

中化国际（控股）股份有限公司

二〇〇九年半年度报告



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

目录

一、重要提示	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	98

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) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

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

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：SINOCEM INTERNATIONAL CORPORATION

公司英文名称缩写：SINOCEM 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》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：上海浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 18 层公司董事会办公室

6、 公司其他基本情况：

1) 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

2) 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(%)
		调整后	调整前	
总资产	16,351,126,629.98	15,563,956,338.50	15,563,956,338.50	5.06
所有者权益(或股东 权益)	5,673,190,862.98	5,333,503,667.49	5,333,503,667.49	6.37
每股净资产(元)	3.95	3.71	3.71	6.37
	报告期(1-6 月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	437,834,831.21	727,138,461.43	727,138,461.43	-39.79
利润总额	455,768,600.60	740,904,230.20	740,904,230.20	-38.48
净利润	301,024,701.24	521,067,401.02	521,067,401.02	-42.23
扣除非经常性损益后 的净利润	307,202,252.17	454,744,195.18	507,883,559.89	-32.44
基本每股收益(元)	0.21	0.36	0.36	-42.23
扣除非经常性损益后 的基本每股收益(元)	0.21	0.32	0.35	-32.44
稀释每股收益(元)	0.21	0.36	0.36	-42.23
净资产收益率(%) (注)	5.31	9.65	9.65	减少 4.34 个百 分点
经营活动产生的现金 流量净额	540,892,396.15	601,974,782.90	601,974,782.90	-10.15
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.38	0.42	0.42	-10.15

注：所有者权益、每股净资产、净利润、扣除非经常性损益后的净利润等指标以归属于上市公司普通股股东的的数据填列；净资产收益率为全面摊薄的。

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	年初至报告期末金额
非流动资产处置损益	-347,822.31
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	11,555,566.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-31,817,609.79
对外委托贷款取得的损益	15,930.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	6,726,024.88
所得税影响额	3,101,478.15
少数股东权益影响额	4,588,881.32
合计	-6,177,550.93

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			119,611 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	55.76	801,550,153	0	0	无
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	其他	0.97	14,000,000	14,000,000	0	无
工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	0.85	12,190,123	12,190,123	0	无
广发聚丰股票型证券投资基金	其他	0.76	10,871,897	10,871,897	0	无
大成价值增长证券投资基金	其他	0.71	10,234,690	10,234,690	0	无
招商核心价值混合型证券投资基金	其他	0.71	10,212,764	10,212,764	0	无
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	0.68	9,799,917	4,000,060	0	无
中国石油销售有限责任公司	国有法人	0.54	7,829,010	0	0	无
兴业趋势投资混合型证券投资基金	其他	0.52	7,500,000	1,209,321	0	无
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	其他	0.49	7,011,091	7,011,091	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类			
中国中化集团公司	801,550,153		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	14,000,000		人民币普通股			
工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	12,190,123		人民币普通股			
广发聚丰股票型证券投资基金	10,871,897		人民币普通股			
大成价值增长证券投资基金	10,234,690		人民币普通股			
招商核心价值混合型证券投资基金	10,212,764		人民币普通股			
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	9,799,917		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			
兴业趋势投资混合型证券投资基金	7,500,000		人民币普通股			
新华人寿保险股份有限公司—分	7,011,091		人民币普通股			

红一团体分红-018L-FH001 沪		
上述股东关联关系或一致行动的说明	中化集团公司报告期末持有的801,550,153股股份，包括中国中化集团公司及其全资子公司远东国际租赁有限公司、中国对外经济贸易信托投资有限公司、中化金桥国际贸易公司、中化国际信息公司持有的全部股份。中国人寿保险（集团）公司持有中国人寿保险股份有限公司68.37%股份。除此之外公司未知前10名流通股股东之间以及前10名流通股股东与前10名股东之间存在其他关联关系。	

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

2009年4月9日，第四届董事会第十四次会议审议同意李宏伟因个人原因辞去公司副总经理职务的请求。

2009年4月9日，第四届董事会第十四次会议提请年度股东大会审议《关于提名程凤朝为公司独立董事候选人的提案》。2009年5月4日，2008年度股东大会审议同意关于选举程凤朝为公司独立董事的提案。

五、董事会报告

(一)公司主营业务及其经营状况

报告期全球金融危机的影响进一步蔓延，中国政府实施积极的财政政策和宽松的货币政策，宏观经济出现复苏的迹象，但外需仍然不振，钢铁及轮胎等行业的大宗原料需求依然较弱。

面对扑朔迷离的宏观经济形势以及起伏多变的市场供需状况，公司在董事会的领导下积极采取多项有效措施，坚决贯彻09年初确定的“把握形势、抢抓机遇、强化能力”的经营方针，制定了针对性更强和更为灵活的经营策略，一方面强调深入一线密集走访客户及时了解市场动态，全力以赴保市场、抓销售，同时通过积极调整业务模式，抢抓机遇开拓新市场、新业务，以适应市场形势变化。报告期公司实现营业收入88.23亿元、净利润3.01亿元，分别同比下降37.8%和42.23%，从各季度情况看公司当期经营业绩呈现逐步趋稳和恢复增长的态势，二季度营业收入、净利润环比一季度分别增长26.47%和8.56%。

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	75,871.94	48,458.46	530.27	1,832.56	25,050.65	30.37%
橡胶业务	196,963.79	184,531.65	4,661.40	10.04	7,760.70	-25.19%
农化业务	84,267.78	67,825.21	3,341.65	61.63	13,039.29	-17.93%
冶金能源营销业务	296,587.82	280,249.95	5,294.08	-2,160.49	13,204.28	-41.72%
化工分销业务	228,622.96	215,305.48	5,363.47	-54.33	8,008.34	14.32%
合计	882,314.29	796,370.75	19,190.87	-310.59	67,063.26	-10.75%

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 4,604.84 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

报告期主营业务分地区情况：

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
中国	590,754.90	-37.54
新加坡	271,477.41	-42.59
其他	20,081.98	156.24
合计	882,314.29	-37.80

报告期公司继续按计划加快推进化工物流业务发展，1-6月共实现水运量 231 万吨，同比增长 36%，截至 6 月底公司控制船舶 37 艘、控制运力 30.3 万吨，拥有集装罐 2,547 个。报告期公司抓住台海直航机遇，积极开拓台湾航线水运业务，中化国际（25 艘船）是国内第一家具备两岸直航资格的化学品船东，台湾航线市场份额大幅提升；集装罐业务运营率稳步提升，同时积极推进与美国 Newport 的合作，对开拓欧美市场具有重要意义。

公司天然胶资源组织能力得到进一步强化，通过建立民营胶、进口复合胶等差异化的资源渠道弥补农垦天然胶货量减少的影响，与 GMG 的协同销售取得突破。通用合成胶业务抓住市场机会扩大进口货源，大力开发中小客户，经营规模大幅增长，提前完成全年利润预算。

报告期公司深入贯彻农药高端品牌战略，狠抓国内农药销售，加大推广促销力度，积极推进核心经销商网络建设，在采购成本大幅提高的情况下仍然保持较高的经营利润率；海外农药销售团队配备到位，各项制度流程不断完善，09 年全面进入自运营阶段后各国家、地区的销售情况良好，为公司形成新的利润增长点；中化三联根据市场变化，09 年 3 月开始逐步恢复生产。

报告期公司矿砂业务抓住市场机遇经营规模实现大幅增长，继续深化与核心供应商的合作，货源结构得到持续优化，筛选确定 5 家中型钢厂作为核心客户，进一步强化优质客户的开发与培育。由于国际钢厂需求下降，上半年中国焦炭出口基本停滞，公司焦炭业务积极转型，大力开拓内贸业务，并实现与矿砂客户协同销售，焦炭内贸经营量稳定增长。

公司化工业务继续坚持稳定的分销盈利模式，加大长约优势货源的获取力度，优化客户结构稳定分销基础，持续提升营销服务内涵，上半年主要分销石化产品的业务规模与盈利能力同比实现较大幅度增长。太仓聚氨酯工厂克服雨天过多影响，通过精心组织、加紧施工确保5月底开车成功，目前POP生产线运行正常，产品检验全部合格。

报告期公司强化EHS体系建设，加大安全隐患的检查及整改力度，上半年未发生重大安全责任事故，无环境污染事故；成立战略管理总部，强化公司层面的战略管理能力，全面启动橡胶、物流、农药等重点战略领域的行业研究；完善精益管理工作机制，强化推进过程的督导，建立各部门精益推进师队伍；加强内控管理体系建设，进一步加大内审监督力度，推行全面风险管理，完成重大经营风险的辨识。

2、下半年重点工作计划

面对复杂多变的宏观经济和金融环境，下半年公司将继续按照“把握形势、抢抓机遇、强化能力”的工作方针，扎实开展各项工作，确保全面完成全年经营计划及预算目标。

下半年公司将重点做好以下工作：1) 强化EHS管理，全面落实安全责任制，深入开展EHS风险评估，确保下半年生产安全；2) 全力以赴抓销售、增份额，采取一切有效措施扩大主营业务经营规模，合理配置经营资源支持核心业务发展；3) 强化战略研究和投资管理能力，集中做好2010-2012年战略规划的滚动修订，力争下半年在重点战略领域实现突破；4) 抓住重点、有步骤地推进全面风险管理，对重点事项建立风险控制及预警机制；5) 完善绩效管理体系，注重公司及各部门关键岗位队伍建设，进一步加大国际化、专业化人才的引进、储备和培养力度。

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润10%以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海北海船务股份有限公司	船舶运输	15,415.04	3,853.76	12.80

(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年权证行权实际募集资金115,503.81万元，已累计使用101,300万元，尚未使用14,203.81万元。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2009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 2009 年 06 月 30 日，增资款项中 153,500 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 2009 年 06 月 30 日，增资款项中 45,439.81 万元已支付用于购买、建造集装罐。

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

4)公司以权证行权募集资金 6,000 万元于 2008 年 3 月对原占 90%股权的子公司西双版纳中化橡胶有限公司进行增资。

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

报告期母公司以非募集资金对外投资 2,400 万元。其中以 2,250 万元投资江苏苏润高碳材股份有限公司，占股比例为 6.82%；以 150 万元投资青岛港华物流有限公司，占股比例为 15%。

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，公司制定了《中化国际董事会审计委员会年报工作规程》，修改了《公司章程》。

报告期内，公司根据证券监管机构的要求，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 2008 年度股东大会批准，公司 2008 年度利润分配方案为：以 2008 年末总股本 1,437,589,571 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 2 元（含税），总计分配利润金额 287,517,914.2 元，占可供分配利润的 78.04%，剩余未分配利润 80,918,633.97 元结转下年度。公司于 2009 年 5 月 21 日刊登《2008 年度分红派息公告》，股权登记日为 2009 年 5 月 26 日，除息日为 2009 年 5 月 27 日，现金红利发放日为 2009 年 6 月 3 日，详细情况见 2009 年 5 月 21 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) 报告期内现金分红政策的执行情况

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

报告期内实施了 2008 年度利润分配方案：以 2008 年末总股本 1,437,589,571 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 2 元（含税），总计分配利润金额 287,517,914.20 元。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：万元 币种：人民币

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600389	江山股份	52,390.66	29.19	59,259.86	10.12	0.00	长期股权投资	市场自行购入
601328	交通银行	14,584.99	0.21	92,517.25	1,026.83	77,932.26	可供出售金融资产	法人股
600596	新安股份	8.40	0.03	291.99	714.76	283.60	可供出售金融资产	法人股
GGL1	GMG	128,043.87	51.00	128,043.87	24.41	0.00	长期股权投资	市场自行购入
合计		195,027.92	/	280,112.97	1,776.12	78,215.86	/	/

(六)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无重大收购资产情况、出售资产、资产置换和吸收合并事项。

(七)报告期内公司重大关联交易事项

1、除附注七中子公司外，存在控制关系的关联方

<u>公司名称</u>	<u>法人代表</u>	<u>企业类型</u>	<u>组织机构代码</u>	<u>注册地点</u>	<u>主营业务</u>	<u>注册资本</u>	<u>表决权比例</u>	<u>持股比例</u>
中国中化集团	刘德树	中央企业	100000411	北京市西城区复兴门内大街28号凯晨世贸中心中座	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	1,016,605 万元	55.76%	55.76%

本集团的最终控制方是中国中化集团公司。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

<u>关联方名称</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
	人民币万元	人民币万元
中化集团	1,016,605.00	1,016,605.00

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
上海金茂英泰设施管理有限公司	同受中化集团控制
中化国际石油(巴哈马)有限公司	同受中化集团控制
中化国际太仓兴国实业有限公司	同受中化集团控制
中化近代环保化工(西安)有限公司	原联营公司/现同受中化集团控制
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
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
南通江山农药化工股份有限公司	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> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
销 售		
中化近代环保化工(西安)有限公司	466,700.17	9,774,539.15
中化镇江焦化有限公司	-	1,471,209.55
山西亚鑫煤焦化有限公司	-	14,486,425.77
其他中化集团内公司	<u>45,294,689.98</u>	<u>52,355,957.64</u>
合计	<u>45,761,390.15</u>	<u>78,088,132.11</u>
	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 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	46,077,595.04	89,668,152.47
南通江山农药化工股份有限公司	5,820,530.97	-
其他中化集团内公司	<u>27,188,985.23</u>	<u>34,312,349.69</u>
合计	<u>79,087,111.24</u>	<u>422,979,942.92</u>

本集团向关联方销售及采购货物的价格为协议或双方约定价格。

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12,484.85万元的日常关联交易，交易内容主要为采购和销售货物，其中关联采购7,908.71万元，占公司报告期采购总额的0.99%，关联销售4,576.14万元，占报告期销售总额的0.52%，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

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
获得的劳务收入		
-管理费一舟山中威石油储运有限公司	<u>286,992.30</u>	<u>294,974.40</u>
合计	<u>286,992.30</u>	<u>294,974.40</u>

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
支付租赁费		
-中国金茂(集团)股份有限公司	13,994,264.23	12,941,779.76
-上海金茂英泰设施管理有限公司	303,945.05	-
-中化国际太仓兴国实业有限公司	1,509,867.00	-
合计	<u>15,808,076.28</u>	<u>12,941,779.76</u>
股权收购自：		
-中国中化集团公司(注 1)	-	2,850,000.00
合计	<u>-</u>	<u>2,850,000.00</u>

