

# 中化国际（控股）股份有限公司 二〇〇七年年度报告



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

# 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况简介 .....	2
三、主要财务数据和指标: .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、公司治理结构 .....	16
七、股东大会情况简介 .....	23
八、董事会报告 .....	24
九、监事会报告 .....	42
十、重要事项 .....	44
十一、财务会计报告 .....	56
十二、备查文件目录 .....	148

## 第一节 重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、德勤华永会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、本公司董事长罗东江，总经理张增根及财务总监覃衡德声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中化国际（控股）股份有限公司

## 第二节、公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：中化国际（控股）股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：中化国际  
公司英文名称：SINOCHEM INTERNATIONAL CORPORATION  
公司英文名称缩写：SINOCHEM INTERNATIONAL
- 2、 公司法定代表人：罗东江 先生
- 3、 公司董事会秘书：刘翔  
电话：（021）61048666， 50475048  
传真：（021）50470206  
E-mail：ir@sinochem.com  
联系地址：上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 3 区 18 层  
公司证券事务代表：刘翔（暂兼）
- 4、 公司注册地址：上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦三区 18 层  
公司办公地址：上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦三区 18 层  
邮政编码：200121  
公司国际互联网网址：<http://www.sinochemintl.com>  
公司电子信箱：ir@sinochem.com
- 5、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：上海浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 18 层公司董事会办公室
- 6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：中化国际  
公司 A 股代码：600500
- 7、 其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1998 年 12 月 14 日  
公司首次注册登记地点：国家工商行政管理局  
公司变更注册登记日期：2006 年 11 月 16 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：3100001006949  
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

### 第三节 主要财务数据和指标

#### (一)本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
营业利润	849,969,307.21
利润总额	928,324,117.75
归属于上市公司股东的净利润	629,135,829.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	412,269,804.40
经营活动产生的现金流量净额	622,912,997.33

#### (二)扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	229,187,562.32
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	12,670,294.26
除上述各项之外的其他营业外收支净额	7,788,719.34
非经常性损益所得税影响数	-28,931,842.38
少数股东损益影响数	-3,848,708.74
合计	216,866,024.80

#### (三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2007年	2006年		本年比上年增减(%)	2005年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	19,409,559,276.87	15,459,028,361.75	15,420,123,915.56	25.55	15,944,889,827.67	15,911,394,215.92
利润总额	928,324,117.75	531,815,794.76	540,304,998.48	74.56	822,524,741.15	845,481,138.80
归属于上市公司股东的净利润	629,135,829.20	361,471,063.71	383,695,683.66	74.05	688,550,519.20	711,506,916.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	412,269,804.40	270,241,440.17	292,165,134.13	52.56	640,324,000.99	657,289,679.55
基本每股收益	0.50	0.29	0.31	72.41	0.55	0.57
稀释每股收益	0.46	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.33	0.21	0.23	57.14	0.51	0.52
全面摊薄净资产收益率(%)	10.95	11.43	12.66	减少 0.48 个百分点	22.45	23.01
加权平均净资产收益率(%)	18.50	12.24	12.83	增加 6.26 个百分点	24.65	25.36
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	7.18	8.54	9.64	减少 1.36 个百分点	20.88	21.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.13	9.15	9.77	增加 2.98 个百分点	22.92	23.43
经营活动产生的	622,912,997.33	386,494,320.80	386,494,320.80	61.17	765,230,053.46	765,230,053.46

现金流量净额						
每股经营活动产生的现金流量净额	0.43	0.31	0.31	38.71	0.61	0.61
	2007年末	2006年末		本年末比上年末增减(%)	2005年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	13,663,268,261.00	8,018,982,342.54	7,938,695,102.93	70.39	6,341,548,101.31	6,342,313,287.13
所有者权益(或股东权益)	5,745,313,735.47	3,163,181,405.22	3,031,952,820.12	81.63	3,066,615,127.91	3,092,257,968.06
归属于上市公司股东的每股净资产	4.00	2.52	2.41	58.73	2.44	2.46

(四)采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	86,536,800.00	1,624,545,984.90	1,538,009,184.90	0.00
交易性金融资产	0.00	11,559,549.14	11,559,549.14	11,559,549.14
交易性金融负债	8,948,350.00	7,382,291.17	-1,566,058.83	1,566,058.83
合计	95,485,150.00	1,643,487,825.21	1,548,002,675.21	13,125,607.97

