   | 2.42   | 282,366.45    | 2,686,615.05   |
| 3年以上 | 9,689,028.38   | 8.55   | 9,287,198.78  | 401,829.60    | 9,689,028.38   | 7.90   | 9,270,624.00  | 418,404.38     |
| 合计   | 113,284,363.50 | 100.00 | 25,639,618.93 | 87,644,744.57 | 122,570,603.39 | 100.00 | 10,623,044.15 | 111,947,559.24 |

## 12、其他应收款—续

### (2) 其他应收款按种类披露

| 账龄                              | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                                 | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                                 | 金额<br>人民币元     | 比例(%)  | 金额<br>人民币元    | 比例(%)  | 金额<br>人民币元     | 比例(%)  | 金额<br>人民币元    | 比例(%)  |
| 单项金额重大的应收账款                     |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 其他不重大应收账款                       | 113,284,363.50 | 100.00 | 25,639,618.93 | 100.00 | 122,570,603.39 | 100.00 | 10,623,044.15 | 100.00 |
| 合计                              | 113,284,363.50 | 100.00 | 25,639,618.93 | 100.00 | 122,570,603.39 | 100.00 | 10,623,044.15 | 100.00 |

### (3) 欠款金额最大的前五名情况如下:

|           | 期末数           |       | 期初数           |       |
|-----------|---------------|-------|---------------|-------|
|           | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 前五名欠款单位合计 | 30,520,337.05 | 26.94 | 49,275,999.48 | 40.20 |

### (4) 其他应收款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

## 13. 坏账准备

|       | 期初数<br>人民币元   | 本期计提数<br>人民币元 | 本期转销数<br>人民币元 | 期末数<br>人民币元   |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 坏账准备: |               |               |               |               |
| 应收帐款  | 35,267,118.63 | 1,759,100.51  | 782,989.03    | 36,243,230.11 |
| 其他应收款 | 10,623,044.15 | 15,182,774.78 | 166,200.00    | 25,639,618.93 |
| 合计    | 45,890,162.78 | 16,941,875.29 | 949,189.03    | 61,882,849.04 |

## 14. 预付账款

预付账款账龄分析如下:

|      | 期末数            |        | 期初数            |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 人民币元           | %      | 人民币元           | %      |
| 1年以内 | 651,803,656.74 | 99.22  | 707,290,727.16 | 99.26  |
| 1至2年 | 4,615,854.38   | 0.70   | 4,515,884.52   | 0.63   |
| 2至3年 | 24,438.72      | 0.00   | 24,438.72      | 0.00   |
| 3年以上 | 542,451.62     | 0.08   | 752,495.31     | 0.11   |
| 合计   | 656,986,401.46 | 100.00 | 712,583,545.71 | 100.00 |

预付账款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

一年以上的预付账款主要是公司支付长期供应商的货物定金类款项。

## 15. 应收股利

| <u>项 目</u>    | <u>期末数</u><br>人民币元   | <u>期初数</u><br>人民币元   |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 交通银行          | 6,233,958.17         | 8,214,628.40         |
| 舟山港海通轮驳有限责任公司 | 2,000,000.00         | 2,000,000.00         |
| 舟山中威石油储运有限公司  | 12,239,648.41        | -                    |
| 合计            | <u>20,473,606.58</u> | <u>10,214,628.40</u> |

## 16. 存货及存货跌价准备

|       | <u>期末数</u>              |                      |                         | <u>期初数</u>              |                     |                         |
|-------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
|       | <u>金 额</u><br>人民币元      | <u>跌价准备</u><br>人民币元  | <u>账面价值</u><br>人民币元     | <u>金 额</u><br>人民币元      | <u>跌价准备</u><br>人民币元 | <u>账面价值</u><br>人民币元     |
| 商品采购  | 281,886,701.64          |                      | 281,886,701.64          | 503,061,553.94          | -                   | 503,061,553.94          |
| 原材料   | 72,919,292.22           |                      | 72,919,292.22           | 73,551,246.27           | -                   | 73,551,246.27           |
| 在产品   | 12,510,058.83           |                      | 12,510,058.83           | 11,151,272.03           | -                   | 11,151,272.03           |
| 库存商品  | 1,051,747,402.24        | 17,115,836.53        | 1,034,631,565.71        | 651,020,057.43          | 5,746,300.00        | 645,273,757.43          |
| 低值易耗品 | 2,621,017.50            |                      | 2,621,017.50            | 6,635,499.02            | -                   | 6,635,499.02            |
|       | <u>1,421,684,472.43</u> | <u>17,115,836.53</u> | <u>1,404,568,635.90</u> | <u>1,245,419,628.69</u> | <u>5,746,300.00</u> | <u>1,239,673,328.69</u> |

存货跌价准备变动如下：

|        | <u>期初数</u><br>人民币元  | <u>本期计提额</u><br>人民币元 | <u>本期转销数</u><br>人民币元 | <u>期末数</u><br>人民币元   |
|--------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 存货跌价准备 | <u>5,746,300.00</u> | <u>13,299,536.53</u> | <u>1,930,000.00</u>  | <u>17,115,836.53</u> |

## 17. 可供出售金融资产

| <u>类 别</u> | <u>期 末 数</u><br>人民币元 | <u>期 初 数</u><br>人民币元 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 可供出售债券     | -                    | -                    |
| 可供出售权益工具   | 85,774,173.86        | -                    |
| 其他         | -                    | -                    |
| 合计         | <u>85,774,173.86</u> | <u>-</u>             |

本公司原持有浙江新安化工集团股份有限公司有限售条件流通股 4,760,000.00 股，上述股份于 2007 年 4 月 11 日解除限售后，公司将其认定为可供出售金融资产，截至本期末尚持有 1,985,973.00 股，公允价值合计 85,774,173.86 元。公允价值按 2007 年 6 月末证券交易所的收盘价确定。

## 18. 长期股权投资

|            | 期末数<br>人民币元           | 期初数<br>人民币元           |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 对联营企业投资    | 598,259,155.24        | 473,581,232.42        |
| 其他股权投资     | 288,713,486.20        | 293,775,886.20        |
| 长期股权投资减值准备 | <u>-2,669,194.44</u>  | <u>-2,669,194.44</u>  |
| 长期股权投资净值   | <u>884,303,447.00</u> | <u>764,687,924.18</u> |

### (1)长期股权投资明细

| 被投资公司名称               | 初始投资额<br>人民币元  | 占被投资公司  |                       | 本期变动                 |                       |                      | 期 末 数<br>人民币元         |
|-----------------------|----------------|---------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|                       |                | 注册资本的比例 | 期 初 数<br>人民币元         | 权益增减额<br>人民币元        | 分得的现金红利<br>人民币元       | 其他变动额<br>人民币元        |                       |
| <b>联营公司</b>           |                |         |                       |                      |                       |                      |                       |
| 中化物流管理(太仓)有限公司        | 29,000,000.00  | 48.33%  | 27,462,939.55         | -                    | -                     | -                    | 27,462,939.55         |
| 上海北海船务股份有限公司          | 53,398,537.50  | 25%     | 256,151,656.66        | 36,275,925.61        | -25,000,000.00        | -                    | 267,427,582.27        |
| 中化近代环保化工<br>(西安)有限公司  | 2,532,932.06   | 25%     | 83,307,259.23         | 3,510,186.48         | -                     | -                    | 86817445.71           |
| 江阴桑阳氨纶有限公司            | 3,719,025.00   | 25%     | 3,719,025.00          | -                    | -                     | -                    | 3,719,025.00          |
| 舟山中威石油储运有限公司          | 17,664,163.88  | 25%     | 32,601,867.11         | -                    | -                     | -12,239,648.41       | 20,362,218.70         |
| 舟山海通轮驳有限公司            | 20,000,000.00  | 40%     | 29,088,484.87         | -                    | -                     | 20,894,230.77        | 49,982,715.64         |
| 中化镇江焦化有限公司            | 20,691,250.00  | 25%     | 41,250,000.00         | 3,801,269.19         | -                     | -                    | 45,051,269.19         |
| 山西亚鑫煤化工有限公司           | 89,880,502.76  | 25%     |                       | 7,555,456.42         | -                     | 89,880,502.76        | 97,435,959.18         |
| <b>联营公司小计</b>         |                |         | <u>473,581,232.42</u> | <u>51,142,837.70</u> | <u>-25,000,000.00</u> | <u>98,535,085.12</u> | <u>598,259,155.24</u> |
| <b>其他投资</b>           |                |         |                       |                      |                       |                      |                       |
| 中化东方实业有限公司[注 1]       | 4,900,000.00   | 91.75%  | 669,194.44            | -                    | -                     | -                    | 669,194.44            |
| 中化浦东贸易有限公司[注 2]       | 2,000,000.00   | 8%      | 2,000,000.00          | -                    | -                     | -                    | 2,000,000.00          |
| 天津北方包装有限公司            | 1,878,686.12   | 15.73%  | 1,878,686.12          | -                    | -                     | -                    | 1,878,686.12          |
| 天津北海实业公司              | 5,084,415.00   | 13.33%  | 5,084,415.00          | -                    | -                     | -                    | 5,084,415.00          |
| 青岛港兴包装有限公司            | 682,550.00     | 13.52%  | 682,550.00            | -                    | -                     | -                    | 682,550.00            |
| 中化国际太仓兴诺实业有限公司        | 18,859,704.00  | 19.00%  | 18,859,704.00         | -                    | -                     | -                    | 18,859,704.00         |
| 中化国际太仓兴国实业有限公司[注 3]   | 52,275,471.04  | 19.00%  | 52,275,471.04         | -                    | -                     | 14,906,541.53        | 67,182,012.57         |
| 中化国际太仓兴凯实业有限公司[注 3]   | 14,906,541.53  | 19.00%  | 14,906,541.53         | -                    | -                     | -14,906,541.53       | -                     |
| 中化国际余杭高分子材料研发设计有限公司   | 19,490,758.35  | 19.00%  | 19,490,758.35         | -                    | -                     | -                    | 19,490,758.35         |
| 中化国际(苏州工业园区)高分子材料研发公司 | 2,516,268.80   | 19.00%  | 2,516,268.80          | -                    | -                     | -                    | 2,516,268.80          |
| 期货会员资格投资              | 500,000.00     | -       | 500,000.00            | -                    | -                     | -                    | 500,000.00            |
| 云南天然橡胶产业股份有限公司        | 20,000,000.00  | 1.588%  | 20,000,000.00         | -                    | -                     | -                    | 20,000,000.00         |
| 海南天然橡胶产业集团股份有限公司      | 4,000,000.00   | 0.1272% | 4,000,000.00          | -                    | -                     | -                    | 4,000,000.00          |
| 浙江新安化工集团股份有限公司[注 4]   | 5,062,400.00   | 1.6598% | 5,062,400.00          | -                    | -                     | -5,062,400.00        | -                     |
| 交通银行[注 5]             | 145,849,896.92 | 0.2096% | 145,849,896.92        | -                    | -                     | -                    | 145,849,896.92        |
| <b>其他投资小计</b>         |                |         | <u>293,775,886.20</u> | <u>-</u>             | <u>-</u>              | <u>-</u>             | <u>288,713,486.20</u> |
| <b>投资合计</b>           |                |         | <u>767,357,118.62</u> | <u>51,142,837.70</u> | <u>-25,000,000.00</u> | <u>98,535,085.12</u> | <u>886,972,641.44</u> |