注 1：本集团以人民币 285 万元价格受让中国中化集团公司所持中化国际仓储运输有限公司 6.38% 的股权。

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
专有技术许可收入：		
-南通江山农药化工股份有限公司（注 2）	59,640,000.00	-
合计	<u>59,640,000.00</u>	<u>-</u>

注 2：2008 年 12 月 8 日母公司与南通江山农药化工股份有限公司签订了《原药和制剂专有技术许可协议》，拟分两次收取该专有技术许可使用费，提供有关酰胺类除草剂专有技术和制剂专有技术的许可使用权，截止 2009 年 06 月南通江山农药化工股份有限公司已付清该款项。

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	546,039.20	358,129.00
	其他中化集团内公司	<u>20,116,879.70</u>	<u>1,782,510.16</u>
合计		<u>20,662,918.90</u>	<u>2,140,639.16</u>
其他应收款	中国金茂(集团)股份有限公司	6,007,025.64	6,216,765.24
	其他中化集团内公司	201,875.22	111,072.75
合计		<u>6,208,900.86</u>	<u>6,327,837.99</u>

应付账款	山西亚鑫煤焦化有限公司	-	24,885,225.84
	南通江山农药化工股份有限公司	-	828,000.00
	其他中化集团内公司	2,807,251.07	757,536.00
合计		2,807,251.07	26,470,761.84
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	1,627,092.28	1,224,442.60
合计		1,627,092.28	1,898,936.83
预收款项	南通江山农药化工股份有限公司	-	20,000,000.00
	其他中化集团内公司	2,076,252.13	2,192,825.29
合计		2,076,252.13	22,192,825.29
预付款项	中化镇江焦化有限公司	10,725,000.00	-
	其他中化集团内公司	8,180,435.83	5,704,781.75
合计		18,905,435.83	5,704,781.75

(c)债权债务往来余额 - 续

科目	关联方名称	期末数 人民币元	期初数 人民币元
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
	中化镇江焦化有限公司	16,099,235.02	16,099,235.02
	舟山中威石油储运有限公司	6,181,500.86	-
合计		24,280,735.88	18,099,235.02
应付股利	中化国际石油(巴哈马)有限公司	17,933,690.70	-
合计		17,933,690.70	-

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。

(e)为联营公司担保

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
南通江山农药化工股份有限公司（注 3）	220,000,000.00	-

注3：本集团为联营公司南通江山农药化工股份有限公司2.2亿元人民币贷款额度提供连带责任担保，本次担保由南通产业控股集团有限公司向公司提供相应比例的反担保。截止2009年6月30日，南通江山农药化工股份有限公司实际使用贷款额度为2.2亿元人民币。

(八) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
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）					22,000	
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					30,136	
报告期末对子公司担保余额合计（B）					252,565	
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）					274,565	
担保总额占公司净资产的比例					48.40	
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 2009 年 06 月 30 日，为子公司提供短期借款担保余额为 17,222 万美元（其中：SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 2,404 万美元，中化国际新加坡有限公司 14,818 万美元）；为子公司中化国际新加坡有限公司开立财产保全保函余额为 5,100 万元人民币；为子公司中化国际新加坡有限公司提供长期借款担保余额为 19,000 万美元；为联营公司南通江山农药化工股份有限公司提供长期借款担保余额为 22,000 万元人民币。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九)承诺事项履行情况

1、 资本承诺

	期末数 人民币千元	期初数 人民币千元
已签约但尚未于财务报表中确认的 -购建长期资产承诺	254,481	402,253

2、 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	期末数 人民币千元	期初数 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	91,921	117,578
资产负债表日后第 2 年	103,610	104,869
资产负债表日后第 3 年	77,895	77,925
以后年度	541,421	541,626
合计	814,847	841,998

3、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	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
股改承诺	所持有的本公司 74,267.370 万股股份自取得流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在前述承诺期期满后，截至 2007 年 12 月 31 日之前，除 2,000 万股用于本公司经营团队股权激励计划外，其余股份均不上市交易（不包括中化集团实施股份增持计划购入的本公司股票）；自取得流通权之日起 36 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的股票数量不超过本公司总股本的 10%	已履行
稳定股价的措施	中化集团于 2008 年 10 月 7 日通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份，并拟在未来 12 个月内继续通过上海证券交易所证券交易系统增持本公司股份，承诺在增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份	履行中

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
关于公司为全资子公司提供担保的公告	《中国证券报》C009、 《上海证券报》D9、《证券时报》B8	2009年4月11日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证 券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
关于公司2009年日常 关联交易的公告	《中国证券报》C009、 《上海证券报》D9、《证 券时报》B8	2009年4月11日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证 券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
董事会审计委员会年 报工作规程	《中国证券报》C009、 《上海证券报》D9、《证 券时报》B8	2009年4月11日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证 券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
控股股东及其他关联 方资金占用情况的专 项说明	《中国证券报》C009、 《上海证券报》D9、《证 券时报》B8	2009年4月11日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证 券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
第四届监事会第八次 会议决议公告	《中国证券报》C009、 《上海证券报》D9、《证 券时报》B8	2009年4月11日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证 券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
第四届董事会第十四 次会议决议公告暨召 开2008年度股东大会 的通知	《中国证券报》C009、 《上海证券报》D9、《证 券时报》B8	2009年4月11日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证 券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
2008年度年报	《中国证券报》C009、 《上海证券报》21、《证 券时报》C7	2009年4月11日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证 券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
股票交易异常波动公 告	《中国证券报》B04、《上 海证券报》D076、《证 券时报》E9	2009年4月20日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证 券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
2009年第一季度报告	《中国证券报》D015、 《上海证券报》C193、 《证券时报》D76	2009年4月30日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证 券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
2008年度股东大会决 议公告	《中国证券报》B04、《上 海证券报》A05、《证 券时报》C7	2009年5月5日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证 券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
2008年度分红派息实 施公告	《中国证券报》B04、《上 海证券报》D004、《证 券时报》A8	2009年5月21日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证 券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
第四届董事会第十六 次会议决议公告暨召 开2009年第一次临时 股东大会的通知	《中国证券报》B01、《上 海证券报》C9、《证 券时报》D9	2009年5月26日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证 券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
2009年第一次临时股 东大会决议公告	《中国证券报》B04、《上 海证券报》B16、《证 券时报》B5	2009年6月13日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证 券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
收购报告书	《中国证券报》B04、《上 海证券报》C012、《证 券时报》B1	2009年6月27日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海证 券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

公司及合并资产负债表
2009年06月30日

	附注八	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	3,044,790,352.14	3,488,663,831.01	1,696,072,045.20	1,973,896,370.08
交易性金融资产	2	30,711,423.91	76,329,918.48	-	8,184,000.00
应收票据	3	118,477,253.80	124,201,470.82	98,275,419.86	107,285,619.41
应收账款	4	1,463,850,211.27	866,493,023.90	354,568,233.03	458,618,268.46
预付款项	5	376,603,118.26	323,129,800.39	543,117,822.35	440,846,641.62
应收股利	6	28,235,096.18	18,099,235.02	14,554,460.30	10,600,100.00
其他应收款	7	171,595,069.05	187,639,546.54	150,185,209.42	146,774,481.59
存货	8	1,175,481,891.11	1,168,035,679.88	735,471,299.78	673,846,189.52
一年内到期的非流动资产		183,667.69	-	-	-
其他流动资产	9	51,600,000.00	100,000,000.00	51,600,000.00	100,000,000.00
流动资产合计		6,461,528,083.41	6,352,592,506.04	3,643,844,489.94	3,920,051,670.68
非流动资产：					
可供出售金融资产	10	948,588,164.35	515,038,609.10	948,588,164.35	515,038,609.10
持有至到期投资		550,998.34	-	-	-
长期股权投资	11	1,278,892,287.91	1,253,943,132.45	3,967,953,233.74	3,929,184,844.90
固定资产	12	4,545,249,790.85	4,333,188,840.41	16,724,639.52	18,915,946.68
在建工程	13	988,902,937.68	993,210,868.99	-	-
工程物资	14	26,927,592.40	4,304,757.81	-	-
生产性生物资产	15	487,326,525.93	489,094,536.42	-	-
无形资产	16	1,045,889,978.31	1,055,346,033.32	65,014,153.61	66,886,355.69
商誉	17	565,789,984.52	565,789,984.52	-	-
长期待摊费用	18	1,480,286.28	1,447,069.44	-	-
非流动资产合计		9,889,598,546.57	9,211,363,832.46	4,998,280,191.22	4,530,025,756.37
资产总计		16,351,126,629.98	15,563,956,338.50	8,642,124,681.16	8,450,077,427.05

(续)

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并资产负债表
2009年06月30日

单位：人民币元

	附注八	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	2,463,703,353.88	2,658,636,228.68	438,053,544.36	1,217,791,301.39
交易性金融负债	21	22,991,202.10	29,462,000.00	21,066,634.58	29,462,000.00
应付票据	22	148,007,615.21	131,478,427.27	191,100,000.00	114,678,427.27
应付账款	23	1,182,697,623.06	806,999,528.52	1,029,554,730.43	825,957,395.53
预收款项	24	464,108,510.21	389,949,685.19	428,924,772.13	363,387,870.44
应付职工薪酬	25	42,857,035.90	80,576,753.07	22,369,132.79	50,819,578.41
应交税费	26	75,810,452.19	72,846,899.50	68,159,582.49	20,139,912.26
应付利息		17,530,260.22	5,830,971.77	12,600,000.00	1,800,000.00
应付股利	27	21,520,428.83	-	-	-
其他应付款	28	492,283,299.68	454,074,459.68	918,639,964.43	729,914,829.83
一年内到期的非流动负债	29	276,488,225.43	274,901,457.62	-	-
流动负债合计		<u>5,207,998,006.71</u>	<u>4,904,756,411.30</u>	<u>313,0468,361.21</u>	<u>3,353,951,315.13</u>
非流动负债：					
长期借款	30	2,001,970,106.86	1,991,154,865.76	-	-
应付债券	31	1,121,815,705.11	1,111,072,018.67	1,121,815,705.11	1,111,072,018.67
长期应付款		685,210.43	685,210.43	-	-
专项应付款	32	49,161,576.97	48,603,376.23	-	-
递延所得税负债	33	356,642,967.00	219,740,078.30	176,699,988.33	46,947,041.55
非流动负债合计		<u>3,530,275,566.37</u>	<u>3,371,255,549.39</u>	<u>1,298,515,693.44</u>	<u>1,158,019,060.22</u>
负债合计		<u>8,738,273,573.08</u>	<u>8,276,011,960.69</u>	<u>4,428,984,054.65</u>	<u>4,511,970,375.35</u>

(续)

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并资产负债表
2009年06月30日

单位：人民币元

	附注八	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	2,036,765,408.79	1,711,461,168.53	2,025,405,452.67	1,700,101,212.41
盈余公积	36	431,979,720.12	431,979,720.12	431,979,720.12	431,979,720.12
未分配利润	37	1,876,982,712.82	1,863,475,925.78	318,165,882.72	368,436,548.17
外币报表折算差额		(110,126,549.75)	(111,002,717.94)	-	-
归属于母公司股东权益合计		5,673,190,862.98	5,333,503,667.49	4,213,140,626.51	3,938,107,051.70
少数股东权益	38	1,939,662,193.92	1,954,440,710.32	-	-
股东权益合计		7,612,853,056.90	7,287,944,377.81	4,213,140,626.51	3,938,107,051.70
负债和股东权益总计		16,351,126,629.98	15,563,956,338.50	8,642,124,681.16	8,450,077,427.05

附注为财务报表的组成部分

第 19 页至第 96 页的财务报表由下列负责人签署：

罗东江

张增根

覃衡德

企业负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并利润表
2009年06月30日止

单位：人民币元

项目	附注八	合并		公司	
		本期累计数	上年同期数	本期累计数	上年同期数
一、营业收入	39	8,823,142,934.87	14,185,404,562.51	4,930,060,587.55	9,151,867,678.21
减：营业成本	40	7,963,707,542.35	12,805,027,089.06	4,531,302,545.50	8,437,638,482.35
营业税金及附加	41	(3,105,869.86)	342,356,309.63	(21,964,434.46)	321,653,529.94
销售费用		191,908,731.78	286,625,086.33	106,484,955.88	222,144,233.90
管理费用		181,296,274.71	156,353,406.19	77,932,394.79	97,999,048.60
财务费用	42	68,058,723.23	16,138,628.40	16,709,250.40	(18,311,803.47)
资产减值损失	43	6,658,833.96	39,463,767.17	2,952,599.20	39,452,952.71
加：公允价值变动收益	44	(39,251,936.95)	35,399,642.03	211,365.42	35,399,642.03
投资收益	45	62,468,069.46	152,298,543.67	47,308,091.88	152,889,038.21
其中：对联营企业的投资收益		38,645,869.89	103,179,811.80	21,229,880.64	83,547,395.51
二、营业利润		437,834,831.21	727,138,461.43	264,162,733.54	239,579,914.42
加：营业外收入	46	21,691,077.18	18,816,467.22	9,046,875.84	45,553.48
减：营业外支出	47	3,757,307.79	5,050,698.45	85,125.71	2,124,116.47
其中：非流动资产处置损失		441,879.06	321,441.83	77,194.01	21,059.97
三、利润总额		455,768,600.60	740,904,230.20	273,124,483.67	237,501,351.43
减：所得税费用	48	98,426,728.67	115,336,246.75	35,877,234.92	31,609,408.68
四、净利润		357,341,871.93	625,567,983.45	237,247,248.75	205,891,942.75
归属于母公司股东的净利润		301,024,701.24	521,067,401.02	237,247,248.75	205,891,942.75
少数股东损益		56,317,170.69	104,500,582.43	-	-
五、每股收益：					
(一)基本每股收益	50	0.21	0.36	-	-
(二)稀释每股收益	50	0.21	0.36	-	-