## 第四节 股本变动及股东情况

### (一)股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	742,673,700	59.05				-125,769,375	-125,769,375	616,904,325	42.91
3、其他内资持股									
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	742,673,700	59.05				-125,769,375	-125,769,375	616,904,325	42.91
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	515,020,050	40.95				305,665,196	305,665,196	820,685,246	57.09
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	515,020,050	40.95				305,665,196	305,665,196	820,685,246	57.09
三、股份总数	1,257,693,750	100.00				179,895,821	179,895,821	1,437,589,571	100.00

#### 股份变动的批准情况

- 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本公司总股本的 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。
- 2)截至 2007 年 12 月 17 日，共计 179,895,821 份“中化 CWB1”认股权证成功行权。
- 2)截至 2007 年 12 月 17 日，共计 179,895,821 份“中化 CWB1”认股权证成功行权。“中化 CWB1”认股权证行权结束后，中化国际总股本为 1,437,589,571 股，比权证行权前增加 179,895,821 股。
- 3)截至 2007 年 12 月 31 日，无限售条件流通股增加 305,665,196 股。

#### 2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国中化集团公司	742,673,700	125,769,375	0	616,904,325	股权分置改革	2007 年 12 月 31 日
合计					—	—

### 3、证券发行与上市情况

#### (1) 前三年历次证券发行情况

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
中化 CWB1	2006年12月13日	-	180,000,000	2006年12月18日	180,000,000	2007年12月17日

经中国证券监督管理委员会【2006】证监发行字 136 号文核准，公司于 2006 年 12 月 13 日公开发行了 120,000 万元（1,200 万张）认股权证和债券分离交易的可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 120,000 万元，每张债券的认购人可以获得公司派发的 15 份认股权证，认股权证发行总量为 1.8 亿份。

2006 年 12 月 18 日，公司本次发行的债券和认股权证在上海证券交易所挂牌交易：公司发行的债券简称“06 中化债”，交易代码为“126002”，债券期限为 6 年，票面利率 1.80%，债券上市的起止日期为 2006 年 12 月 18 日至 2012 年 12 月 1 日，兑付日期为到期日 2012 年 12 月 1 日之后的 5 个工作日。公司发行的权证为欧式认股权证，简称为“中化 CWB1”，交易代码为“580011”，权证的存续期自认股权证上市之日起 12 个月（即 2006 年 12 月 18 日至 2007 年 12 月 17 日）；权证持有人有权在权证上市满 12 个月之日的前 5 个交易日内行权（即行权期为 2007 年 12 月 11 日至 17 日），行权比例为 1:1，行权价格为人民币 6.52 元/股（即权证持有人可按每股 6.52 元的价格买入公司新发行的股票）。

2007 年 12 月 17 日，共计 179,895,821 份“中化 CWB1”认股权证成功行权。“中化 CWB1”认股权证行权结束后，中化国际总股本为 1,437,589,571 股，比权证行权前增加 179,895,821 股。

#### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

经中国证券监督管理委员会【2006】证监发行字 136 号文核准，公司于 2006 年 12 月 13 日公开发行了 120,000 万元（1,200 万张）认股权证和债券分离交易的可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 120,000 万元，每张债券的认购人可以获得公司派发的 15 份认股权证，认股权证发行总量为 1.8 亿份。公司发行的权证为欧式认股权证，简称为“中化 CWB1”，交易代码为“580011”，权证的存续期自认股权证上市之日起 12 个月（即 2006 年 12 月 18 日至 2007 年 12 月 17 日）；权证持有人有权在权证上市满 12 个月之日的前 5 个交易日内行权（即行权期为 2007 年 12 月 11 日至 17 日），行权比例为 1:1，行权价格为人民币 6.52 元/股（即权证持有人可按每股 6.52 元的价格买入公司新发行的股票）。截至 2007 年 12 月 17 日，共计 179,895,821 份“中化 CWB1”认股权证成功行权。“中化 CWB1”认股权证行权结束后，中化国际总股本为 1,437,589,571 股，比权证行权前增加 179,895,821 股。

