

# 中化国际（控股）股份有限公司

## 二〇〇八年半年度报告



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

# 目录

一、重要提示 .....	2
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 .....	6
六、重要事项 .....	10
七、财务会计报告（未经审计） .....	19
八、备查文件目录 .....	92

## 一、重要提示

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

(二)公司全体董事出席董事会会议。

(三)公司半年度财务报告未经审计。

(四)本公司不存在大股东占用资金情况。

(五)本公司董事长罗东江，总经理张增根及财务总监覃衡德声明：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、 公司法定代表人：罗东江 先生

3、 公司董事会秘书：刘翔

电话：（021）61048666， 50475048

传真：（021）50470206

E-mail：ir@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（暂兼）

4、 公司注册地址：上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 3 区 18 层

公司办公地址：上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 3 区 18 层

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

5、 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

6、 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

7、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 12 月 14 日

公司首次注册登记地点：国家工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2007 年 7 月 14 日

公司变更注册登记地址：上海市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：310000000066961

公司税务登记号码：310115710923539

公司聘请的境内会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼

(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(%)
总资产	16,761,228,995.70	13,663,268,261.00	22.67
所有者权益(或股东权益)	5,398,345,857.95	5,745,313,735.47	-6.04
每股净资产(元)	3.76	4.00	-6.04
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	727,138,461.43	371,743,649.18	95.60
利润总额	740,904,230.20	427,719,844.41	73.22
净利润	521,067,401.02	311,755,879.60	67.14
扣除非经常性损益后的净利润	507,883,559.89	182,479,144.67	178.32
基本每股收益(元)	0.36	0.25	44.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.35	0.15	133.33
稀释每股收益(元)	不适用	0.23	不适用
净资产收益率(%) (注)	9.65	7.46	增加 2.19 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	601,974,782.90	167,354,741.10	259.70
每股经营活动产生的现金流量净额	0.42	0.13	223.08

注: 2007年6月30日净资产已按财政部2007年11月16日发布的财会[2007]14号《企业会计准则解释第1号》进行重述。

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	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	6,021,586.08
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	3,406,800.49
除上述各项之外的其他营业外收支净额	8,613,692.02
非经常性损益的所得税影响	-3,980,040.37
少数股东损益影响	-878,197.09
合计	13,183,841.13

### 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		143,685 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国中化集团公司	国有法人	55.43	796,805,558	0	616,904,325	-
大成价值增长证券投资基金	其他	0.98	14,037,075	14,037,075	0	-
中国太平洋人寿保险股份有限公司	其他	0.59	8,471,641	884,138	0	-
中国石油销售有限责任公司	国有法人	0.54	7,829,010	0	0	-
招商先锋证券投资基金	其他	0.53	7,570,781	7,570,781	0	-
上证红利交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.49	7,029,702	3,685,419	0	-
交银施罗德精选股票证券投资基金	其他	0.44	6,339,708	6,339,708	0	-
中国人寿保险股份有限公司	其他	0.42	6,032,192	4,032,192	0	-
崔丹宇	未知	0.32	4,529,954	3,629,954	0	-
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.31	4,447,340	545,281	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	179,901,233		人民币普通股			
大成价值增长证券投资基金	14,037,075		人民币普通股			
中国太平洋人寿保险股份有限公司	8,471,641		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			
招商先锋证券投资基金	7,570,781		人民币普通股			
上证红利交易型开放式指数证券投资基金	7,029,702		人民币普通股			
交银施罗德精选股票证券投资基金	6,339,708		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司	6,032,192		人民币普通股			
崔丹宇	4,529,954		人民币普通股			
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	4,447,340		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			公司未知前 10 名流通股东之间以及前 10 名流通股东与前 10 名股东之间存在关联关系。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国中化集团公司	616,904,325	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》，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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2008年5月12日，第四届董事会第六次会议审议同意王巍先生因6年任期届满不再担任公司独立董事。

五、董事会报告

(一)报告期公司整体经营情况

报告期公司在董事会的领导下坚定推进既定发展战略，坚持进行各项管理改进，橡胶、农药等部分核心业务战略取得突破性进展，各核心业务盈利能力稳定提升。报告期公司实现营业收入141.85亿元，同比增长66.31%；实现净利润5.21亿元，同比增长67.14%，均为历史同期最好水平。

1、主营业务范围及经营管理状况

公司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。

报告期公司各核心业务贡献毛利情况：

金额单位：人民币万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	销售费用	税金及附加	贡献毛利	贡献毛利 同比增减
化工物流业务	63,372.36	41,373.83	1,008.05	1,775.55	19,214.93	15.93%
橡胶业务	340,694.62	324,516.20	5,781.97	23.06	10,373.39	27.27%
农化业务	119,129.01	96,583.04	6,417.16	240.22	15,888.59	49.46%
冶金能源营销业务	586,734.94	522,438.26	10,397.50	31,241.97	22,657.21	764.95%
化工分销业务	308,609.52	295,591.38	5,057.83	954.83	7,005.48	73.49%
合计	1,418,540.45	1,280,502.71	28,662.51	34,235.63	75,139.60	78.84%

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 6,213.05 万元。

注：贡献毛利是指营业收入—营业成本—营业税金及附加—销售费用

报告期公司继续加快推进化工物流业务发展，按计划完成物流资产投放，上半年新增船舶 4 艘，运力净增加 4.16 万吨，新下线集装罐 545 个，截至 6 月底公司控制船舶 28 艘、拥有集装罐 2,181 个。同时，公司在建港口、园区物流项目进展顺利，天津危险品物流中心按计划建成并已进入试运营，重庆化工园区的管廊工程 3 月份正式开工建设。

公司海外天然胶资源获取战略取得重大突破，7 月 11 日正式公告收购新加坡 GMG 公司 51% 股权要约，完成收购后，公司在全球天然胶行业的影响力将得到较大提升。同时公司继续加快国内资源获取，云南 4.5 万吨国际标准橡胶加工厂已投入试生产，与泰橡公司在海南合资建设的乳胶加工项目也已全面启动。

报告期公司顺利完成孟山都东南亚 6 个国家和 1 个地区酰胺类农药业务的收购，为农化产业整合以及农药业务的快速发展奠定了基础，同时国内酰胺类、农达等品牌农药营销继续保持平稳增长，中化三联 12 万吨 PVC/烧碱项目生产经营情况良好。

公司冶金能源业务取得良好的经营业绩，焦炭上游核心供应商的稳定供货能力持续提升，出口市场份额保持稳定，矿砂业务继续扩大与重要矿山等核心供应商的业务合作，业务经营量及市场份额实现较大提升。

报告期公司进一步提升化工分销服务内涵，苏州聚氨酯项目在太仓正式开工，上半年主要分销产品的业务规模、盈利均超过去年同期水平。

报告期公司全面启动精益管理工作，明确把精益管理作为公司的长期管理战略；继续强化 EHS 体系建设，加强 EHS 现场指导与管理，上半年未发生重大安全责任事故；重点加强投资项目的管理，规范投资项目管理流程；加强保密管理及知识产权保护，建立公司基本工作流程；进一步完善内控、质量体系，加大内审监督与整改力度；强化绩效管理导向作用，持续提升人力资源管理意识与水平。

## 2、主要会计报表项目、财务指标出现异常情况及原因的说明

### 1) 资产负债表主要变动项目

- 交易性金融资产比2007年期末增加 2,801.74万元，增长242.37%，主要为公司橡胶期货浮盈所致；
- 应收票据比2007年期末增加 17,960.53万元，增长122.32%，主要为公司业务规模扩大所致；
- 存货比2007年期末增加155,306.66万元，增长83.16%，主要为公司各业务板块经营规模扩大所致；
- 可供出售金融资产比2007年期末减少 84,140.09万元，主要为公司持有的交通银行股份期末市价比2007年期末下跌所致；
- 无形资产比2007年期末增加 15,391.07万元，增长93.43%，主要为公司收购孟山都东南亚地区农药业务经营权所致；
- 短期借款比2007年期末增加 183,308.44万元，增长117.67%，主要为公司资产规模增加所致；
- 应付票据比2007年期末减少36,287.47万元，减少64.03%，主要为公司采购采取票据结算方式有所下降所致；
- 预收账款比2007年期末增加111,641.54万元，增长134.29%，主要为公司各业务板块经营规模扩大所致；
- 长期借款比2007年期末增加 22,381.85万元，增长42.85%，主要为本期全资子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE船舶抵押借款增加所致；
- 资本公积比2007年期末减少 63,060.16万元，减少24.66%，主要为公司持有的交通银行股份期末市价比2007年期末下跌所致。

## 2) 利润表主要变动项目

- 营业税金及附加同比增加 28,930.40万元，同比增长 545.32%，主要为焦炭出口关税税率自2008年1月1日起提高至25%所致；
- 营业利润同比增加35,539.48万元，同比增长 95.60%，主要为公司核心业务贡献毛利较去年同期增加33,125.35万元所致；
- 营业外收入同比减少4,146.65万元，同比减少 68.79%，主要为去年同期化工物流业务调整船舶运力及船龄结构所致。

## 3、下半年重点工作计划

面对更加复杂多变的宏观经济和金融环境，下半年公司将继续按照“坚定战略发展、坚持管理改进”的工作方针，扎实开展各项工作，确保全面超额完成年度预算指标。

下半年公司将重点做好以下工作：1) 继续强化 EHS 管理，全面落实安全责任制，进一步加大安全隐患的排查与整改力度，确保下半年生产、建设安全；同时继续大力发展主营业务，严格控制经营风险，进一步提高经营质量与资源使用效率，确保经营安全。2) 进一步加快战略推进速度，确保现有项目的实施质量，认真做好未来三年战略规划滚动修订工作。3) 结合精益理念将管理改进真正落到实处、产生实效。4) 完善绩效管理体系，重点加强公司及各部门关键岗位队伍建设。

## 4、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
南通江山农药化工股份有限公司	化学农药	207,883,505.81	58,007,874.61	11.13

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

1) 公司于 1999 年通过首次发行募集资金 94,139 万元，已累计使用 94,139 万元。尚未使用募集资金无。

2) 公司于 2006 年通过分离交易可转债募集资金 118,200 万元，已累计使用 118,200 万元。尚未使用募集资金无。

3) 公司于 2007 年通过分离交易可转债募集资金 115,503.81 万元，已累计使用 95,300 万元，其中本年度已使用 6,000 万元，尚未使用 20,203.81 万元。尚未使用募集资金将用于增资子公司海南中化船务及版纳中化橡胶。

公司于 2006 年 12 月发行了 12 亿分离交易的可转债，实际募集资金 118,200 万元，2007 年 12 月权证行权实际募集资金 115,503.81 万元，截至 2008 年 06 月 30 日资金使用情况如下：

(1) 公司以分离交易可转债的募集资金 53,500 万元于 2006 年 12 月对原占 95% 股权的子公司海南中化船务有限责任公司进行增资，以分离交易可转债的募集资金 40,700 万元于 2007 年 5 月对子公司海南中化船务有限责任公司进行增资，以权证行权募集资金 59,300 万元于 2007 年 12 月对子公司海南中化船务有限责任公司进行增资。截止 2008 年 06 月 30 日，增资款项中 98,924 万元已支付用于买造船项目。

(2) 公司以分离交易可转债的募集资金 24,000 万元于 2006 年 12 月对原占 90% 股权的子公司上海思尔博化工物流有限公司进行增资；以权证行权募集资金 24,000 万元于 2007 年 12 月对子公司上海思尔博化工物流有限公司进行增资。截止 2008 年 06 月 30 日，增资款项中 32,925 万元已支付用于购买、建造集装罐。

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

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

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

## 3、非募集资金项目情况

报告期公司以非募集资金285万元受让中国中化集团所持中化国际仓储运输有限公司6.38%的股权。

## 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。根据国家有关法律法规的更新修订，结合公司内部完善公司治理机制的需要，公司修订了《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名与公司治理委员会实施细则》、《董事会审计与风险委员会实施细则》以及《公司章程》。

报告期内，公司根据证券监管机构的要求，在巩固2007年公司治理专项活动成果的基础上，将该项活动继续推向深入，继续完善内部控制体系，规范关联方资金往来，进一步提高了公司治理水平。

### (二)报告期实施的利润分配方案执行情况

经2007年度股东大会批准，公司2007年度利润分配方案为：以2007年末总股本1,437,589,571股为基数，向全体股东每10股派现1.5元（含税），总计分配利润金额215,638,435.65元，占可供分配利润的50.47%，剩余未分配利润211,638,340.82元结转下年度。公司于2008年5月15日刊登《2007年度分红派息公告》，股权登记日为2008年5月20日，除息日为2008年5月21日，现金红利发放日为2008年5月27日，详细情况见2008年5月15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

本公司以285万元价格受让中国中化集团所持中化国际仓储运输有限公司6.38%的股权。

#### 2、本报告期公司无重大出售资产、吸收合并事项。

### (五)重大关联交易

#### 1、除附注5中子公司外，存在控制关系的关联方

公司名称	注册地点	主营业务	注册资本	表决权比例	持股比例
中国中化集团公司	北京市西城区 复兴门内大街 28号凯晨世贸中心 中座F6-F12层	原油、成品油、化工产品、橡胶 制品和批准的一、二、三类商品 和高税率商品的进出口	934,156.48万元	55.43%	55.43%

本集团的最终控制方是中国中化集团公司。

#### 2、子公司相关信息见附注八所述。

3、与本集团发生交易但不存在控制关系的关联方关系如下：

<u>关联方名称</u>	<u>与公司的关系</u>
中国金茂(集团)股份有限公司	同受中化集团控制
香港立丰实业有限公司	同受中化集团控制
中化上海公司	同受中化集团控制
中化国际招标有限责任公司	同受中化集团控制
CHEMIFORWARD TRADING CO.	同受中化集团控制
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
山西亚鑫煤焦化有限公司	联营公司
中化镇江焦化有限公司	联营公司
其他中化集团内公司	同受中化集团控制

4、本集团与上述关联方在本年发生了如下重大关联交易：

(a)销售及采购

本集团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>	<u>上年同期数</u>
	人民币元	人民币元
销 售		
中化近代环保化工(西安)有限公司	9,774,539.15	8,443,208.13
中化镇江焦化有限公司	1,471,209.55	6,745,079.49
CHEMIFORWARD TRADING CO.	30,003,203.97	28,816,800.54
山西亚鑫煤焦化有限公司	14,486,425.77	
其他中化集团内公司	22,352,753.67	58,596,807.03
合计	<u>78,088,132.11</u>	<u>102,601,895.19</u>

本集团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>	<u>上年同期数</u>
	人民币元	人民币元
采 购		
山西亚鑫煤焦化有限公司	298,999,440.76	-
中化镇江焦化有限公司	89,668,152.47	521,410.26
中化上海公司	12,991,532.48	-
其他中化集团内公司	21,320,817.21	15,549,230.99
合计	<u>422,979,942.92</u>	<u>16,070,641.25</u>

报告期公司与控股股东-中国中化集团及其下属企业和其他联营企业共计发生50,106.80万元的日常关联交易，交易内容主要为采购和销售货物，其中关联采购42,297.99万元，占公司报告期采购总额的3.30%，关联销售7,808.81万元，占报告期销售总额的0.55%，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。