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
2009年06月30日止

单位：人民币元

附注八	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：				
	9,139,965,613.89	17,185,417,418.55	5,772,828,831.43	10,376,668,398.36
	16,683,975.77	23,741,566.35	14,016,586.98	20,334,765.86
55	229,360,796.19	198,747,708.93	511,322,371.98	225,269,896.62
	9,386,010,385.85	17,407,906,693.83	6,298,167,790.39	10,622,273,060.84
	8,290,151,023.72	15,851,707,926.31	5,117,244,698.10	8,421,872,654.64
	179,269,525.80	164,338,773.05	82,835,531.15	103,575,742.34
	180,860,408.01	535,976,702.89	49,802,042.07	413,173,493.44
55	194,837,032.17	253,908,508.68	71,819,084.63	99,367,569.00
	8,845,117,989.70	16,805,931,910.93	5,321,701,355.95	9,037,989,459.42
54	540,892,396.15	601,974,782.90	976,466,434.44	1,584,283,601.42
投资活动产生的现金流量：				
	100,863,881.76	41,940,370.82	100,863,881.76	47,656,734.14
	35,291,586.84	54,662,731.91	27,902,792.74	268,809,553.95
	3,847,295.40	12,491,652.07	219,528.06	3,385.96
	-	-	-	-
56	-	-	-	-
	140,002,764.00	109,094,754.80	128,986,202.56	316,469,674.05
	357,306,504.40	776,986,314.72	1,486,091.86	55,642,949.83
	78,334,666.03	197,850,000.00	75,600,000.00	257,850,000.00
	-	-	-	-
58	-	-	-	-
	435,641,170.43	974,836,314.72	77,086,091.86	313,492,949.83
	(295,638,406.43)	(865,741,559.92)	51,900,110.70	2,976,724.22

(续)

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并现金流量表(续)
2009年06月30日止

单位：人民币元

	附注八	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		-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-	-
取得借款收到的现金		3,967,667,937.97	4,522,573,349.77	979,875,966.48	1,026,779,131.75
收到其他与筹资活动有关的现金	57	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		3,967,667,937.97	4,522,573,349.77	979,875,966.48	1,026,779,131.75
偿还债务支付的现金		4,150,198,803.86	2,449,518,467.27	1,759,613,723.51	1,031,588,405.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		399,949,650.61	296,188,496.94	295,715,769.86	244,343,705.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		45,691,433.20	7,765,649.84	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	57	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		4,550,148,454.47	2,745,706,964.21	2,055,329,493.37	1,275,932,110.48
筹资活动产生的现金流量净额		(582,480,516.50)	1,776,866,385.56	(1,075,453,526.89)	(249,152,978.73)
汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,745,303.64	(21,795,208.09)	-	-
现金及现金等价物净增加额		(332,481,223.14)	1,491,304,400.45	(47,086,981.75)	1,338,107,346.91
加：期初现金及现金等价物余额	53	3,026,926,487.88	2,021,468,232.76	1,692,159,026.95	920,964,007.74
期末现金及现金等价物余额	53	2,694,445,264.74	3,512,772,633.21	1,645,072,045.20	2,259,071,354.65

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
2009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、2008年12月31日余额	1,437,589,571.00	1,711,461,168.53	431,979,720.12	1,863,475,925.78	(111,002,717.94)	1,954,440,710.32	7,287,944,377.81	1,437,589,571.00	1,700,101,212.41	431,979,720.12	368,436,548.17	3,938,107,051.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、2009年1月1日余额	1,437,589,571.00	1,711,461,168.53	431,979,720.12	1,863,475,925.78	(111,002,717.94)	1,954,440,710.32	7,287,944,377.81	1,437,589,571.00	1,700,101,212.41	431,979,720.12	368,436,548.17	3,938,107,051.70
三、本年增减变动金额	-	325,304,240.26	-	13,506,787.04	876,168.19	(14,778,516.40)	324,908,679.09	-	325,304,240.26	-	(50,270,665.45)	275,033,574.81
(一)净利润	-	-	-	301,024,701.24	-	56,317,170.69	357,341,871.93	-	-	-	237,247,248.75	237,247,248.75
(二)直接计入股东权益的利得和损失	-	325,304,240.26	-	-	876,168.19	(3,883,825.06)	322,296,583.39	-	325,304,240.26	-	-	325,304,240.26
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	433,738,987.01	-	-	-	-	433,738,987.01	-	433,738,987.01	-	-	433,738,987.01
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	-	(108,434,746.75)	-	-	-	-	(108,434,746.75)	-	(108,434,746.75)	-	-	(108,434,746.75)
4.其他	-	-	-	-	876,168.19	(3,883,825.06)	(3,007,656.87)	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	325,304,240.26	-	301,024,701.24	876,168.19	52,433,345.63	679,638,455.32	-	325,304,240.26	-	237,247,248.75	562,551,489.01
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	(287,517,914.20)	-	(67,211,862.03)	(354,729,776.23)	-	-	-	(287,517,914.20)	(287,517,914.20)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(287,517,914.20)	-	(67,211,862.03)	(354,729,776.23)	-	-	-	(287,517,914.20)	(287,517,914.20)
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、2009年06月30日余额	1,437,589,571.00	2,036,765,408.79	431,979,720.12	1,876,982,712.82	(110,126,549.75)	1,939,662,193.92	7,612,853,056.90	1,437,589,571.00	2,025,405,452.67	431,979,720.12	318,165,882.72	4,213,140,626.51

(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
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

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、北京燕山石油化工集团有限公司、中国石油销售总公司、上海石油化工股份有限公司、浙江中大集团股份有限公司五家公司,以发起方式设立。公司于1998年12月14日在国家工商局注册登记,领取企业法人营业执照,股本:人民币25,265万元。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字(1999)155号文批准,1999年12月21日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股12,000万股。公司于1999年12月28日领取变更后的企业法人营业执照,股本为人民币37,265万元。公司股票于2000年3月1日在上海证券交易所挂牌交易。

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

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

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)的主要经营业务范围:化工原料、精细化工、农用化工、塑料、橡胶制品等的进出口、内销贸易及仓储运输和货运代理业务等。其中,母公司业务经营范围:自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务;进料加工和“三来一补”业务;对销贸易和转口贸易;饲料、棉、麻、土畜产品、纺织品、服装、日用百货、纸浆、纸制品、五金交电、家用电器、化工、化工材料、矿产品、石油制品(成品油除外)、润滑脂、煤炭、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

本集团执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则。

此外，本集团按照《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)》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财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则(以下简称“新会计准则”)的要求，真实、完整地反映了本公司于2009年6月30日的公司及合并财务状况以及2009年6月30日止的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

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

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

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，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按照套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入资本公积外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍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. 金融工具的公允价值确定方法

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 金融资产的确认及计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。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。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

7. 金融资产的确认及计量 - 续

7.1. 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。

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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

7.2. 持有至到期投资

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

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

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

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

7. 金融资产的确认及计量 - 续

7.3. 贷款和应收款项

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

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。

7.4. 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，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。

8. 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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

8. 金融资产减值 - 续

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

- 持有至到期投资、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。

- 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转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

9. 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。

10. 存货

本集团的存货主要包括在途物资、原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。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。

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

10. 存货 - 续

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、低值易耗品和其他周转材料等，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。

11. 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。

12. 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股东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股权投资，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。

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

12. 长期股权投资 - 续

12.1. 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。

12.2. 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。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他股东权益变动，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。

12.3. 收购少数股权

对于2008年8月7日前发生的购买子公司少数股权，因购买少数股权增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，在合并资产负债表中作为商誉列示。因购买少数股权新增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，除确认为商誉的部分以外，调整资本公积中的资本溢价，资本溢价的余额不足冲减的，调整留存收益。

四、重要会计政策及会计估计 - 续

12. 长期股权投资 - 续

12.3. 收购少数股权 - 续

对于 2008 年 8 月 7 日及以后发生的购买子公司少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

12.4. 处置长期股权投资

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

13. 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：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-30	3%-5%	3.17~9.7%
专用设备	5-15	3%-5%	6.33~19.4%
通用设备	8	3%-5%	11.88~12.12%
储罐设备	15-25	3%-5%	3.80~6.47%
运输设备	5-25	3%-5%	3.80~19.4%
办公设备	2-5	3%-5%	19.00~48.5%

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

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。

四、重要会计政策及会计估计 - 续

14. 在建工程

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

15. 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，主要为经济林。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。其使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
经济林	25	-	4.0%

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。

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，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，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。

四、重要会计政策及会计估计 - 续

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：

- (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长期股权投资、固定资产、生产性生物资产、在建工程及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、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。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。

四、重要会计政策及会计估计 - 续

19. 非金融资产减值 - 续

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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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。

20.3. 财务担保合同

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

21. 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。

22. 嵌入衍生工具

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

23. 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)。

24. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1)该义务是本集团承担的现时义务；(2)履行该义务很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

24. 预计负债 - 续

24.1. 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分，确认为预计负债。

25. 认股权和债券分离交易的可转换公司债券

公司发行的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。

26. 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。

27. 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。

四、重要会计政策及会计估计 - 续

28. 收入确认

28.1. 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。

28.2. 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。

28.3. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

28.4. 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。

29. 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。

四、重要会计政策及会计估计 - 续

29. 政府补助 - 续

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。

30. 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。

31. 所得税

31.1. 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。

31.2. 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。

四、重要会计政策及会计估计 - 续

31. 所得税 - 续

31.2. 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

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可抵扣暂时性差异，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可抵扣暂时性差异，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。

31.3. 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。

31.4. 所得税的抵销

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

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

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

32. 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。

32.1. 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。

32.2. 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

33. 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。

33.1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

33.2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

34. 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。

除附注七中列明的注册在境外的子公司采用外币为记账本位币外，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

35. 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与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；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股东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，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

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。

36. 关联方

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

五、 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计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。

- 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(8)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。

五、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计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 - 续

固定资产的使用寿命和预计残值

如附注四(13)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。

生产性生物资产的使用寿命和预计残值

如附注四(15)所述，本集团就生产性生物资产厘定使用寿命和预计残值。该估计是根据对类似性质及功能的生产性生物资产的实际使用寿命和残值的历史经验为基础，并可能因自然因素等有重大改变。当生产性生物资产使用寿命和预计残值少于先前估计，本集团将提高摊销、或冲销相应的生产性生物资产。

使用寿命不确定的无形资产

如附注四(16)所述，本集团就使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

海外土地使用权的延展及减值

如附注八(16)2所述，本集团子公司 GMG GLOBAL LTD.所持有的位于喀麦隆的土地系通过喀麦隆政府授予取得，以每 50 年作为标准使用年限，并可在使用年限终止前以名义价值获得展期。鉴于子公司 GMG GLOBAL LTD.对橡胶林的持续投入和扩建，GMG GLOBAL LTD.的管理层认为不太可能出现该土地使用权在现有标准使用年限终止时得不到继续延展的情况，故其使用期限为永久年限，不做摊销。当有证据表明该土地使用权无法延展，本集团将估计相关土地的预计可使用年限并按照使用寿命有限的无形资产摊销政策进行摊销。

本集团对相关海外土地使用权每年进行减值测试，如果该海外土地使用权存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果可收回金额低于其账面价值，本集团将按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉减值

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。如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，本集团将确认相应的减值损失。

六、 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税率计算，相关税率包括 17%、13% 等。

所得税

公司所得税

本公司注册于上海浦东新区，公司从 2009 年 1 月 1 日起暂按 20% 的比例税率计提企业所得税。

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，依据新企业所得税法的规定，该公司适用的企业所得税率在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，本年度适用的税率为 20%。

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的外商投资企业所得税优惠政策，依据国务院发布《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号)的规定，该公司适用的企业所得税率在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，本年度适用的税率为 20%。

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，依据新企业所得税法的规定，新税法施行后继续享受至到期为止。2009 年为第一个减半年度，减按 10% 的税率缴纳企业所得税。

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，依据新企业所得税法的规定，新税法施行后继续享受至期满为止，2009 年度为第三个减半年度，减按 10% 的税率缴纳企业所得税。

子公司西双版纳中化橡胶有限公司根据云南省国家税务局云国税函[2006]600 号文通知，2006 年度至 2008 年度免征企业所得税，2009 年度至 2010 年度减半征收企业所得税。根据《云南省人民政府转发国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策文件的通知》(云政发[2008]75 号)，该公司 2009 年度减按 12.50% 的税率缴纳企业所得税。

子公司上海思尔博化工物流有限公司注册于上海浦东新区，目前浦东新区内资企业所得税政策尚未出台，故该公司从 2009 年 1 月 1 日起暂按 20% 的比例税率计提企业所得税。

六、 税项 - 续

所得税 - 续

子公司所得税 - 续

子公司上海中化思多而特船务有限公司根据上海市浦东新区国家税务局和地方税务局浦税十所减 [2007] 47 号文通知，自 2007 年起享受二免三减半的税收优惠政策，依据新企业所得税法的规定，新税法施行后继续享受至到期为止。2009 年度为第一个减半年度，减按 10% 的税率缴纳企业所得税。

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

SINOCEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD. 为本集团在新加坡设立的全资子公司，因新加坡工商部批准其根据 Global Trader Programme，自 2004 年 10 月 1 日起五年享受税收优惠，减按 10% 征收企业所得税。2009 年度适用的企业所得税税率为 10%。

子公司裕华隆贸易有限公司为注册于马来西亚的境外公司，2009 年度适用的企业所得税税率为 26%。

子公司 EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD 为注册于马来西亚的公司，2009 年度适用的企业所得税税率为 26%。

子公司 GMG GLOBAL LTD. 为注册于新加坡的境外子公司，2008 年度适用的企业所得税税率为 18%，GMG GLOBAL LTD. 下属的位于喀麦隆、科特迪瓦和印度尼西亚等地的子公司所得税按照当地的适用税率计算。

其余已进入生产经营期的主要子公司均按 25% 计算缴纳企业所得税。

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

七、 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 (注 2)	本集团 年末实际 投资额 (注 2)	本集团 合计 持股比例	本集团 合计享有 表决权比例
上年末及本年末本集团均持有之主要子公司							
<u>同一控制下合并获得的子公司</u>							
中化兴中石油转运(舟山)有限公司(注 1)	浙江	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%	70%
中化兴源石油储运(舟山)有限公司(注 1)	浙江	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%	70%
<u>非同一控制下合并获得的子公司</u>							
山西中化寰达实业有限责任公司	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%
EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD	马来西亚	工业	天然橡胶加工	2000 万马来西亚令吉	327 万美元	75%	75%
GMG GLOBAL LTD.	新加坡	工业	天然橡胶种植、加工、销售	16962 万新加坡元	26798 万新加坡元	51%	51%
<u>以前年度设立子公司</u>							
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	2485 万元	100%	100%
满洲里中化国际贸易有限责任公司	内蒙古	贸易	谷物、棉、麻、化工品贸易等	50 万元	50 万元	100%	100%
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD.	新加坡	贸易	进出口贸易	600 万美元	600 万美元	100%	100%
上海傲兴国际船舶管理有限公司	上海	运输	船舶买卖、租赁服务等	22 万美元	11.22 万美元	51%	51%
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	8700 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	6000 万美元	3060 万美元	51%	51%
SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	阿联酋	贸易、运输	塑料、橡胶、石油焦、纺织品等	2081.66 万美元	2081.66 万美元	100%	100%
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%
苏州中化国际聚氨酯有限公司	江苏	工业	聚氨酯相关产品的销售	6000 万元	3600 万元	60%	60%
SINOCHEM CORP. PROTECTION (PHILS.) INC	菲律宾	贸易	经营农业化工原料等	3252 万菲律宾比索	3252 万菲律宾比索	100%	100%
SINOCHEM INDIA COMPANY PRIVATE LTD.	印度	贸易	经营农业化工原料等	36000 万印度卢比	36000 万印度卢比	100%	100%
重庆长航化工码头有限公司	重庆	仓储、运输	进出口货物的海、陆、空运代理	1000 万元	153 万元	51%	51%