#### (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (二) 股东情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		165,575				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国中化集团公司	国有法人	55.43	796,805,558	-4,500,000	616,904,325	-
中国石油销售有限责任公司	国有法人	0.54	7,829,010	0	0	-
中国太平洋人寿保险股份有限公司	其他	0.53	7,587,503	785,862	0	-
大成蓝筹稳健证券投资基金	其他	0.48	6,908,794	6,908,794	0	-
大成创新成长混合型证券投资基金	其他	0.42	5,999,926	5,999,926	0	-
交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	其他	0.35	4,999,910	4,999,910	0	-
工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	其他	0.29	4,129,003	4,129,003	0	-
同智证券投资基金	其他	0.29	4,100,000	4,100,000	0	-
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.27	3,902,059	3,902,059	0	-
上证红利交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.23	3,344,283	3,344,283	0	-
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国中化集团公司		179,901,233		人民币普通股		
中国石油销售有限责任公司		7,829,010		人民币普通股		
中国太平洋人寿保险股份有限公司		7,587,503		人民币普通股		
大成蓝筹稳健证券投资基金		6,908,794		人民币普通股		
大成创新成长混合型证券投资基金		5,999,926		人民币普通股		
交银施罗德蓝筹股票证券投资基金		4,999,910		人民币普通股		
工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金		4,129,003		人民币普通股		
同智证券投资基金		4,100,000		人民币普通股		
嘉实沪深 300 指数证券投资基金		3,902,059		人民币普通股		
上证红利交易型开放式指数证券投资基金		3,344,283		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		公司前 10 名股东中大成蓝筹稳健证券投资基金和大成创新成长混合型证券投资基金同为大成基金管理有限公司管理的证券投资基金，除此之外公司未知前 10 名流通股股东之间以及前 10 名流通股股东与前 10 名股东之间存在其他关联关系。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国中化集团公司	616,904,325	2008年8月12日	616,904,325	承诺在2007年12月31日前不出售,在取得流通权之日起36个月内,通过证券交易所挂牌交易出售的股票数量不超过公司总股本的10%。另外根据国务院国资委、中国证监会公布的《国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法》,超过5%或者虽然不超过5%但会造成上市公司控制权转移的,需报经国有资产监督管理机构审核批准后实施。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：中国中化集团公司

法人代表：刘德树 先生

注册资本：9,341,564 千元

主要经营业务或管理活动：公司控股股东中国中化集团公司（简称“中化公司”，前身为中国化工进出口总公司）成立于1950年，是中国国家重要骨干企业。中化公司在石油、化肥、化工三大核心领域实施上中下游一体化运作，为中国四大国家石油公司之一，是中国最大的化肥进口商和磷复肥生产商，也是中国重要的化工产品营销服务商。

“中化”（SINOCEM）品牌为中国驰名商标，并在全球业界享有良好声誉。中化公司是中国最早进入《财富》全球500强排行榜的企业集团之一，2007年公司以突破2000亿元的销售收入第17次进入《财富》全球500强，名列第299位。

(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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第五节、董事、监事和高级管理人员

### (一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
罗东江	董事长	男	53	2007年12月18日	2010年12月17日	0	0	0	0	0		0					是
张增根	董事、总经理	男	42	2007年12月18日	2010年12月17日	0	0	0	0	0		6.3					否
陈国钢	董事	男	48	2007年12月18日	2010年12月17日	0	0	0	0	0		0					是
李昕	董事	男	37	2007年12月18日	2010年12月17日	0	0	0	0	0		0					是
毛嘉农	董事、常务副总经理	男	44	2007年12月18日	2010年12月17日	0	0	0	0	0		78.3					否
洗明	常务副总经理	男	44	2007年12月18日	2010年12月17日	0	0	0	0	0		96.3					否
王巍	独立董事	男	49	2007年12月18日	2008年5月	34,500	34,500	0	0	0		15					否
李若山	独立董事	男	58	2007年12月18日	2008年10月	0	0	0	0	0		15					否
史建三	独立董事	男	52	2007年12月18日	2009年9月	50,000	50,000	0	0	0		15					否
刘萍	独立董事	女	49	2007年12月18日	2010年12月17日	0	0	0	0	0		15					否
蓝仲凯	独立董事	男	60	2007年12月18日	2010年12月17日	0	0	0	0	0		0.8					否
姜爱萍	监事会主席	男	54	2007年12月18日	2010年12月17日	0	0	0	0	0		0					是