(b)其他

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
获得的其他业务收入		
-管理费—舟山中威石油储运有限公司	294,974.40	323,662.50
支付租赁费		
-中国金茂(集团)股份有限公司	12,941,779.76	9,782,513.05
股权收购自:		
-香港立丰实业有限公司(注 1)	-	30,000,000.00
-中化国际招标有限责任公司(注 2)	-	24,280,000.00
-中国中化集团公司(注 3)	2,850,000.00	-
合计	2,850,000.00	54,280,000.00

注 1: SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.以 3,000 万元价格受让香港立丰实业有限公司所持山西中化寰达实业有限责任公司 20.69%的股权。

注 2: 本集团以 2,428 万元价格受让中化国际招标有限责任公司所持海南中化船务有限责任公司 1.57%的股权。

注 3: 本集团以 285 万元价格受让中国中化集团所持中化国际仓储运输有限公司 6.38%的股权。

本集团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)债权债务往来余额

科目	关联方名称	期末数 人民币元	期初数 人民币元
应收账款	中化近代环保化工(西安)有限公司 其他中化集团内公司	1,949,350.86 33,105,251.22	265,843.04 50,425,361.98
合计		35,054,602.08	50,691,205.02
其他应收款	中国金茂(集团)股份有限公司 其他中化集团内公司	5,423,428.89 377,551.13	5,423,428.89 3,889,125.05
合计		5,800,980.02	9,312,553.94
应付账款	中化镇江焦化有限公司 山西亚鑫煤焦化有限公司 其他中化集团内公司	277,509.88 - -	- 1,813,939.78 1,321,257.16
合计		277,509.88	3,135,196.94

其他应付款	山西亚鑫煤焦化有限公司	-	674,494.23
	其他中化集团内公司	1,671,064.11	1,224,442.60
合计		<u>1,671,064.11</u>	<u>1,898,936.83</u>
预收账款	山西亚鑫煤焦化有限公司	18,000,000.00	-
	其他中化集团内公司	3,941,062.02	9,557,408.91
合计		<u>21,941,062.02</u>	<u>9,557,408.91</u>
预付账款	中化上海公司	23,179,080.53	-
	中化镇江焦化有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
	山西亚鑫煤焦化有限公司		137,505,985.36
	其他中化集团内公司	6,431,186.69	30,869.70
合计		<u>49,610,267.22</u>	<u>157,536,855.06</u>
应收票据	中化近代环保化工（西安）有限公司	1,432,080.66	100,000,000.00
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
	舟山中威石油储运公司	5,813,770.89	-
合计		<u>7,813,770.89</u>	<u>2,000,000.00</u>
应付股利	香港立丰实业有限公司	28,812,946.75	19,201,993.98

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

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

#### (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						86,234
报告期末对子公司担保余额合计（B）						92,769
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						92,769
担保总额占公司净资产的比例						17.18
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 2008 年 06 月 30 日，公司为子公司中化国际新加坡有限公司内保外贷额度下的贷款提供担保，余额为 92,769 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

	<u>期末数</u> 人民币千元	<u>期初数</u> 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>971,572</u>	<u>1,260,546</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：

	<u>期末数</u> 人民币千元	<u>期初数</u> 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	36,478	34,141
资产负债表日后第 2 年	26,796	32,564
资产负债表日后第 3 年	26,772	22,806
以后年度	<u>29,920</u>	<u>-</u>
合计	<u>119,966</u>	<u>89,511</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，所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（草案）已按相关规定修改后上报国资委、证监会	
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	证券代码	简称	期末持有数量(股)	初始投资金额	期末账面值	期初账面值	会计核算科目
1	600328	交通银行	102,682,855.00	145,849,896.92	768,067,755.40	1,603,906,195.10	可供出售金融资产
2	600596	新安股份	249,460.00	265,308.05	15,077,362.40	20,639,789.80	可供出售金融资产
3	600389	江山股份	55,440,000.00	501,568,229.13	567,880,748.81	515,416,874.20	长期股权投资
合计			--	647,683,434.10	1,351,025,866.61	2,139,962,859.10	--

2、其他重大事项的说明  
无。

(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
澄清公告	《中国证券报》B04、《上海证券报》D9、《证券时报》C8	2008-02-19	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> )
澄清公告	《中国证券报》D126、《上海证券报》D144、《证券时报》C37	2008-03-27	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> )
第四届董事会第三次会议决议公告暨召开2007年度股东大会的通知	《中国证券报》D027、《上海证券报》D24、《证券时报》C21	2008-04-08	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> )
关于为全资子公司提供担保的公告	《中国证券报》D027、《上海证券报》D24、《证券时报》C21	2008-04-08	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> )
第四届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》D027、《上海证券报》D24、《证券时报》C21	2008-04-08	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年度报告	《中国证券报》	2008-04-08	公司网站(网址:

摘要	D027、《上海证券报》D24、 《证券时报》C21		<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> )
2008 年第一季度报告	《中国证券报》D041、《上海证券报》A30、 《证券时报》C36	2008-04-28	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> )
二〇〇七年度股东大会决议公告	《中国证券报》A04、《上海证券报》A169、 《证券时报》C96	2008-04-30	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> )
第四届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》D004、《上海证券报》D14、 《证券时报》C17	2008-05-13	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 年度分红派息实施公告	《中国证券报》A08、《上海证券报》D16、 《证券时报》C13	2008-05-15	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> )
澄清公告	《中国证券报》B05、《上海证券报》D11、 《证券时报》C7	2008-05-20	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

公司及合并资产负债表  
2008年06月30日

	附注九	合并		公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
单位：人民币元					
资产					
流动资产					
货币资金	1	3,765,442,633.21	2,213,468,232.76	2,337,741,354.65	920,964,007.74
交易性金融资产	2	39,576,900.00	11,559,549.14	39,576,900.00	11,559,549.14
应收票据	3	326,438,099.58	146,832,758.16	289,935,869.34	88,799,370.56
应收账款	4	657,013,381.99	1,184,195,812.51	412,799,621.52	516,629,008.88
预付款项	5	1,131,057,992.63	876,317,610.73	1,308,184,976.13	1,105,648,004.28
应收股利	6	14,047,729.06	8,233,958.21	152,138,013.78	349,196,466.46
其他应收款	7	190,528,452.96	198,212,242.03	311,414,427.81	267,001,516.81
存货	8	3,420,541,815.90	1,867,475,204.99	1,414,795,962.03	1,398,977,793.12
流动资产合计		9,544,647,005.33	6,506,295,368.53	6,266,587,125.26	4,658,775,716.99
非流动资产					
可供出售金融资产	9	783,145,117.80	1,624,545,984.90	783,145,117.80	1,624,545,984.90
持有至到期投资		155,000,000.00	-	155,000,000.00	-
长期股权投资	10	1,279,398,459.92	1,186,566,056.26	3,962,265,484.82	3,830,047,367.16
固定资产	11	3,598,033,768.22	3,213,775,793.01	22,958,072.88	23,441,980.45
在建工程	12	1,007,688,083.84	901,650,381.60	-	-
工程物资	13	11,055,870.17	7,781,116.98	-	-
生产性生物资产	14	5,043,742.53	4,265,268.83	-	-
无形资产	15	318,644,169.90	164,733,476.93	59,514,326.60	9,998,710.60
商誉	16	5,782,764.95	5,782,764.95	-	-
长期待摊费用	17	1,512,606.16	1,498,142.88	-	-
递延所得税资产	18	51,277,406.88	46,373,906.13	38,118,850.24	41,074,591.71
非流动资产合计		7,216,581,990.37	7,156,972,892.47	5,021,001,852.34	5,529,108,634.82
资产总计		16,761,228,995.70	13,663,268,261.00	11,287,588,977.60	10,187,884,351.81

(续)

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并资产负债表  
2008年06月30日

单位：人民币元

	附注九	合并		公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
负债及股东权益					
流动负债					
短期借款	20	3,390,931,222.75	1,557,846,844.07	639,181,464.96	643,990,738.52
交易性金融负债	21	-	7,382,291.17	-	7,382,291.17
应付票据	22	203,862,438.08	566,737,187.00	229,862,438.08	542,737,187.00
应付账款	23	1,906,739,571.85	1,395,194,785.69	2,065,898,798.12	1,015,704,664.88
预收款项	24	1,947,779,872.83	831,364,463.60	1,553,687,335.64	625,433,999.11
应付职工薪酬	25	103,055,342.15	77,436,419.40	91,547,442.88	66,254,641.23
应交税费	26	18,756,022.02	27,014,281.09	5,113,378.70	29,476,382.19
应付利息		12,600,000.00	1,800,000.00	12,600,000.00	1,800,000.00
应付股利	27	33,119,010.29	19,214,476.42	-	-
其他应付款	28	607,003,192.96	463,088,011.00	1,208,734,187.10	937,818,616.43
一年内到期的非流动负债	29	48,785,348.75	32,633,300.50	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		<u>8,272,632,021.68</u>	<u>4,979,712,059.94</u>	<u>5,806,625,045.48</u>	<u>3,870,598,520.53</u>
非流动负债：					
长期借款	30	746,193,247.94	522,374,792.37	-	-
应付债券	31	1,100,729,418.27	1,090,386,817.87	1,100,729,418.27	1,090,386,817.87
长期应付款		765,210.43	765,210.43	-	-
专项应付款	32	38,117,603.40	35,030,707.99	-	-
递延所得税负债	33	322,596,215.00	488,106,249.01	193,969,348.64	399,885,456.63
非流动负债合计		<u>2,208,401,695.04</u>	<u>2,136,663,777.67</u>	<u>1,294,698,766.91</u>	<u>1,490,272,274.50</u>
负债合计		<u>10,481,033,716.72</u>	<u>7,116,375,837.61</u>	<u>7,101,323,812.39</u>	<u>5,360,870,795.03</u>

(续)

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并资产负债表  
2008年06月30日

单位：人民币元

	附注九	合并		公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
股东权益					
股本	34	1,437,589,571.00	1,437,589,571.00	1,437,589,571.00	1,437,589,571.00
资本公积	35	1,926,401,040.59	2,557,002,675.39	1,916,587,613.56	2,547,589,512.23
盈余公积	36	414,557,697.08	414,557,697.08	414,557,697.08	414,557,697.08
未分配利润	37	1,696,190,945.49	1,390,761,980.12	417,530,283.57	427,276,776.47
外币报表折算差额		(76,393,396.21)	(54,598,188.12)	-	-
归属于母公司股东权益合计		5,398,345,857.95	5,745,313,735.47	4,186,265,165.21	4,827,013,556.78
少数股东权益	38	881,849,421.03	801,578,687.92	-	-
股东权益合计		6,280,195,278.98	6,546,892,423.39	4,186,265,165.21	4,827,013,556.78
负债和股东权益总计		16,761,228,995.70	13,663,268,261.00	11,287,588,977.60	10,187,884,351.81

附注为财务报表的组成部分。

第 19 页至第 91 页的财务报表由下列负责人签署：

罗东江  
企业负责人

张增根  
主管会计工作负责人

覃衡德  
会计机构负责人

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并利润表

2008年06月30日止

单位：人民币元

项目	附注九	合并		公司	
		本期累计数	上年同期数	本期累计数	上年同期数
营业收入	39	14,185,404,562.51	8,529,405,792.18	9,151,867,678.21	5,586,266,757.40
减：营业成本	40	12,805,027,089.06	7,891,330,391.69	8,437,638,482.35	5,245,215,751.00
营业税金及附加	41	342,356,309.63	53,052,282.19	321,653,529.94	38,298,901.87
销售费用		286,625,086.33	175,684,899.75	222,144,233.90	142,166,392.84
管理费用		156,353,406.19	107,018,877.55	97,999,048.60	65,668,137.97
财务费用	42	16,138,628.40	67,169,041.52	(18,311,803.47)	40,719,328.20
资产减值损失	43	39,463,767.17	28,311,411.82	39,452,952.71	26,369,536.53
加：公允价值变动收益	44	35,399,642.03	17,521,175.00	35,399,642.03	17,521,175.00
投资收益	45	152,298,543.67	147,383,586.52	152,889,038.21	135,550,648.84
其中：对联营企业的投资收益		103,179,811.80	51,142,837.70	83,547,395.51	39,786,112.09
营业利润		727,138,461.43	371,743,649.18	239,579,914.42	180,900,532.83
加：营业外收入	46	18,816,467.22	60,282,985.45	45,553.48	4,616,363.43
减：营业外支出	47	5,050,698.45	4,306,790.22	2,124,116.47	1,534,112.99
其中：非流动资产处置损失		321,441.83	1,036,158.23	21,059.97	-
利润总额		740,904,230.20	427,719,844.41	237,501,351.43	183,982,783.27
减：所得税费用	48	115,336,246.75	50,260,212.28	31,609,408.68	26,814,210.70
净利润		625,567,983.45	377,459,632.13	205,891,942.75	157,168,572.57
归属于母公司股东的净利润		521,067,401.02	311,755,879.60	205,891,942.75	157,168,572.57
少数股东损益		104,500,582.43	65,703,752.53	-	-
每股收益：					
(一)基本每股收益	50	0.36	0.25	-	-
(二)稀释每股收益	50	-	0.23	-	-

附注为财务报表的组成部分。

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并现金流量表  
2008年06月30日止

单位：人民币元

附注九	合并		公司	
	本期累计数	上年同期数	本期累计数	上年同期数
经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	17,185,417,418.55	9,588,113,802.37	10,376,668,398.36	6,220,432,895.58
收到的税费返还	23,741,566.35	53,935,629.06	20,334,765.86	53,935,629.06
收到其他与经营活动有关的现金	54 198,747,708.93	93,394,263.28	225,269,896.62	299,031,203.84
经营活动现金流入小计	17,407,906,693.83	9,735,443,694.71	10,622,273,060.84	6,573,399,728.48
购买商品、接受劳务支付的现金	15,851,707,926.31	8,961,742,379.81	8,421,872,654.64	5,935,596,855.56
支付给职工以及为职工支付的现金	164,338,773.05	80,796,622.03	103,575,742.34	39,908,116.97
支付的各项税费	535,976,702.89	181,646,054.43	413,173,493.44	64,609,505.35
支付其他与经营活动有关的现金	54 253,908,508.68	343,903,897.34	99,367,569.00	184,125,337.22
经营活动现金流出小计	16,805,931,910.93	9,568,088,953.61	9,037,989,459.42	6,224,239,815.10
经营活动产生的现金流量净额	54 601,974,782.90	167,354,741.10	1,584,283,601.42	349,159,913.38
投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	41,940,370.82	105,617,541.20	47,656,734.14	105,617,541.20
取得投资收益收到的现金	54,662,731.91	29,098,340.91	268,809,553.95	28,622,128.84
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额	12,491,652.07	90,014,081.30	3,385.96	-
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	55 -	9,999,940.45	-	9,999,940.45
投资活动现金流入小计	109,094,754.80	234,729,903.86	316,469,674.05	144,239,610.49
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金	776,986,314.72	883,289,375.66	55,642,949.83	5,106,661.42
投资支付的现金	197,850,000.00	146,557,486.23	257,850,000.00	481,676,983.47
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	55 -	30,000,000.00	-	30,000,000.00
投资活动现金流出小计	974,836,314.72	1,059,846,861.89	313,492,949.83	516,783,644.89
投资活动产生的现金流量净额	(865,741,559.92)	(825,116,958.03)	2,976,724.22	(372,544,034.40)

(续)