注 1：公司根据与其他投资方的协议，在子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司和中化兴源石油储运(舟山)有限公司的董事会有半数以上的投票权，故将其纳入合并范围。

注 2：未标注币种的均为人民币。

八、 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			3,291,424.00			2,060,163.86
其中：人民币			1,511,783.32			247,234.23
美元	1,584.78	6.8319	10,827.06	6,612.69	6.8346	45,195.09
中非法郎	84,861,506.00	0.0147	1,246,889.31	93,615,869.70	0.0147	1,376,153.28
非共法郎	23,033,234.00	0.0147	338,432.52	19,443,369.90	0.0147	285,817.54
印尼卢比	246,911,870.00	0.0007	164,694.38	128,053,678.90	0.0006	76,832.21
新加坡元	1,146.08	4.7139	5,402.51	6,087.00	4.7530	28,931.51
马来西亚令吉	6,899.61	1.9419	13,394.90			
银行存款			2,690,132,145.75			3,024,309,776.41
其中：人民币			2,026,067,038.45			2,450,242,476.19
美元	55,921,750.70	6.8319	382,051,808.60	57,128,906.36	6.8346	390,453,223.41
欧元	2,418,001.24	9.6408	23,311,466.35	4,119,728.55	9.6590	39,792,458.06
英镑	-	-	-	34.66	9.8798	342.43
中非法郎	4,371,175,133.00	0.0147	64,226,665.43	5,751,739,626.67	0.0147	84,550,572.51
非共法郎	3,903,043,146.00	0.0147	57,348,296.20	2,150,272,018.33	0.0147	31,608,998.67
印尼卢比	42,193,783,578.00	0.0007	28,143,964.61	3,477,580,643.74	0.0006	2,086,548.39
印度卢比	409,400,752.18	0.1426	58,380,547.26	103,778,508.99	0.1406	14,591,258.36
菲律宾比索	99,522,654.95	0.1425	14,181,978.33	59,669,058.87	0.1440	8,592,344.48
马来西亚令吉	1,504,716.90	1.9414	2,921,257.39	571,733.52	1.9733	1,128,201.76
新加坡元	7,106,456.04	4.7139	33,499,123.13	265,801.00	4.7530	1,263,352.15
其他货币资金			351,366,782.39			462,293,890.74
其中：人民币			327,691,694.99			462,247,081.80
美元	3,465,373.82	6.8319	23,675,087.40	6,848.82	6.8346	46,808.94
合计			<u>3,044,790,352.14</u>			<u>3,488,663,831.01</u>

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 19,100,000.00 元(期初数：人民币 30,000,000.00 元)；因开立保函而质押的保证金，其中人民币 51,000,000.00 元(期初数：人民币 281,690,534.19 元)，美元 3,465,373.82 元(期初数：美元 6,848.82 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)，通过该项质押取得的一年内到期的借款为美元 20,000,000.00 元(期初数：美元 20,000,000.00 元)，参见附注八(29)；海关关税保证金人民币 106,570,000.00 元（期初数：人民币 0.00 元）。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

2. 交易性金融资产

<u>衍生金融资产</u>	<u>期末公允价值</u> 人民币元	<u>期初公允价值</u> 人民币元
橡胶期货(注1)	-	8,969,566.92
远期外汇买卖合同(注2)	30,711,423.91	67,360,351.56
合计	<u>30,711,423.91</u>	<u>76,329,918.48</u>

注 1: 橡胶期货期末公允价值参考相应期货交易所截至 2009 年 6 月最后一个交易日之收盘价。

注 2: 远期外汇买卖合同期末公允价值参考相关机构 2009 年 6 月末的远期外汇报价。

3. 应收票据

	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
银行承兑汇票	<u>118,477,253.80</u>	<u>124,201,470.82</u>

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	1,462,973,405.46	98.56	3,508,218.25	1,459,465,187.21	867,281,445.54	97.81	3,274,711.70	864,006,733.84
1 至 2 年	4,476,382.88	0.30	308,453.11	4,167,929.77	2,577,648.88	0.29	308,453.11	2,269,195.77
2 至 3 年	120,103.57	0.01	24,020.71	96,082.86	120,103.57	0.01	24,020.71	96,082.86
3 年以上	<u>16,727,064.94</u>	<u>1.13</u>	<u>16,606,053.51</u>	<u>121,011.43</u>	<u>16,727,064.94</u>	<u>1.89</u>	<u>16,606,053.51</u>	<u>121,011.43</u>
合计	<u>1,484,296,956.85</u>	<u>100.00</u>	<u>20,446,745.58</u>	<u>1,463,850,211.27</u>	<u>886,706,262.93</u>	<u>100.00</u>	<u>20,213,239.03</u>	<u>866,493,023.90</u>

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	393,082,049.96	26.48	-	393,082,049.96	251,106,517.05	28.32	27,797.94	251,078,719.11
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	21,323,551.39	1.44	16,938,527.33	4,385,024.06	19,424,817.39	2.19	16,938,527.33	2,486,290.06
其他不重大的款项	<u>1,069,891,355.50</u>	<u>72.08</u>	<u>3,508,218.25</u>	<u>1,066,383,137.25</u>	<u>616,174,928.49</u>	<u>69.49</u>	<u>3,246,913.76</u>	<u>612,928,014.73</u>
合计	<u>1,484,296,956.85</u>	<u>100.00</u>	<u>20,446,745.58</u>	<u>1,463,850,211.27</u>	<u>886,706,262.93</u>	<u>100.00</u>	<u>20,213,239.03</u>	<u>866,493,023.90</u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

4. 应收账款 - 续

应收账款坏账准备的变动如下：

	<u>2009年6月30日止</u> 人民币元	<u>2008年</u> 人民币元
期初数	20,213,239.03	39,121,439.57
本期计提额	233,506.55	875,133.73
本期转回数	-	-
本期转销数	-	19,783,334.27
期末数	<u>20,446,745.58</u>	<u>20,213,239.03</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>
393,082,049.96	一年以内	26.48%

应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

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	376,603,118.26	100.00	323,129,800.39	100.00
1年以上	-	-	-	-
合计	<u>376,603,118.26</u>	<u>100.00</u>	<u>323,129,800.39</u>	<u>100.00</u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

5. 预付款项 - 续

预付款项按客户类别披露如下：

类别	期末数 人民币元	期初数 人民币元
单项金额重大的款项	146,884,019.37	243,491,387.66
其他不重大的款项	229,719,098.89	79,638,412.73
合计	<u>376,603,118.26</u>	<u>323,129,800.39</u>

预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

6. 应收股利

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
一年以内	26,235,096.18	16,099,235.02
一年以上	2,000,000.00	2,000,000.00
其中: 舟山港海通轮驳有限责任公司(注)	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	<u>28,235,096.18</u>	<u>18,099,235.02</u>

注：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，其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	154,499,007.50	73.08	1,240,704.95	157,777,629.57	168,476,953.46	74.01	1,441,125.05	167,035,828.41
1至2年	43,356,151.34	20.51	27,759,997.91	15,596,153.43	45,855,052.97	20.14	27,791,947.91	18,063,105.06
2至3年	2,897,451.31	1.37	434,192.00	2,463,259.31	2,665,501.31	1.17	402,242.00	2,263,259.31
3年以上	10,644,604.63	5.04	10,367,250.87	277,353.76	10,644,604.63	4.68	10,367,250.87	277,353.76
合计	<u>211,397,214.78</u>	<u>100.00</u>	<u>39,802,145.73</u>	<u>171,595,069.05</u>	<u>227,642,112.37</u>	<u>100.00</u>	<u>40,002,565.83</u>	<u>187,639,546.54</u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

7. 其他应收款 - 续

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	85,195,330.28	40.30	36,802,480.69	48,392,849.59	51,846,874.33	22.78	36,802,480.69	15,044,393.64
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	20,095,726.59	9.51	1,758,960.09	18,336,766.50	16,939,249.33	7.44	1,758,960.09	15,180,289.24
其他不重大的款项	106,106,157.91	50.19	1,240,704.95	104,865,452.96	158,855,988.71	69.78	1,441,125.05	157,414,863.66
合计	<u>211,397,214.78</u>	<u>100.00</u>	<u>39,802,145.73</u>	<u>171,595,069.05</u>	<u>227,642,112.37</u>	<u>100.00</u>	<u>40,002,565.83</u>	<u>187,639,546.54</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	<u>2009年6月30日止</u> 人民币元	<u>2008年</u> 人民币元
期初数	40,002,565.83	37,748,392.02
汇率变动影响金额	47,973.37	-
本期计提额	-	2,269,359.46
本期转回数	248,393.47	-
本期转销数	-	15,185.65
期末数	<u>39,802,145.73</u>	<u>40,002,565.83</u>

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>
85,195,330.28	一年以内	40.30%

其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

8. 存货

类别	期末数	期初数
	人民币元	人民币元
在途物资	198,611,863.00	198,346,181.52
原材料	194,746,723.71	228,021,714.96
低值易耗品	4,891,980.70	3,936,054.76
在产品	16,171,809.44	18,879,605.17
库存商品	797,359,082.76	916,369,483.85
合计	1,211,781,459.61	1,365,553,040.26
减：减值准备	36,299,568.50	197,517,360.38
存货总计	1,175,481,891.11	1,168,035,679.88

存货跌价准备变动如下：

	期初数 人民币元	本期计提 人民币元	因并购 子公司而增加 人民币元	本期减少额		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	
存货跌价准备						
库存商品	194,586,703.36	9,182,025.50	-	2,203,295.72	164,960,855.74	36,299,568.50
原材料	2,930,657.02	-	-	-	2,930,657.02	-
合计	197,517,360.38	9,182,025.50	-	2,203,295.72	176,094,754.68	36,299,568.50

9. 其他流动资产

类别	期末 公允价值 人民币元	期初 公允价值 人民币元
	理财产品	41,600,000.00
委托贷款	10,000,000.00	-
合计	51,600,000.00	100,000,000.00

注：其他流动资产主要为未到期的东亚银行理财产品，期限 6 个月，无固定投资收益。

10. 可供出售金融资产

类别	期末 公允价值 人民币元	期初 公允价值 人民币元
	可供出售权益工具(注 1)	928,092,464.35
其它(注 2)	20,495,700.00	20,503,800.00
合计	948,588,164.35	515,038,609.10

八、 合并财务报表项目附注 - 续

10. 可供出售金融资产 - 续

注 1: 本集团持有的可供出售权益工具分别系浙江新安化工集团股份有限公司和交通银行股份有限公司之股份。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 2009 年 6 月最后一个交易日之收盘价确定。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。

注 2: 本年本集团持有的其它可供出售金融资产为未到期的渣打银行外汇收益理财产品, 期限 3 年, 无固定投资收益。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

11. 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	298,926,952.79	-	38,537,596.58	-	-	337,464,549.37
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	615,685,253.11	-	(17,307,715.94)	5,778,941.80	-	592,598,595.37
舟山中威石油储运有限公司	17,664,163.88	27,876,527.54	-	3,102,705.95	6,181,500.86	-	24,797,732.63
舟山港海通轮驳有限责任公司	20,000,000.00	70,998,546.48	-	985,962.30	-	-	71,984,508.78
中化镇江焦化有限公司	20,691,250.00	55,411,367.98	-	4,133,838.86	-	-	59,545,206.84
山西亚鑫煤焦化有限公司	90,000,000.00	114,916,481.98	-	(8,215,433.86)	9,644,805.77	-	97,056,242.35
小计	707,041,205.51	1,187,534,154.88	-	21,236,953.89	21,605,248.43	-	1,187,165,860.34
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(注 2)	682,550.00	682,550.00	-	-	-	(682,550.00)	-
中化国际太仓兴国实业有限公司	67,182,012.57	67,182,012.57	-	-	-	-	67,182,012.57
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
江苏苏润高碳材股份有限公司	22,500,000.00	-	22,500,000.00	-	-	-	22,500,000.00
青岛港华物流有限公司	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00
山西联合煤焦股份有限公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00
期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
小计	128,348,977.57	98,118,172.01	26,000,000.00	-	-	(682,550.00)	123,435,622.01
投资合计	835,390,183.08	1,285,652,326.89	26,000,000.00	21,236,953.89	21,605,248.43	(682,550.00)	1,310,601,482.35
减: 减值准备		31,709,194.44					31,709,194.44
长期股权投资净额		1,253,943,132.45					1,278,892,287.91

八、 合并财务报表项目附注 - 续

11. 长期股权投资 - 续

(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：

<u>被投资公司名称</u>	<u>期初数</u> 人民币元	<u>本期增加数</u> 人民币元	<u>本期转销数</u> 人民币元	<u>期末数</u> 人民币元
中化东方实业有限公司	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
合计	31,709,194.44	-	-	31,709,194.44

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：公司按照成本法投资的青岛港兴包装有限公司在 2009 年 6 月清算完毕，本集团收回投资并分得货币资金人民币 202.50 万元。