刘志涛	监事	男	47	2007年12月18日	2010年12月17日	0	0	0	0	0	0						是
郝桂玲	监事(职工代表)	女	53	2007年12月18日	2010年12月17日	6,000	5,300	0	0	-700		市场自行卖出	47.2				否
覃衡德	副总经理兼财务总监	男	37	2007年12月18日	2010年12月17日	0	0	0	0	0			76.2				否
李超	副总经理	男	43	2007年12月18日	2010年12月17日	0	9,000	0	0	9,000		市场自行购入	68.3				否
李宏伟	副总经理	男	41	2007年12月18日	2010年12月17日	0	0	0	0	0			51.6				否
王敬群	营运总监	男	50	2007年12月18日	2010年12月17日	0	0	0	0	0			53.7				否
李雪涛	总经理助理	男	37	2007年12月18日	2010年12月17日	0	1700	0	0	1,700		市场自行购入	48.8				否
李大军	总经理助理	男	43	2007年12月18日	2010年12月17日	0	0	0	0	0			88.1				否
刘翔	董事会秘书	男	33	2007年12月18日	2010年12月17日	0	0	0	0	0			41.6				否
合计	/	/	/	/	/	90,500	100,500	/		10,000	/		717.2			/	/

备注说明:

1、独立董事报酬说明:公司2006年度股东大会审议通过《2007年度独立董事津贴提案》。根据股东大会决议,公司独立董事年度津贴保持不变,即每人每年15万元。

2、在公司任职人员2007年报酬说明:所有在公司任职人员(兼任董事、监事的人员均未因其兼任的董事、监事职务获得报酬)2007年实际获得报酬由两部分构成:

(1)递延发放的2006年度奖励或奖金;(2)在任期间的2007年年薪。2007年度奖励或奖金由董事会批准后在2008年度发放和披露。

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

(1)罗东江,2000年至2000年7月,任中国化工进出口总公司副总经理、党委委员兼本公司总经理;2000年7月至2001年2月,任本公司总经理;2001年7月至2004年1月,任中国化工进出口总公司党组成员、副总经理;2004年1月至2004年12月,任中国中化集团公司党组成员、副总经理兼集团公司总法律顾问;2004年12月至报告期末,任中国中化集团公司党组成员、纪检组组长、直属党委书记、集团公司总法律顾问。

(2)张增根,2000年11月至2003年11月,中化兴中石油转运(舟山)有限公司总经理,2003年12月至2006年1月,中化国际石油公司副总经理,2006年1月至2007年12月,中国中化集团公司风险管理部总经理。现任本公司董事、总经理。

(3)陈国钢,2000年1月至2000年12月,任中国化工进出口总公司财务部总经理;2001年1月至报告期末,任中国中化集团公司总会计师。

(4)李昕,2000年至2003年8月,任中国化工进出口总公司人力资源部副总经理;2003年8月至2004年9月,任本公司人力资源部总经理;2004年9月至报告期末,任中国中化集团公司人力资源部总经理。

(5)毛嘉农,2000年至2000年9月,任本公司医药发展部总经理;2001年1月至2002年1月,任本公司投资事业部副总经理(主持工作);2002年2月至2003年11月,任北京怡生园国际会议中心副总经理;2003年12月至2005年2月,任北京王府井饭店管理有限公司常务副总经理;曾任本公司副总经理兼董事会秘书,现任本公司董事、常务副总经理。

(6)洗明,2000年至2001年2月,任中化辽宁进出口公司副总经理;2001年2月至2003年12月,任本公司风险管理部副总经理、储运公司副总经理、总经办/企业管理部总经理、出口事业总部总经理、中化国际新加坡公司董事总经理;2003年12月至2007年12月,任本公司董事、常务副总经理;现任本公司常务副总经理。

(7)王巍,2000年至2006年,任万盟投资管理有限公司董事长;2006年至报告期末,任全国工商联并购公会会长。

(8)李若山,2000年至报告期末,任复旦大学管理学院财务与金融系主任。

(9)史建三,2000年至2004年3月,任锦天城律师事务所合伙人;2004年3月至报告期末,任上海社会科学院法学研究所研究员。

(10)刘萍,2005年至报告期末,任中国资产评估协会副会长兼秘书长,财政部会计准则委员会委员、内部控制标准委员会委员。

(11)蓝仲凯,2000至2007中海壳牌石油化工有限公司总裁。现任壳牌化工高级顾问,日本横河电机总裁顾问,惠州市人民政府高级顾问。

(12)姜爱萍,2000年至报告期末,任中国中化集团公司审计稽核部总经理。

(13)刘志涛,2000年至2003年4月,任中国化工进出口总公司审计稽核部副总经理;2003年4月至2004年9月,任飞秒光电科技(西安)有限公司副总经理兼财务部经理;2004年9月至报告期末,任中国中化集团公司投资部副总经理。