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并现金流量表(续)  
2008年06月30日止

单位：人民币元

	附注九	合并		公司	
		本期累计数	上年同期数	本期累计数	上年同期数
筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		-	32,000,000.00	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	32,000,000.00	-	-
取得借款收到的现金		4,522,573,349.77	3,172,874,886.53	1,026,779,131.75	1,228,674,184.26
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		4,522,573,349.77	3,204,874,886.53	1,026,779,131.75	1,228,674,184.26
偿还债务支付的现金		2,449,518,467.27	2,256,314,421.68	1,031,588,405.31	1,024,948,895.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		296,188,496.94	226,353,691.29	244,343,705.17	202,697,085.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,765,649.84	321,833.92	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		2,745,706,964.21	2,482,668,112.97	1,275,932,110.48	1,227,645,981.16
筹资活动产生的现金流量净额		1,776,866,385.56	722,206,773.56	(249,152,978.73)	1,028,203.10
汇率变动对现金及现金等价物的影响		(21,795,208.09)	(10,711,270.09)	-	-
现金及现金等价物净增加额		1,491,304,400.45	53,733,286.54	1,338,107,346.91	(22,355,917.92)
加：期初现金及现金等价物余额	53	2,021,468,232.76	805,766,528.27	920,964,007.74	464,080,372.38
期末现金及现金等价物余额	52	3,512,772,633.21	859,499,814.81	2,259,071,354.65	441,724,454.46

附注为财务报表的组成部分。

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并股东权益变动表  
2008年06月30日止

	合并							公司				
	股本 人民币元	资本公积 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	外币报表折算差额 人民币元	少数股东权益 人民币元	股东 权益合计 人民币元	股本 人民币元	资本公积 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	股东 权益合计 人民币元
一、2007年12月31日余额	1,437,589,571.00	2,557,002,675.39	414,557,697.08	1,390,761,980.12	(54,598,188.12)	801,578,687.92	6,546,892,423.39	1,437,589,571.00	2,547,589,512.23	414,557,697.08	427,276,776.47	4,827,013,556.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、2008年1月1日余额	1,437,589,571.00	2,557,002,675.39	414,557,697.08	1,390,761,980.12	(54,598,188.12)	801,578,687.92	6,546,892,423.39	1,437,589,571.00	2,547,589,512.23	414,557,697.08	427,276,776.47	4,827,013,556.78
三、本期增减变动金额	-	(630,601,634.80)	-	305,428,965.37	(21,795,208.09)	80,270,733.11	(266,697,144.41)	-	(631,001,898.67)	-	(9,746,492.90)	(640,748,391.57)
(一)净利润	-	-	-	521,067,401.02	-	104,500,582.43	625,567,983.45	-	-	-	205,891,942.75	205,891,942.75
(二)直接计入股东权益的利得和损失	-	(630,601,634.80)	-	-	(21,795,208.09)	496,248.00	(651,900,594.89)	-	(631,001,898.67)	-	-	(631,001,898.67)
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	(631,004,386.80)	-	-	-	-	(631,004,386.80)	-	(631,004,386.80)	-	-	(631,004,386.80)
2.权益法下被投资单位其他 股东权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.与计入股东权益项目 相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	402,752.00	-	-	(21,795,208.09)	496,248.00	(20,896,208.09)	-	2488.13	-	-	2488.13
上述(一)和(二)小计	-	(630,601,634.80)	-	521,067,401.02	(21,795,208.09)	104,996,830.43	(26,332,611.44)	-	(631,001,898.67)	-	205,891,942.75	(425,109,955.92)
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	(3,055,913.60)	(3,055,913.60)	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	(3,055,913.60)	(3,055,913.60)	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	(215,638,435.65)	-	(21,670,183.72)	(237,308,619.37)	-	-	-	(215,638,435.65)	(215,638,435.65)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(215,638,435.65)	-	(21,670,183.72)	(237,308,619.37)	-	-	-	(215,638,435.65)	(215,638,435.65)
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、2008年06月30日余额	1,437,589,571.00	1,926,401,040.59	414,557,697.08	1,696,190,945.49	(76,393,396.21)	881,849,421.03	6,280,195,278.98	1,437,589,571.00	1,916,587,613.56	414,557,697.08	417,530,283.57	4,186,265,165.21

(续)

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并股东权益变动表  
2007年06月30日止(已重述)

	合并							公司				
	股本 人民币元	资本公积 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	外币报表折算差额 人民币元	少数股东权益 人民币元	股东 权益合计 人民币元	股本 人民币元	资本公积 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	股东 权益合计 人民币元
一、2006年12月31日余额	1,257,693,750.00	389,785,926.23	521,398,817.32	879,881,249.94	(16,806,923.37)	663,055,411.00	3,695,008,231.12	1,257,693,750.00	389,785,926.23	521,398,817.32	889,280,604.85	3,058,159,098.40
加：会计政策变更	-	167,670,741.86	(163,802,554.32)	127,360,397.56	-	167,475.25	131,396,060.35	-	154,070,341.25	(163,802,554.32)	(786,002,672.61)	(795,734,885.68)
二、2007年1月1日余额	1,257,693,750.00	557,456,668.09	357,596,263.00	1,007,241,647.50	(16,806,923.37)	663,222,886.25	3,826,404,291.47	1,257,693,750.00	543,856,267.48	357,596,263.00	103,277,932.24	2,262,424,212.72
三、本期增减变动金额	-	902,368,864.25	-	123,101,817.10	(10,711,270.09)	34,793,640.93	1,049,553,052.19	-	906,352,205.80	-	(31,485,489.93)	874,866,715.87
(一)净利润	-	-	-	311,755,879.60	-	65,703,752.53	377,459,632.13	-	-	-	157,168,572.57	157,168,572.57
(二)直接计入股东权益的利得和损失	-	902,368,864.25	-	-	(10,711,270.09)	11,040,000.00	902,697,594.16	-	906,352,205.80	-	-	906,352,205.80
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	1,066,296,712.71	-	-	-	-	1,066,296,712.71	-	1,066,296,712.71	-	-	1,066,296,712.71
2.权益法下被投资单位其他 股东权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.与计入股东权益项目 相关的所得税影响	-	(159,944,506.91)	-	-	-	-	(159,944,506.91)	-	(159,944,506.91)	-	-	(159,944,506.91)
4.其他	-	(3,983,341.55)	-	-	(10,711,270.09)	11,040,000.00	(3,654,611.64)	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	902,368,864.25	-	311,755,879.60	(10,711,270.09)	76,743,752.53	1,280,157,226.29	-	906,352,205.80	-	157,168,572.57	1,063,520,778.37
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	(10,209,615.17)	(10,209,615.17)	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	32,000,000.00	32,000,000.00	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	(42,209,615.17)	(42,209,615.17)	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	(188,654,062.50)	-	(31,740,496.43)	(220,394,558.93)	-	-	-	(188,654,062.50)	(188,654,062.50)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(188,654,062.50)	-	(31,740,496.43)	(220,394,558.93)	-	-	-	(188,654,062.50)	(188,654,062.50)
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、2007年06月30日余额	1,257,693,750.00	1,459,825,532.34	357,596,263.00	1,130,343,464.60	(27,518,193.46)	698,016,527.18	4,875,957,343.66	1,257,693,750.00	1,450,208,473.28	357,596,263.00	71,792,442.31	3,137,290,928.59

附注为财务报表的组成部分。

## 一、 基本情况

中化国际(控股)股份有限公司(原名为中化国际贸易股份有限公司,以下简称“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。2006年12月1日公司发行12,000万可转换债券,附有18,000万份股份认股权证。2007年12月17日公司成功行权的权证数量为179,895,821份,变更后的股本为人民币143,758.9571万元。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)的主要经营业务范围:化工原料、精细化工、农用化工、塑料、橡胶制品等的进出口、内销贸易及仓储运输和货运代理业务等。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。

本集团的母公司及最终控股母公司为中国中化集团公司。

## 二、 财务报表的编制基础

本集团自2007年1月1日起执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则》，并已按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》(以下简称“38号准则”)及其他相关规定，对可比年度的财务报表予以追溯调整。除38号准则及其他相关规定要求追溯调整的项目外，本集团可比年度的财务报表仍按根据原企业会计准则和《企业会计制度》厘定的会计政策编制。

对于财务报表项目分类、名称等列报方式的变化，可比年度财务报表已按照新会计准则的要求进行了重述。

此外，本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2007年修订)》列报和披露有关财务信息。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合新会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2008年06月30日的公司及合并财务状况以及2008年06月30日止的公司及合并经营成果和现金流量。

## 四、 重要会计政策及会计估计

下列重要会计政策和会计估计系根据新会计准则厘定。

### 1. 会计年度

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 2. 记账本位币

人民币为本公司及中国境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及中国境内子公司以人民币为记账本位币，境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

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

### 4. 现金等价物

现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

四、重要会计政策及会计估计 - 续

5. 外币业务折算

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

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

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

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

6. 金融工具

当本集团成为金融工具合同条款中的一方时，确认相应的金融资产或金融负债。初始确认金融资产和金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

7. 衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

8. 金融资产的分类及计量

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

8.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

8. 金融资产的分类及计量 - 续

8.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 - 续

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

8.2. 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

8.3. 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产的汇兑差额计入当期损益外，直接计入股东权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

9. 金融资产减值

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

- 贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

9. 金融资产减值 - 续

- 可供出售金融资产减值

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

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

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以及不具有控制、共同控制以及重大影响的没有活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不予转回。

10. 金融资产的终止确认

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

11. 存货

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

周转材料为能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态但未确认为固定资产的材料，包括包装物和低值易耗品等，周转材料采用一次转销法进行摊销。

存货盘存制度为永续盘存制。

12. 存货跌价准备

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

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

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

13. 长期股权投资

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

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。

此外，公司财务报表对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

13.1. 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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积净利润的分配额，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。

13.2. 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对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股东权益。

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

对于首执行日之前已经持有的对联营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

四、重要会计政策及会计估计 - 续

13. 长期股权投资- 续

13.3. 处置长期股权投资

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

14. 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。

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

<u>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	3.80~6.47%
运输设备	3%-5%	8-25	3.80~12.13%
办公设备	3%-5%	5	19.00~19.40%

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

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

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

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。

15. 在建工程

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

#### 四、 重要会计政策及会计估计 - 续

##### 15. 在建工程 - 续

###### 生产性生物资产

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

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

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

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定

##### 16. 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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集团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。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

##### 17. 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

#### 四、重要会计政策及会计估计 - 续

##### 17.研究与开发支出 - 续

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

##### 18. 长期待摊费用

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

##### 19. 非金融资产减值

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

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。

上述对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、生产性生物资产、在建工程、无形资产、商誉的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

##### 20. 金融负债

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

#### 四、重要会计政策及会计估计 - 续

##### 20. 金融负债 - 续

###### 20.1. 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。

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的条件与分类为交易性金融资产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资产的条件一致。

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

###### 20.2. 其他金融负债

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

##### 21. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。

##### 22. 认股权和债券分离交易的可转换公司债券

公司发行的可分离交易附认股权证的公司债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。分离交易可转债的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“资本公积—其他资本公积(股份转换权)”。

初始确认后，分离交易可转债的负债部分采用实际利率法按摊余成本计量。计入“资本公积—其他资本公积(股份转换权)”的权益部分价值在认购权证持有人行使可转换权时，转入“资本公积—股本溢价”。分离交易可转债转换时或转换选择权到期时不确认利得或损失。

#### 四、 重要会计政策及会计估计 - 续

##### 23. 金融资产与金融负债的抵销

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

##### 24. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少所有者权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得或损失。

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

##### 25. 收入确认

###### 25.1. 商品销售收入

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

###### 25.2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1)收入的金额能够可靠地计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工程度能够可靠地确定；(4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

###### 25.3. 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 四、 重要会计政策及会计估计 - 续

##### 26. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

##### 27. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

##### 28. 所得税

###### 28.1. 当期所得税

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

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

28. 所得税- 续

28.2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况外，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

28.3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

29. 企业合并

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

本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日为实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本集团的日期。

29.1. 同一控制下的企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

29.2. 非同一控制下的企业合并及商誉

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

30. 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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

30.1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

30.2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

31. 合并财务报表的编制方法

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

本集团将取得或失去对子公司控制权的日期作为购买日和处置日。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

除附注八中列明的注册在境外的子公司采用外币为记帐本位币外，子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，如果公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且有能力予以弥补的，冲减少数股东权益，否则冲减归属于本集团母公司股东权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了本集团母公司承担的属于少数股东的损失之前，全部归属于本集团母公司的股东权益。

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

32. 外币财务报表折算

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；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所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

33. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以后同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

五、 重要会计政策的确定依据和会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注四所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

五、 重要会计政策的确定依据和会计估计中所采用的关键假设和不确定因素 - 续

- 会计估计中采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

坏账准备

如附注四(9)所述，本集团根据应收款项的可收回性为判断基础计提坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的计提需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

固定资产预计可使用年限和预计残值

如附注四(14)所述，本集团就固定资产厘定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及竞争对手就回应严峻的行业竞争而有重大改变。当固定资产预计可使用年限和残值少于先前估计，本集团将提高折旧、或冲销或冲减技术陈旧固定资产。

商誉减值

如附注四(29)所述，在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

六、 会计政策变更

本集团于 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则，并自该日起按照新会计准则的规定确认、计量和报告本集团的交易或事项。报告期内本集团会计政策无变更，根据财政部 2007 年 11 月 16 日发布的财会[2007]14 号《企业会计准则解释第 1 号》，集团对 2007 年 6 月 30 日可比期间的净资产进行重述，详见公司及合并股东权益变动表。

七、 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，销项税额按根据相关税法规定计算的销售额及运用的税率计算。

所得税

公司所得税

本集团注册于上海浦东新区，所得税税率为 25%。

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 18% 所得税税率。

七、 税项 – 续

所得税 – 续

子公司所得税 – 续

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。本期执行18%所得税税率。

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。2008年为该公司第五个免税年度。

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. 为本集团在新加坡设立的全资子公司，因新加坡工商部批准其根据 Global Trader Programme，自2004年10月1日起五年享受税收优惠，减按10%征收企业所得税。

子公司海南中化橡胶有限公司为注册于海南省的生产型外商投资企业，享受二免三减半的外商投资企业所得税优惠政策。2008年为该公司第二个减半年度，执行18%所得税税率。

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，经上海浦东新区税务机关批准享受二免三减半的外商投资企业所得税优惠政策。2008年为该公司第二个免税年度。

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橡胶有限公司自2006年起享受三免两减半的税收优惠政策。2008年为该公司第三个免税年度。

子公司裕华隆贸易有限公司为注册于马来西亚的公司，所得税税率为28%。

子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL INDIA PRIVATE LIMITED 为注册于印度的公司，所得税税率为34%。

子公司 SINOCHEM CORP. PROTECTION (PHILS.) INC. 为注册于菲律宾的公司，2008年所得税税率为35%，2009年起所得税税率为30%。

子公司裕华隆贸易有限公司为注册于马来西亚的公司，所得税税率为28%。

子公司中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司，注册于内蒙古呼和浩特市，所得税税率25%，经税务机关批准2008年度准予免税。

其余已进入生产经营期的主要子公司均按25%计算缴纳企业所得税。

其他税项

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。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 八、合并财务报表范围