注 1：原控股子公司中化东方实业有限公司已进入清算程序，已不属于公司能控制的子公司，本年转入其他投资。

注 2：中化浦东贸易有限公司净资产已减至负值，公司前期已全额计提减值准备。

注 3：报告期“中化国际太仓兴国实业有限公司”吸收合并“中化国际太仓兴凯实业有限公司”，合并后的公司名称为“中化国际太仓兴国实业有限公司”，中化国际太仓兴凯实业有限公司依法注销，公司占合并后公司注册资本的 19%

注 4：公司期初持有的浙江新安化工集团股份有限公司 4,760,000 股（原账面价值 5,062,400。

## 18. 长期股权投资—续

元) 因属有限售条件的流通股, 公允价值不能可靠确认, 故期初仍作为长期投资核算。2007年4月11日解禁后根据对其的持有目的将其转入可供出售金融资产, 并以公允价值进行计量。注5: 公司持有的交通银行102,682,855.00股(账面价值145,849,896.92), 因至2007年6月30日仍处于限售期, 公允价值不能可靠确认, 故仍作为长期股权投资核算。

### 长期股权投资减值准备

| <u>被投资公司名称</u><br>人民币数 | <u>期初及期末数</u><br>人民币元 |
|------------------------|-----------------------|
| 中化浦东贸易有限公司             | 2,000,000.00          |
| 中化东方实业有限公司             | 669,194.44            |
| 合计                     | <u>2,669,194.44</u>   |

## 19. 固定资产及累计折旧

|          | <u>房屋建筑物</u><br>人民币元  | <u>办公设备</u><br>人民币元  | <u>专用设备</u><br>人民币元   | <u>通用设备</u><br>人民币元  | <u>储罐设备</u><br>人民币元   | <u>运输设备</u><br>人民币元     | <u>合 计</u><br>人民币元      |
|----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 原值       |                       |                      |                       |                      |                       |                         |                         |
| 期初数      | 365,703,400.03        | 55,317,456.76        | 560,548,722.56        | 1,262,566.01         | 625,234,385.88        | 1,061,169,910.05        | 2,669,236,441.29        |
| 本期增加     | 487,412.47            | 1,970,808.64         | 1,058,837.84          | 13,505,069.04        | 134,635,944.28        | 392,196,905.23          | 543,854,977.50          |
| 本期在建工程转入 | 16,974,355.46         | 596,823.89           | 109,440,788.27        | -                    | 2,906,002.00          | 363,598,793.14          | 493,516,762.76          |
| 本期减少     | 61,379,366.21         | 616,650.45           | 574,200.00            | -                    | -                     | 92,808,683.00           | 155,378,899.66          |
| 期末数      | <u>321,785,801.75</u> | <u>57,268,438.84</u> | <u>670,474,148.67</u> | <u>14,767,635.05</u> | <u>762,776,332.16</u> | <u>1,724,156,925.42</u> | <u>3,551,229,281.89</u> |
| 累计折旧     |                       |                      |                       |                      |                       |                         |                         |
| 期初数      | 77,954,125.65         | 29,064,478.85        | 89,660,004.27         | 860,759.16           | 292,990,103.98        | 112,697,890.63          | 603,227,362.54          |
| 本期增加     | 6,253,104.64          | 2,804,587.09         | 23,328,096.55         | 1,036.00             | 19,863,490.32         | 32,465,406.40           | 84,715,721.00           |
| 本期减少     | 1,113,742.65          | 567,887.42           | 15,451.04             | -                    | -                     | 23,638,892.86           | 25,335,973.97           |
| 期末数      | <u>83,093,487.64</u>  | <u>31,301,178.52</u> | <u>112,972,649.78</u> | <u>861,795.16</u>    | <u>312,853,594.30</u> | <u>121,524,404.17</u>   | <u>662,607,109.57</u>   |
| 减值准备     |                       |                      |                       |                      |                       |                         |                         |
| 期初数      | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                       | -                       |
| 本期增加     | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                       | -                       |
| 本期减少     | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                       | -                       |
| 期末数      | <u>-</u>              | <u>-</u>             | <u>-</u>              | <u>-</u>             | <u>-</u>              | <u>-</u>                | <u>-</u>                |
| 净额       |                       |                      |                       |                      |                       |                         |                         |
| 期初数      | 287,749,274.38        | 26,252,977.91        | 470,888,718.29        | 401,806.85           | 332,244,281.90        | 948,472,019.42          | 2,066,009,078.75        |
| 期末数      | <u>238,692,314.11</u> | <u>25,967,260.32</u> | <u>557,501,498.89</u> | <u>13,905,839.89</u> | <u>449,922,737.86</u> | <u>1,602,632,521.25</u> | <u>2,888,622,172.32</u> |

运输设备中, 公司全资子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 拥有的船舶“SC GUOJI”轮、“SC SHANGHAI”轮、“中化7号”轮已用于贷款抵押, 截止2007年6月30日, 该三条船舶的账面净值为人民币45,259.98万元, 见附注40。

房屋建筑物中, 公司子公司中化三联塑胶(内蒙古)有限公司拥有的房屋建筑物用于贷款抵押, 截止2007年6月30日用于贷款抵押的房屋建筑物账面净值人民币3,710万元, 见附注40。专用设备中, 公司子公司中化三联塑胶(内蒙古)有限公司拥有的专用设备用于

## 19. 固定资产—续

贷款抵押，截止 2007 年 6 月 30 日用于贷款抵押的专用设备账面净值人民币 7,385 万元，见附注 40。

同时，公司全资子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 有账面净值为人民币 23,977.25 万元的运输工具用于出租。

## 20. 工程物资

| 类别     | 期末数<br>人民币元          | 期初数<br>人民币元         |
|--------|----------------------|---------------------|
| 工程建设物资 | <u>25,243,517.94</u> | <u>8,859,260.51</u> |

## 21. 在建工程

| 工程名称     | 期初数<br>人民币元           | 本年增加额<br>人民币元         | 转至固定资产<br>人民币元        | 期末数<br>人民币元           | 资金来源<br>人民币元 | 工程投入占        |        |
|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------|
|          |                       |                       |                       |                       |              | 预算款<br>人民币万元 | 总预算的比例 |
| 购船及改造费用  | 695,559,873.47        | 188,761,381.49        | 345,598,793.14        | 538,722,461.82        | 自筹           | 127,445      | 42.27% |
| 烧碱和PVC工程 | 75,713,606.51         | 40,492,022.12         | 94,132,186.03         | 22,073,442.60         | 自筹/借款        | 2210         | 99.86% |
| 油罐改造     | 90,113,778.54         | 18,861,668.99         |                       | 108,975,447.53        | 自筹           | 35,645       | 30.57% |
| 泊位工程     | 2,719,905.15          | 443,639.00            |                       | 3,163,544.15          | 自筹           | 15,208       | 2.08%  |
| 基地综合楼工程  | 19,830,865.93         | 11,278,619.90         | 22,708,244.93         | 8,401,240.90          | 自筹           | 4796         | 17.51% |
| 焦炉改造项目   | 23,233,735.24         | 4,801,845.09          | 23,840,834.70         | 4,194,745.63          | 自筹/借款        | 679          | 61.71% |
| 变电站      | 7,125,694.86          |                       | 7,125,694.86          |                       | 自筹/借款        | -            | -      |
| 其他       | 1,201,386.90          | 3,371,941.57          | 111,009.10            | 4,462,319.37          | 自筹           | 591          | 75.47% |
| 合计       | <u>915,498,846.60</u> | <u>268,011,118.16</u> | <u>493,516,762.76</u> | <u>689,993,202.00</u> |              |              |        |

本期资本化的借款费用为670,694.45元。

## 22. 生产性生物资产

| 项目  | 期初数<br>人民币元         | 本期增加<br>人民币元        | 本期减少<br>人民币元 | 期末数<br>人民币元         |
|-----|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| 橡胶林 | 2,150,402.03        | 848,377.18          | -            | 2,998,779.21        |
| 茶园  | 422,002.23          | 188,418.75          | -            | 610,420.98          |
| 合计  | <u>2,572,404.26</u> | <u>1,036,795.93</u> | <u>-</u>     | <u>3,609,200.19</u> |