(14)郝桂玲,2000年至2003年9月,任中化香港化工国际有限公司总经理;2003年9月至报告期末,任本公司党委副书记、纪委书记兼工会主席,北京分公司总经理。

(15)覃衡德,2002年加入德隆国际战略投资有限公司,曾任投资管理部副总经理;2004年加入本公司,曾任本公司业务发展部总经理、副总经理兼财务总监。现任本公司副总经理兼财务总监。

(16)李超,2000年9月至2003年4月,历任本公司财会部经理、财务总部总经理;2003年4月至2004年9月,任本公司财务总监;2004年11月至报告期末,任本公司副总经理兼物流事业总部总经理。

(17)李宏伟,1998年至今任职于本公司,曾任焦炭部总经理,本公司总经理助理,冶金能源事业总部总经理。现任公司副总经理兼冶金能源事业总部总经理。

(18)王敬群,1999年起任中化国际贸易股份有限公司交易总监;中化国际商务部总经理兼风险管理部总经理、信息技术部总经理。现任公司营运总监兼风险管理部总经理、信息技术部总经理。

(19)李雪涛,曾任中国化工进出口总公司橡胶公司轮胎科业务员、化进贸易公司副总经理(主持工作);中化国际橡胶事业总部副总经理、总经理。现任公司总经理助理兼橡胶事业总部总经理。

(20)李大军,2002年加入中化国际,曾任总经办副主任、农化事业部总经理。现任公司总经理助理兼化工实业总部总经理。

(21)刘翔,1998年加入本公司,曾任证券事务代表、董事会办公室副主任、董事会办公室主任。现任本公司董事会秘书。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
罗东江	中国中化集团公司	党组成员、纪检组组长、直属党委书记、集团公司总法律顾问	2004-12	至今	是
	中远房地产开发有限公司	董事长	2004-12	至今	否
	中国金茂(集团)股份有限公司	董事	2005-04	至今	否
	北京凯晨置业有限公司	董事长	2002-08	至今	否
陈国钢	中国中化集团公司	总会计师	2001-01	至今	是
	中化香港控股有限公司	董事	2005-08	至今	否
	中宏人寿保险有限公司	董事	2005-02	至今	否
	大连西太平洋石油化工有限公司	董事	2000-12	至今	否
	中国金茂(集团)股份有限公司	董事	2005-04	至今	否
	中化汇富投资有限公司	董事	2004-04	至今	否
	中化石油勘探开发有限公司	董事	2002-05	至今	否
	江泰保险经纪有限公司	董事	2003-06	至今	否
	诺安基金管理有限公司	监事	2003-09	至今	否
李昕	中国中化集团公司	人力资源部总经理	2004-09	至今	是
	中化石油勘探开发有限公司	董事	2004-11	至今	否
姜爱萍	中国中化集团公司	审计部总经理	2000	至今	是
	中国新技术发展贸易有限责任公司	监事	1997-07	至今	否
	中化国际招标有限责任公司	监事	2000-06	至今	否
	中化贸易发展有限公司	监事	2002-01	至今	否

	中国对外经济贸易信托投资有限公司	监事	2002-05	至今	否
	青海盐湖钾肥股份有限公司	监事	2005-05	至今	否
刘志涛	中国中化集团公司	投资部副总经理	2000	至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王巍	上海市医药股份有限公司	独立董事	2003-6	至今	是
	全球并购研究中心	秘书长	2001-1	至今	否
	中体产业集团股份有限公司	独立董事	2005-9	至今	是
李若山	上海证券交易所上市公司专家委员会	委员	2002-3	至今	否
	财政部会计准则委员会	咨询专家	2002-1	至今	否
	浙江广博集团股份有限公司	独立董事	2007-12	至今	是
	上海浦东路桥建设股份有限公司	独立董事	2003-1	至今	是
	中国太平洋保险(集团)股份有限公司	独立董事	2007-6	至今	是
	浙江万丰奥特股份有限公司	独立董事	2004-6	至今	是
史建三	上海市人大常委会	立法咨询专家	2003-7	至今	否
	上海市律师协会	理事	2001-9	至今	否
	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2001-9	至今	否
	上海社会科学院	研究员	2004-3	至今	是
	上海仲裁委员会	仲裁员	1995-9	至今	否
蓝仲凯	壳牌化工	高级顾问	2007	至今	是
	日本横河电机	总裁顾问	2007	至今	是
	惠州市人民政府	高级顾问	2007	至今	否
刘萍	中国资产评估协会	副会长兼秘书长	2004-3	至今	是
	财政部会计准则委员会	委员	2005	至今	否
	财政部内部控制标准委员会委员	委员	2007-11	至今	否