名称	注册地点	业务性质	经营范围	注册资本	本集团期末实际投资额	本集团合计持股比例	本集团合计享有表决权比例
<b>期初及本期末本集团均持有之子公司</b>							
<b>同一控制下合并获得的子公司</b>							
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	舟山	储罐、转运	码头、储罐的储存、转运服务等	3256.40 万美元	12599 万元	44.8%	71.43%
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	舟山	储罐、转运	石油、石化等的储存、转运服务等	837.05 万美元	3104 万元	44.8%	71.43%
<b>非同一控制下合并获得的子公司</b>							
山西中化寰达实业有限责任公司 EUROMA RUBBER INDUSTRIES	山西	工业	焦炭生产、焦炉设计、建材销售等	14500 万元	11608 万元	80.06%	80.06%
SENDIRIAN BERHAD	马来西亚	工业	天然橡胶加工	2000 万马来西亚元	327 万美元	75%	75%
<b>以前年度设立子公司</b>							
海南中化船务有限责任公司	海南	运输	国际航线货物运输及油运等	177900 万元	179108 万元	100%	100%
中化国际仓储运输有限公司	北京	仓储、运输	进出口货物的海、陆、空运代理	2350 万元	2200 万元	100%	100%
满洲里中化国际贸易有限责任公司 SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.	满洲里	贸易	谷物、棉、麻、化工品贸易等	50 万元	49.84 万元	100%	100%
新加坡 上海傲兴国际船舶管理有限公司	新加坡	贸易	进出口贸易	600 万美元	600 万美元	100%	100%
上海	上海	运输	船舶买卖、租赁服务等	22 万美元	11.22 万美元	51%	51%
中化东方实业有限公司	上海	贸易	经营化工原料及产成品等	500 万元	490 万元	91.75%	91.75%
上海思尔博化工物流有限公司	上海	运输	道路货物运输、货运代理	50700 万元	50700 万元	100%	100%
海南中化橡胶有限公司	海南	加工	天然橡胶加工	6000 万元	5759.70 万元	95.5%	95.5%
西双版纳中化橡胶有限公司	云南	加工	天然橡胶加工	9000 万元	2700 万元	96.67%	96.67%
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	内蒙古	工业	聚氯乙烯、三氯乙烯相关产品的销售	30000 万元	15150 万元	50.5%	50.5%
上海中化思多而特船务有限公司	上海	运输	国内沿海化学品船运输	2000 万美元	1020 万美元	51%	51%
天津港中化国际危险品物流有限责任公司	天津	物流	危险化学品、集装箱的拆装箱、堆存等	10000 万元	6000 万元	60%	60%
裕华隆贸易有限公司	马来西亚	贸易	进出口贸易	20 万美元	1 美元	100%	100%
苏州中化国际聚酯有限公司	苏州	工业	聚酯相关产品销售	6000 万元	3600 万元	60%	60%
<b>本期新增子公司</b>							
SINOCHEM INTERNATIONAL INDIA PRIVATE LIMITED	新德里	贸易	农药销售等	20 万美元	20 万美元	100%	100%
SINOCHEM CORP. PROTECTION (PHILS.) INC.	马尼拉	贸易	农药销售等	906.57 万美元	906.57 万美元	100%	100%
<b>本期处置之子公司</b>							
SINOCHEM INTERNATIONAL FZE(注)	阿联酋	贸易、运输	塑料、橡胶、石油焦、纺织品等	81.66 万美元	81.66 万美元	100%	100%

注：报告期母公司将全资子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 转让给全资子公司海南中化船务有限责任公司。

## 九、合并财务报表项目附注

### 1. 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			1,895,818.23			187,780.29
银行存款			3,510,876,814.98			2,021,280,452.47
其中：人民币			2,995,105,922.32			1,749,294,411.66
美元	73,527,339.57	6.8591	504,331,374.84	36,048,257.78	7.3046	263,318,103.78
欧元	743,541.83	10.8302	8,052,706.73	658,379.01	10.6669	7,022,863.06
英镑	34.66	13.6836	474.27	66.61	14.5807	971.22
马来西亚元	1,613,155.88	2.0992	3,386,336.82	652,825.72	2.2827	1,490,205.27
新加坡元				30,463.89	5.0518	153,897.48
其他货币资金			252,670,000.00			192,000,000.00
合计			3,765,442,633.21			2,213,468,232.76

九、 合并财务报表项目附注 - 续

1. 货币资金 - 续

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 102,670,000.00 元(期初数：人民币 42,000,000.00 元)。因银行贷款而质押的保证金人民币 150,000,000.00 元(期初数：人民币 150,000,000.00 元)，参见附注九(30)。

2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值 人民币元	期初公允价值 人民币元
交易性金融工具	39,576,900.00	11,559,549.14

公司的交易性金融工具为持有的尚未到期的橡胶期货合同。期末公允价值参照上海期货交易所截至 2008 年 06 月 30 日期间最后一个交易日之收盘价。

3. 应收票据

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
银行承兑汇票	326,438,099.58	146,832,758.16

4. 应收账款

应收账款账龄分析如下：

账龄	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	660,141,094.96	94.66	5,565,136.34	654,575,958.62	1,186,123,629.86	96.96	4,365,240.72	1,181,758,389.14
1 至 2 年	1,933,478.64	0.28	32,961.03	1,900,517.61	1,933,478.64	0.16	32,961.03	1,900,517.61
2 至 3 年	605,252.59	0.09	68,346.83	536,905.76	605,252.59	0.05	68,346.83	536,905.76
3 年以上	34,654,890.99	4.97	34,654,890.99	-	34,654,890.99	2.83	34,654,890.99	-
合计	697,334,717.18	100.00	40,321,335.19	657,013,381.99	1,223,317,252.08	100.00	39,121,439.57	1,184,195,812.51

应收账款按类别披露如下：

类别	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
单项金额重大的款项	230,199,849.35	33.01	-	230,199,849.35	333,587,549.58	27.27	358,037.08	333,229,512.50
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险 较大的款项	37,193,622.22	5.34	34,756,198.85	2,437,423.37	37,193,622.22	3.04	34,756,198.85	2,437,423.37
其他不重大的款项	429,941,245.61	61.65	5,565,136.34	424,376,109.27	852,536,080.28	69.69	4,007,203.64	848,528,876.64
合计	697,334,717.18	100.00	40,321,335.19	657,013,381.99	1,223,317,252.08	100.00	39,121,439.57	1,184,195,812.51

九、 合并财务报表项目附注 - 续

4. 应收账款 - 续

应收账款坏帐准备的变动如下

	<u>2008年6月30日止</u> 人民币元	<u>2007年</u> 人民币元
期初数	39,121,439.57	35,267,118.63
本年计提额	1,199,895.62	1,894,078.42
因并购子公司而增加	-	4,883,251.71
本年转回数	-	2,028,707.91
本年转销数	-	894,301.28
期末数	<u>40,321,335.19</u>	<u>39,121,439.57</u>

欠款前五名情况如下:

<u>前五名欠款总额</u> 人民币元	<u>账龄</u>	<u>占应收账款总额比例</u>
230,199,849.35	一年以内	33.01%

应收账款中无应收持有集团 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

5. 预付款项

<u>账龄</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	<u>金额</u> 人民币元	<u>比例</u> %	<u>金额</u> 人民币元	<u>比例</u> %
1年以内	1,128,612,938.73	99.79	873,872,556.83	99.72
1至2年(注)	2,303,789.92	0.20	2,303,789.92	0.26
2至3年(注)	141,263.98	0.01	141,263.98	0.02
3年以上	-	-	-	-
合计	<u>1,131,057,992.63</u>	<u>100.00</u>	<u>876,317,610.73</u>	<u>100.00</u>

预付款项按客户类别披露如下:

<u>类别</u>	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
单项金额重大的款项	371,668,718.11	537,867,155.23
其他不重大的款项	759,389,274.52	338,450,455.50
合计	<u>1,131,057,992.63</u>	<u>876,317,610.73</u>

注: 一年以上的预付账款主要是本集团支付予供应商的货物定金。

预付账款中无预付持有本集团 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

九、 合并财务报表项目附注 - 续

6. 应收股利

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
一年以内	5,813,770.89	-
一年以上	8,233,958.17	8,233,958.21
其中: 交通银行股份有限公司(注 1)	6,233,958.17	6,233,958.21
舟山港海通轮驳有限责任公司(注 2)	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	<u>14,047,729.06</u>	<u>8,233,958.21</u>

注 1: 交通银行股份有限公司尚未支付其上市前的应付股利。

注 2: 舟山港海通轮驳有限责任公司目前处于经营扩展阶段, 留存资金用于业务发展, 承诺在以后年度支付应分配的股利。

7. 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 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	208,215,083.50	91.21	27,784,885.14	180,430,198.36	215,898,872.57	91.50	27,784,885.14	188,113,987.43
1 至 2 年	7,724,831.55	3.38	201,616.00	7,523,215.55	7,724,831.55	3.27	201,616.00	7,523,215.55
2 至 3 年	2,665,187.05	1.17	149,800.00	2,515,387.05	2,665,187.05	1.13	149,800.00	2,515,387.05
3 年以上	9,671,742.88	4.24	9,612,090.88	59,652.00	9,671,742.88	4.10	9,612,090.88	59,652.00
合计	<u>228,276,844.98</u>	<u>100.00</u>	<u>37,748,392.02</u>	<u>190,528,452.96</u>	<u>235,960,634.05</u>	<u>100.00</u>	<u>37,748,392.02</u>	<u>198,212,242.03</u>

其他应收款按类别披露如下:

类别	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
单项金额重大的款项	66,870,061.79	29.29	36,802,480.69	30,067,581.10	143,332,309.40	60.75	36,802,480.69	106,529,828.71
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险 较大的款项	10,978,702.19	4.81	880,447.59	10,098,254.60	10,978,702.19	4.65	880,447.59	10,098,254.60
其他不重大的款项	150,428,081.00	65.90	65,463.74	150,362,617.26	81,649,622.46	34.60	65,463.74	81,584,158.72
合计	<u>228,276,844.98</u>	<u>100.00</u>	<u>37,748,392.02</u>	<u>190,528,452.96</u>	<u>235,960,634.05</u>	<u>100.00</u>	<u>37,748,392.02</u>	<u>198,212,242.03</u>

其他应收款坏帐准备的变动如下:

	2008年6月30日止 人民币元	2007年 人民币元
期初数	37,748,392.02	10,623,044.15
本期计提额		28,309,324.19
本期转回数		1,017,776.31
本期转销数		166,200.01
期末数	<u>37,748,392.02</u>	<u>37,748,392.02</u>

九、 合并财务报表项目附注 - 续

7. 其他应收款 - 续

欠款金额前五名情况如下：

<u>前五名欠款总额</u> 人民币元	<u>账龄</u>	<u>占其他应收款总额比例</u>
66,870,061.79	一年以内	29.29%

其他应收款中无应收持有本集团 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

8. 存货

<u>类别</u>	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
商品采购	1,041,012,341.92	646,219,165.01
原材料	146,445,865.10	151,343,571.57
低值易耗品	2,103,805.78	4,732,339.78
在产品	46,897,265.68	19,285,618.47
库存商品	2,224,115,569.95	1,047,663,671.14
减：减值准备	40,033,032.53	1,769,160.98
存货总计	<u>3,420,541,815.90</u>	<u>1,867,475,204.99</u>

存货跌价准备变动如下：

	<u>期初数</u> 人民币元	<u>本期计提数</u> 人民币元	<u>本期转回数</u> 人民币元	<u>期末数</u> 人民币元
存货跌价准备：				
库存商品	<u>1,769,160.98</u>	<u>44,683,871.55</u>	<u>6,420,000.00</u>	<u>40,033,032.53</u>

九、 合并财务报表项目附注 - 续

9. 可供出售金融资产

<u>类别</u>	<u>期末</u> <u>公允价值</u> 人民币元	<u>期初</u> <u>公允价值</u> 人民币元
可供出售权益工具	783,145,117.80	1,624,545,984.90

本集团所持新安股份非流通股份自 2006 年 4 月 11 日获得流通权后，12 个月内不得上市交易或转让。本集团将其认定为可供出售金融资产，期末公允价值参照上海证券交易所截至 2008 年 6 月 30 日止期间最后一个交易日之收盘价确定。本期本集团已将部分新安股份在证券市场出售。

本集团所持交通银行股份有限公司之股份自 2007 年 5 月 15 日该公司上市后，12 个月内不得上市交易或转让。本集团将其认定为可供出售金融资产，期末公允价值参照上海证券交易所截至 2008 年 6 月 30 日止期间最后一个交易日之收盘价确定。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资详细情况如下：

被投资公司名称	初始投资额 人民币元	期初数 人民币元	本期新增投资 人民币元	本期权益调整 人民币元	本期现金股利 人民币元	其他减少 人民币元	期末数 人民币元
按权益法核算							
上海北海船务股份有限公司	53,398,537.50	232,952,874.14	-	24,273,747.15	-	-	257,226,621.29
中化近代环保化工(西安)有限公司	2,532,932.06	92,882,970.82	-	1,265,773.75	-	-	94,148,744.57
江阴桑阳氨纶有限公司	3,719,025.00	3,719,025.00	-	-	-	-	3,719,025.00
南通江山农药化工股份有限公司	501,568,229.13	515,416,874.20	-	58,007,874.61	5,544,000.00	-	567,880,748.81
舟山中威石油储运有限公司	17,664,163.88	26,821,964.14	-	2,838,358.01	5,813,770.89	-	23,846,551.26
舟山海通轮驳有限公司	20,000,000.00	58,552,889.39	-	-715.61	-	-	58,552,173.78
中化镇江焦化有限公司	20,691,250.00	53,802,444.51	-	8,794,873.90	-	-	62,597,318.41
山西亚鑫煤焦化有限公司	90,000,000.00	104,162,619.22	-	10,888,948.86	-	-	115,051,568.08
小计	709,574,137.57	1,088,311,661.42	-	106,068,860.67	11,357,770.89	-	1,183,022,751.20
按成本法核算							
中化东方实业有限公司(注1)	4,900,000.00	669,194.44	-	-	-	-	669,194.44
天津北方包装有限公司(注2)	1,878,686.12	1,878,686.12	-	-	-	1,878,686.12	-
天津北海实业公司	5,084,415.00	5,084,415.00	-	-	-	-	5,084,415.00
青岛港兴包装有限公司	682,550.00	682,550.00	-	-	-	-	682,550.00
中化国际太仓兴诺实业有限公司	18,859,704.00	18,859,704.00	-	-	-	-	18,859,704.00
中化国际太仓兴国实业有限公司	52,275,471.04	67,182,012.57	-	-	-	-	67,182,012.57
中化国际余杭高分子材料研发设计有限公司	19,490,758.35	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	2,516,268.80	-	-	-	-	2,516,268.80
期货会员资料投资	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	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	4,000,000.00	-	-	-	-	4,000,000.00
其它投资小计	130,187,853.31	140,863,589.28	-	-	-	1,878,686.12	138,984,903.16
投资合计	839,761,990.88	1,229,175,250.70	-	106,068,860.67	11,357,770.89	1,878,686.12	1,322,007,654.36
减：减值准备		(42,609,194.44)					(42,609,194.44)
长期股权投资净额		1,186,566,056.26					1,279,398,459.92