截至本期末上述生产性生物资产尚未达到预定生产经营目的。

## 23. 无形资产

|        | 土地使用权<br>人民币元  | 专有技术<br>人民币元 | 特许经营权<br>人民币元 | 其他<br>人民币元   | 合计<br>人民币元     |
|--------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 成本     |                |              |               |              |                |
| 期初数    | 45,906,352.37  | 335,900.00   | 28,970,208.28 | 3,671,450.65 | 78,883,911.30  |
| 本期增加   | 103,264,433.35 | -            | 4,005,111.42  | 80,287.00    | 107,349,831.77 |
| 本期减少   | -              | -            | -             | -            | -              |
| 期末数    | 149,170,785.72 | 335,900.00   | 32,975,319.70 | 3,751,737.65 | 186,233,743.07 |
| 累计摊销   |                |              |               |              |                |
| 期初数    | 321,187.11     | 134,360.00   | 17,864,961.79 | 417,630.00   | 18,738,138.90  |
| 本期增加   | 557,137.87     | 33,590.00    | 2,897,020.83  | 198,977.03   | 3,686,725.73   |
| 本期减少   | -              | -            | -             | -            | -              |
| 期末数    | 878,324.98     | 167,950.00   | 20,761,982.62 | 616,607.03   | 22,424,864.63  |
| 净值     |                |              |               |              |                |
| 期初数    | 45,585,165.26  | 201,540.00   | 11,105,246.49 | 3,253,820.65 | 60,145,772.40  |
| 期末数    | 148,292,460.74 | 167,950.00   | 12,213,337.08 | 3,135,130.62 | 163,808,878.44 |
| 取得方式   | 购入及投资转入        | 购入           | 购入            | 购入           |                |
| 剩余摊销年限 | 16年5个月-49年1个月  | 2年6个月        | 1年5个月-无固定期限   | 3年8个月-9年6个月  |                |

## 24. 商誉

| 项目     | 期初数<br>人民币元  | 本期增加<br>人民币元 | 本期计提的减值准备<br>人民币元 | 期末数<br>人民币元  |
|--------|--------------|--------------|-------------------|--------------|
| 山西寰达投资 | 2,632,850.41 |              |                   | 2,632,850.41 |

## 25. 长期待摊费用

| 种类                | 原始发生额<br>人民币元 | 期初数<br>人民币元  | 本期增加<br>人民币元 | 本期摊销额<br>人民币元 | 期末数<br>人民币元  | 剩余摊销年限 |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------|
| 子公司开办费            | 4,060,931.54  | 123,189.04   |              | 123,189.04    | 0            | -      |
| 堆厂改造费             | 3,950,000.00  | 872,344.59   |              | 436,172.29    | 436,172.30   | -      |
| 场地租赁费             | 442,686.00    | 351,823.86   | 28,500.00    | 20,676.26     | 359,647.60   | 1年-46年 |
| 预付站台经营费           | 1,616,897.13  | 1,043,992.00 |              | 25,000.00     | 1,018,992.00 | 19年1个月 |
| 小计                |               | 2,391,349.49 | 28,500.00    | 605,037.59    | 1,814,811.90 |        |
| 其中：转入一年以内到期的非流动资产 |               |              |              |               | -436,172.30  |        |
| 合计                |               | 2,391,349.49 | 28,500.00    | 605,037.59    | 1,378,639.60 |        |

| 26. 递延所得税资产 |               | 期末数                 | 期初数                 |
|-------------|---------------|---------------------|---------------------|
|             | 项目            | 人民币元                | 人民币元                |
|             | 计提资产减值准备      | 7,908,561.23        | 7,908,561.23        |
|             | 交易性金融资产公允价值变动 | -                   | 1,342,252.50        |
|             | 其他            | 563,624.81          | 563,624.81          |
|             | 合计            | <u>8,472,186.04</u> | <u>9,814,438.54</u> |

| 27. 资产减值准备明细 |                      |                      | 本期减少                |                   |                     | 期末数                  |
|--------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
|              | 年初数                  | 本期计提                 | 转回                  | 转销                | 合计                  | 人民币元                 |
|              | 人民币元                 | 人民币元                 | 人民币元                | 人民币元              | 人民币元                |                      |
| 坏账准备         | 45,890,162.78        | 16,941,875.29        | -                   | 949,189.03        | 949,189.03          | 61,882,849.04        |
| 存货跌价准备       | 5,746,300.00         | 13,299,536.53        | 1,930,000.00        | -                 | 1,930,000.00        | 17,115,836.53        |
| 可供出售金融资产     |                      |                      |                     |                   |                     |                      |
| 减值准备         | -                    | -                    | -                   | -                 | -                   | -                    |
| 持有至到期投资减值准备  | -                    | -                    | -                   | -                 | -                   | -                    |
| 长期股权投资       |                      |                      |                     |                   |                     |                      |
| 减值准备         | 2,669,194.44         | -                    | -                   | -                 | -                   | 2,669,194.44         |
| 固定资产减值准备     | -                    | -                    | -                   | -                 | -                   | -                    |
| 工程物资减值准备     | -                    | -                    | -                   | -                 | -                   | -                    |
| 在建工程减值准备     | -                    | -                    | -                   | -                 | -                   | -                    |
| 生产性生物资产减值准备  | -                    | -                    | -                   | -                 | -                   | -                    |
| 无形资产减值准备     | -                    | -                    | -                   | -                 | -                   | -                    |
| 商誉减值准备       | -                    | -                    | -                   | -                 | -                   | -                    |
| 合计           | <u>54,305,657.22</u> | <u>30,241,411.82</u> | <u>1,930,000.00</u> | <u>949,189.03</u> | <u>2,879,189.03</u> | <u>81,667,880.01</u> |

| 28. 短期借款 |          | 期末数                   | 期初数                   |
|----------|----------|-----------------------|-----------------------|
|          | 借款类别     | 人民币元                  | 人民币元                  |
|          | 信用借款（注1） | 994,815,986.03        | 452,327,710.44        |
|          | 抵押借款     |                       |                       |
|          | 担保借款     |                       |                       |
|          | 合计       | <u>994,815,986.03</u> | <u>452,327,710.44</u> |

注1：期末余额中包括子公司版纳中化橡胶有限公司持有的公司开出的商业承兑汇票贴现形成的借款，余额为人民币 8,944 万元。



29. 应付票据

|        | <u>期末数</u><br>人民币元    | <u>期初数</u><br>人民币元    |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 商业承兑汇票 | 172,991,000.00        | 69,909,750.00         |
| 银行承兑汇票 | 311,043,887.99        | 477,224,040.50        |
| 合计     | <u>484,034,887.99</u> | <u>547,133,790.50</u> |

应付票据余额中无欠持公司5%以上股份股东的款项。

30. 应付账款

应付账款余额中无欠持公司5%以上股份股东的款项。

31. 预收账款

预收账款余额中无欠持公司5%以上股份股东的款项。

32. 应付职工薪酬

| 项 目          | <u>期 初 数</u><br>人民币元 | <u>本期增加</u><br>人民币元  | <u>本期支付</u><br>人民币元  | <u>期 末 数</u><br>人民币元 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴  | 27,114,307.53        | 74,979,409.85        | 75,035,532.12        | 27,058,185.26        |
| 职工福利费        | 24,747,455.69        | 1,694,642.70         | 7,529,181.95         | 18,912,916.44        |
| 社会保险费        | 206,607.48           | 4,829,996.55         | 4,818,877.67         | 217,726.36           |
| 其中： 医疗保险费    | 5,405.44             | 233,201.08           | 232,546.90           | 6,059.62             |
| 基本养老保险费      | 97,651.32            | 989,680.80           | 986,163.57           | 101,168.55           |
| 年金缴费         | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 失业保险费        | 2,165.72             | 82,461.35            | 80,541.56            | 4,085.51             |
| 工伤保险费        | 3,659.36             | 135,269.70           | 137,632.34           | 1,296.72             |
| 生育保险费        | 782.40               | 22,153.65            | 20,567.79            | 2,368.26             |
| 住房公积金        | 98,058.64            | 871,338.94           | 824,149.60           | 145,247.98           |
| 工会经费和职工教育经费  | 4,085,042.54         | 1,451,939.63         | 3,033,370.37         | 2,503,611.80         |
| 非货币性福利       | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | 0.00                 | 98,368.00            | 98,368.00            | 0.00                 |
| 其他           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 合计           | <u>56,251,471.88</u> | <u>83,925,695.67</u> | <u>91,339,479.71</u> | <u>48,837,687.84</u> |

33. 应交税费

|       | <u>期末数</u><br>人民币元   | <u>期初数</u><br>人民币元    |
|-------|----------------------|-----------------------|
| 增值税   | -19,314,627.56       | -38,563,765.73        |
| 营业税   | 2,325,981.61         | 1,552,207.54          |
| 企业所得税 | 26,153,322.02        | 21,080,098.68         |
| 其他税费  | 6,112,354.67         | 5,521,848.08          |
| 合计    | <u>15,277,030.74</u> | <u>-10,409,611.43</u> |

34. 应付利息

|        | <u>期末数</u><br>人民币元   | <u>期初数</u><br>人民币元  |
|--------|----------------------|---------------------|
| 应付债券利息 | 12,600,000.00        | 1,800,000.00        |
| 其他     | 28,416.65            |                     |
| 合计     | <u>12,628,416.65</u> | <u>1,800,000.00</u> |

35. 应付股利

|               | <u>期末数</u><br>人民币元   | <u>期初数</u><br>人民币元  | <u>欠付原因</u> |
|---------------|----------------------|---------------------|-------------|
| 子公司应付股利：      |                      |                     |             |
| 香港立丰实业有限公司    | 19,201,993.98        | 4,972,527.25        | 尚未支付        |
| 中化宁波(集团)有限公司  | 12,482.44            | 12,482.44           | 尚未支付        |
| 中化国际实业公司      | 11,497,409.11        | -                   | 尚未支付        |
| 舟山港务集团        | 2,845,893.34         | -                   | 尚未支付        |
| 定海长峙乡经济开发实业公司 | 2,845,893.34         | -                   | 尚未支付        |
| 合计            | <u>36,403,672.21</u> | <u>4,985,009.69</u> |             |