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:董事、监事薪酬和奖惩由董事会薪酬与考核委员会提案,经董事会批准后提交股东大会表决决定;高级管理人员报酬和奖惩由董事会薪酬与考核委员会提案,报董事会审议批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：报告期经公司董事会薪酬与考核委员会提议，公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《2006年度高管绩效评价与奖励方案》、《公司2007年度高管薪酬核定方案》、《公司2007年度独立董事津贴方案》，并提请公司2006年度股东大会审议通过了《2007年度独立董事津贴方案》，根据上述董事会和股东大会审议通过的决议确定董事、监事和高级管理人员报酬。

### 3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
罗东江	是
陈国钢	是
李昕	是
姜爱萍	是
刘志涛	是

### (四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
徐卫晖	董事、总经理	换届
冼明	董事	换届
蔡重直	独立董事	换届
毛嘉农	董事会秘书	工作变动

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

2、2007年11月29日，公司第三届董事会第三十七次会议经审议，同意《公司董事会换届选举提案》，同意提名罗东江、陈国钢、李昕、张增根、毛嘉农为公司第四届董事会董事候选人，提名王巍、李若山、史建三、刘萍、蓝仲凯为公司第四届董事会独立董事候选人。

3、2007年12月18日公司2007年度第一次临时股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》，选举罗东江、张增根、陈国钢、李昕、毛嘉农、王巍、李若山、史建三、刘萍、蓝仲凯为公司第四届董事会董事。

4、2007年12月18日，第四届董事会第一次会议同意聘任张增根为公司总经理，聘任毛嘉农、冼明为公司常务副总经理，聘任覃衡德为公司副总经理兼财务总监，聘任李宏伟、李超为公司副总经理，聘任王敬群为公司营运总监，聘任李雪涛、李大军为中化国际总经理助理。同意聘任刘翔为公司董事会秘书。

5、2007年12月18日公司2007年度第一次临时股东大会审议通过《关于监事会换届选举的议案》。选举姜爱萍、刘志涛为公司第四届监事会监事。

6、2007年12月6日-7日，经全体员工选举，郝桂玲被选举为职工代表监事。

(五)公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 3,080 人,需承担费用的离退休职工为 0 人。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
业务人员	216
生产人员	2,193
技术人员	192
财务人员	121
中高层管理人员	78
行政等职能人员	280

2、教育程度情况

教育类别	人数
博士学历	3
研究生学历	129
大学本科学历	541
大学专科学历	497
中专、高中及以下学历	1,910

## 第六节 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

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

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

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

2) 关于董事和董事会：公司董事会由 10 名董事组成，其中独立董事 5 名，占董事会人数的 50%，董事会下设战略委员会、提名与公司治理委员会、薪酬与考核委员会、审计与风险委员会。三名独立董事分别担任公司董事会提名与公司治理委员会、薪酬与考核委员会、审计与风险委员会主席职务，同时董事会三个重要的专业委员会构成中独立董事占多数，在公司审议重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等事项时，公司独立董事通过与相关人员面谈或电话沟通、事先审阅相关材料、向董事会办公室咨询等多种方式了解实际情况，利用自身的专业知识作出审慎的判断，并发表独立意见，起到了重要的监督咨询作用。2007 年公司各位董事按照相关法律法规赋予的权利，按照《董事会议事规则》忠实、诚信、勤勉地行使权利和履行义务。

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

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

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

## 6) 公司治理专项自查活动情况

(1) 2007年3月9日,中国证券监督管理委员会(以下称证监会)发出《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》(以下称通知),要求在上市公司中开展加强上市公司治理专项活动。根据通知的要求,公司于2007年6月26日召开第三届董事会第三十三次会议,审议通过了《公司治理自查报告和整改计划》,并于6月27日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》以及上海证券交易所网站(网址:<http://www.sse.com.cn>)公告了相关内容,公告中公布了听取投资者和社会公众意见及建议的电话及电子邮件地址。