(2)联营企业清单及其主要财务信息

<u>被投资单位名称</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>占被投资单位注册 资本的比例</u>	<u>占被投资单位表决权 的比例</u>	<u>被投资单位期末 资产总额</u>	<u>被投资单位期末 负债总额</u>	<u>被投资单位 本期营业 收入总额</u>	<u>被投资单位本期 净利润</u>
南通江山农药化工股份有限公司	江苏	化学农药	198,000,000.00	29.19%	29.19%	3,391,885,899.60	2,331,695,366.50	1,228,202,970.26	1,403,125.40
上海北海船务股份有限公司	上海	运输行业	611,000,000.00	25%	25%	2,052,299,280.64	702,049,727.89	524,198,859.18	154,150,386.31
山西亚鑫煤焦化有限公司	山西	焦炭冶炼	315,000,000.00	25%	25%	1,449,761,363.83	1,066,256,762.15	501,388,394.07	(32,861,735.45)
中化镇江焦化有限公司	江苏	焦炭冶炼	165,000,000.00	25%	25%	881,950,551.91	672,944,947.90	537,483,782.39	16,535,355.45
舟山港海通轮驳有限责任公司	浙江	航泊	100,000,000.00	40%	40%	267,796,219.48	90,145,876.82	48,562,749.00	2,464,905.75
舟山中威石油储运有限公司	浙江	仓储	8,400,000.00	25%	25%	137,508,842.14	38,429,720.01	31,124,183.79	12,410,823.78
江阴桑阳氨纶有限公司	江苏	氨纶制品	41,461,421.02	25%	25%	41,620,498.48	159,077.46	-	-

本集团于 2009 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。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

12. 固定资产

固定资产本年变动情况如下：

	房屋及建筑物 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	运输设备 人民币元	办公设备 人民币元	合计 人民币元
原值							
期初数	826,688,097.04	1,099,498,036.84	208,395.00	1,303,538,766.78	2,485,927,569.73	148,174,476.76	5,864,035,342.15
汇率变动的影响	981,704.87	(1,057,533.82)	-	(109,711.60)	1,084,690.20	47,630.50	946,780.15
因并购子公司而增加	-	-	-	-	-	-	-
本期购置	11,082,420.13	5,184,468.65	-	3,550,014.84	933,115.32	2,495,884.52	23,245,903.46
本期在建工程转入	1,224,429.00	570,098.07	-	6,646,159.32	336,994,980.58	11,000.00	345,446,666.97
本期减少	-	4,314,138.43	-	1,241,185.10	740,067.33	772,727.45	7,068,118.31
期末数	839,976,651.04	1,099,880,931.31	208,395.00	1,312,384,044.24	2,824,200,288.50	149,956,264.33	6,226,606,574.42
累计折旧							
期初数	348,029,801.59	385,601,888.57	206,628.00	383,751,761.00	316,948,351.97	96,308,070.61	1,530,846,501.74
汇率变动的影响	191,013.09	(55,356.00)	-	(5,150.03)	13,766.47	38,842.42	183,115.95
因并购子公司而增加	-	-	-	-	-	-	-
本期计提	13,929,535.98	38,500,311.11	-	33,399,437.68	59,423,145.26	6,949,595.18	152,202,025.21
本期减少	-	643,190.60	-	104,726.60	448,262.21	678,679.92	1,874,859.33
期末数	362,150,350.66	423,403,653.08	206,628.00	417,041,322.05	375,937,001.49	102,617,828.29	1,681,356,783.57
减值准备							
期初数及期末数	-	-	-	-	-	-	-
账面净值							
期初数	478,658,295.45	713,896,148.27	1,767.00	919,787,005.78	2,168,979,217.76	51,866,406.15	4,333,188,840.41
期末数	477,826,300.38	676,477,278.23	1,767.00	895,342,722.19	2,448,263,287.01	47,338,436.04	4,545,249,790.85

2009年6月30日，本集团有账面净值人民币61,848万元(期初数为人民币77,500万元)的固定资产用于贷款抵押，见附注八(30)；储罐设备中，有账面净值人民币29,079万元的集装箱罐用于出租(期初数为人民币31,628万元)。

13. 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	732,193,983.22	252,690,523.72	336,994,980.58	647,889,526.36	募集资金	1,024,921,584.00	93.59%
烧碱和PVC工程	45,268,356.52	3,614,373.27	-	48,882,729.79	借款/自筹资金	354,626,848.12	53.56%
油罐改造	108,045,721.04	22,548,372.04	7,327,859.32	123,266,233.76	自筹资金	934,777,300.00	37.67%
泊位工程	91,543,910.54	25,559,096.53	-	117,103,007.07	自筹资金	165,158,700.00	70.91%
焦炉改造项目	1,861,813.44	73,823.08	84,823.08	1,850,813.44	自筹资金	29,030,150.00	25.41%
聚醚多元醇项目	9,436,918.38	33,395,376.11	-	42,832,294.49	自筹资金	80,000,000.00	53.54%
其他	4,860,165.85	3,257,170.91	1,039,003.99	7,078,332.77			
合计	993,210,868.99	341,138,735.66	345,446,666.97	988,902,937.68			
其中：资本化 借款费用金额	-	-	-	-			
减：减值准备	-	-	-	-			
在建工程净值	993,210,868.99			988,902,937.68			

八、 合并财务报表项目附注 - 续

14. 工程物资

项目名称	期初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末余额 人民币元
工程建设物资	4,304,757.81	40,036,937.96	17,414,103.37	26,927,592.40

15. 生产性生物资产

	期初数 人民币元	本期增加额(注 3) 人民币元	因并购子公司 而增加(注 3) 人民币元	本期折旧额 人民币元	汇率 变动的影响额 人民币元	期末数 人民币元
生产性生物资产						
国内橡胶林(注 1)	6,599,776.44	1,170,956.87	-	-	-	7,770,733.31
海外橡胶林(注 2)	482,494,759.98	9,255,073.28	-	9,282,657.89	(2,911,382.75)	479,555,792.62
合计	489,094,536.42	10,426,030.15	-	9,282,657.89	(2,911,382.75)	487,326,525.93

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

注 2: 海外橡胶林系子公司 GMG GLOBAL LTD. 所持有的位于喀麦隆和科特迪瓦的橡胶林，占地面积 19,923 公顷。达到预定可使用状态的橡胶林在种植后经过 11-20 年达到丰收状态，本年 GMG 收获橡胶总额 8395.03 吨。目前，由于不可控制和异常的天气状况所引起的非洲橡胶林损失尚无保险措施。截至 2009 年 06 月 30 日海外橡胶林有账面净值为人民币 15,844 万元的橡胶林尚未达到可使用状态，其余已经达到预定可使用状态的橡胶林鉴于其市场价值和公允价值无法可靠计量，因此海外橡胶林按照历史成本确认账面价值，已经达到预定可使用状态的橡胶林以每年 4.0% 的比率进行摊销。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

16. 无形资产

	国内土地 使用权(注 1) 人民币元	海外公司土地 使用权(注 2) 人民币元	海外公司土地 使用权(注 3) 人民币元	专有技术(注 4) 人民币元	商品使用权 及产品登记证(注 5) 人民币元	特许 经营权(注 6) 人民币元	其他 人民币元	合计 人民币元
预计使用年限	50-60 年		66 年	10-20 年			5-10 年	
原值								
期初数	172,204,126.13	698,691,000.00	26,275,494.42	52,748,536.83	99,340,250.12	33,657,714.05	17,810,279.31	1,100,727,400.86
因汇率变动的影响	-	(5,747,700.00)	(216,152.28)	-	671,749.58	-	-	(5,292,102.70)
本期增加	-	-	-	-	-	-	368,202.54	368,202.54
期末数	172,204,126.13	692,943,300.00	25,059,342.14	52,748,536.83	100,011,999.70	33,657,714.05	18,178,481.85	1,095,803,500.70
累计摊销								
期初数	6,046,782.90	-	5,479,666.29	2,452,579.86	-	28,970,208.28	2,432,130.21	45,381,367.54
因汇率变动的影响	-	-	(45,077.84)	-	-	-	-	(45,077.84)
本期增加	1,899,215.98	-	197,419.26	1,343,905.92	-	-	1,136,691.53	4,577,232.69
期末数	7,945,998.88	-	5,632,007.71	3,796,485.78	-	28,970,208.28	3,568,821.74	49,913,522.39
减值准备								
期初数及期末数	-	-	-	-	-	-	-	-
净额								
期初数	166,157,343.23	698,691,000.00	20,795,828.13	50,295,956.97	99,340,250.12	4,687,505.77	15,378,149.10	1,055,346,033.32
期末数	164,258,127.25	692,943,300.00	20,427,334.43	48,952,051.05	100,011,999.70	4,687,505.77	14,609,660.11	1,045,889,978.31
剩余摊销年限	40-47 年 6 个月		51 年 6 个月	8 年-18 年 8 个月			3-7 年 6 个月	

注 1: 于 2009 年 06 月 30 日, 净值计人民币 45,268,356.52 元的土地使用权已用作银行借款计人民币 50,000,000.00 元的抵押物, 参见附注八(30)。

注 2: 该海外公司土地使用权系子公司 GMG GLOBAL LTD.所持有的位于喀麦隆的土地使用权, 土地占地面积 40,000 公顷, 该土地使用权通过喀麦隆政府授予取得, 以每 50 年作为标准使用年限, 并可在使用年限终止前以名义价值获得展期。鉴于子公司 GMG GLOBAL LTD.对橡胶林的持续投入和扩建, GMG GLOBAL LTD.的管理层认为不太可能出现该土地使用权在现有标准使用年限终止时得不到继续延展的情况, 故其使用期限为永久年限, 不做摊销。

注 3: 该海外公司土地使用权系子公司 GMG GLOBAL LTD.所持有的位于科特迪瓦的土地使用权, 土地占地面积 1,511 公顷, 该土地按照 66 年摊销。

注 4: 本集团有专有技术人民币 52,412,636.83 元, 该专有技术按照 20 年摊销。

注 5: 本集团有商标使用权和产品登记证人民币 100,011,999.70 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。

注 6: 本集团有人民币 4,687,505.77 元的特许经营权合同中无年限约定, 本集团不做摊销, 于期末进行减值测试。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

17. 商誉

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
<u>成本</u>		
期初余额	565,789,984.52	5,782,764.95
企业合并增加的金额	-	560,007,219.57
期末余额	<u>565,789,984.52</u>	<u>565,789,984.52</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	<u>565,789,984.52</u>	<u>5,782,764.95</u>
期末余额	<u>565,789,984.52</u>	<u>565,789,984.52</u>

18. 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	469,506.28	379,577.44
预付站台经营费	917,280.00	943,992.00
其他	93,500.00	123,500.00
合计	<u>1,480,286.28</u>	<u>1,447,069.44</u>

19. 资产减值准备

	<u>期初数</u> 人民币元	<u>本期计提</u> 人民币元	<u>因汇率</u> <u>变动因素影响</u> 人民币元	<u>本期减少额</u>		<u>期末数</u> 人民币元
				<u>本期转回数</u> 人民币元	<u>本期转销数</u> 人民币元	
坏账准备	60,215,804.86	233,506.55	47,973.37	248,393.47	-	60,248,891.31
存货跌价准备	197,517,360.38	9,182,029.50	-	2,508,308.62	167,891,512.76	36,299,568.50
长期股权投资减值准备	31,709,194.44	-	-	-	-	31,709,194.44
合计	<u>289,442,359.68</u>	<u>9,415,536.05</u>	<u>47,973.37</u>	<u>2,756,702.09</u>	<u>167,891,512.76</u>	<u>128,257,654.25</u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

20. 短期借款

<u>类别</u>	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
信用借款	1,972,649,809.52	1,586,936,927.29
押汇借款	410,053,544.36	1,071,699,301.39
票据贴现	81,000,000.00	-
合计	<u>2,463,703,353.88</u>	<u>2,658,636,228.68</u>

21. 交易性金融负债

<u>衍生金融负债</u>	<u>期末公允价值</u> 人民币元	<u>期初公允价值</u> 人民币元
橡胶期货(注1)	10,976,202.10	295,000.00
远期外汇买卖合同(注2)	<u>12,015,000.00</u>	<u>29,167,000.00</u>
合计	<u>22,991,202.10</u>	<u>29,462,000.00</u>

注 1: 橡胶期货期末公允价值参考相应期货交易所截至 2009 年 6 月最后一个交易日之收盘价。

注 2: 远期外汇买卖合同期末公允价值参考相关机构 2009 年 6 月末的远期外汇报价。

22. 应付票据

<u>类别</u>	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
商业承兑汇票	60,000,000.00	72,000,000.00
银行承兑汇票	<u>88,007,615.21</u>	<u>59,478,427.27</u>
合计	<u>148,007,615.21</u>	<u>131,478,427.27</u>

期末应付票据将于六个月内到期。

23. 应付账款

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

八、 合并财务报表项目附注 - 续

24. 预收款项

预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

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	72,490,274.50	109,771,877.29	145,707,835.44	36,554,316.35
职工福利费	3,010,917.27	7,199,397.21	7,691,960.58	2,518,353.90
社会保险费	774,485.23	16,184,438.19	15,381,239.01	1,577,684.41
其中：医疗保险费	174,404.43	4,424,522.97	4,274,756.65	324,170.75
基本养老保险费	270,586.63	10,094,896.35	9,328,199.91	1,037,283.07
失业保险费	3,285.22	769,101.32	737,944.95	34,441.59
工伤保险费	561.80	401,880.25	384,067.91	18,374.14
生育保险费	1,243.77	250,162.56	239,440.28	11,966.05
住房公积金	13,405.98	4,312,056.47	4,303,618.47	21,843.98
工会经费和职工教育经费	4,287,670.09	2,996,169.52	5,099,002.35	2,184,837.26
因解除劳动关系给予的补偿	-	1,085,869.95	1,085,869.95	-
合计	<u>80,576,753.07</u>	<u>141,549,808.63</u>	<u>179,269,525.80</u>	<u>42,857,035.90</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	56,100,445.49	87,892,020.78
增值税	9,862,477.12	(28,020,545.88)
营业税	3,048,329.67	3,964,703.52
其他	6,799,199.91	9,010,721.08
合计	<u>75,810,452.19</u>	<u>72,846,899.50</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
中化国际石油(巴哈马)有限公司	17,933,690.70	-
其他	3,586,738.13	-
合计	<u>21,520,428.83</u>	<u>-</u>

八、 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公司 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
一年内到期的银行长期借款(注)	<u>276,488,225.43</u>	<u>274,901,457.62</u>

注：期末一年内到期的长期借款主要包含美元 25,605,000.00 元(折算汇率 6.8319)，中非共同体法郎 6,834,505,538.35 元(折算汇率 0.0147)。其中美元 20,000,000.00 元为本集团通过向银行质押人民币 150,000,000.00 元获得的借款。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