36. 其他应付款

其他应付款余额中无欠持公司5%以上股份股东的款项。

37. 一年内到期的非流动负债

|            | <u>期末数</u><br>人民币元   | <u>期初数</u><br>人民币元  |
|------------|----------------------|---------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 34,022,246.25        | 22,996,621.50       |
| 合计         | <u>34,022,246.25</u> | <u>22,996,621.5</u> |

38. 预计负债

期末无预计之可能的合同纠纷损失。

39. 其他流动负债

|           | <u>期末数</u><br>人民币元       | <u>期初数</u><br>人民币元         |
|-----------|--------------------------|----------------------------|
| 未实现售后租回收益 |                          | 3,288,408.22               |
| 其他(注 1)   | <u>319,772.69</u>        | <u>319,772.69</u>          |
| 合计        | <u><u>319,772.69</u></u> | <u><u>3,608,180.91</u></u> |

注1：期末余额为中化兴中石油转运(舟山)有限公司(系中外合资企业)执行《企业会计制度》以前投资产生的递延收益转入。

40. 长期借款

| <u>借款类别</u>  | <u>期 末 数</u><br>人民币元         | <u>期 初 数</u><br>人民币元         | <u>借款期限</u>    | <u>年利率</u>        |
|--------------|------------------------------|------------------------------|----------------|-------------------|
| 信用借款         |                              |                              |                |                   |
| 抵押借款(注)      | 415,139,426.56               | 117,520,852.81               | 03.8.5-17.6.25 | LIBOR+0.75%~1.04% |
| 担保借款         |                              | -                            |                |                   |
| 合计           | <u><u>415,139,426.56</u></u> | <u><u>117,520,852.81</u></u> |                |                   |
| 减：一年内到期的长期借款 | <u>34,022,246.25</u>         | <u>22,996,621.50</u>         |                |                   |
| 一年后偿还的款项     | <u><u>381,117,180.31</u></u> | <u><u>94,524,231.31</u></u>  |                |                   |

注：抵押借款中人民币365,139,426.56元系以子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 拥有的船舶“SC GUOJI”轮、“SC SHANGHAI”轮、“中化7号”轮作为抵押借入，见附注19。同时上述抵押借款以公司全资子公司SINOCHEM INTERNATIONAL FZE持有的全资单船公司SEA WEALTH SHIPPING CO., LTD.、GLOBAL BRIGHT CO., LTD.和POLE STAR SHIPPING CORPORATION LIMITED之股权质押。根据借款合同，该借款中包含一年内到期的金额为人民币3,402.22万元。另外抵押借款中人民币5,000万元系子公司中化三联塑胶(内蒙古)有限公司以房屋建筑物及专用设备作为抵押借入，见附注19。

#### 41. 应付债券

| <u>债券名称</u> | <u>面值</u> | <u>发行日期</u> | <u>面值总额</u><br>人民币元 | <u>债券期限</u> | <u>溢价(折价)额</u><br>人民币元 | <u>期末应付利息总额</u><br>人民币元 | <u>期末金额</u>      |
|-------------|-----------|-------------|---------------------|-------------|------------------------|-------------------------|------------------|
| 06中化债       | 100.00元   | 2006.12.01  | 1,200,000,000.00    | 6年          | 按面值发行                  | 12,600,000.00           | 1,200,000,000.00 |

注：公司于2006年12月1日发行可分离交易可转换公司债券(以下简称“06中化债”)，每张债券的认购人可以获得公司派发的15份认股权证，即认股权证数量为18,000万份。认股权证持有人有权在2007年12月11日至2007年12月17日期间内行权，每张权证的行权价格为6.52元。

#### 42. 长期应付款

|            | <u>期末数</u><br>人民币元   | <u>期初数</u><br>人民币元 |
|------------|----------------------|--------------------|
| 从子公司少数股东借款 | 76,453,615.51        | -                  |
| 其他         | 765,210.43           | 765,210.43         |
| 合计         | <u>77,218,825.94</u> | <u>765,210.43</u>  |

#### 43. 专项应付款

|         | <u>期末数</u><br>人民币元   | <u>期初数</u><br>人民币元   |
|---------|----------------------|----------------------|
| 货港费返还   | 23,039,730.09        | 23,039,730.09        |
| 港建费返还   | 1,361,749.33         | 19,620,792.18        |
| 港口设施保安费 | <u>1,670,754.09</u>  | <u>503,272.64</u>    |
| 合计      | <u>26,072,233.51</u> | <u>43,163,794.91</u> |

期末余额为中化兴中转运(舟山)有限公司收到的当地港务局交与的货物港务费和港口建设费，以代为维修当地码头建筑及港口设施保安工作。

#### 44. 递延所得税负债

| 项 目                       | 期 末 数                | 期 初 数                |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
|                           | 人民币元                 | 人民币元                 |
| 子公司所得税率低于母公司需补税           | 50,247,164.37        | 37,919,689.02        |
| 交易性金融资产公允价值上升形成的应纳税暂时性差异  | 1,285,923.75         | -                    |
| 可供出售金融资产公允价值上升形成的应纳税暂时性差异 | 12,549,304.98        | -                    |
| 合计                        | <u>64,082,393.10</u> | <u>37,919,689.02</u> |

#### 45. 股本

本期股份变动情况如下：

|           | 期初数                     | 本期变动增减 |    |      |    |    | 期末数                     |
|-----------|-------------------------|--------|----|------|----|----|-------------------------|
|           |                         | 资本公积转增 | 送股 | 股权分置 | 其他 | 小计 |                         |
| 一、有限售条件股份 |                         |        |    |      |    |    |                         |
| 国有法人持有股份  | 742,673,700.00          | -      | -  | -    | -  | -  | 742,673,700.00          |
| 二、无限售条件股份 |                         |        |    |      |    |    |                         |
| 人民币普通股    | 515,020,050.00          | -      | -  | -    | -  | -  | 515,020,050.00          |
| 三、股份总数    | <u>1,257,693,750.00</u> | -      | -  | -    | -  | -  | <u>1,257,693,750.00</u> |

上述股份每股面值为人民币1元。

截至2007年6月30日止，中化集团持有公司有限售条件股份742,673,700股，承诺2007年底前不上市流通，在取得上市流通权3年内(2008年8月12日前)，通过证券交易所出售的股票数量不超过公司总股本的10%，即125,769,375股。在取得上市流通权3年后(即2008年8月12日后)，剩余所持有股份可上市流通。

#### 46. 资本公积

| 2006   | 期初数                   | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末数                   |
|--------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
|        | 人民币元                  | 人民币元                 | 人民币元                 | 人民币元                  |
| 资本溢价   | 321,678,744.17        | -                    | -                    | 321,678,744.17        |
| 其他资本公积 | 68,107,182.06         | 80,101,696.68        | 12,972,310.04        | 135,236,568.70        |
|        | <u>389,785,926.23</u> | <u>80,101,696.68</u> | <u>12,972,310.04</u> | <u>456,915,312.87</u> |

资本公积其他资本公积本期增加主要是子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司以港建费专项资金建造固定资产产生，以及公司持有的浙江新安化工集团股份有限公司期末公允价值增加产生。

资本公积其他资本公积本期减少主要是子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE.,LTD.以 3,000 万人民币价格受让香港立丰实业有限公司所持有山西中化寰达实业有限责任公司 20.69%的股权而产生，以及公司以 2,428 万人民币价格受让中化国际招标有限公司所持有海南中化船务有限责任公司 1.57%的股权而产生。

47. 盈余公积

|        | <u>期初及期末数</u><br>人民币元 |
|--------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 521,398,817.32        |

48. 未分配利润

|                       | <u>金 额</u><br>人民币元           |
|-----------------------|------------------------------|
| 本期净利润                 | 311,755,879.60               |
| 加：期初未分配利润             | 831,658,575.28               |
| 其中：上年年末未分配利润          | 879,881,249.94               |
| 会计政策变更追溯调整年初未分配利润（注1） | -48,222,674.64               |
| 减：本期分配现金股利（注2）        | 188,654,062.50               |
| 提取法定盈余公积              |                              |
| 期末未分配利润               | <u><u>954,760,392.38</u></u> |

注 1：因执行新企业会计准则追溯调整调减期初未分配利润 48,222,674.64 元，详见附注 5 主要会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正。

注 2：2007 年度按已发行之股份 1,257,693,750 股(每股面值人民币 1 元)计算，以每十股向全体股东派发现金红利人民币 1.50 元(含税)。

49 营业收入/成本

(1)营业收入、成本

| <u>项 目</u> | <u>本期累计数</u><br>人民币元    | <u>上年同期数</u><br>人民币元    |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入     | 8,515,192,464.70        | 6,969,758,706.40        |
| 其他业务收入     | 14,213,327.48           | 9,163,420.63            |
| 合 计        | <u>8,529,405,792.18</u> | <u>6,978,922,127.03</u> |

| <u>项 目</u> | <u>本期累计数</u><br>人民币元    | <u>上年同期数</u><br>人民币元    |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务成本     | 7,881,028,342.94        | 6,471,837,703.23        |
| 其他业务成本     | 10,302,048.75           | 2,164,350.46            |
| 合 计        | <u>7,891,330,391.69</u> | <u>6,474,002,053.69</u> |