(2) 2007年8月1日至7日,上海证监局对公司及公司主要投资项目进行了现场检查,并于9月3日向公司发出《关于中化国际(控股)股份有限公司公司治理专项活动情况的通报》(沪证监公司字【2007】311号),认为本公司的治理结构基本完善、运作比较规范,并建议公司进一步提高内部控制水平,同时应完善激励机制并发挥其有效作用。

(3) 2007年9月4日,上海证券交易所向公司发出《关于中化国际(控股)股份有限公司治理状况评价意见》,认为公司在信息披露、股东大会和董事会运作、内部控制制度建设等各方面未出现违规情形或事项。

(4) 根据上海证监局和上海证券交易所的评价意见,结合投资者反馈,公司发布《关于公司治理专项活动的整改报告》,并于2007年9月14日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》以及上海证券交易所网站(网址:<http://www.sse.com.cn>)公告了相关内容。公司将在继续完善内部控制体系及积极探索和建立中长期激励机制方面继续努力,进一步提高公司治理水平。

## (二)独立董事履行职责情况

### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
王巍	10次	10次	0	0	
李若山	10次	10次	0	0	
史建三	10次	10次	0	0	
蔡重直	9次	9次	0	0	
刘萍	10次	10次	0	0	
蓝仲凯	1次	1次	0	0	

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## (三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面:公司拥有独立的采购、销售系统和渠道,商品采购和销售均由公司自行完成,不依赖于控股股东。控股股东没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的经营。

2、人员方面:公司经理、其他高级管理人员和主要员工均专职在本公司工作并领取报酬,未在控股股东处担任任何行政职务和获取报酬。公司设有人力资源部,独立对公司的人事、劳资实施管理,根据董事会和经理层的决策进行定岗定编、绩效考核和工资分配。公司在人员的选拔、任免和任用上与控股股东完全分开。

3、资产方面:公司股东投入公司的资产独立完整,公司账面各项资产的产权明晰。公

公司拥有独立的生产经营系统和相关配套设施，独立对所有资产进行登记、建帐、核算和管理。

4、机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间无上下级关系。控股股东及其下属机构未以任何形式影响公司在机构设置和管理上的独立性。公司建立了完全独立于控股股东的组织结构，拥有独立的职能管理部门，设有董事会办公室、总经理办公室、业务发展部、人力资源部、财务总部、商务部、信息技术部、审计稽核部、法律部、工会等职能部门，各部门之间分工明确，各司其职，相互配合，形成了一个有机的组织整体，保证公司正常运作。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备有足够数量的专职人员进行财务工作。公司拥有独立的银行账户，单独进行税务登记，依法独立纳税。

#### (四)高级管理人员的考评及激励情况

报告期经公司董事会薪酬与考核委员会提议,根据董事会对公司经理层 2006 年度绩效的评价报告,经公司第三届董事会第三十次会议审议通过,决定全额发放公司高级管理人员 2006 年度效益工资,并根据 2007 年度的经营预算确定了公司高级管理人员 2007 年度的报酬总额。2007 年效益奖金由董事会根据 2007 年经营结果和绩效评价结果,确定是否发放和具体发放金额。

2007 年 12 月 18 日,公司第四届董事会第一次会议审议通过《公司股票期权激励计划(草案)》,同意公司按照国家相关规定履行相关的审批程序,授权经营层按照国资委、证监会的审批意见,并于 2007 年 12 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》以及上海证券交易所网站(网址: <http://www.sse.com.cn>)公告了相关内容。

#### (五)公司内部控制制度的建立健全情况

目前的内部控制总体情况如下:

##### 一)、内部环境

###### 1、内控工作的指导思想

公司内部控制应当以相应的法规要求为前提,通过完善的内控体系,保证公司经营建立在安全可靠的环境基础之上。公司的内控体系将覆盖全部组织结构,包括集团公司、控股子公司;包括贸易、物流和实业各种业态;包括各业态的各环节。同时在全面覆盖的基础上突出当期重点。实现合理设计、合理安排、相互制衡,成本效益原则下的有效内控。

###### 2、内控基本规范

公司内控确保财务报告及管理信息的真实、可靠和完整,确保战略目标与经营目标在合法经营下有效实现。为此公司董事会在经营过程中,提倡“合法经营、公平交易、平等竞争;廉洁自律、诚实守信、保守秘密;精诚合作、坦诚对话、参与决策;不断学习、发挥潜能、开拓创新”的行为规范准则及价值观。