九、 合并财务报表项目附注 – 续

10. 长期股权投资 – 续

长期股权投资减值准备变动如下：

(1)长期股权投资详细情况如下： – 续

长期股权投资减值准备变动如下：

被投资公司名称	期初数 人民币元	本期增加数 人民币元	本期转销数 人民币元	期末数 人民币元
中化东方实业有限公司(注 1)	669,194.44	-	-	669,194.44
中化国际太仓兴国实业有限公司	31,040,000.00	-	-	31,040,000.00
中化国际太仓兴诺实业有限公司	10,900,000.00	-	-	10,900,000.00
合计	42,609,194.44	-	-	42,609,194.44

注 1：中化东方实业有限公司已在办理清算手续，工商注销仍在办理中，已全额计提减值准备。

注 2：天津北方包装有限公司于本期完成清算。

(2)联营企业清单及其主要财务信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	占被投资 单位注册 资本的比例	占被投资 单位表决权 的比例	被投资 单位期末 资产总额	被投资 单位期末 负债总额	被投资单位 本期营业 收入总额	被投资 单位本年 净利润
上海北海船务股份有限公司	上海	运输行业	611,000,000.00	25%	25%	1,767,321,076.93	738,023,182.50	362,412,572.77	97,094,988.58
中化近代环保化工(西安)有限公司	西安	氟利昂替代物生产	27,000,000.00	25%	25%	520,530,109.20	215,796,435.97	142,490,468.90	5,063,094.98
江阴桑阳氨纶有限公司	江阴	氨纶制品	41,461,421.02	25%	25%	41,620,498.48	159,077.46	-	-
南通江山农药化工股份有限公司	南通	化学农药	198,000,000.00	28%	28%	2,850,577,549.89	1,880,915,494.40	2,048,092,871.13	207,883,505.81
舟山中威石油储运有限公司	舟山	仓储	8,400,000.00	25%	25%	157,052,230.52	61,777,833.84	27,599,532.63	11,353,432.05
舟山海通轮驳有限公司	舟山	航泊	100,000,000.00	40%	40%	228,097,720.67	83,941,041.02	49,068,178.00	-1,789.02
中化镇江焦化有限公司	镇江	冶炼焦炭	165,000,000.00	25%	25%	1,023,152,909.59	786,320,351.06	696,668,592.58	35,179,495.58
山西亚鑫煤焦化有限公司	太原	冶炼焦炭	315,000,000.00	25%	25%	1,729,532,561.58	1,271,885,635.54	760,871,075.49	43,555,795.42

本集团于 2008 年 06 月 30 日持有的长期股权投资之被投资单位向本集团转移资金的能力未受到限制。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

11. 固定资产

固定资产本期变动情况如下：

	房屋建筑物 人民币元	专用设备 人民币元	通用设备 人民币元	储罐设备 人民币元	办公设备 人民币元	运输设备 人民币元	合计 人民币元
<b>原值</b>							
期初数	336,846,523.05	735,282,648.45	1,262,566.01	856,690,917.27	63,216,715.04	2,008,036,409.64	4,001,335,779.46
本期购置	805,163.62	3,219,829.23	-	141,496,479.95	3,351,939.05	4,510,106.09	153,383,517.94
本期在建工程转入	18,636,426.36	103,177,575.14	-	4,559,066.61	-	289,937,809.15	416,310,877.26
本期减少额	(1,288,204.92)	(3,607,918.79)	-	-	(643,603.22)	(85,852,160.54)	(91,391,887.47)
期末数	354,999,908.11	838,072,134.03	1,262,566.01	1,002,746,463.83	65,925,050.87	2,216,632,164.34	4,479,638,287.19
<b>累计折旧</b>							
期初数	91,072,021.72	161,362,282.92	872,186.16	334,759,390.47	36,332,600.42	163,161,504.76	787,559,986.45
本期计提额	9,443,343.11	27,487,835.68	5,713.50	20,071,053.14	6,350,136.79	40,433,098.97	103,791,181.19
本期减少额	(162,597.43)	(2,804,368.65)	-	-	(548,775.34)	(6,230,907.25)	(9,746,648.67)
期末数	100,352,767.40	186,045,749.95	877,899.66	354,830,443.61	42,133,961.87	197,363,696.48	881,604,518.97
<b>减值准备</b>							
期初数及期末数	-	-	-	-	-	-	-
<b>账面净值</b>							
期初数	245,774,501.33	573,920,365.53	390,379.85	521,931,526.80	26,884,114.62	1,844,874,904.88	3,213,775,793.01
期末数	254,647,140.71	652,026,384.08	384,666.35	647,916,020.22	23,791,089.00	2,019,268,467.86	3,598,033,768.22

2008年06月30日，本集团有账面净值人民币 59,064 万元(期初数为人民币 58,099 万元)的固定资产用于贷款抵押，见附注九(30)。

储罐设备中，有账面净值为人民币 17,569 万元的集装箱罐用于出租(期初数为人民币 9,326 万元)。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

12. 在建工程

项目名称	期初数 人民币元	本期 增加额 人民币元	完工转入 固定资产 人民币元	期末数 人民币元	资金 来源	预算数 人民币元	工程 投入占 预算比例
购船及改造费用	524,116,531.67	340,504,610.34	289,937,809.15	574,683,332.86	募集资金	1,699,121,304.00	33.82%
烧碱和 PVC 工程	121,167,114.01	31,428,621.89	115,326,300.00	37,269,435.90	自筹资金	89,800,279.72	41.50%
油罐改造	182,102,302.89	58,184,910.08	-	240,287,212.97	自筹资金	780,731,383.00	30.78%
泊位工程	8,530,289.75	30,889,759.09	-	39,420,048.84	自筹资金	165,158,700.00	23.87%
基地综合楼工程	12,085,104.88	14,294,601.58	9,706,295.03	16,673,411.43	自筹资金	69,488,863.97	23.99%
焦炉改造项目	1,537,915.09	1,909,210.04	1,107,505.75	2,339,619.38	自筹资金	8,874,900.00	26.36%
其他	52,111,123.31	45,136,866.48	232,967.33	97,015,022.46			
合计	<u>901,650,381.60</u>	<u>522,348,579.50</u>	<u>416,310,877.26</u>	<u>1,007,688,083.84</u>			
其中：资本化 借款费用金额	-	-	-	-			
减：减值准备	-	-	-	-			
在建工程净值	<u>901,650,381.60</u>			<u>1,007,688,083.84</u>			

13. 工程物资

项目	期末数 人民币元	期初数 人民币元
工程建设物资	<u>11,055,870.17</u>	<u>7,781,116.98</u>

14. 生产性生物资产

类别	期初数 人民币元	本期增加额 人民币元	期末数 人民币元
生产性生物资产 橡胶林等	<u>4,265,268.83</u>	<u>778,473.70</u>	<u>5,043,742.53</u>
减：生产性生物资产减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>4,265,268.83</u>	<u>778,473.70</u>	<u>5,043,742.53</u>

注：本期生产性生物资产尚未达到预定生产经营目的。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

15. 无形资产

	土地使用权 人民币元	专有技术 人民币元	特许经营权(注) 人民币元	其他 人民币元	合计 人民币元
<u>原值</u>					
期初数	154,360,414.66	335,900.00	33,657,714.05	3,981,237.65	192,335,266.36
本期年增加	-	-	158,245,850.98	539,001.72	158,784,852.70
本期减少额	-	-	-	-	-
期末数	154,360,414.66	335,900.00	191,903,565.03	4,520,239.37	351,120,119.06
<u>累计摊销</u>					
期初数	2,605,338.23	201,540.00	23,659,003.45	1,135,907.75	27,601,789.43
本期计提额	1,562,735.57	33,590.00	3,005,763.53	272,070.63	4,874,159.73
本期减少额	-	-	-	-	-
期末数	4,168,073.80	235,130.00	26,664,766.98	1,407,978.38	32,475,949.16
<u>减值准备</u>					
期初数及期末数	-	-	-	-	-
<u>净额</u>					
期初数	151,755,076.43	134,360.00	9,998,710.60	2,845,329.90	164,733,476.93
期末数	150,192,340.86	100,770.00	165,238,798.05	3,112,260.99	318,644,169.90
剩余摊销年限	15年5个月 至48年11个月	1年6个月	5个月	2年8个月 至9年1个月	

注：本集团本期新增特许经营权人民币 15,825 万元，合同无年限约定，本集团不做摊销，于每年末进行减值测试。

2008年06月30日，本集团有净值人民币 4,650 万元的土地使用权用于贷款抵押。

九、合并财务报表项目附注 – 续

16. 商誉

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上期累计数</u> 人民币元
<u>成本</u>		
期初余额	6,184,304.45	3,034,389.91
企业合并增加的金额	-	3,149,914.54
期末余额	<u>6,184,304.45</u>	<u>6,184,304.45</u>
<u>累计摊销</u>		
期初余额	401,539.50	401,539.50
本期摊销额	-	-
期末余额	<u>401,539.50</u>	<u>401,539.50</u>
<u>累计减值损失</u>		
期初余额及期末余额	-	-
<u>账面价值</u>		
期初余额	5,782,764.95	2,632,850.41
期末余额	<u>5,782,764.95</u>	<u>5,782,764.95</u>

17. 长期待摊费用

<u>项目</u>	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
场地租赁费	408,614.16	310,650.88
预付站台经营费	968,992.00	993,992.00
其他	135,000.00	193,500.00
合计	<u>1,512,606.16</u>	<u>1,498,142.88</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

18. 递延所得税资产

项目	可抵扣暂时性差异		递延所得税资产	
	期初数 人民币元	期末数 人民币元	期初数 人民币元	期末数 人民币元
计提资产减值准备	113,022,448.24	152,475,400.96	28,255,612.06	38,118,850.24
交易性金融负债公允价值变动	7,382,291.17	-	1,845,572.79	-
内部交易未实现利润	21,197,257.68	52,634,226.60	5,299,314.42	13,158,556.64
尚未支付费用	43,893,627.41	-	10,973,406.86	-
合计	<u>185,495,624.50</u>	<u>205,109,627.56</u>	<u>46,373,906.13</u>	<u>51,277,406.88</u>

以下可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产：

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
可抵扣亏损	25,916,305.82	25,916,305.82
可抵扣暂时性差异	<u>8,236,553.23</u>	<u>8,225,738.77</u>
合计	<u>34,152,859.05</u>	<u>34,142,044.59</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损人民币 25,916,305.82 元将于以下年度到期：

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
2008 年	-	-
2009 年	596,279.53	596,279.53
2010 年	6,020,171.65	6,020,171.65
2011 年	4,536,058.77	4,536,058.77
2012 年	<u>14,763,795.87</u>	<u>14,763,795.87</u>
合计	<u>25,916,305.82</u>	<u>25,916,305.82</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

19. 资产减值准备

	期初数 人民币元	本期计提 人民币元	因并购公司 而增加 人民币元	本年减少额		期末数 人民币元
				本期转回数 人民币元	本期转销数 人民币元	
坏账准备	76,869,831.59	1,199,895.62	-	-	-	78,069,727.21
存货跌价准备	1,769,160.98	44,683,871.55	-	6,420,000.00	-	40,033,032.53
长期股权投资减值准备	42,609,194.44	-	-	-	-	42,609,194.44
合计	121,248,187.01	45,883,767.17	-	6,420,000.00	-	160,711,954.18

20. 短期借款

类别	期末数 人民币元	期初数 人民币元
信用借款	975,048,669.41	431,962,341.40
押汇借款	2,341,882,553.34	1,084,084,502.67
票据贴现	74,000,000.00	41,800,000.00
合计	3,390,931,222.75	1,557,846,844.07

21. 交易性金融负债

项目	期末公允价值 人民币元	期初公允价值 人民币元
交易性金融工具	-	7,382,291.17
合计	-	7,382,291.17

公司的交易性金融工具为持有的尚未到期橡胶期货合同。期末公允价值参照上海期货交易所截至 2008 年 06 月 30 日止期间最后一个交易日收盘价，期初公允价值参照上海期货交易所截至 2007 年 12 月 31 日止期间最后一个交易日收盘价。

22. 应付票据

类别	期末数 人民币元	期初数 人民币元
商业承兑汇票	122,000,000.00	160,000,000.00
银行承兑汇票	81,862,438.08	406,737,187.00
合计	203,862,438.08	566,737,187.00

期末应付票据将于六个月内到期。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

23. 应付账款

应付账款中无应付持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

24. 预收款项

预收账款中无预收持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

25. 应付职工薪酬

项目	期初数 人民币元	本期计提 人民币元	本期支付 人民币元	期末数 人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	67,051,254.72	165,465,072.27	137,358,496.13	95,157,830.86
职工福利费	6,243,793.93	8,072,469.36	8,872,988.12	5,443,275.17
社会保险费	317,591.03	12,833,793.61	12,479,763.60	671,621.04
其中：医疗保险费	132,846.52	3,388,050.46	3,240,021.66	280,875.33
基本养老保险费	-	8,150,833.25	7,868,013.04	282,820.21
失业保险费	19,795.26	741,532.52	733,457.58	27,870.21
工伤保险费	16,982.86	437,525.09	412,831.89	41,676.06
生育保险费	5,879.39	202,177.29	199,007.04	9,049.64
住房公积金	100,883.26	3,160,723.54	3,073,366.82	188,239.98
工会经费和职工教育经费	3,722,896.46	1,787,416.32	3,915,937.68	1,594,375.10
合计	<u>77,436,419.40</u>	<u>191,319,475.10</u>	<u>165,700,552.35</u>	<u>103,055,342.15</u>

26. 应交税费

税种	期末数 人民币元	期初数 人民币元
所得税	84,461,491.80	109,055,188.88
增值税	(70,630,167.11)	(91,209,644.93)
营业税	2,919,093.59	3,775,309.80
其他	2,005,603.74	5,393,427.34
合计	<u>18,756,022.02</u>	<u>27,014,281.09</u>

27. 应付股利

投资者名称	期末数 人民币元	期初数 人民币元
香港立丰实业有限公司	28,812,946.75	19,201,993.98
其他	4,306,063.54	12,482.44
合计	<u>33,119,010.29</u>	<u>19,214,476.42</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

28. 其他应付款

其他应付款中无应付持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

29. 一年内到期的非流动负债

<u>类别</u>	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
一年内到期的长期借款	<u>48,785,348.75</u>	<u>32,633,300.50</u>

30. 长期借款

<u>类别</u>	<u>期末数</u>			<u>期初数</u>		
	外币金额	折算汇率	人民币元	外币金额	折算汇率	人民币元
信用借款			74,000,000.00			25,000,000.00
抵押借款(注 1)	\$77,823,125.00	6.8591	533,796,596.69	\$45,713,125.00	7.3046	333,916,092.87
抵押借款(注 2)			50,000,000.00			50,000,000.00
质押借款(注 3)	\$20,000,000.00	6.8591	137,182,000.00	\$20,000,000.00	7.3046	146,092,000.00
减：一年内到期的长期借款			48,785,348.75			32,633,300.50
其中：抵押借款(注 1)	\$7,112,500.00	6.8591	48,785,348.75	\$4,467,500.00	7.3046	32,633,300.50
一年后到期的长期借款			<u>746,193,247.94</u>			<u>522,374,792.37</u>
其中：违约借款			<u>-</u>			<u>-</u>

注 1：抵押借款中 77,823,125.00 美元系以子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 拥有的船舶作为抵押借入，见附注九(11)。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 TOP GLORY ENTERPRISES CO., LTD.、POLE STAR SHIPPING CO., LTD.、SEA WEALTH SHIPPING CO., LTD.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 4,879 万元。

注 2：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)有限责任公司以房屋建筑物、专用设备和土地使用权作为抵押借入，见附注九(11)、九(15)。