49. 营业收入/成本—续

(2)分行业主营业务

| 项 目  | 本年累计数                   |                         | 上年累计数                   |                         |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|      | 主营业务收入<br>人民币元          | 主营业务成本<br>人民币元          | 主营业务收入<br>人民币元          | 主营业务成本<br>人民币元          |
| 进口贸易 | 2,843,281,916.56        | 2,726,391,964.86        | 2,541,470,544.26        | 2,412,107,009.66        |
| 国内贸易 | 2,623,441,398.52        | 2,440,816,691.01        | 2,382,855,287.85        | 2,265,555,617.45        |
| 出口贸易 | 1,456,922,886.20        | 1,394,812,471.15        | 1,169,640,591.59        | 1,109,140,810.82        |
| 转口贸易 | 258,139,383.13          | 258,295,496.03          | 260,518,898.15          | 262,245,677.29          |
| 其他销售 | 926,949,037.70          | 819,601,675.10          | 227,612,412.27          | 177,762,095.55          |
| 货运代理 | 49,819,665.16           | 35,799,800.58           | 55,546,356.39           | 43,484,342.22           |
| 船舶营运 | 239,298,774.49          | 168,271,604.82          | 221,110,422.70          | 164,480,857.12          |
| 中转租罐 | 131,552,730.42          | 47,340,688.14           | 120,167,613.82          | 39,225,643.58           |
| 合计   | <u>8,529,405,792.18</u> | <u>7,891,330,391.69</u> | <u>6,978,922,127.03</u> | <u>6,474,002,053.69</u> |

向前五名客户销售情况如下：

| 前五名客户销售总额<br>人民币元 | 占销售收入总额比例<br>% |
|-------------------|----------------|
| 772,650,008.90    | 9.06           |

50. 营业税金及附加

| 税 种  | 本期累计数<br>人民币元        | 上期累计数<br>人民币元        |
|------|----------------------|----------------------|
| 营业税  | 12,216,192.86        | 10,366,348.38        |
| 城建税  | 1,879,934.71         | 2,855,982.84         |
| 其他税费 | 38,956,154.62        | 1,289,941.54         |
| 合计   | <u>53,052,282.19</u> | <u>14,512,272.76</u> |

51. 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动损益的来源      | 本期累计数<br>人民币元        | 上期累计数<br>人民币元        |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 交易性金融资产公允价值变动利得/损失 | 8,572,825.00         | -6,530,140.41        |
| 已处置的交易性金融资产损失转出    | 8,948,350.00         | -                    |
| 合计                 | <u>17,521,175.00</u> | <u>-6,530,140.41</u> |

52 投资收益

|                         | <u>本期累计数</u><br>人民币元  | <u>上期累计数</u><br>人民币元 |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| 长期股权投资收益                |                       |                      |
| 其中：按成本法核算的被投资公司分配利润     | 2,117,670.68          | 13,461,204.39        |
| 按权益法确认收益                | 51,142,837.70         | 38,433,209.66        |
| 长期股权投资差额/合并价差摊销         | -                     | -613,314.31          |
| 处置长期股权投资收益              | -                     | -100,000.00          |
| 小计                      | <u>53,260,508.38</u>  | <u>51,181,099.74</u> |
| 处置境外经营的外币报表折算差额转出       |                       |                      |
| 持有至到期投资收益/损失            |                       |                      |
| 处置持有至到期投资收益/损失          |                       |                      |
| 处置交易性金融资产/可供出售金融资产收益/损失 | 94,123,078.14         | -18,025,870.18       |
| 小计                      | <u>94,123,078.14</u>  | <u>-</u>             |
| 合计                      | <u>147,383,586.52</u> | <u>33,155,229.56</u> |

53 财务费用

|        | <u>本期累计数</u><br>人民币元 | <u>上期累计数</u><br>人民币元 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 利息支出   | 48,416,606.32        | 10,476,585.62        |
| 减：利息收入 | 4,712,891.78         | 3,683,849.45         |
| 汇兑损益   | 18,133,586.74        | -1,834,581.20        |
| 其他     | 5,331,740.24         | 5,028,897.02         |
|        | <u>67,169,041.52</u> | <u>9,987,051.99</u>  |

54 资产减值损失

| 项 目    | <u>本期累计数</u><br>人民币元 | <u>上期累计数</u><br>人民币元  |
|--------|----------------------|-----------------------|
| 坏账损失   | 16,941,875.29        | -6,594.36             |
| 存货跌价损失 | <u>11,369,536.53</u> | <u>-10,806,837.71</u> |
| 合计     | <u>28,311,411.82</u> | <u>-10,813,432.07</u> |



55 营业外收入

| 项 目      | 本期累计数<br>人民币元        | 上期累计数<br>人民币元        |
|----------|----------------------|----------------------|
| 处置固定资产利得 | 42,142,299.00        | 20,613.60            |
| 对外索赔收入   | 4,963,389.99         | 12,370,988.97        |
| 政府补助     | 11,279,977.16        | 8,515,972.59         |
| 其他       | 1,897,319.30         | 2,756,052.89         |
| 合计       | <u>60,282,985.45</u> | <u>23,663,628.05</u> |

56 所得税费用

|                                   | 本期累计数<br>人民币元        | 上期累计数<br>人民币元        |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| 公司应计                              |                      |                      |
| 本期所得税费用                           | 24,186,034.45        | 10,296,972.96        |
| 递延所得税费用                           | 2,628,176.25         | 4,011,047.47         |
| 因子公司税率低于公司税率而于<br>合并报表时调增的递延所得税费用 | 12,327,475.35        | —                    |
| 子公司应计                             |                      |                      |
| 本期所得税费用                           | 11,118,526.23        | 23,911,836.42        |
| 递延所得税费用                           | —                    | 333,303.66           |
| 合计                                | <u>50,260,212.28</u> | <u>38,553,160.51</u> |

57 现金流量表补充资料

2007年6月30日止6个月期间

单位：人民币元

| 补充资料                           | 附注 | 合并              |                 | 公司              |                 |
|--------------------------------|----|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                |    | 本期累计数           | 上期累计数           | 本期累计数           | 上期累计数           |
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量：            |    |                 |                 |                 |                 |
| 归属于母公司的净利润                     |    | 311,755,879.60  | 215,945,069.19  | 157,168,572.57  | 215,945,069.19  |
| 加：少数股东损益                       |    | 65,703,752.53   | 35,946,121.41   | -               | -               |
| 计提(转回)的资产减值准备                  |    | 27,362,222.79   | -10,813,432.07  | 26,369,536.53   | -10,806,837.71  |
| 固定资产折旧                         |    | 84,715,721.00   | 65,366,425.79   | 1,756,983.64    | 2,673,155.75    |
| 无形资产摊销                         |    | 3,686,725.73    | 3,581,123.88    | 2,897,020.83    | 2,897,020.83    |
| 长期待摊费用摊销                       |    | 576,537.59      | 2,520,551.29    | 436,172.30      | 436,172.29      |
| 处置固定资产、无形资产<br>和其他长期资产的损失(减收益) |    | -41,131,009.94  | 40,750.02       | -               | -777.83         |
| 固定资产报废损失(减收益)                  |    | -               | -               | -               | -               |
| 公允价值变动损失(减收益)                  |    | -17,521,175.00  | 6,530,140.41    | -17,521,175.00  | 6,530,140.41    |
| 财务费用                           |    | 48,206,211.52   | 10,476,585.62   | 24,843,023.24   | 4,232,943.40    |
| 投资损失(减收益)                      |    | -147,383,586.52 | -33,155,229.56  | -135,550,648.84 | -141,284,999.30 |
| 递延所得税资产减少(减增加)                 |    | 1,342,252.50    | 641,162.61      | 1,342,252.50    | 641,162.61      |
| 递延所得税负债增加(减减少)                 |    | 26,162,704.08   | 3,703,188.52    | 13,835,228.73   | 3,369,884.86    |
| 存货的减少(减增加)                     |    | -176,264,843.74 | -150,620,735.29 | -383,823.10     | -42,304,374.82  |
| 经营性应收项目的减少(减增加)                |    | 182,880,147.19  | 117,289,695.12  | 199,540,717.91  | -57,100,806.72  |
| 经营性应付项目的增加(减减少)                |    | -202,736,798.23 | -18,868,936.92  | 74,426,052.07   | 1,092,446.33    |
| 经营活动产生的现金流量净额                  |    | 167,354,741.10  | 248,582,480.02  | 349,159,913.38  | -13,679,800.71  |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：             |    |                 |                 |                 |                 |
| 少数股东以非现金资产出资                   |    | -               | -               | -               | -               |
| 3、现金及现金等价物净增加(减少)情况：           |    |                 |                 |                 |                 |
| 现金的期末余额                        | 58 | 859,499,814.81  | 540,233,917.21  | 441,724,454.46  | 152,502,685.32  |
| 减：现金的期初余额                      | 58 | 805,766,528.27  | 908,539,187.22  | 464,080,372.38  | 578,330,403.73  |
| 加：现金等价物的期末余额                   | 58 | -               | -               | -               | -               |
| 减：现金等价物的期初余额                   | 58 | -               | -               | -               | -               |
| 现金及现金等价物净增加(减少)额               |    | 53,733,286.54   | -368,305,270.01 | -22,355,917.92  | -425,827,718.41 |

58 现金及现金等价物分析

|                  | 年末数<br>人民币元    | 年初数<br>人民币元    |
|------------------|----------------|----------------|
| 银行存款及现金余额        | 877,519,674.80 | 833,786,364.71 |
| 减：开立应付承兑汇票质押的保证金 | 18,000,000.00  | 18,000,000.00  |
| 存放于共管账户内的银行存款    | 19,895.99      | 10,019,836.44  |
| 现金余额             | 859,499,814.81 | 805,766,528.27 |