30. 长期借款

类别	期末数			期初数		
	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			1,520,626,114.27			1,518,184,444.26
其中：人民币			77,000,000.00			74,000,000.00
美元	190,000,000.00	6.8319	1,298,061,000.00	192,055,959.84	6.8346	1,312,625,663.12
中非法郎	8,940,515,098.35	0.0147	131,365,011.58	8,949,576,948.30	0.0147	131,558,781.14
印尼卢比	21,288,971,475.00	0.0007	14,200,102.69			
抵押借款			621,194,218.02			611,179,879.12
其中：人民币(注1)			50,000,000.00			50,000,000.00
美元(注2)	70,358,750.00	6.8319	480,683,944.13	73,161,250.00	6.8346	500,027,879.25
中非法郎(注3)	3,500,000,000.00	0.0147	51,426,292.06	3,500,000,000.00	0.0147	51,450,000.00
非共法郎(注4)	2,659,999,991.00	0.0147	39,083,981.83	659,999,991.00	0.0147	9,701,999.87
质押借款			136,638,000.00			136,692,000.00
其中：美元(注5)	20,000,000.00	6.8319	136,638,000.00	20,000,000.00	6.8346	136,692,000.00
减：一年内到期的长期借款			276,488,225.43			274,901,457.62
美元	25,605,000.00	6.8319	174,930,799.50	25,605,000.00	6.8346	174,999,933.00
中非法郎	6,834,505,538.35	0.0147	100,420,936.52	6,796,022,082.99	0.0147	99,901,524.62
非共法郎	77,347,846.00	0.0147	1,136,489.41			
其中：抵押借款(注 2)						
美元	5,605,000.00	6.8319	38,292,799.50	5,605,000.00	6.8346	38,307,933.00
非共法郎	77,347,846.00	0.0147	1,136,489.41			
质押借款(注 5)						
美元	20,000,000.00	6.8319	136,638,000.00	20,000,000.00	6.8346	136,692,000.00
一年后到期的长期借款			2,001,970,106.86			1,991,154,865.76
其中：违约借款			-			-

注 1：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，见附注八(12)和(16)。

注 2：抵押借款中 70,358,750.00 美元系以子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 以其全资单船子公司 TOP GLORY ENTERPRISES CO., LTD.、POLE STAR SHIPPING CO., LTD.、LUCKY HARVEST SHIPPING CO., LTD.、SEA LUCKY SHIPPING CO., LTD.、SEA PHOENIX SHIPPING CO., LTD.、SEA DRAGON SHIPPING CO., LTD. 所持有的船舶资产抵押借入，见附注八(12)。根据借款合同，该借款中包含一年内到期的金额为美元 5,605,000 元。

注 3：该抵押借款是子公司 GMG GLOBAL LTD. 下属的子公司 Hevecam SA 以其总资产作为担保向金融机构借入的长期借款。

注 4：该抵押借款是子公司 GMG GLOBAL LTD. 下属的子公司 Tropical Rubber Cote D' Ivoire 以其总资产作为担保向金融机构借入的长期借款。

注 5：质押借款是以银行存款质押的借款美元 2,000 万元，见附注八(1)。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

31. 应付债券

债券种类	期末数 人民币元	期初数 人民币元
分离交易可转债	1,121,815,705.11	1,111,072,018.67

注：本集团于 2006 年 12 月 1 日发行分离交易可转换公司债券(以下简称“分离交易可转债”)，票面年利率 1.8%，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。

分离交易可转债详细信息列示如下：

债券种类	发行日	票面 到期日	实际 年利率	实际 年利率 人民币元	权益成份 面值 人民币元	债务成份 初始确认价值 人民币元	期初确认价值 人民币元	实际利息费用 人民币元	票面利息费用 人民币元	期末余额
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	1,111,072,018.67	21,543,686.44	10,800,000.00	112,1815,705.11

32. 专项应付款

类别	期初数 人民币元	本期增加 人民币元	本期结转 人民币元	期末数 人民币元
货港费返还	35,833,239.77	1,043,483.61	2,302,831.75	34,573,891.63
港建费返还	7,210,917.64	1,101,191.41	1,105,751.79	7,206,357.26
港口设施保安费	5,559,218.82	3,412,939.41	1,590,830.15	7,381,328.08
合计	48,603,376.23	5,557,614.43	4,999,413.69	49,161,576.97

专项应付款主要为子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司及中化兴源石油储运(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

递延所得税负债	应纳税暂时性差异		递延所得税负债	
	期末数 人民币元	期初数 人民币元	期末数 人民币元	期初数 人民币元
子公司所得税率低于 母公司需补税	677,117,418.92	619,193,544.20	169,279,354.73	154,798,386.05
可供出售金融资产 公允价值变动(注)	782,158,591.16	348,419,604.16	195,539,647.79	87,104,901.04
分离交易可转债	78,184,294.84	88,927,981.32	19,546,073.71	22,231,995.33
交易性金融资产公允价值变动	29,779,476.45	65,818,697.00	5,955,895.29	13,163,739.40
其他	28,321,765.04	28,096,142.76	7,080,441.26	7,024,035.68
合计	1,595,561,546.41	1,150,455,969.44	397,401,412.78	284,323,057.50

八、 合并财务报表项目附注 - 续

33. 递延所得税负债 - 续

递延所得税资产	可抵扣暂时性差异		递延所得税资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
尚未支付费用	(28,816,915.28)	(35,982,849.31)	(7,204,228.82)	(8,995,712.33)
计提资产减值准备	(112,948,735.33)	(230,615,836.13)	(26,968,177.43)	(49,138,542.49)
交易性金融负债公允价值变动	(21,066,634.58)	(29,462,000.00)	(4,213,326.92)	(5,892,400.00)
内部未实现收益	(7,045,736.96)	-	(1,761,434.24)	-
其他	(2,445,113.48)	(2,225,297.52)	(611,278.37)	(556,324.38)
合计	(172,323,135.63)	(298,285,982.96)	(40,758,445.78)	(64,582,979.20)

本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关，因此本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报如下：

递延所得税负债 递延所得税资产 净额	应纳税/可抵扣暂时性差异		递延所得税负债	
	期末数	期初数	期末数	期初数
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
递延所得税负债	1,595,561,546.41	1,150,455,969.44	397,401,412.78	284,323,057.50
递延所得税资产	(172,323,135.63)	(298,285,982.95)	(40,758,445.78)	(64,582,979.20)
净额	1,423,238,410.78	852,169,986.49	356,642,967.00	219,740,078.30

注：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：

2009 年 1 月 1 日至 2009 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)
		增发	其他	小计	
一、有限售条件股份					
国有法人持股(注 1)	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份					
人民币普通股(注 1)	1,437,589,571	-	-	-	1,437,589,571
三、股份总数	1,437,589,571	-	-	-	1,437,589,571

八、 合并财务报表项目附注 - 续

34. 股本 - 续

注1: 根据股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通的承诺, 中化集团所持有的75,229.17万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, 不上市交易; 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公司总股本的10%。中国中化集团公司所持公司125,769,375股有限售条件流通股于2007年12月31日上市流通。公司剩余有限售条件的流通股于2008年8月12日上市流通。

35. 资本公积

2009年6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	1,378,894,660.00	-	-	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	332,566,508.53	325,304,240.26	-	657,870,748.79
其中: 可供出售金融资产公允价值				
变动产生的利得或损失	261,314,703.09	325,304,240.26	-	586,618,943.35
原制度资本公积转入	58,351,014.26	-	-	58,351,014.26
其他	12,900,791.18	-	-	12,900,791.18
合计	1,711,461,168.53	325,304,240.26	-	2,036,765,408.79

36. 盈余公积

	2009年6月30日止 人民币元	2008年 人民币元
法定盈余公积		
期初余额	431,979,720.12	414,557,697.08
本期计提	-	17,422,023.04
期末余额	431,979,720.12	431,979,720.12

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。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

37. 未分配利润

	<u>2009年6月30日止</u> 人民币元	<u>2008年</u> 人民币元
期初未分配利润	1,863,475,925.78	1,390,761,980.12
加：本期净利润	301,024,701.24	705,774,404.35
减：提取法定盈余公积	(1) -	17,422,023.04
可供股东分配的利润	2,164,500,627.02	2,079,114,361.43
减：应付股利—股东大会已批准的 上年度现金股利	(2) 287,517,914.20	215,638,435.65
期末未分配利润	<u>1,876,982,712.82</u>	<u>1,863,475,925.78</u>

其中：资产负债表日后决议分配的 现金股利/利润	-	287,517,914.20
----------------------------	---	----------------

(1) 提取法定盈余公积

根据本公司章程规定，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。

(2) 股东大会已批准的现金股利

于 2009 年 5 月 4 日，经公司股东大会批准，公司按已发行之股份 1,437,589,571 股 (每股面值人民币 1 元) 计算，以每 10 股向全体股东派发现金红利 2.0 元。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

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
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	360,784,049.15	343,869,486.98
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	151,652,567.53	143,436,927.49
西双版纳中化橡胶有限公司	3,462,396.84	4,188,932.25
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	210,744,285.98	225,302,115.61
天津港中化国际危险品物流有限责任公司	38,428,452.41	39,886,226.44
山西中化寰达实业有限责任公司	7,644,955.45	11,806,413.72
中化国际仓储运输有限公司	2,300,119.84	2,284,821.58
上海傲兴国际船舶管理有限公司	1,712,974.64	1,010,810.95
上海中化思多而特船务有限公司	257,525,681.15	250,258,752.04
海南中化橡胶有限公司	3,556,971.20	3,309,719.58
EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD	5,047,892.10	4,570,214.06
苏州中化国际聚氨酯有限公司	22,939,302.34	23,812,190.26
重庆长航化工码头有限公司	1,467,523.78	1,470,000.00
GMG GLOBAL LTD.	872,395,021.51	899,234,099.36
合计	<u>1,939,662,193.92</u>	<u>1,954,440,710.32</u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

39. 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	8,721,640,078.72	14,158,534,180.98
其中：		
贸易	7,978,909,205.17	13,565,531,234.36
货运代理	62,849,467.56	55,850,315.44
船舶运营	436,959,482.54	352,495,871.17
中转租罐	242,921,923.45	184,656,760.01
其他业务	101,502,856.15	26,870,381.53
其中：		
管理费收入	736,992.30	744,974.40
租赁收入	22,937,817.48	21,264,863.37
服务费收入	2,582,560.24	3,124,861.63
佣金收入	1,109,975.77	1,209,224.87
合计	<u>8,823,142,934.87</u>	<u>14,185,404,562.51</u>

前五名客户营业收入总额为人民币 1,003,282,555.82 元(上年同期：人民币 2,234,598,741.06 元)，占全部营业收入的比例为 11.37%(上年同期：15.78%)

40. 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	7,928,676,837.53	12,793,378,714.98
其中：		
贸易	7,452,397,742.07	12,398,940,830.87
货运代理	40,378,996.68	37,671,519.83
船舶运营	352,742,366.21	307,960,752.02
中转租罐	83,157,732.57	48,805,612.26
其他业务	35,030,704.82	11,648,374.08
其中：		
租赁折旧成本	8,191,906.45	4,987,628.82
管理支出	-	2,072,562.84
合计	<u>7,963,707,542.35</u>	<u>12,805,027,089.06</u>

八、 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	17,483,708.87	16,919,854.09
城市建设维护税	959,374.15	2,581,712.14
出口关税(注)	(22,321,624.58)	320,533,199.04
其他税费	772,671.70	2,321,544.36
合计	<u>(3,105,869.86)</u>	<u>342,356,309.63</u>

注：为本期海关退回 2008 年对部分商品从高征收的出口关税。

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	89,183,278.10	93,927,011.84
减：利息收入	22,513,266.58	24,741,120.37
汇兑差额	(7,436,822.30)	(63,452,707.69)
其他	8,825,534.01	10,405,444.62
合计	<u>68,058,723.23</u>	<u>16,138,628.40</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	(14,886.92)	1,199,895.62
存货跌价损失	6,673,720.88	38,263,871.55
长期股权投资减值损失	-	-
合计	<u>6,658,833.96</u>	<u>39,463,767.17</u>

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	<u>(39,251,936.95)</u>	<u>35,399,642.03</u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

45. 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	44,662,670.80	103,931,652.63
其中：按成本法核算的被投资单位宣告分派利润	4,674,360.30	737,165.92
按权益法确认收益/损失(注)	38,645,869.89	103,179,811.80
处置长期股权投资收益/损失	1,342,440.61	14,674.91
交易性金融资产收益/损失	373,583.21	28,017,557.97
可供出售金融资产收益/损失	7,060,743.95	4,126,633.82
可供出售金融资产分配股利	10,355,141.50	15,552,104.25
其他	15,930.00	670,595.00
合计	<u>62,468,069.46</u>	<u>152,298,543.67</u>

注：按权益法确认的收益/损失：

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
南通江山农药化工股份有限公司	101,200.06	58,007,874.61
上海北海船务股份有限公司	38,537,596.58	24,273,747.15
中化镇江焦化有限公司	4,133,838.86	8,794,873.90
其他	(4,126,765.61)	12,103,316.14
合计	<u>38,645,869.89</u>	<u>103,179,811.80</u>

本集团的投资收益汇回不存在重大限制。

46. 营业外收入

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
对外索赔收入	4,761,169.34	236,557.47
处置固定资产利得	99,027.22	2,066,718.09
政府补助	11,768,038.82	3,406,800.49
其他	5,062,841.80	13,106,391.17
合计	<u>21,691,077.18</u>	<u>18,816,467.22</u>

八、 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	446,849.53	321,441.83
罚没支出	12,616.46	12,300.00
公益性捐赠支出	22,000.00	3,437,985.00
其他	<u>3,275,841.80</u>	<u>1,278,971.62</u>
合计	<u><u>3,757,307.79</u></u>	<u><u>5,050,698.45</u></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	62,439,346.98	61,391,471.02
递延所得税费用	<u>35,987,381.69</u>	<u>53,944,775.73</u>
合计	<u><u>98,426,728.67</u></u>	<u><u>115,336,246.75</u></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	<u>11,768,038.82</u>	<u>3,406,800.49</u>
计入当期损益的政府补助	<u><u>11,768,038.82</u></u>	<u><u>3,406,800.49</u></u>

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	<u><u>301,024,701.24</u></u>	<u><u>521,067,401.02</u></u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

50. 每股收益 - 续

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

	<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	1,437,589,571.00
加：本期发行的普通股加权数	-	-
期末发行在外的普通股加权数	<u>1,437,589,571.00</u>	<u>1,437,589,571.00</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	1,437,589,571.00
加：假定稀释性潜在普通股转换 为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	-	-
其中：认股权证行权而增加的普通股加权数	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	<u>1,437,589,571.00</u>	<u>1,437,589,571.00</u>