注 3：质押借款是以银行存款质押的借款美元 2,000 万元，见附注九(1)。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

31. 应付债券

<u>债券种类</u>	<u>期初数</u> 人民币元	<u>期末数</u> 人民币元
分离交易可转债	1,090,386,817.87	1,100,729,418.27

注：本集团于 2006 年 12 月 1 日发行可分离交易可转换公司债券(以下简称“分离交易可转债”)，年利率 1.8%，利息自发行之日起每年 11 月 30 日付息一次。另外，每张债券的认购人可以获得本集团派发的 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。2007 年 12 月 17 日公司成功行权的权证数量为 179,895,821 份，行权后公司股本增加至 1,437,589,571 股。

分离交易可转债详细信息列示如下：

<u>债券种类</u>	<u>发行日</u>	<u>到期日</u>	<u>票面</u> <u>年利率</u>	<u>实际</u> <u>年利率</u>	<u>面值</u> 人民币元	<u>权益成份</u> <u>初始确认价值</u> 人民币元	<u>债务成份初始</u> <u>确认价值</u> 人民币元	<u>利息调整</u> 人民币元	<u>期末余额</u> 人民币元
分离交易可转债	2006 年 12 月 1 日	2012 年 12 月 1 日	1.8%	3.878%	1,200,000,000.00	129,644,729.12	1,070,355,270.88	30,374,147.39	1,100,729,418.27

32. 专项应付款

<u>类别</u>	<u>期初数</u> 人民币元	<u>本期增加</u> 人民币元	<u>本期结转</u> 人民币元	<u>期末数</u> 人民币元
货港费返还	23,039,730.09	2,127,200.95	-	25,166,931.04
港建费返还	9,098,166.67	2,244,841.61	2,372,661.19	8,970,347.09
港口设施保安费	2,892,811.23	2,221,964.73	1,134,450.69	3,980,325.27
合计	35,030,707.99	6,594,007.29	3,507,111.88	38,117,603.40

专项应付款主要为中化兴中转运(舟山)有限公司及中化兴源储运(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承担港口设施保安工作。

33. 递延所得税负债

	<u>应纳税暂时性差异</u>		<u>递延所得税负债</u>	
	<u>期初数</u> 人民币元	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元	<u>期末数</u> 人民币元
子公司所得税率低于 母公司需补税	352,883,169.51	514,507,465.44	88,220,792.38	128,626,866.36
交易性金融资产 公允价值变动	11,559,549.14	39,576,900.00	2,889,887.29	9,894,225.00
分离交易可转债(注)	109,613,182.13	99,270,581.72	27,403,295.53	24,817,645.43
可供出售金融资产 公允价值变动(注)	1,478,369,095.25	637,029,912.84	369,592,273.81	159,257,478.21
合计	1,952,424,996.03	1,290,384,860.00	488,106,249.01	322,596,215.00

九、 合并财务报表项目附注 – 续

33. 递延所得税负债– 续

注：分离交易可转债和可供出售金融资产公允价值变动所引起的递延所得税负债本年变动额，计入股东权益。

34. 股本

本公司股本计人民币 1,437,589,571 元，每股面值 1 元，股份种类及其结构如下：

本公司股份变动情况如下：

2008 年 1 月 1 日至 2008 年 06 月 30 日本公司股份变动情况表

	期初数(股)	本期增减(股)							期末数(股)	
		配股	送股	公积金 转股	增发	股份 支付 成权	回购 库存股	其他		小计
一、有限售条件股份 国有法人持股	616,904,325	-	-	-	-	-	-	-	-	616,904,325
二、无限售条件股份 人民币普通股(注)	820,685,246	-	-	-	-	-	-	-	-	820,685,246
三、股份总数	1,437,589,571	-	-	-	-	-	-	-	-	1,437,589,571

注：本公司于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”)。另外，每张债券的认购人可以获得本公司派发的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。2007年12月17日公司成功行权的权证数量为179,895,821份，行权后公司股本增加至1,437,589,571股。

35. 资本公积

2008 年 06 月 30 止：

项目	期初数 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末数 人民币元
股本溢价	1,378,894,660.00	-	-	1,378,894,660.00
其中：投资者投入的资本	1,396,057,757.63	-	-	1,396,057,757.63
同一控制下合并				
或收购少数股东权益形成的差额	(17,163,097.63)	-	-	(17,163,097.63)
其他资本公积	1,178,108,015.39	402,752.00	631,004,386.80	547,506,380.59
其中：分离交易可转债拆分的权益部分	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值				
变动产生的利得或损失	1,108,776,821.42	-	631,004,386.80	477,772,434.62
原制度资本公积转入	58,351,014.26	-	-	58,351,014.26
其他	10,980,179.71	402,752.00	-	11,382,931.71
合计	2,557,002,675.39	402,752.00	631,004,386.80	1,926,401,040.59

九、 合并财务报表项目附注 – 续

36. 盈余公积

	法定 盈余公积金 人民币元	任意 盈余公积金 人民币元	合计 人民币元
期初余额	414,557,697.08	-	414,557,697.08
本期计提	-	-	-
期末余额	<u>414,557,697.08</u>	<u>-</u>	<u>414,557,697.08</u>

注：自2006年1月1日起，本集团不再提取法定公益金，并将法定公益金的年初余额转入法定盈余公积金。

法定盈余公积金可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转增公司资本。

37. 未分配利润

	<u>2008年6月30日止</u> 人民币元	<u>2007年</u> 人民币元
期初未分配利润	1,390,761,980.12	1,007,241,647.50
加：本期净利润	521,067,401.02	629,135,829.20
减：提取法定盈余公积 (1)	-	56,961,434.08
可供股东分配的利润	1,911,829,381.14	1,579,416,042.62
减：应付股利—股东大会已批准的 上年度现金股利 (2)	<u>215,638,435.65</u>	<u>188,654,062.50</u>
期末未分配利润	<u>1,696,190,945.49</u>	<u>1,390,761,980.12</u>
其中：资产负债表日后决议分配的 现金股利/利润		
	-	215,638,435.65

(1) 提取法定盈余公积

根据本集团章程规定，法定盈余公积金按净利润之 10% 提取。公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

37. 未分配利润 – 续

(2) 股东大会已批准的现金股利

于 2008 年 4 月 29 日，经公司股东大会批准，公司按已发行之股份 1,437,589,571 股 (每股面值人民币 1 元) 计算，以每十股向全体股东派发现金红利 1.5 元。

38. 少数股东权益

本集团子公司少数股东权益如下：

	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
中化国际仓储运输有限公司	-	2,791,835.44
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	305,562,172.29	282,093,349.06
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	124,001,945.02	106,749,121.84
西双版纳中化橡胶有限公司	3,275,592.75	4,492,083.44
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	246,011,518.36	215,574,118.10
天津港中化国际危险品物流有限责任公司	39,609,968.65	39,876,737.04
山西中化寰达实业有限责任公司	25,976,997.77	21,855,112.12
中化国际仓储运输有限公司	3,139,648.40	2,500,602.84
上海傲兴国际船舶管理有限公司	1,000,108.74	850,713.57
上海中化思多而特船务有限公司	98,942,697.04	90,396,187.50
海南中化橡胶有限公司	3,725,304.42	3,078,618.96
<b>EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD</b>	<b>5,765,205.37</b>	<b>7,334,796.53</b>
苏州中化国际聚氨酯有限公司	24,838,262.22	23,985,411.48
合计	<u>881,849,421.03</u>	<u>801,578,687.92</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

39. 营业收入

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
主营业务	14,158,534,180.98	8,515,192,464.70
其中：		
进口贸易	4,551,335,521.30	2,843,281,916.56
国内内贸	2,547,715,517.77	2,623,441,398.52
出口贸易	3,509,805,803.35	1,456,922,886.20
转口贸易	1,921,420,751.95	258,139,383.13
实业	995,214,297.20	904,475,629.42
其它	40,039,342.80	8,260,080.80
货运代理	55,850,315.44	49,819,665.16
船舶运营	352,495,871.17	239,298,774.49
中转租罐	184,656,760.01	131,552,730.42
其他业务	26,870,381.53	14,213,327.48
其中：		
管理费收入	744,974.40	773,662.50
租赁收入	21,264,863.37	10,984,473.24
合计	<u>14,185,404,562.51</u>	<u>8,529,405,792.18</u>

前五名客户营业收入总额为 2,234,598,741.06 人民币元(上年同期： 772,650,008.90 人民币元)，占全部营业收入的比例为 15.78%(上年同期： 9.06%)

40. 营业成本

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
主营业务	12,793,378,714.98	7,881,028,342.94
其中：		
进口贸易	4,327,521,137.22	2,726,391,964.86
国内贸易	2,311,115,800.95	2,430,514,642.26
出口贸易	2,918,992,107.18	1,394,812,471.15
转口贸易	1,890,043,429.21	258,295,496.03
实业	923,185,881.45	811,302,209.28
其它	28,082,474.86	8,299,465.82
货运代理	37,671,519.83	35,799,800.58
船舶运营	307,960,752.02	168,271,604.82
中转租罐	48,805,612.26	47,340,688.14
其他业务	11,648,374.08	10,302,048.75
其中：		
租赁折旧成本	4,987,628.82	3,265,310.01
合计	<u>12,805,027,089.06</u>	<u>7,891,330,391.69</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

41. 营业税金及附加

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
营业税	16,919,854.09	12,216,192.86
城市建设维护税	2,581,712.14	1,879,934.71
出口关税(注)	320,533,199.04	36,725,815.79
其他税费	2,321,544.36	2,230,338.83
合计	<u>342,356,309.63</u>	<u>53,052,282.19</u>

注：为国家对部分商品征收的出口关税。

42. 财务费用

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
利息支出	93,927,011.84	48,416,606.32
减：利息收入	24,741,120.37	4,712,891.78
汇兑差额	(63,452,707.69)	18,133,586.74
其他	10,405,444.62	5,331,740.24
合计	<u>16,138,628.40</u>	<u>67,169,041.52</u>

43. 资产减值损失

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
坏账损失	1,199,895.62	16,941,875.29
存货跌价损失	38,263,871.55	11,369,536.53
合计	<u>39,463,767.17</u>	<u>28,311,411.82</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

44. 公允价值变动收益

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
产生公允价值变动收益的来源： 交易性金融资产/负债	35,399,642.03	17,521,175.00

45. 投资收益

项目	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
长期股权投资收益	119,334,080.88	53,260,508.38
其中：按成本法核算的被投资单位宣告分派利润	16,139,594.17	2,117,670.68
按权益法确认收益	103,179,811.80	51,142,837.70
处置长期股权投资收益	14,674.91	-
处置交易性金融资产/负债损失	28,017,557.97	(4,515,025.00)
可供出售金融资产收益	4,276,309.82	98,638,103.14
其他	670,595.00	-
合计	<u>152,298,543.67</u>	<u>147,383,586.52</u>

本集团的投资收益汇回不存在重大限制。

46. 营业外收入

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
对外索赔收入	236,557.47	4,963,389.99
处置固定资产利得	2,066,718.09	42,142,299.00
政府补助	3,406,800.49	11,279,977.16
其他	13,106,391.17	1,897,319.30
合计	<u>18,816,467.22</u>	<u>60,282,985.45</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

47. 营业外支出

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
处置固定资产损失	321,441.83	1,036,158.23
罚没支出	12,300.00	143,423.67
公益性捐赠支出	3,437,985.00	-
其他	1,278,971.62	3,127,208.32
合计	<u>5,050,698.45</u>	<u>4,306,790.22</u>

48. 所得税

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
当期所得税费用	61,391,471.02	35,304,560.68
递延所得税费用	53,944,775.73	14,955,651.60
	<u>115,336,246.75</u>	<u>50,260,212.28</u>

49. 政府补助

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
税收返还	3,406,800.49	11,279,977.16
计入当期损益的政府补助	<u>3,406,800.49</u>	<u>11,279,977.16</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

50. 每股收益

计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
归属于普通股股东的当期净利润	521,067,401.02	311,755,879.60

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
期初发行在外的普通股股数	1,437,589,571.00	1,257,683,750.00
加：本期发行的普通股加权数	-	-
期末发行在外的普通股股数	<u>1,437,589,571.00</u>	<u>1,257,683,750.00</u>
	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
计算基本每股受益的普通股加权平均数	1,437,589,571.00	1,257,683,750.00
加：假定稀释性潜在普通股转换 为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	-	86,187,050.00
其中：认股权证行权而增加的普通股加权数	-	86,187,050.00
计算稀释每股收益的普通股加权平均数(注 1)	<u>1,437,589,571.00</u>	<u>1,343,880,800.00</u>

注 1：公司 2008 年 06 月 30 日不存在潜在普通股。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

51. 扣除非经常性损益后的净利润

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
归属于母公司股东的净利润	521,067,401.02	311,755,879.60
加/减：非经常性损益项目		
-非流动资产处理损益	(6,021,586.08)	(139,744,682.49)
-政府补贴	(3,406,800.49)	(11,279,977.16)
-除上述各项以外的其他营业外收支净额	(8,613,692.02)	(3,589,638.73)
非经常性损益的所得税影响数	3,980,040.37	22,378,275.95
少数股东权益影响	<u>878,197.09</u>	<u>2,959,287.50</u>
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润	<u>507,883,559.89</u>	<u>182,479,144.67</u>

52. 现金及现金等价物

	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
现金	3,512,772,633.21	2,021,468,232.76
其中：库存现金	1,895,818.23	187,780.29
可随时用于支付的银行存款	<u>3,510,876,814.98</u>	<u>2,021,280,452.47</u>
现金及现金等价物余额	<u>3,512,772,633.21</u>	<u>2,021,468,232.76</u>
母公司和集团内子公司受限制的现金和现金等价物(注)	<u>252,670,000.00</u>	<u>192,000,000.00</u>

注：期末受限制的现金和现金等价物包括：因开立银行承兑汇票而质押的保证金人民币 102,670,000.00 元(期初数：人民币 42,000,000.00 元)。因银行贷款而质押的保证金人民币 150,000,000.00 元。(期初数：人民币 150,000,000.00 元)，见附注九(30)。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

53. 现金流量表补充资料

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	625,567,983.45	377,459,632.13
加：资产减值准备	39,463,767.17	27,362,222.79
固定资产折旧	103,490,210.27	84,715,721.00
无形资产摊销	4,153,886.73	3,686,725.73
长期待摊费用摊销	85,536.72	576,537.59
处置固定资产、无形资产和其他		
长期资产的损失(减收益)	(1,794,686.69)	(41,131,009.94)
公允价值变动损失(减收益)	(35,399,642.03)	(17,521,175.00)
财务费用	93,927,011.84	48,206,211.52
投资损失(减收益)	(152,298,543.67)	(147,383,586.52)
递延所得税资产减少(减增加)	(4,903,500.75)	1,342,252.50
递延所得税负债增加(减减少)	44,824,761.59	26,162,704.08
存货的减少	(1,594,219,531.32)	(176,264,843.74)
经营性应收项目的减少(减增加)	48,758,455.68	182,880,147.19
经营性应付项目的增加(减减少)	1,430,319,073.91	(202,736,798.23)
经营活动产生的现金流量净额	<u>601,974,782.90</u>	<u>167,354,741.10</u>
(2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,512,772,633.21	859,499,814.81
减：现金的期初余额	<u>2,021,468,232.76</u>	<u>805,766,528.27</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>1,491,304,400.45</u>	<u>53,733,286.54</u>