59 公司报表主要项目注释

(1) 应收账款

应收账款账龄分析如下：

| 账龄   | 期末数            |        |               |                | 期初数            |        |               |                |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|----------------|--------|---------------|----------------|
|      | 金额<br>人民币元     | 比例(%)  | 坏帐准备<br>人民币元  | 账面价值<br>人民币元   | 金额<br>人民币元     | 比例(%)  | 坏帐准备<br>人民币元  | 账面价值<br>人民币元   |
| 1年以内 | 564,600,141.51 | 94.10  | 1,251,758.28  | 563,348,383.23 | 507,064,067.80 | 92.96  | 1,251,758.28  | 505,812,309.52 |
| 1至2年 | 2,154,817.77   | 0.36   | 992,090.48    | 1,162,727.29   | 2,511,607.54   | 0.46   | 992,090.48    | 1,519,517.06   |
| 2至3年 | 5,746,461.98   | 0.96   | 5,667,172.86  | 79,289.12      | 6,046,441.19   | 1.11   | 5,667,172.86  | 379,268.33     |
| 3年以上 | 27,472,396.12  | 4.58   | 26,661,064.82 | 811,331.30     | 29,815,627.14  | 5.47   | 26,661,064.82 | 3,154,562.32   |
| 合计   | 599,973,817.38 | 100.00 | 34,572,086.44 | 565,401,730.94 | 545,437,743.67 | 100.00 | 34,572,086.44 | 510,865,657.23 |

应收账款按种类披露

| 账龄                              | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                                 | 账面余额           |        | 坏帐准备          |        | 账面余额           |        | 坏帐准备          |        |
|                                 | 金额<br>人民币元     | 比例(%)  | 金额<br>人民币元    | 比例(%)  | 金额<br>人民币元     | 比例(%)  | 金额<br>人民币元    | 比例(%)  |
| 单项金额重大的应收账款                     |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 其他不重大应收账款                       | 599,973,817.38 | 100.00 | 34,572,086.44 | 100.00 | 545,437,743.67 | 100.00 | 34,572,086.44 | 100.00 |
| 合计                              | 599,973,817.38 | 100.00 | 34,572,086.44 | 100.00 | 545,437,743.67 | 100.00 | 34,572,086.44 | 100.00 |

欠款金额最大的前五名情况如下：

前五名欠款总额  
人民币元  
250,980,657.84

占应收账款总额比例  
41.83%

应收账款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

(2) 其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

| 账龄   | 期末数            |        |               |                | 期初数            |        |               |                |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|----------------|--------|---------------|----------------|
|      | 金额<br>人民币元     | 比例(%)  | 坏帐准备<br>人民币元  | 账面价值<br>人民币元   | 金额<br>人民币元     | 比例(%)  | 坏帐准备<br>人民币元  | 账面价值<br>人民币元   |
| 1年以内 | 383,843,090.78 | 79.28  | 15,980,450.24 | 367,862,640.54 | 492,603,506.68 | 83.71  | 980,450.24    | 491,623,056.44 |
| 1至2年 | 78,797,385.80  | 16.28  | 89,603.46     | 78,707,782.34  | 75,126,400.86  | 12.77  | 89,603.46     | 75,036,797.40  |
| 2至3年 | 4,989,352.66   | 1.03   | 220,154.40    | 4,769,198.26   | 4,241,386.01   | 0.72   | 220,154.40    | 4,021,231.61   |
| 3年以上 | 16,508,111.62  | 3.41   | 9,115,147.01  | 7,392,964.61   | 16,508,111.62  | 2.80   | 9,115,147.01  | 7,392,964.61   |
| 合计   | 484,137,940.86 | 100.00 | 25,405,355.11 | 458,732,585.75 | 588,479,405.17 | 100.00 | 10,405,355.11 | 578,074,050.06 |

59. 公司报表主要项目注释—续

(2)其他应收款—续

欠款金额最大的前五名情况如下：

| <u>前五名欠款总额</u><br>人民币元 | <u>占其他应收款总额比例</u> |
|------------------------|-------------------|
| 334,574,422.33         | 69.11%            |

其他应收款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

(3)坏账准备

|       | <u>期初数</u><br>人民币元   | <u>本期计提数</u><br>人民币元 | <u>本期转销数</u><br>人民币元 | <u>期末数</u><br>人民币元   |
|-------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 坏账准备： |                      |                      |                      |                      |
| 应收帐款  | 34,572,086.44        | -                    | -                    | 34,572,086.44        |
| 其他应收款 | 10,405,355.11        | 15,000,000.00        | -                    | 25,405,355.11        |
| 合计    | <u>44,977,441.55</u> | <u>15,000,000.00</u> | <u>-</u>             | <u>59,977,441.55</u> |

(4)长期股权投资

|            | <u>期末数</u><br>人民币元      | <u>期初数</u><br>人民币元      |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 对子公司投资     | 2,960,424,087.82        | 2,505,770,884.49        |
| 对联营企业投资    | 385,426,992.53          | 370,640,880.44          |
| 其他股权投资     | 282,959,876.76          | 288,022,276.76          |
| 长期股权投资减值准备 | <u>-2,000,000.00</u>    | <u>-2,000,000.00</u>    |
| 长期股权投资净值   | <u>3,626,810,957.11</u> | <u>3,162,434,041.69</u> |

## 59. 公司报表主要项目注释—续

### (4)长期股权投资—续 长期股权投资明细

| 被投资公司名称                                       | 初始投资额<br>人民币元  | 占被投资公司  |                         | 本期变动                 |                       |                       | 期 末 数<br>人民币元           |
|---|----------------|---------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
|   |                | 注册资本的比例 | 期 初 数<br>人民币元           | 权益增减额<br>人民币元        | 分得的现金红利<br>人民币元       | 其他变动额<br>人民币元         |                         |
| <b>对子公司投资</b>                                 |                |         |                         |                      |                       |                       |                         |
| 海南中化船务有限责任公司                                  | 231,800,000.00 | 100.00% | 989,171,229.69          | -                    | -                     | 431,280,000.00        | 1,420,451,229.69        |
| 中化国际仓储运输公司                                    | 22,000,000.00  | 93.62%  | 38,658,155.05           | -                    | -                     | -                     | 38,658,155.05           |
| 满洲里中化国际贸易有限责任公司                               | 475,000.00     | 95.00%  | 17,861,673.91           | -                    | -                     | -                     | 17,861,673.91           |
| 中化兴中石油转运(舟山)有限公司                              | 105,586,705.97 | 44.80%  | 196,290,816.57          | -                    | -16,298,875.34        | -                     | 179,991,941.23          |
| 中化兴源石油储运(舟山)有限公司                              | 31,038,483.27  | 44.80%  | 71,649,343.77           | -                    | -9,200,329.02         | -                     | 62,449,014.75           |
| 山西中化寰达实业有限责任公司                                | 7647509.52     | 54.37%  | 69,434,365.64           | -                    | -                     | -                     | 69,434,365.64           |
| SINOCHEM INTERNATIONAL FZE                    | 6,759,079.86   | 100.00% | 133,872,931.91          | -                    | -                     | -                     | 133,872,931.91          |
| SINOCHEM INTERNATIONAL<br>(OVERSEAS)PTE. LTD. | 49,664,400.00  | 100.00% | 469,215,901.77          | -                    | -                     | -                     | 469,215,901.77          |
| 上海思尔博化工物流有限公司                                 | 24,300,000.00  | 98.99%  | 270,292,506.36          | -                    | -                     | -                     | 270,292,506.36          |
| 中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司                             | 75,750,000.00  | 50.50%  | 168,191,110.54          | -                    | -                     | -                     | 168,191,110.54          |
| 西双版纳中化安联橡胶有限公司                                | 27,000,000.00  | 90.00%  | 42,227,876.20           | -                    | -                     | -                     | 42,227,876.20           |
| 海南中化成信橡胶有限公司                                  | 25,500,000.00  |         | 26,904,973.08           | -                    | -1,524,575.78         | -25,380,397.3         | -                       |
| 天津港中化国际危险品<br>物流有限责任公司                        | 12,000,000.00  | 60.00%  | 12,000,000.00           | -                    | -                     | 48,000,000.00         | 60,000,000.00           |
| 海南中化橡胶有限公司                                    | 27,600,000.00  | 46.00%  |                         | -                    | -                     | 27,777,380.77         | 27,777,380.77           |
| <b>子公司小计</b>                                  |                |         | <b>2,505,770,884.49</b> | <b>-</b>             | <b>-27,023,780.14</b> | <b>481,676,983.47</b> | <b>2,960,424,087.82</b> |
| <b>联营公司</b>                                   |                |         |                         |                      |                       |                       |                         |
| 中化物流管理(太仓)有限公司                                | 29,000,000.00  | 48.33%  | 27,462,939.55           | -                    | -                     | -                     | 27,462,939.55           |
| 上海北海船务股份有限公司                                  | 53,398,537.50  | 25%     | 256,151,656.66          | 36,275,925.61        | -25,000,000.00        | -                     | 267,427,582.27          |
| 中化近代环保化工<br>(西安)有限公司                          | 2,532,932.06   | 25%     | 83,307,259.23           | 3,510,186.48         | -                     | -                     | 86,817,445.71           |
| 江阴桑阳氨纶有限公司                                    | 3,719,025.00   | 25%     | 3,719,025.00            | -                    | -                     | -                     | 3,719,025.00            |
| <b>联营公司小计</b>                                 |                |         | <b>370,640,880.44</b>   | <b>39,786,112.09</b> | <b>-25,000,000.00</b> | <b>-</b>              | <b>385,426,992.53</b>   |
| <b>其他投资</b>                                   |                |         |                         |                      |                       |                       |                         |
| 中化浦东贸易有限公司                                    | 2,000,000.00   | 8%      | 2,000,000.00            | -                    | -                     | -                     | 2,000,000.00            |
| 天津北方包装有限公司                                    | 1,878,686.12   | 15.73%  | 1,878,686.12            | -                    | -                     | -                     | 1,878,686.12            |
| 青岛港兴包装有限公司                                    | 682,550.00     | 13.52%  | 682,550.00              | -                    | -                     | -                     | 682,550.00              |
| 中化国际太仓兴诺实业有限公司                                | 18,859,704.00  | 19.00%  | 18,859,704.00           | -                    | -                     | -                     | 18,859,704.00           |
| 中化国际太仓兴凯实业有限公司                                | 52,275,471.04  | 19.00%  | 52,275,471.04           | -                    | -                     | 14,906,541.53         | 67,182,012.57           |
| 中化国际太仓兴凯实业有限公司                                | 14,906,541.53  | 19.00%  | 14,906,541.53           | -                    | -                     | -14,906,541.53        | -                       |
| 中化国际余杭高分子材料研发设计有限公司                           | 19,490,758.35  | 19.00%  | 19,490,758.35           | -                    | -                     | -                     | 19,490,758.35           |
| 中化国际(苏州工业园区)高分子材料研发公司                         | 2,516,268.80   | 19.00%  | 2,516,268.80            | -                    | -                     | -                     | 2,516,268.80            |
| 期货会员资格投资                                      | 500,000.00     | -       | 500,000.00              | -                    | -                     | -                     | 500,000.00              |
| 云南天然橡胶产业股份有限公司                                | 20,000,000.00  | 1.588%  | 20,000,000.00           | -                    | -                     | -                     | 20,000,000.00           |
| 海南天然橡胶产业集团股份有限公司                              | 4,000,000.00   | 0.1272% | 4,000,000.00            | -                    | -                     | -                     | 4,000,000.00            |
| 浙江新安化工集团股份有限公司                                | 5,062,400.00   | 1.6598% | 5,062,400.00            | -                    | -                     | -5,062,400.00         | -                       |
| 交通银行  | 145,849,896.92 | 0.2096% | 145,849,896.92          | -                    | -                     | -                     | 145,849,896.92          |
| <b>其他投资小计</b>                                 |                |         | <b>288,022,276.76</b>   | <b>-</b>             | <b>-</b>              | <b>-5,062,400.00</b>  | <b>282,959,876.76</b>   |
| <b>投资合计</b>                                   |                |         | <b>3,164,434,041.69</b> | <b>39,786,112.09</b> | <b>-52,023,780.14</b> | <b>476,614,583.47</b> | <b>3,626,810,957.11</b> |