八、 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
归属于母公司的净利润	301,024,701.24	521,067,401.02
加/减：非经常性损益项目		
-非流动资产处置损益	347,822.31	(1,745,276.26)
-计入当期损益的政府补助	(11,555,566.82)	(3,406,800.49)
-除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外， 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值 变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债 和可供出售金融资产取得的投资收益	31,817,609.79	(67,693,509.82)
-对外委托贷款取得的损益	(15,930.00)	(670,595.00)
-除上述各项之外的其他营业外收支净额	(6,726,024.88)	(8,613,692.02)
非经常性损益的所得税影响数	(3,101,478.15)	14,692,842.87
少数股东权益影响	(4,588,881.32)	1,113,824.88
扣除非经常性损益后的净利润	<u>307,202,252.17</u>	<u>454,744,195.18</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	2,694,445,264.74	3,026,926,487.88
其中：库存现金	3,291,424.00	2,060,163.86
可随时用于支付的银行存款	2,690,132,145.75	3,024,309,776.41
可随时用于支付的其他货币资金	1,021,694.99	556,547.61
现金及现金等价物余额	<u>2,694,445,264.74</u>	<u>3,026,926,487.88</u>
母公司和集团内子公司受限制的现金和现金等价物	<u>350,345,087.40</u>	<u>461,737,343.13</u>

八、 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	357,341,871.93	625,567,983.45
加：资产减值准备	(161,232,678.80)	39,463,767.17
固定资产及生产性生物资产折旧	105,428,240.17	103,490,210.27
无形资产摊销	4,534,428.79	4,153,886.73
长期待摊费用摊销	67,189.00	85,536.72
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失(减收益)	437,047.82	(1,794,686.69)
公允价值变动损失(减收益)	39,251,936.95	(35,399,642.03)
财务费用	89,183,278.10	93,927,011.84
投资损失(减收益)	(62,468,069.46)	(152,298,543.67)
递延所得税负债增加(减减少)	28,468,141.95	39,921,260.84
存货的减少(减增加)	153,842,878.69	(1,594,219,531.32)
经营性应收项目的减少(减增加)	(408,436,049.34)	48,758,455.68
经营性应付项目的增加(减减少)	394,474,180.35	1,430,319,073.91
经营活动产生的现金流量净额	<u>540,892,396.15</u>	<u>601,974,782.90</u>
(2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,694,445,264.74	3,512,772,633.21
减：现金的期初余额	3,026,926,487.88	2,021,468,232.76
现金及现金等价物净增加额	<u>(332,481,223.14)</u>	<u>1,491,304,400.45</u>

54. 其他与经营活动有关的现金流量

<u>项目</u>	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
收到的其他与经营活动有关的现金		
收到的利息收入	22,513,266.58	24,741,120.37
收到的索赔款项	4,761,169.34	13,293,538.21
收到的其他款项	<u>202,086,360.27</u>	<u>160,713,050.35</u>
小计	<u>229,360,796.19</u>	<u>198,747,708.93</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	183,734,370.24	247,507,926.08
支付的其他款项	<u>11,102,661.93</u>	<u>6,400,582.60</u>
小计	<u>194,837,032.17</u>	<u>253,908,508.68</u>

九、 关联方关系及其交易

(1)除附注七中子公司外，存在控制关系的关联方

公司名称	法人代表	企业类型	组织机构代码	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	刘德树	中央企业	100000411	北京市西城区复兴门内大街28号凯晨世贸中心中座	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	1,016,605 万元	55.76%	55.76%

本集团的最终控制方是中国中化集团公司。

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化:

关联方名称	期末数 人民币万元	年初数 人民币万元
中化集团	1,016,605.00	1,016,605.00

(3)子公司相关信息见附注七所述。

(4)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
上海金茂英泰设施管理有限公司	同受中化集团控制
中化国际石油(巴哈马)有限公司	同受中化集团控制
中化国际太仓兴国实业有限公司	同受中化集团控制
中化近代环保化工(西安)有限公司	原联营公司/现同受中化集团控制
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
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
南通江山农药化工股份有限公司	联营公司
其他中化集团内公司	同受中化集团控制

九、 关联方关系及其交易 - 续

(5)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> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
销 售		
中化近代环保化工(西安)有限公司	466,700.17	9,774,539.15
中化镇江焦化有限公司	-	1,471,209.55
山西亚鑫煤焦化有限公司	-	14,486,425.77
其他中化集团内公司	45,294,689.98	52,355,957.64
合计	<u>45,761,390.15</u>	<u>78,088,132.11</u>
	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 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	46,077,595.04	89,668,152.47
南通江山农药化工股份有限公司	5,820,530.97	-
其他中化集团内公司	27,188,985.23	34,312,349.69
合计	<u>79,087,111.24</u>	<u>422,979,942.92</u>

本集团向关联方销售及采购货物的价格为协议或双方约定价格。

(b)其他

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
获得的劳务收入		
-管理费一舟山中威石油储运有限公司	286,992.30	294,974.40
合计	<u>286,992.30</u>	<u>294,974.40</u>

九、 关联方关系及其交易 - 续

(5)本集团与上述关联方在本年发生了如下重大关联交易： - 续

(b)其他 - 续

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
支付租赁费		
-中国金茂(集团)股份有限公司	13,994,264.23	12,941,779.76
-上海金茂英泰设施管理有限公司	303,945.05	-
-中化国际太仓兴国实业有限公司	1,509,867.00	-
合计	<u>15,808,076.28</u>	<u>12,941,779.76</u>
股权收购自：		
-中国中化集团公司(注 1)	-	2,850,000.00
合计	<u>-</u>	<u>2,850,000.00</u>

注 1：本集团以人民币 285 万元价格受让中国中化集团公司所持中化国际仓储运输有限公司 6.38%的股权。

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
专有技术许可收入：		
-南通江山农药化工股份有限公司（注 2）	59,640,000.00	-
合计	<u>59,640,000.00</u>	<u>-</u>

注 2：2008 年 12 月 8 日母公司与南通江山农药化工股份有限公司签订了《原药和制剂专有技术许可协议》，拟分两次收取该专有技术许可使用费，提供有关酰胺类除草剂专有技术和制剂专有技术的许可使用权，截止 2009 年 06 月南通江山农药化工股份有限公司已付清该款项。

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。

九、 关联方关系及其交易 - 续

(5)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	546,039.20	358,129.00
	其他中化集团内公司	20,116,879.70	1,782,510.16
合计		<u>20,662,918.90</u>	<u>2,140,639.16</u>
其他应收款	中国金茂(集团)股份有限公司	6,007,025.64	6,216,765.24
	其他中化集团内公司	201,875.22	111,072.75
合计		<u>6,208,900.86</u>	<u>6,327,837.99</u>
应付账款	山西亚鑫煤焦化有限公司	-	24,885,225.84
	南通江山农药化工股份有限公司	-	828,000.00
	其他中化集团内公司	2,807,251.07	757,536.00
合计		<u>2,807,251.07</u>	<u>26,470,761.84</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	1,627,092.28	1,224,442.60
合计		<u>1,627,092.28</u>	<u>1,898,936.83</u>
预收款项	南通江山农药化工股份有限公司	-	20,000,000.00
	其他中化集团内公司	2,076,252.13	2,192,825.29
合计		<u>2,076,252.13</u>	<u>22,192,825.29</u>
预付款项	中化镇江焦化有限公司	10,725,000.00	-
	其他中化集团内公司	8,180,435.83	5,704,781.75
合计		<u>18,905,435.83</u>	<u>5,704,781.75</u>

九、 关联方关系及其交易 - 续

(5)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)债权债务往来余额 - 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
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
	中化镇江焦化有限公司	16,099,235.02	16,099,235.02
	舟山中威石油储运有限公司	6,181,500.86	-
合计		<u>24,280,735.88</u>	<u>18,099,235.02</u>
应付股利	中化国际石油(巴哈马)有限公司	17,933,690.70	-
合计		<u>17,933,690.70</u>	<u>-</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“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。

(f)为联营公司担保

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期数</u> 人民币元
南通江山农药化工股份有限公司(注3)	<u>220,000,000.00</u>	<u>-</u>

注3：本集团为联营公司南通江山农药化工股份有限公司2.2亿元人民币贷款额度提供连带责任担保，本次担保由南通产业控股集团有限公司向公司提供相应比例的反担保。截止2009年6月30日，南通江山农药化工股份有限公司实际使用贷款额度为2.2亿元人民币。

十、 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	350,587,994.92	93.96	1,745,396.08	348,842,598.84	454,638,030.35	95.26	1,745,396.08	452,892,634.27
1至2年	2,329,626.45	0.62	232,962.65	2,096,663.80	2,329,626.45	0.49	232,962.65	2,096,663.80
2至3年	120,103.57	0.03	24,020.71	96,082.86	120,103.57	0.03	24,020.71	96,082.86
3年以上	20,117,312.12	5.39	16,584,424.59	3,532,887.53	20,117,312.12	4.22	16,584,424.59	3,532,887.53
合计	<u>373,155,037.06</u>	<u>100.00</u>	<u>18,586,804.03</u>	<u>354,568,233.03</u>	<u>477,205,072.49</u>	<u>100.00</u>	<u>18,586,804.03</u>	<u>458,618,268.46</u>

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	172,456,900.71	46.22	954,674.93	171,502,225.78	159,392,891.79	33.40	954,674.93	158,438,216.86
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	22,567,042.14	6.05	16,841,407.95	5,725,634.19	22,567,042.14	4.73	16,841,407.95	5,725,634.19
其他不重大的款项	178,131,094.21	47.73	790,721.15	177,340,373.06	295,245,138.56	61.87	790,721.15	294,454,417.41
合计	<u>373,155,037.06</u>	<u>100.00</u>	<u>18,586,804.03</u>	<u>354,568,233.03</u>	<u>477,205,072.49</u>	<u>100.00</u>	<u>18,586,804.03</u>	<u>458,618,268.46</u>

应收账款坏账准备的变动如下

	2009年6月30日止 人民币元	2008年 人民币元
期初数	18,586,804.03	32,645,478.54
本期计提额	-	841,408.05
本期转回数	-	-
本期转销数	-	14,900,082.56
期末数	<u>18,586,804.03</u>	<u>18,586,804.03</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	占应收账款总额比例
172,456,900.71	1年以内	46.22%

应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

十、 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：

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	116,089,833.70	61.71	21,754.34	112,657,351.53	112,923,506.67	61.05	266,155.14	112,657,351.53
1至2年	43,287,102.97	23.01	27,759,997.91	15,527,105.06	43,287,102.97	23.40	27,759,997.91	15,527,105.06
2至3年	2,663,071.31	1.42	402,242.00	2,260,829.31	2,663,071.31	1.44	402,242.00	2,260,829.31
3年以上	26,087,004.74	13.86	9,757,809.05	16,329,195.69	26,087,004.74	14.11	9,757,809.05	16,329,195.69
合计	<u>188,127,012.72</u>	<u>100.00</u>	<u>37,941,803.30</u>	<u>146,774,481.59</u>	<u>184,960,685.69</u>	<u>100.00</u>	<u>38,186,204.10</u>	<u>146,774,481.59</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	125,910,492.02	66.93	36,802,480.69	89,108,011.33	129,833,815.65	70.20	36,802,480.69	93,031,334.96
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	21,578,985.15	11.47	1,117,568.27	20,461,416.88	21,387,579.99	11.56	1,117,568.27	20,270,011.72
其他不重大的款项	40,637,535.55	21.60	21,754.34	40,615,781.21	33,739,290.05	18.24	266,155.14	33,473,134.91
合计	<u>188,127,012.72</u>	<u>100.00</u>	<u>37,941,803.30</u>	<u>146,774,481.59</u>	<u>184,960,685.69</u>	<u>100.00</u>	<u>38,186,204.10</u>	<u>146,774,481.59</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	2009年6月30日止 人民币元	2008年 人民币元
期初数	38,186,204.10	37,107,000.20
本期计提额	-	1,079,203.90
本期转回数	2,44,400.80	-
期末数	<u>37,941,803.30</u>	<u>38,186,204.10</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
125,910,492.02	一年以内	66.93%

其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

十、 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3. 存货

类别	期末数 人民币元	期初数 人民币元
在途物资	197,485,588.97	198,346,181.52
库存商品	563,365,838.81	618,302,836.00
合计	760,851,427.78	816,649,017.52
减：减值准备	25,380,128.00	142,802,828.00
存货总计	735,471,299.78	673,846,189.52

存货跌价准备变动如下：

	期初数 人民币元	本期计提数 人民币元	本期转销数 人民币元	期末数 人民币元
库存商品	142,802,828.00	3,197,000.00	120,619,700.00	25,380,128.00
合计	142,802,828.00	3,197,000.00	120,619,700.00	25,380,128.00

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 人民币元	期初数 人民币元	本期新增/减少投资 人民币元	本期权益调整 人民币元	本期现金股利 人民币元	本期减少 人民币元	期末数 人民币元
同一控制下合并子公司							
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
非同一控制下合并子公司							
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
设立子公司							
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	24,852,488.13	-	-	-	-	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 (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	87,000,000.00	-	-	-	-	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
重庆长航化工码头有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00	-	-	-	-	1,530,000.00
子公司小计	721,817,082.23	2,949,529,051.43	-	-	-	-	2,949,529,051.43
联营公司按权益法核算							
上海北海船务股份有限公司	53,398,537.50	298,926,952.79	-	38,537,596.58	-	-	337,464,549.37
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	615,685,253.11	-	(17,307,715.94)	5,778,941.80	-	592,598,595.37
联营公司小计	558,685,791.63	918,331,230.90	-	21,229,880.64	5,778,941.80	-	933,782,169.74

十、 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

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/减少投资 人民币元	本期权益调整 人民币元	本期现金股利 人民币元	本期减少 人民币元	期末数 人民币元
其他投资按成本法核算							
青岛港兴包装有限公司(注 1)	682,550.00	682,550.00	(682,550.00)	-	-	-	-
中化国际太仓兴国实业有限公司	67,182,012.57	67,182,012.57	-	-	-	-	67,182,012.57
期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
云南天然橡胶产业股份有限公司	20,000,000.00	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
青岛港华物流有限公司	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00
江苏苏润高碳材股份有限公司	22,500,000.00	-	22,500,000.00	-	-	-	2,250,000.00
小计	116,364,562.57	92,364,562.57	23,317,450.00	-	-	-	115,682,012.57
投资合计	1,396,867,436.43	3,960,224,844.90	23,317,450.00	21,229,880.64	5,778,941.80	-	3,998,993,233.74
减：减值准备	-	(31,040,000.00)	-	-	-	-	(31,040,000.00)
长期股权投资净额	1,396,867,436.43	3,929,184,844.90	-	-	-	-	3,967,953,233.74