54. 其他与经营活动有关的现金流量

<u>项目</u>	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
收到的其他与经营活动有关的现金		
收到的利息收入	24,741,120.37	4,705,021.60
收到的索赔款项	13,293,538.21	14,852,278.23
收到的其他款项	160,713,050.35	73,836,963.45
小计	<u>198,747,708.93</u>	<u>93,394,263.28</u>
支付的其他与经营活动有关的现金		
支付的经营费用及管理费用	247,507,926.08	213,741,464.52
支付的其他款项	6,400,582.60	130,162,432.82
小计	<u>253,908,508.68</u>	<u>343,903,897.34</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

55. 其他与投资活动有关的现金流量

<u>项目</u>	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
收到的其他与投资活动有关的现金		
收回河南天冠的投资预付款	-	9,999,940.45
小计	-	9,999,940.45
支付的其他与投资活动有关的现金		
股权相关的款项及存放于其它账户款项	-	30,000,000.00

十、 关联方关系及其交易

(1)除附注5中子公司外，存在控制关系的关联方

公司名称	注册地点	主营业务	注册资本	表决权比例	持股比例
中国中化集团公司	北京市西城区 复兴门内大街 28号凯晨世贸中心 中座 F6-F12 层	原油、成品油、化工产品、橡胶 制品和批准的一、二、三类商品 和高税率商品的进出口	934,156.48 万元	55.43%	55.43%

本集团的最终控制方是中国中化集团公司。

(2)子公司相关信息见附注八所述。

(3)与本集团发生交易但不存在控制关系的关联方关系如下：

关联方名称	与公司的关系
中国金茂(集团)股份有限公司	同受中化集团控制
香港立丰实业有限公司	同受中化集团控制
中化上海公司	同受中化集团控制
CHEMIFORWARD TRADING CO.	同受中化集团控制
中化国际招标有限责任公司	同受中化集团控制
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
山西亚鑫煤焦化有限公司	联营公司
中化镇江焦化有限公司	联营公司
其他中化集团内公司	同受中化集团控制

(4)本集团与上述关联方在本年发生了如下重大关联交易：

(a)销售及采购

本集团向关联方销售及采购货物有关明细资料如下：

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
销 售		
中化近代环保化工(西安)有限公司	9,774,539.15	8,443,208.13
中化镇江焦化有限公司	1,471,209.55	6,745,079.49
CHEMIFORWARD TRADING CO.	30,003,203.97	28,816,800.54
山西亚鑫煤焦化有限公司	14,486,425.77	
其他中化集团内公司	22,352,753.67	58,596,807.03
合计	78,088,132.11	102,601,895.19

十、 关联方关系及其交易 – 续

(4) 本集团与上述关联方在本年发生了如下重大关联交易： – 续

(a) 销售及采购 – 续

本集团向关联方销售及采购货物有关明细资料如下：

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
采 购		
山西亚鑫煤焦化有限公司	298,999,440.76	-
中化镇江焦化有限公司	89,668,152.47	521,410.26
中化上海公司	12,991,532.48	-
其他中化集团内公司	21,320,817.21	15,549,230.99
合计	<u>422,979,942.92</u>	<u>16,070,641.25</u>

报告期公司与控股股东-中国中化集团及其下属企业和其他联营企业共计发生 50,106.80 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 42,297.99 万元，占公司报告期采购总额的 3.30%，关联销售 7,808.81 万元，占报告期销售总额的 0.55%，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。

(b) 其他

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
获得的其他业务收入		
-管理费—舟山中威石油储运有限公司	<u>294,974.40</u>	<u>323,662.50</u>
支付租赁费		
-中国金茂(集团)股份有限公司	<u>12,941,779.76</u>	<u>9,782,513.05</u>
股权收购自：		
-香港立丰实业有限公司(注 1)	-	30,000,000.00
-中化国际招标有限责任公司(注 2)	-	24,280,000.00
-中国中化集团公司(注 3)	<u>2,850,000.00</u>	-
合计	<u>2,850,000.00</u>	<u>54,280,000.00</u>

注 1：SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD. 以 3,000 万元价格受让香港立丰实业有限公司所持山西中化寰达实业有限责任公司 20.69% 的股权。

十、 关联方关系及其交易 - 续

(b)其他 - 续

注 2: 本集团以 2,428 万元价格受让中化国际招标有限责任公司所持海南中化船务有限责任公司 1.57% 的股权。

注 3: 本集团以 285 万元价格受让中国中化集团所持中化国际仓储运输有限公司 6.38% 的股权。

本集团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)债权债务往来余额

<u>科 目</u>	<u>关联方名称</u>	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
应收账款	中化近代环保化工(西安)有限公司	1,949,350.86	265,843.04
	其他中化集团内公司	33,105,251.22	50,425,361.98
合计		<u>35,054,602.08</u>	<u>50,691,205.02</u>
其他应收款	中国金茂(集团)股份有限公司	5,423,428.89	5,423,428.89
	其他中化集团内公司	377,551.13	3,889,125.05
合计		<u>5,800,980.02</u>	<u>9,312,553.94</u>
应付账款	中化镇江焦化有限公司	277,509.88	-
	山西亚鑫煤焦化有限公司	-	1,813,939.78
	其他中化集团内公司	-	1,321,257.16
合计		<u>277,509.88</u>	<u>3,135,196.94</u>
其他应付款	山西亚鑫煤焦化有限公司	-	674,494.23
	其他中化集团内公司	1,671,044.11	1,224,442.60
合计		<u>1,671,044.11</u>	<u>1,898,936.83</u>

十、 关联方关系及其交易 – 续

(4) 本集团与上述关联方在本年发生了如下重大关联交易： – 续

(c) 债权债务往来情形 – 续

<u>科 目</u>	<u>关联方名称</u>	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
预收账款	山西亚鑫煤焦化有限公司	18,000,000.00	-
	其他中化集团内公司	3,941,062.02	9,557,408.91
合计		<u>21,941,062.02</u>	<u>9,557,408.91</u>
预付账款	中化上海公司	23,179,080.53	-
	中化镇江焦化有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
	山西亚鑫煤焦化有限公司	-	137,505,985.36
	其他中化集团内公司	6,431,186.69	30,869.70
合计		<u>49,610,267.22</u>	<u>157,536,855.06</u>
应收票据	中化近代环保化工（西安）有限公司	<u>1,432,080.66</u>	<u>100,000,000.00</u>
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
	舟山中威石油储运公司	5,813,770.89	-
合计		<u>7,813,770.89</u>	<u>2,000,000.00</u>
应付股利	香港立丰实业有限公司	<u>28,812,946.75</u>	<u>19,201,993.98</u>
合计		<u>28,812,946.75</u>	<u>19,201,993.98</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

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

十一、母公司财务报表主要项目注释

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 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	414,009,318.80	92.70	2,296,872.61	411,712,446.19	516,649,625.00	94.06	1,107,791.45	515,541,833.55
1至2年	379,610.25	0.08	32,961.02	346,649.23	379,610.25	0.07	32,961.02	346,649.23
2至3年	798,058.47	0.18	57,532.37	740,526.10	798,058.47	0.14	57,532.37	740,526.10
3年以上	31,447,193.70	7.04	31,447,193.70	-	31,447,193.70	5.73	31,447,193.70	-
合计	446,634,181.22	100.0	33,834,559.70	412,799,621.52	549,274,487.42	100.00	32,645,478.54	516,629,008.88

应收账款按类别披露如下：

类别	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
单项金额重大的款项	180,436,030.53	40.40	358,037.08	180,077,993.45	213,872,260.21	38.94	358,037.08	213,514,223.13
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险 较大的款项	32,624,862.42	7.30	31,537,687.09	1,087,175.33	32,624,862.42	5.94	31,537,687.09	1,087,175.33
其他不重大的款项	233,573,288.27	52.30	1,938,835.53	231,634,452.74	302,777,364.79	55.12	749,754.37	302,027,610.42
合计	446,634,181.22	100.00	33,834,559.70	412,799,621.52	549,274,487.42	100.00	32,645,478.54	516,629,008.88

应收账款坏帐准备的变动如下

	2008年6月30日止 人民币元	2007年 人民币元
期初数	32,645,478.54	34,572,086.44
本期计提额	1,189,081.16	-
本期转回数	-	1,926,607.90
本期转销数	-	-
期末数	33,834,559.70	32,645,478.54

欠款金额前五名情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	账龄	占应收账款总额比例
180,436,030.53	1年以内	40.40%

应收账款中无持有集团5%(含5%)以上股份的股东的款项。

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

2. 其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

帐龄	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	286,966,692.86	82.34	27,752,935.15	259,213,757.71	242,553,781.86	79.76	27,752,935.15	214,800,846.71
1至2年	3,904,342.08	1.12	201,616.00	3,702,726.08	3,904,342.08	1.28	201,616.00	3,702,726.08
2至3年	41,350,960.77	11.86	149,800.00	41,201,160.77	41,350,960.77	13.60	149,800.00	41,201,160.77
3年以上	16,299,432.30	4.68	9,002,649.05	7,296,783.25	16,299,432.30	5.36	9,002,649.05	7,296,783.25
合计	<u>348,521,428.01</u>	<u>100.00</u>	<u>37,107,000.20</u>	<u>311,414,427.81</u>	<u>304,108,517.01</u>	<u>100.00</u>	<u>37,107,000.20</u>	<u>267,001,516.81</u>

其他应收款按类别披露如下：

类别	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
单项金额重大的款项	311,110,723.12	89.27	27,719,421.40	283,391,301.72	257,665,084.09	84.73	27,719,421.40	229,945,662.69
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险 较大的款项	19,902,757.53	5.71	9,354,065.04	10,548,692.49	19,902,757.53	6.54	9,354,065.04	10,548,692.49
其他不重大的款项	17,507,947.36	5.02	33,513.76	17,474,433.60	26,540,675.39	8.73	33,513.76	26,507,161.634
合计	<u>348,521,428.01</u>	<u>100.00</u>	<u>37,107,000.20</u>	<u>311,414,427.81</u>	<u>304,108,517.01</u>	<u>100.00</u>	<u>37,107,000.20</u>	<u>267,001,516.81</u>

其他应收款坏帐准备的变动如下：

	2008年6月30日止 人民币元	2007年 人民币元
期初数	37,107,000.20	10,405,355.11
本期计提额	-	27,719,421.40
本期转回数	-	1,017,776.31
期末数	<u>37,107,000.20</u>	<u>37,107,000.20</u>

欠款金额前五名情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	账龄	占其他应收款总额比例
283,391,301.72	一年以内	81.31%

其他应收款中无持有集团5%(含5%)以上股份的股东的款项。

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

3. 存货

<u>类别</u>	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
商品采购	1,041,012,341.92	646,219,165.01
库存商品	413,377,461.16	754,088,597.61
减：减值准备	39,593,841.05	1,329,969.50
存货总计	<u>1,414,795,962.03</u>	<u>1,398,977,793.12</u>

存货跌价准备变动如下：

	<u>期初数</u> 人民币元	<u>本期计提数</u> 人民币元	<u>本期转回数</u> 人民币元	<u>期末数</u> 人民币元
库存商品	1,329,969.50	44,683,871.55	6,420,000.00	39,593,841.05
合计	<u>1,329,969.50</u>	<u>44,683,871.55</u>	<u>6,420,000.00</u>	<u>39,593,841.05</u>

中化国际(控股)股份有限公司

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

4. 长期股权投资

(1) 长期股权投资详细情况如下:

被投资公司名称	初始投资额	期初数	本期新增/减少投资	本期权益调整	本期现金股利	本期减少	期末数
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
<b>同一控制下合并子公司</b>							
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	105,586,705.97	105,586,705.97	-	-	-	-	105,586,705.97
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	31,038,483.27	31,038,483.27	-	-	-	-	31,038,483.27
<b>非同一控制下合并子公司</b>							
山西中化寰达实业有限责任公司	76,475,509.52	78,304,990.59	-	-	-	-	78,304,990.59
<b>设立子公司</b>							
海南中化船务有限责任公司	231,800,000.00	1,791,080,000.00	-	-	-	-	1,791,080,000.00
中化国际仓储运输公司	22,000,000.00	22,000,000.00	2,852,488.13	-	-	-	24,852,488.13
满洲里中化国际贸易有限责任公司	475,000.00	475,000.00	-	-	-	-	475,000.00
SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	6,759,079.86	6,759,079.86	(6,759,079.86)	-	-	-	-
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD.	49,664,400.00	49,664,400.00	-	-	-	-	49,664,400.00
上海思尔博化工物流有限公司	24,300,000.00	504,300,000.00	-	-	-	-	504,300,000.00
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	75,750,000.00	151,500,000.00	-	-	-	-	151,500,000.00
西双版纳中化橡胶有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00	60,000,000.00	-	-	-	87,000,000.00
海南中化橡胶有限公司	28,196,983.47	28,196,983.47	-	-	-	-	28,196,983.47
天津港中化国际危险品物流有限责任公司	12,000,000.00	60,000,000.00	-	-	-	-	60,000,000.00
苏州中化国际聚氨酯有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00	-	-	-	-	36,000,000.00
子公司小计	727,046,162.09	2,891,905,643.16	56,093,408.27	-	-	-	2,947,999,051.43
<b>联营公司按权益法核算</b>							
上海北海船务股份有限公司	53,398,537.50	232,952,874.14	-	24,273,747.15	-	-	257,226,621.29
中化近代环保化工(西安)有限公司	2,532,932.06	92,882,970.82	-	1,265,773.75	-	-	94,148,744.57
江阴泰阳氨纶有限公司	3,719,025.00	3,719,025.00	-	-	-	-	3,719,025.00
南通江山农药化工股份有限公司	501,568,229.13	515,416,874.20	-	58,007,874.61	5,544,000.00	-	567,880,748.81
联营公司小计	561,218,723.69	844,971,744.16	-	83,547,395.51	5,544,000.00	-	922,975,139.67
<b>其他投资按成本法核算</b>							
天津北方包装有限公司(注1)	1,878,686.12	1,878,686.12	-	-	-	(1,878,686.12)	-
青岛港兴包装有限公司	682,550.00	682,550.00	-	-	-	-	682,550.00
中化国际太仓兴诺实业有限公司	18,859,704.00	18,859,704.00	-	-	-	-	18,859,704.00
中化国际太仓兴诺实业有限公司	52,275,471.04	67,182,012.57	-	-	-	-	67,182,012.57
中化国际余杭高分子材料研发设计有限公司	19,490,758.35	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	2,516,268.80	-	-	-	-	2,516,268.80
期货会员资料投资	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	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	4,000,000.00	-	-	-	-	4,000,000.00
其它投资小计	120,203,438.31	135,109,979.84	-	-	-	1,878,686.12	133,231,293.72
投资合计	1,408,468,324.09	3,871,987,367.16	56,093,408.27	83,547,395.51	5,544,000.00	1,878,686.12	4,004,205,484.82
减: 减值准备	-	(41,940,000.00)	-	-	-	-	(41,940,000.00)
长期股权投资净额	1,408,468,324.09	3,830,047,367.16	-	-	-	-	3,962,265,484.82

长期股权投资减值准备变动如下:

被投资公司名称	期初数	本期增加数	本期转销数	期末数
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
中化国际太仓兴诺实业有限公司	31,040,000.00	-	-	31,040,000.00
中化国际太仓兴诺实业有限公司	10,900,000.00	-	-	10,900,000.00
合计	41,940,000.00	-	-	41,940,000.00

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

4. 长期股权投资 – 续

(1) 长期股权投资详细情况如下： – 续

注 1：天津北方包装有限公司于 2008 年 3 月完成清算。

(2) 联营企业清单及其主要财务信息

被投资 单位名称	注册地	业务性质	注册资本	占被投资 单位注册 资本的比例	占被投资 单位表决权 的比例	被投资 单位期末 资产总额	被投资 单位期末 负债总额	被投资单位 本期营业 收入总额	被投资 单位本期 净利润
上海北海船务股份有限公司	上海	运输行业	611,000,000.00	25%	25%	1,767,321,076.93	738,023,182.50	362,412,572.77	97,094,988.58
中化近代环保化工(西安)有限公司	西安	氟里昂替代物生产	27,000,000.00	25%	25%	520,530,109.20	215,796,435.97	142,490,468.90	5,063,094.98
江阴桑阳氨纶有限公司	江阴	氨纶制品	41,461,421.02	25%	25%	41,620,498.48	159,077.46	-	-
南通江山农药化工股份有限公司	南通	化学农药	198,000,000.00	28%	28%	2,850,577,549.89	1,880,915,494.40	2,048,092,871.13	207,883,505.81

5. 固定资产

固定资产本期变动情况如下：

	房屋建筑物 人民币元	专用设备 人民币元	办公设备 人民币元	运输设备 人民币元	合计 人民币元
<b>原值</b>					
期初数	7,621,908.00	5,612,015.60	21,932,212.50	13,300,361.07	48,466,497.17
本期购置	-	849,500.00	1,799,398.67	581,414.33	3,230,313.00
本期减少额	-	-	(89,682.00)	-	(89,682.00)
期末数	7,621,908.00	6,461,515.60	23,641,929.17	13,881,775.40	51,607,128.17
<b>累计折旧</b>					
期初数	2,874,730.06	4,924,428.42	11,813,750.32	5,411,607.92	25,024,516.72
本期计提额	246,441.69	202,836.94	2,549,091.76	691,404.25	3,689,774.64
本期减少额	-	-	(65,236.07)	-	(65,236.07)
期末数	3,121,171.75	5,127,265.36	14,297,606.01	6,103,012.17	28,649,055.29
<b>减值准备</b>					
期初数及期末数	-	-	-	-	-
<b>净额</b>					
期初数	4,747,177.94	687,587.18	10,118,462.18	7,888,753.15	23,441,980.45
期末数	4,500,736.25	1,334,250.24	9,344,323.16	7,778,763.23	22,958,072.88

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

6. 无形资产

	<u>特许经营权</u> 人民币元
<u>原值</u>	
期初数	33,657,714.05
本期增加(注)	<u>52,412,636.83</u>
期末数	<u>86,070,350.88</u>
<u>累计摊销</u>	
期初数	23,659,003.45
本期计提额	<u>2,897,020.83</u>
期末数	<u>26,556,024.28</u>
<u>减值准备</u>	
期初数及期末数	<u>-</u>
<u>净额</u>	
期初数	<u>9,998,710.60</u>
期末数	<u>59,514,326.60</u>
剩余摊销年限	5 个月

注：本集团本年新增特许经营权人民币 52,412,636.83 元，合同无年限约定，本集团不做摊销，于每年末进行减值测试。

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

7. 递延所得税资产

项目	可抵扣暂时性差异		递延所得税资产	
	期初数 人民币元	期末数 人民币元	期初数 人民币元	期末数 人民币元
计提资产减值准备	113,022,448.24	152,475,400.96	28,255,612.06	38,118,850.24
交易性金融负债公允价值变动	7,382,291.17	-	1,845,572.79	-
尚未支付的费用	43,893,627.41	-	10,973,406.86	-
合计	<u>164,298,366.82</u>	<u>152,475,400.96</u>	<u>41,074,591.71</u>	<u>38,118,850.24</u>

8. 资产减值准备

	期初数 人民币元	本期计提 人民币元	本期转回数 人民币元	本期转销数 人民币元	期末数 人民币元
坏账准备	69,752,478.74	1,189,081.16	-	-	70,941,559.90
存货跌价准备	1,329,969.50	44,683,871.55	6,420,000.00	-	39,593,841.05
长期股权投资减值准备	41,940,000.00	-	-	-	41,940,000.00
合计	<u>113,022,448.24</u>	<u>45,872,952.71</u>	<u>6,420,000.00</u>	<u>-</u>	<u>152,475,400.95</u>

9. 短期借款

类别	期末数 人民币元	期初数 人民币元
信用借款	284,061,956.15	146,092,000.00
押汇借款	355,119,508.81	471,098,738.52
票据贴现	-	26,800,000.00
合计	<u>639,181,464.96</u>	<u>643,990,738.52</u>

10. 递延所得税负债

项目	应纳税暂时性差异		递延所得税负债	
	期初数 人民币元	期末数 人民币元	期初数 人民币元	期末数 人民币元
可转换公司债券	109,613,182.13	99,270,581.72	27,403,295.53	24,817,645.43
交易性金融资产 公允价值变动	11,559,549.14	39,576,900.00	2,889,887.29	9,894,225.00
可供出售金融资产 公允价值变动	<u>1,478,369,095.25</u>	<u>637,029,912.84</u>	<u>369,592,273.81</u>	<u>159,257,478.21</u>
合计	<u>1,599,541,826.52</u>	<u>775,877,394.56</u>	<u>399,885,456.63</u>	<u>193,969,348.64</u>

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

11. 股本

母公司股本情况参见合并会计报表附注九(34)

12. 资本公积

2008年06月30日止:

项目	期初数 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末数 人民币元
股本溢价	1,384,632,454.29	-	-	1,384,632,454.29
其中：投资者投入的资本	1,396,057,757.63	-	-	1,396,057,757.63
同一控制下企业合并形成的差额	(11,425,303.34)	-	-	(11,425,303.34)
其他资本公积	1,162,957,057.94	2488.13	631,004,386.80	531,955,159.27
其中：分离交易可转债拆分的权益部分	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值				
变动产生的利得或损失(注 1)	1,108,776,821.42	-	631,004,386.80	477,772,434.62
原制度资本公积转入	53,329,470.15	-	-	53,329,470.15
其他	850,766.37	2488.13	-	853,254.50
合计	2,547,589,512.23	2488.13	631,004,386.80	1,916,587,613.56

注 1：本集团持有的新安股份和交通银行股票的公允价值变动。

13. 盈余公积

	法定 盈余公积金 人民币元	任意 盈余公积金 人民币元	合计 人民币元
2008年6月30日止			
期初余额	414,557,697.08	-	414,557,697.08
本期计提	-	-	-
期末余额	414,557,697.08	-	414,557,697.08

注：自2006年1月1日起，本集团不再提取法定公益金，并将法定公益金的年初余额转入法定盈余公积金。

法定盈余公积金可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转增公司资本。

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

14. 未分配利润

	<u>2008年6月30日止</u> 人民币元	<u>2007年</u> 人民币元
期初未分配利润	427,276,776.47	103,277,932.24
加：本期净利润	205,891,942.75	569,614,340.81
减：提取法定盈余公积		56,961,434.08
可供股东分配的利润	633,168,719.22	615,930,838.97
减：应付股利—股东大会已批准的 上年度现金股利	- (注 1) 215,638,435.65	- 188,654,062.50
期末未分配利润	<u>417,530,283.57</u>	<u>427,276,776.47</u>
其中：资产负债表日后决议分配的 现金股利/利润		215,638,435.65

注(1)：本期股东大会已批准的现金股利于 2008 年 4 月 29 日，经公司股东大会批准，公司按已发行之股份 1,437,589,571 股(每股面值人民币 1 元)计算，以每十股向全体股东派发现金红利 1.5 元。

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

15. 营业收入

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
主营业务	9,147,533,591.71	5,583,595,570.64
其中：		
进口贸易	2,824,073,750.74	1,414,,100,464.21
国内贸易	4,727,567,056.34	3,008,927,712.08
出口贸易	1,580,410,047.09	1,129,701,872.38
转口贸易	13,416,002.59	7,048,838.64
委托加工	-	-
其他业务	4,334,086.50	2,671,186.76
其中：		
服务费收入	3,124,861.63	2,671,186.76
仓储费	-	-
佣金收入	1,209,224.87	-
合计	<u>9,151,867,678.21</u>	<u>5,586,266,757.40</u>

前五名客户营业收入总额为 2,276,012,284.52 人民币元(上年同期： 673,132,205.35 人民币元)，占全部营业收入的比例为 24.87%(上年同期： 12.05%)

16. 营业成本

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
主营业务	8,437,638,482.35	5,245,215,751.00
其中：		
进口贸易	2,600,080,336.83	1,307,509,577.58
国内贸易	4,545,482,667.60	2,905,647,391.64
出口贸易	1,272,252,719.13	1,017,598,355.48
转口贸易	11,050,143.42	5,603,692.82
委托加工	-	-
	<u>8,437,638,482.35</u>	<u>5,245,215,751.00</u>

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

17. 投资收益

项目	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
长期股权投资收益	119,924,575.42	41,427,570.70
其中：按成本法核算的被投资单位宣告分派利息	37,419,896.45	1,641,458.61
按权益法确认收益/损失	83,547,395.51	39,786,112.09
处置长期股权投资收益/损失	(1,042,716.54)	-
其中：处置境外经营的外币报表	(1,042,716.54)	-
交易性金融资产收益/损失	28,017,557.97	(4,515,025.00)
可供出售金融资产收益/损失	4,276,309.82	98,638,103.14
其他	670,595.00	-
合计	<u>152,889,038.21</u>	<u>135,550,648.84</u>

18. 现金及现金等价物

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
现金	2,259,071,354.65	920,964,007.74
其中：库存现金	62,001.59	24,376.12
可随时用于支付的银行存款	2,259,009,353.06	920,939,631.62
现金及现金等价物余额	<u>2,259,071,354.65</u>	<u>920,964,007.74</u>
母公司受限制的现金和现金等价物(注)	<u>78,670,000.00</u>	

注：期末受限制的现金和现金等价物包括：人民币质押保证金 78,670,000.00 元。

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

19. 现金流量表补充资料

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	205,891,942.75	157,168,572.57
加：资产减值准备	39,452,952.71	26,369,536.53
固定资产折旧	3,689,774.64	1,756,983.64
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
待摊费用减少(或增加)	-	-
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失(减收益)	21,059.97	-
公允价值变动损失(减收益)	(35,399,642.03)	(17,521,175.00)
财务费用	49,847,869.92	24,843,023.24
投资损失(减收益)	(152,889,038.21)	(135,550,648.84)
递延所得税资产减少(减增加)	2,955,741.47	1,342,252.50
递延所得税负债增加(减减少)	4,418,687.61	13,835,228.73
存货的减少(减增加)	(54,082,040.46)	(383,823.10)
经营性应收项目的减少(减增加)	(419,938,817.46)	199,540,717.91
经营性应付项目的增加(减减少)	1,937,418,089.68	74,426,052.07
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,584,283,601.42</u>	<u>349,159,913.38</u>
(2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,259,071,354.65	441,724,454.46
减：现金的期初余额	920,964,007.74	464,080,372.38
现金及现金等价物净增加额	<u>1,338,107,346.91</u>	<u>(22,355,917.92)</u>

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

20. 其他与投资活动有关的现金流量

<u>项目</u>	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
收到的其他与投资活动有关的现金 收回河南天冠的投资预付款	-	9,999,945.45
支付的其他与投资活动有关的现金 江山股份股权转让保证金	-	30,000,000.00

十二、承诺事项

(1)资本承诺

	<u>期末数</u> 人民币千元	<u>期初数</u> 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	971,572	1,260,546

(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：

	<u>期末数</u> 人民币千元	<u>期初数</u> 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	36,478	34,141
资产负债表日后第 2 年	26,796	32,564
资产负债表日后第 3 年	26,772	22,806
以后年度	29,920	-
合计	119,966	89,511

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司以全资子公司-中化国际（新加坡）有限公司为收购主体、拟以每股 0.26 元新币的价格部分要约收购新加坡 GMG Global Ltd51% 共计 1,030,508,519 股股份，收购总金额共计 2.6798 亿新币。此次收购是向 7 月 25 日登记在册的 GMG 公司全体股东发出的,有效期为 7 月 25 日至 8 月 22 日。如果收购顺利完成,中化国际将拥有该公司总股本的 51%,实现绝对控股。本次收购不构成本公司的关联交易。

十四、其他重要事项

无

十五、财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2008 年 7 月 28 日已经本公司董事会批准。

\* \* \*财务报表结束\* \* \*

2008年6月30日止

补充资料

一、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是中化国际(控股)股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第09号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007年修订)的有关规定而编制的。

报告期利润		按照归属于公司普通股股东的净利润计算	按照扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算
净资产收益率	全面摊薄	9.65%	9.41%
	加权平均	8.73%	8.51%
每股收益(元)	基本	0.36	0.35
	稀释	不适用	不适用

二、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

1. 交易性金融资产比2007年期末增加 2,801.74万元, 增长242.37%, 主要原因为公司橡胶期货浮盈所致;
2. 应收票据比2007年期末增加 17,960.53万元, 增长122.32%, 主要原因为公司业务规模扩大, 销售采取票据结算的方式有所上升所致;
3. 存货比2007年期末增加155,306.66万元, 增长83.16%, 主要原因为公司各业务板块经营规模扩大所致;
4. 可供出售金融资产比2007年期末减少 84,140.09万元, 主要为公司持有的交通银行股份期末市价比2007年期末下跌所致;
5. 无形资产比2007年期末增加 15,391.07万元, 增长93.43%, 主要原因为公司收购孟山都东南亚地区农药业务经营权所致;
6. 短期借款比2007年期末增加 183,308.44万元, 增长117.67%, 主要原因为公司资产规模增加所导致;
7. 应付票据比2007年期末减少36,287.47万元, 减少64.03%, 主要原因为公司采购采取票据结算方式有所下降所致;
8. 预收账款比2007年期末增加111,641.54万元, 增长134.29%, 主要原因为公司各业务板块经营规模扩大所致;
9. 长期借款比2007年期末增加 22,381.85万元, 增长42.85%, 主要原因为本期全资子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE船舶抵押借款增加所致;
10. 资本公积比2007年期末减少 63,060.16万元, 减少24.66%, 主要公司持有的交通银行股份期末市价比2007年期末下跌所致。

(二) 利润表主要变动项目

1. 营业税金及附加同比增加 28,930.40万元, 同比增长 545.32%, 主要原因为焦炭出口关税税率自2008年1月1日起提高至25%所致;
2. 营业利润同比增加35,539.48万元, 同比增长 95.60%, 主要原因为公司核心业务贡献毛利较去年同期增加33,125.35万元所致;
3. 营业外收入同比减少4,146.65万元, 同比减少 68.79%, 主要原因为去年同期化工物流业务调整船舶运力及船龄结构所致。

八、备查文件目录

- 1.1、载有董事长签名的公司二〇〇八年半年度报告正本；
- 2.2、载有董事长、总经理、财务总监签章的公司二〇〇八年半年度财务报告文本；
- 3.3、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；
- 4.4、《公司章程》

董事长：罗东江  
中化国际（控股）股份有限公司  
2008年7月31日