### 长期股权投资减值准备

| 被投资公司名称    | 期初及期末数<br>人民币元 |
|------------|----------------|
| 中化浦东贸易有限公司 | 2,000,000.00   |
| 合计         | 2,000,000.00   |

59. 公司报表主要项目注释—续

(5) 投资收益

|                         | <u>本期累计数</u><br>人民币元  | <u>上期累计数</u><br>人民币元  |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 长期股权投资收益                |                       |                       |
| 其中：按成本法核算的被投资公司分配利润     | 1,641,458.61          | 12,999,424.49         |
| 按权益法确认收益[注 1]           | 39,786,112.09         | 147,003,511.02        |
| 长期股权投资差额/合并价差摊销         | -                     | -592,066.03           |
| 处置长期股权投资收益              | -                     | -100,000.00           |
| 小计                      | <u>41,427,570.70</u>  | <u>159,310,869.48</u> |
| 处置境外经营的外币报表折算差额转出       |                       |                       |
| 持有至到期投资收益/损失            |                       |                       |
| 处置持有至到期投资收益/损失          |                       |                       |
| 处置交易性金融资产/可供出售金融资产收益/损失 | 94,123,078.14         | -18,025,870.18        |
| 小计                      | <u>94,123,078.14</u>  | <u>-18,025,870.18</u> |
| 合计                      | <u>135,550,648.84</u> | <u>141,284,999.30</u> |

注1：上年同期按权益法核算确认的收益中包括对子公司的投资收益109,116,147.14元。

(6) 营业收入和营业成本

(a) 营业收入、成本

| <u>项 目</u> | <u>本期累计数</u><br>人民币元    | <u>上年同期数</u><br>人民币元    |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入     | 5,583,595,570.64        | 4,557,481,356.22        |
| 其他业务收入     | 2,671,186.76            | 4,484,127.28            |
| 合计         | <u>5,586,266,757.40</u> | <u>4,561,965,483.50</u> |
|            |                         |                         |
| <u>项 目</u> | <u>本期累计数</u><br>人民币元    | <u>上年同期数</u><br>人民币元    |
| 主营业务成本     | 5,245,215,751.00        | 4,311,850,723.35        |
| 其他业务成本     | -                       | -                       |
| 合计         | <u>5,245,215,751.00</u> | <u>4,311,850,723.35</u> |

59. 公司报表主要项目注释—续

(6)营业收入和营业成本—续

(b)分行业主营业务

| 项 目  | 本年累计数            |                  | 上年累计数            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 主营业务收入<br>人民币元   | 主营业务成本<br>人民币元   | 主营业务收入<br>人民币元   | 主营业务成本<br>人民币元   |
| 进口贸易 | 1,414,100,464.21 | 1,307,509,577.58 | 1,304,982,064.23 | 1,221,995,246.19 |
| 国内贸易 | 3,034,310,956.84 | 2,913,277,524.02 | 2,435,618,461.37 | 2,315,674,250.23 |
| 出口贸易 | 1,130,806,497.71 | 1,018,824,956.58 | 819,028,569.90   | 772,383,702.17   |
| 转口贸易 | 7,048,838.64     | 5,603,692.82     | 2,336,388.00     | 1,797,524.76     |
| 合计   | 5,586,266,757.40 | 5,245,215,751.00 | 4,561,965,483.50 | 4,311,850,723.35 |

60 关联方关系及其交易

(1) 本企业的母公司情况

| 企业名称 | 注册地址                    | 主营业务   | 与本企业关系 | 经济性质 | 法人代表 |
|------|-------------------------|--|--------|------|------|
| 中化集团 | 北京市西城区复兴门外大街<br>A2号中化大厦 | 原油、成品油、化工产品、橡胶<br>制品和批准的一、二、三类商品<br>和高税率商品的进出口 | 母公司    | 国有   | 刘德树  |

(2)母公司的注册资本及其变化(单位：万元)

| 企业名称 | 期初数        | 本期增加 | 本期减少 | 期末数        |
|------|------------|------|------|------------|
| 中化集团 | 934,156.48 | -    | -    | 934,156.48 |

(3)母公司所持股份及其变化(单位：万元)

| 企业名称 | 期初数   |             | 本期减少 |        | 期末数   |             |
|------|-------|-------------|------|--------|-------|-------------|
|      | %     | 金额          | %    | 金额     | %     | 金额          |
| 中化集团 | 63.71 | 80,130.5558 | 0.36 | 450.00 | 63.35 | 79,680.5558 |

60. 关联方关系及其交易—续

(4)不存在控制关系的关联方关系的性质

| <u>企业名称</u>      | <u>与公司的关系</u> |
|------------------|---------------|
| 中国对外经济贸易信托投资公司   | 同一母公司         |
| 中国金茂(集团)股份有限公司   | 同一母公司         |
| 香港立丰实业有限公司       | 同一母公司         |
| 中化宁波(集团)有限公司     | 同一母公司         |
| 中化国际招标有限公司       | 同一母公司         |
| 中化国际实业公司         | 同一母公司         |
| 中化贸易(新加坡)有限公司    | 同一母公司         |
| 舟山中威石油储运有限公司     | 联营公司          |
| 舟山港海通轮驳有限责任公司    | 联营公司          |
| 中化近代环保化工(西安)有限公司 | 联营公司          |
| 中化物流管理(太仓)有限公司   | 联营公司          |
| 其他中化集团内公司        | 同一母公司         |

(5)公司与上述关联方在本期发生了如下重大关联交易：

(a)销售及采购

公司向关联方销售及采购货物有关明细资料如下：

|                  | <u>本期累计数</u><br>人民币元  | <u>上期累计数</u><br>人民币元 |
|------------------|-----------------------|----------------------|
| 销 售              |                       |                      |
| 中化近代环保化工（西安）有限公司 | 8,443,208.13          | 16,039,691.44        |
| 其他中化集团下属公司       | <u>94,158,687.06</u>  | <u>52,349,524.37</u> |
| 合计               | <u>102,601,895.19</u> | <u>68,389,215.81</u> |
| 采 购              |                       |                      |
| 其他中化集团下属公司       | <u>16,070,641.25</u>  | <u>19,353,573.13</u> |

本公司向关联方销售及采购货物的价格为协议或双方约定价格。

(b)其他

|                   | <u>本期累计数</u><br>人民币元 | <u>上期累计数</u><br>人民币元 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 获得的其它业务收入         |                      |                      |
| -管理费—舟山中威石油储运有限公司 | 323,662.5            | 337,200.50           |



60. 关联方关系及其交易—续

(b)其他—续

|                  |                      |                     |   |
|------------------|----------------------|---------------------|---|
| 支付租赁费            |                      |                     |   |
| -中国金茂(集团)股份有限公司  | 9,782,513.05         | 7,923,821.72        | - |
| 合计               | <u>10,106,175.55</u> | <u>8,261,022.22</u> |   |
|                  | <u>本期累计数</u>         | <u>上期累计数</u>        |   |
|                  | 人民币元                 | 人民币元                |   |
| 股权收购自            |                      |                     |   |
| -香港立丰实业有限公司（注 1） | 30,000,000.00        | -                   | - |
| -中化国际招标有限公司（注 2） | 24,280,000.00        | -                   | - |
| 合计               | <u>54,280,000.00</u> | <u>-</u>            |   |

注 1: 子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL(OVERSEAS)PTE.,LTD.以 3,000 万人民币价格受让香港立丰实业有限公司所持有山西中化寰达实业有限责任公司 20.69%的股权。