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
中化国际太仓兴国实业有限公司	31,040,000.00	-	-	31,040,000.00
合计	31,040,000.00	-	-	31,040,000.00

注 1：公司按照成本法投资的青岛港兴包装有限公司在 2009 年 6 月清算完毕，本集团收回投资并分得货币资金人民币 202.50 万元。

(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 单位年末 资产总额	被投资 单位年末 负债总额	被投资单位 本年营业 收入总额	被投资 单位本年 净利润
南通江山农药化工股份有限公司	江苏	化学农药	198,000,000.00	29.19%	29.19%	3,391,885,899.60	2,331,695,366.50	1,228,202,970.26	1,403,125.40
上海北海船务股份有限公司	上海	运输行业	611,000,000.00	25%	25%	2,052,299,280.64	702,049,727.89	524,198,859.18	154,150,386.31
江阴桑阳氨纶有限公司	江苏	氨纶制品	41,461,421.02	25%	25%	41,620,498.48	159,077.46	-	-

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

5. 固定资产

固定资产本年变动情况如下：

	房屋及建筑物 人民币元	专用设备 人民币元	运输设备 人民币元	办公设备 人民币元	合计 人民币元
<u>原值</u>					
年初数	-	6,461,515.60	13,579,444.93	26,100,593.69	46,141,554.22
本年购置	-	-	1,103,752.31	202,137.01	1,305,889.32
本年减少额	-	-	645,425.33	518,262.00	1,163,687.33
年末数	-	6,461,515.60	14,037,771.91	25,784,468.70	46,283,756.21
<u>累计折旧</u>					
年初数	-	5,204,535.09	5,363,851.27	16,657,221.18	27,225,607.54
本年计提额	-	124,826.96	838,366.31	2,248,305.04	3,211,498.31
本年减少额	-	-	395,627.40	482,361.76	877,989.16
年末数	-	5,329,362.05	5,806,590.18	18,423,164.46	29,559,116.69
<u>减值准备</u>					
年初数及年末数	-	-	-	-	-
<u>净额</u>					
年初数	-	1,256,980.51	8,215,593.66	9,443,372.51	18,915,946.68
年末数	-	1,132,153.55	8,231,181.73	7,361,304.24	16,724,639.52

6. 无形资产

	专有技术 人民币元(注 1)	特许经营权 人民币元(注 2)	其他 人民币元	合计 人民币元
预计使用年限	20 年		5-10 年	
<u>原值</u>				
期初数	52,412,636.83	33,657,714.05	12,376,441.66	98,446,792.54
本期增加(注)	-	-	180,202.54	180,202.54
期末数	52,412,636.83	33,657,714.05	12,376,441.66	98,626,995.08
<u>累计摊销</u>				
期初数	2,183,859.86	28,970,208.28	406,368.71	31,560,436.85
本期计提额	1,310,315.92	-	742,088.70	2,052,404.62
期末数	3,494,175.78	28,970,208.28	1,148,457.41	33,612,841.47
<u>减值准备</u>				
期初数及期末数	-	-	-	-
<u>净额</u>				
期初数	50,228,776.97	4,687,505.77	11,970,072.95	66,886,355.69
期末数	48,918,461.05	4,687,505.77	11,408,186.79	65,014,153.61
剩余摊销年限	18 年 8 个月		3-7 年 6 个月	

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

6. 无形资产 – 续

注 1: 本公司有专有技术人民币 52,412,636.83 元。

注 2: 本公司有人民币 4,687,505.77 元的特许经营权合同中无年限约定, 本公司不做摊销, 于每年末进行减值测试。

7. 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	56,773,008.13	-	244,400.80	-	56,528,607.33
存货跌价准备	142,802,828.00	3,197,000.00	-	120,619,700.00	25,380,128.00
长期股权投资减值准备	31,040,000.00	-	-	-	31,040,000.00
合计	<u>230,615,836.13</u>	<u>3,197,000.00</u>	<u>244,400.80</u>	<u>120,619,700.00</u>	<u>112,948,735.33</u>

8. 短期借款

类别	期末数 人民币元	期初数 人民币元
信用借款	-	146,092,000.00
押汇借款	410,053,544.36	1,071,699,301.39
票据贴现	28,000,000.00	-
合计	<u>438,053,544.36</u>	<u>1,217,791,301.39</u>

9. 递延所得税负债

递延所得税负债	应纳税暂时性差异		递延所得税负债	
	期末数 人民币元	期初数 人民币元	期末数 人民币元	期初数 人民币元
可转换公司债券	78,184,294.84	88,927,981.32	19,546,073.71	22,231,995.33
交易性金融资产 公允价值变动	-	8,184,000.00	-	1,636,800.00
可供出售金融资产 公允价值变动	782,158,591.16	348,419,604.17	195,539,647.79	87,104,901.04
合计	<u>860,342,886.00</u>	<u>445,531,585.49</u>	<u>215,085,721.50</u>	<u>110,973,696.37</u>

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

9. 递延所得税负债 – 续

递延所得税资产	可抵扣暂时性差异		递延所得税资产	
	期末数 人民币元	期初数 人民币元	期末数 人民币元	期初数 人民币元
计提资产减值准备	(112,948,735.33)	(230,615,836.11)	(26,968,177.43)	(49,138,542.49)
交易性金融负债				
公允价值变动	(21,066,634.58)	(29,462,000.00)	(4,213,326.92)	(5,892,400.00)
尚未支付费用	(28,816,915.28)	(35,982,849.31)	(7,204,228.82)	(8,995,712.33)
合计	<u>(162,832,285.19)</u>	<u>(296,060,685.42)</u>	<u>(38,385,733.17)</u>	<u>(64,026,654.82)</u>

本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，因此本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报如下：

	应纳税/可抵扣暂时性差异		递延所得税负债	
	期末数 人民币元	期初数 人民币元	期末数 人民币元	期初数 人民币元
递延所得税负债	860,342,886.00	445,531,585.49	215,085,721.50	110,973,696.37
递延所得税资产	<u>(162,832,285.19)</u>	<u>(272,727,085.42)</u>	<u>(38,385,733.17)</u>	<u>(64,026,654.82)</u>
净额	<u>697,510,600.81</u>	<u>172,804,500.07</u>	<u>176,699,988.33</u>	<u>46,947,041.55</u>

注：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期变动额，计入股东权益。

10. 股本

母公司股本情况参见合并会计报表附注八(34)。

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

11. 资本公积

2009年6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(注 1)	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	(11,425,303.34)	-	-	(11,425,303.34)
其他资本公积	315,468,758.12	325,304,240.26	-	640,772,998.38
其中：可供出售金融资产公允价值				
变动产生的利得或损失	261,314,703.09	325,304,240.26	-	586,618,943.35
原制度资本公积转入(注 2)	53,329,470.15	-	-	53,329,470.15
其他	824,584.88	-	-	824,584.88
合计	1,700,101,212.41	325,304,240.26	-	2,025,405,452.67

12. 盈余公积

	2009年6月30日止 人民币元	2008年 人民币元
法定盈余公积		
期初余额	431,979,720.12	414,557,697.08
本期计提	-	17,422,023.04
期末余额	431,979,720.12	431,979,720.12

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

13. 未分配利润

	<u>2009年6月30日止</u> 人民币元	<u>2008年</u> 人民币元
期初未分配利润	368,436,548.17	427,276,776.47
加：本期净利润	237,247,248.75	174,220,230.39
减：提取法定盈余公积 (1)	-	17,422,023.04
可供股东分配的利润	605,683,796.93	584,074,983.82
减：应付股利—股东大会已批准的 上年度现金股利 (2)	287,517,914.20	215,638,435.65
期末未分配利润	<u>318,165,882.73</u>	<u>368,436,548.17</u>
其中：资产负债表日后决议分配的 现金股利/利润		
	-	287,517,914.20

(1) 提取法定盈余公积

根据本公司章程规定，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。

(2) 本年度股东大会已批准的现金股利

于 2009 年 5 月 4 日，经公司股东大会批准，公司按已发行之股份 1,437,589,571 股 (每股面值人民币 1 元) 计算，以每 10 股向全体股东派发现金红利 2.0 元。

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

14. 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	4,867,261,594.31	9,147,533,591.71
其中： 贸易	4,867,261,594.31	9,147,533,591.71
其他业务	62,798,993.24	4,334,086.50
其中： 服务费收入	2,049,017.47	3,124,861.63
仓储费	-	-
佣金收入	1,109,975.77	1,209,224.87
合计	<u>4,930,060,587.55</u>	<u>9,151,867,678.21</u>

前五名客户营业收入总额为人民币 747,481,804.95 元(上年同期：人民币 2,276,012,284.52 元)，占全部营业收入的比例为 15.16%(上年同期：12.05%)。

15. 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	4,531,302,545.50	8,437,638,482.35
其中： 贸易	4,531,302,545.50	8,437,638,482.35
合计	<u>4,531,302,545.50</u>	<u>8,437,638,482.35</u>

16. 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	59,383,855.27	104,522,147.17
其中：按成本法核算的被投资单位宣告分派利润	36,811,534.02	22,017,468.20
按权益法确认收益/损失	21,229,880.64	83,547,395.51
处置长期股权投资收益/损失	1,342,440.61	(1,042,716.54)
交易性金融资产收益/损失	(29,507,578.84)	28,017,557.97
可供出售金融资产收益/损失	7,060,743.95	4,126,633.82
可供出售金融资产分配股利	10,355,141.50	15,552,104.25
其他	15,930.00	670,595.00
合计	<u>47,308,091.88</u>	<u>152,889,038.21</u>

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

17. 现金及现金等价物

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
现金	1,645,072,045.20	1,692,159,026.95
其中：库存现金	78,450.94	56,794.17
可随时用于支付的银行存款	1,644,219,141.79	1,691,545,685.17
可随时用于支付的其他货币资金	774,452.47	556,547.61
现金及现金等价物余额	<u>1,645,072,045.20</u>	<u>1,692,159,026.95</u>
母公司受限制的现金和现金等价物(注)	<u>51,000,000.00</u>	<u>281,737,343.13</u>

注：期末受限制的现金和现金等价物包括：因开立保函而质押的保证金人民币 5,100 万元

18. 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	237,247,248.75	205,891,942.75
加：资产减值准备	(117,667,100.80)	39,452,952.71
固定资产折旧	3,211,498.31	3,689,774.64
无形资产摊销	2,052,404.62	2,897,020.83
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失(减收益)	66,170.11	21,059.97
公允价值变动损失(减收益)	(211,365.42)	(35,399,642.03)
财务费用	29,741,542.10	49,847,869.92
投资损失(减收益)	(47,308,091.88)	(152,889,038.21)
递延所得税负债增加(减减少)	21,318,200.03	7,374,429.08
存货的减少(减增加)	55,797,589.73	(54,082,040.46)
经营性应收项目的减少(减增加)	238,360,070.35	(419,938,817.46)
经营性应付项目的增加(减减少)	<u>553,858,268.54</u>	<u>1,937,418,089.68</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>976,466,434.44</u>	<u>1,584,283,601.42</u>
(2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,645,072,045.20	2,259,071,354.65
减：现金的期初余额	<u>1,692,159,026.95</u>	<u>920,964,007.74</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>(47,086,981.75)</u>	<u>1,338,107,346.91</u>

十一、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
已签约但尚未于财务报表中确认的 -购建长期资产承诺	254,481	402,253

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	<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	91,921	117,578
资产负债表日后第 2 年	103,610	104,869
资产负债表日后第 3 年	77,895	77,925
以后年度	541,421	541,626
合计	814,847	841,998

十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

无

十三、其他重要事项

无

十四、财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2009 年 8 月 27 日已经本公司董事会批准。

* * *财务报表结束* * *

2009年06月30日止
管理层提供的补充信息

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	5.31%	5.42%
	加权平均	5.49%	5.60%
每股收益(元)	基本	0.21	0.21
	稀释	0.21	0.21

二、公司主要会计报表项目、财务指标出现的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 2008年期末减少 4,561.85万元, 减幅59.76%, 主要原因为公司橡胶期货和远期外汇合约浮动盈亏变动所致;
2. 应收账款比 2008年期末增加 59,735.72万元, 增长 68.94%, 主要原因为公司业务规模较 2008年四季度扩大所致;
3. 其他流动资产比 2008年期末减少 4,840.00万元, 减幅48.40%, 主要为公司理财产品到期所致;
4. 可供出售金融资产比 2008年期末增加 43,354.96万元, 增长 84.18%, 主要原因为公司持有的交通银行股价上升所致;
5. 应付账款比 2008年期末增加 37,569.81万元, 增长 46.55%, 主要原因为公司业务规模较2008年四季度扩大所致;
6. 递延所得税负债比 2008年期末增加 13,690.29万元, 增长 62.30%, 主要原因为公司所持可供出售金融资产交通银行股价上升所致。

(二) 利润表主要变动项目

1. 营业收入同比减少 536,226.16万元, 同比减幅 37.80%, 主要原因为市场商品价格较去年同期下降所致;
2. 营业成本同比减少 484,131.95万元, 同比减幅 37.81%, 主要原因为市场商品价格较去年同期下降所致;
3. 营业税金及附加同比减少 34,546.22万元, 同比减幅 100.91%, 主要原因为焦炭出口关税较去年同期减少所致;
4. 销售费用同比减少 9,471.64万元, 同比减幅 33.05%, 主要原因为公司推行精益管理, 严控费用所致;
5. 财务费用同比增加 5,192.01万元, 同比增长 321.71%, 主要原因为汇兑收益较去年同期减少所致;
6. 资产减值损失同比减少 3,280.49万元, 同比减幅 83.13%, 主要原因为期末计提存货跌价准备较去年同期减少所致;
7. 公允价值变动收益同比减少 7,465.16万元, 同比减幅 210.88%, 主要原因为公司衍生金融工具公允价值变动所致;
8. 投资收益同比减少 8,983.05万元, 同比减幅 58.98%, 主要原因为联营企业投资收益较去年同期减少6,453万元、交易性金融资产收益减少2,764万元所致。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的公司 2009 年半年报报告正本；
- 2、载有董事长、总经理、财务总监签章的公司 2009 年半年报报告正本；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件；
- 4、《公司章程》

董事长：罗东江
中化国际（控股）股份有限公司
2009 年 8 月 31 日