注 2: 公司以 2,428 万人民币价格受让中化国际招标有限公司所持有海南中化船务有限责任公司 1.57%的股权。

本公司向关联方发生的其他交易的价格为协议或双方约定价格。

(c)债权债务往来情形

| <u>科 目</u> | <u>关联方名称</u>     | <u>期末数</u>          | <u>期初数</u>           |
|------------|------------------|---------------------|----------------------|
|            |                  | 人民币元                | 人民币元                 |
| 应收账款       | 中化近代环保化工（西安）有限公司 | 2,472,224.54        | 2,843,671.04         |
|            | 其他中化集团下属公司       | 3,587,920.64        | 18,575,799.58        |
| 合计         |                  | <u>6,060,145.18</u> | <u>21,419,470.62</u> |
| 其他应收款      | 中化近代环保化工（西安）有限公司 | -                   | 8,000,000.00         |
|            | 中国金茂(集团)股份有限公司   | 4,997,732.94        | 4,859,933.34         |
|            | 其他中化集团下属公司       | 3,615,997.74        | 2,782,190.95         |
| 合计         |                  | <u>8,613,730.68</u> | <u>15,642,124.29</u> |

60. 关联方关系及其交易—续

(c)债权债务往来情形—续

|       |                |                      |                      |
|-------|----------------|----------------------|----------------------|
| 应付账款  | 中化集团           | -                    | 857,215.04           |
|       | 其他中化集团下属公司     | 1,565,757.98         | 810,077.64           |
| 合计    |                | <u>1,565,757.98</u>  | <u>1,667,292.68</u>  |
| 其他应付款 | 中化物流管理(太仓)有限公司 | 26,790,291.00        | 26,790,291.00        |
|       | 其他中化集团下属公司     | 1,313,893.39         | -                    |
| 合计    |                | <u>28,104,184.39</u> | <u>26,790,291.00</u> |
| 预收账款  | 其他中化集团下属公司     | 10,127,720.35        | 7,626,602.49         |
| 合计    |                | <u>10,127,720.35</u> | <u>7,626,602.49</u>  |
| 预付账款  | 其他中化集团下属公司     | 3,723,456.05         | -                    |
| 应收股利  | 舟山港海通轮驳有限责任公司  | 2,000,000.00         | 2,000,000.00         |
|       | 舟山中威石油储运有限公司   | 1,223,9648.41        | -                    |
| 合计    |                | <u>14,239,648.41</u> | <u>2,000,000.00</u>  |
| 应付股利  | 香港立丰实业有限公司     | 19,201,993.98        | 4,972,527.25         |
|       | 中化宁波(集团)有限公司   | 12,482.44            | 12,482.44            |
|       | 中化国际实业公司       | 11,497,409.11        | -                    |
| 合计    |                | <u>30,711,885.53</u> | <u>4,985,009.69</u>  |

与关联公司的往来，无固定偿还期限，无利息承担，无抵押无担保。

(d)商标使用权

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

61. 承诺事项

(1)资本承诺

|                 | 期末数<br>人民币千元     | 期初数<br>人民币千元   |
|-----------------|------------------|----------------|
| 已签约但尚未于会计报表中确认的 |                  |                |
| - 购建资产承诺        | <u>1,005,626</u> | <u>493,391</u> |

(2)租赁承诺

至资产负债表日止，公司对外签订的不可撤消的经营租赁合同情况如下：

|                   | 期末数<br>人民币千元  | 期初数<br>人民币千元  |
|-------------------|---------------|---------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： |               |               |
| 资产负债表日后第 1 年      | 19,163        | 31,043        |
| 资产负债表日后第 2 年      | 29,988        | 1,286         |
| 资产负债表日后第 3 年      | 514           | 514           |
| 以后年度              | <u>19,394</u> | <u>19,907</u> |
| 合计                | <u>69,059</u> | <u>52,750</u> |

62. 其他重要事项

截止2007年06月30日，公司为子公司海南中化船务有限责任公司4,191万元保函提供担保；为子公司中化国际新加坡贸易股份有限公司通过交行的内保外贷额度下的贷款提供担保41,436万元。公司为子公司山西中化寰达实业有限责任公司人民币2.2亿元银行借款与银行签订了备用借款合同。

2007年3月16日中华人民共和国以第63号主席令颁布了新《中华人民共和国企业所得税法》，并将于2008年1月1日开始实施。公司将按照新《中华人民共和国企业所得税法》规定计缴企业所得税。

\* \* \*财务报表结束\* \* \*

补充资料

2007年6月30日止6个月期间

- 1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

2007年6月30日止6个月期间

| 报告期利润                  | 净资产收益率 |       | 每股收益   |        |
|------------------------|--------|-------|--------|--------|
|                        | 全面摊薄   | 加权平均  | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润         | 9.86%  | 9.93% | 0.25   | 0.23   |
| 扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.77%  | 5.81% | 0.15   | 0.14   |

- 2、扣除非经常性损益后的净利润

2007年6月30日

止6个月期间

人民币元

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| 归属于母公司的净利润                          | 311,755,879.60 |
| 减：非流动资产处置损益                         | 139,744,682.49 |
| 计入当期损益的政府补助                         |                |
| (但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 11,279,977.16  |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额                   | 3,589,638.73   |
| 加：非经常性损益的所得税影响                      | 22,378,275.95  |
| 少数股东损益影响                            | 2,959,287.50   |
| 扣除非经常损益后归属于母公司的净利润                  | 182,479,144.67 |

- 3、比较利润表调节过程

| 项 目       | 利润表调整项目<br>(2006年1-6月) |                |
|-----------|------------------------|----------------|
|           | 调 整 前                  | 调 整 后          |
| 管理费用      | 70,601,303.49          | 81,414,735.56  |
| 资产减值损失    | -                      | -10,813,432.07 |
| 公允价值变动收益  | -                      | -6,530,140.41  |
| 投资收益      | 32,765,770.07          | 33,155,229.56  |
| 所得税       | 34,208,809.38          | 38,553,160.51  |
| 净利润       | 262,376,222.65         | 251,891,190.60 |
| 归属于母公司净利润 | 226,408,836.46         | 215,945,069.19 |

注：(1) 当期坏账准备及存货跌价准备变动从管理费用调至资产减值损失；

(2) 公允价值变动收益为当期期货浮亏 6,532,420.33 元，基金投资浮盈 2,279.92 元；

### 3. 比较利润表调节过程—续

- (3) 投资收益变动金额主要为公司对子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司股权投资借方差额(同一控制下合并产生)当期摊销金额 389,459.49 元全部冲销;
- (4) 所得税变动金额为公司当期存货跌价准备减少而转回递延所得税资产 1,621,025.66 元、期货浮亏增加递延所得税资产 979,863.05 元, 子公司税率低于母公司预计将补交企业所得税增加递延所得税负债 3,703,188.52 元, 上述合计调增当期递延所得税费用 4,344,351.13 元。
- (5) 调整前净利润包括 2006 年 1-6 月少数股东损益 35,967,386.19 元。

### 4、 2006 年 1-6 月模拟执行新企业会计准则的净利润和 2006 年半年报披露的净利润的差异调节表如下:

2006 年 1-6 月净利润差异调节表

| 项 目                    | 金 额            |
|------------------------|----------------|
| 2006 年 1-6 月净利润(原会计准则) | 262,376,222.65 |
| 追溯调整项目影响合计数            | -10,485,032.05 |
| 其中: 公允价值变动收益           | -6,530,140.41  |
| 投资收益                   | 389,459.49     |
| 所得税费用                  | -4,344,351.13  |
| 2006 年 1-6 月净利润(新会计准则) | 251,891,190.60 |
| 假定全面执行新会计准则的备考信息       |                |
| 其他项目影响合计数              | -713,921.31    |
| 其中: 投资收益               | 613,314.32     |
| 管理费用                   | -1,327,235.63  |
| 2006 年 1-6 月模拟净利润      | 251,177,269.29 |

注: (1) 其他项目影响数中的投资收益影响金额为 2006 年 1-6 月对其他单位股权投资差额摊销金额合计 613,314.32 元全部冲销。

(2) 管理费用影响数为子公司 2006 年 6 月末开办费余额全部调减计入当期管理费用。

### 5、 公司主要会计报表项目、财务指标出现异常情况及原因的说明

#### (一) 资产负债表主要变动项目

A. 固定资产比 2006 年期末增加 82,261.3 万元, 增长 39.82%, 主要原因是本期全资子公司海南中化船务有限责任公司和 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 在建船舶转至固定资产所致;

B. 无形资产比 2006 年期末增加 10,366.31 万元, 增长 172.35%, 主要原因是本期控股子公司天津港中化国际危险品物流有限责任公司和中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司土地

## 5、 公司主要会计报表项目、财务指标出现异常情况及原因的说明—续

### (一) 资产负债表主要变动项目—续

使用权增加所致；

C.长期借款比 2006 年期末增加 30,928.71 万元，增长 327.20%，主要原因是本期全资子公司 SINOCEM INTERNATIONAL FZE 以其拥有的两家全资单船公司的 SC GUOJI、SC SHANGHAI 两艘船舶抵押增加长期借款所致；

D.长期应付款比 2006 年期末增加 7,645.36 万元，增长 9991.19%，产生原因是合资子公司上海中化思多而特船务有限公司股东同比借款增加所致；

### (二) 利润表主要变动项目

A.营业税金及附加同比增加 3,854 万元，增长 265.57%，主要原因是自 2006 年 11 月起焦炭征收出口关税所致；

B.财务费用同比增加 5,718.19 万元，增长 572.56%，主要原因是公司计提 12 亿元分离交易公司债券本期利息及短期借款利息同比增加所致；

C.投资收益同比增加 11,422.84 万元，增长 344.53%，主要原因是公司出售新安股份部分股票取得收益及上海北海船务、山西亚鑫等公司投资收益增加所致；

D.营业外收入同比增加 3,661.94 万元，增长 154.75%，主要原因是化工物流业务调整船舶运力及船龄结构所致；

E. 营业利润同比增加 10,459.29 万元，增长 39.15%，主要原因为公司核心业务贡献毛利较去年同期增加 11,088 万元所致。

## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的公司 2007 年半年度报告正本；
- 2、载有董事长、总经理、财务总监签章的公司 2007 年中期财务报告文本；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件；
- 4、《公司章程》

中化国际(控股)股份有限公司

董事长：罗东江

2007 年 7 月 30 日