###### 3、内控组织保证

在公司治理层面,在董事会下形成战略委员会、提名与公司治理委员会、审计与风险委员会、薪酬与考核委员会专业委员会,形成良好的内部控制组织保证。

在经营管理层面为了确保战略目标的实现,设置了法律部、人力资源部、风险管理部、财务部、业务发展部、投资管理部、总经办等职能部门来保障内部控制制度的实施,同时,设立了审计稽核部、质量管理部、安全环保部对实施的内控制度进行

有效的监督，使之符合国家、地区及相关监管机构的法令法规要求，以保证实现股东利益的持续最大化。

#### 4、以人为本的内控制度

建设总部人力资源简洁、专业、高效的组织体系，发展组织能力，建立组织能力模型；完善骨干人才引进机制，建立骨干人才的素质模型；以物流职级体系为样板，构建“H”型的职级通道；完善薪酬结构，研究多种方式的长期激励工具；完善绩效考核体系，明确矩阵管理双重考核汇报线；内部人才队伍不断挖潜，提出建设“百人团队”的目标，通过不断的考察和培养，形成一批骨干队伍；每年度进行人力资源盘点，对骨干人才进行分析，建立后备计划。

#### 5、企业文化

公司大力宣传企业文化，建立了一套较为完善的机制，通过雇佣、定位、培训、评价、咨询、晋升、奖励、处罚等方式向员工宣导“诚信做人、认真做事”的企业文化理念，借此形成公司良好的内部控制环境。追求卓越，努力进取，不断发展的历史使命，要求我们时刻保持“创业者”的本色：“谦虚而无畏，平和而执着”；“诚信、合作、善于学习；认真、创新、追求卓越”是我们共同的价值取向。

#### 6、道德价值主张

以总经理为首的所有高管人员均签订了诚信承诺函，保证公司内部控制理念成为所有管理人员价值观，并配以多种监督形式，以此形成了良好的内部控制环境。

### 二）、目标设定

#### 1、内控总体目标

配合公司战略攻坚目标的实施，顺应监管当局管理需要。

#### 2、内控具体目标

1) 质量认证体系完善；2) 保持和提升公司在证券市场的已有声誉；3) 完善公司部门间的约束机制；4) 完备各项内控制度；5) 各项内控制度得到有效执行。

#### 3、公司具体实施情况与结果

董事会及公司管理层为了保证股东资源能够得到充分利用与发挥，在缜密调查与研究基础上，确定2007年为战略攻坚年，“强化船运、集装罐业务，拓展化工物流产品线；初步形成农化产业整合思路并全面启动；在国内资源整合的基础上实现海外天然胶资源突破；持续深化冶金、化工分销模式转型。”。公司通过逐步完善目标设定机制，形成了上述公司战略规划、各事业总部年度经营计划及各职能部门的管理目标。

2007战略的快速推进离不开坚实的管理基础。在夯实矩阵管理的基础上，2007年公司继续坚持通过管理前移重点强化事业总部建设，进一步从EHS管理体系、制度流程、内控体系、队伍及企业文化建设等方面提升管理有效性。公司坚持市场化人才战略，全方位招才纳贤，完善绩效管理体制；强化内控体系，持续优化制度流程，顺利通过ISO9001-2000质量管理体系认证；坚持中台管理前移，实行差异化授权管理，拓展风险管理深度与广度；现金池系统正式上线并顺利运行，提高公司资金集中管理水平；重点开展下属企业安全隐患自查与整改；完善公司治理，履行社会责任，公司董事会在2007年获得中国上市公司第三届“金圆桌奖”最佳董事会以及最具社会责任董事长奖励。

### 三）、风险评估

#### 1、评估范围

2007年中化国际内部控制评估范围为五大事业总部。

#### 2、评估重点

评估重点为各事业总部的贸易、物流业务，以及各事业总部对控股子公司的管理。

#### 3、评估方法

分析评估方法包括集中培训、建立风险评估模型、问卷调查、案例分析、咨询专业机构意见、头脑风暴等多种形式，识别日常经营管理、兼并、投资、项目管理等方面相

关的风险因素。针对已识别的风险因素，从风险发生的可能性和影响程度进行风险排序，确定应当重点关注的重要风险。

#### 4、实际评估结果及应对策略

根据公司战略实施特点，设立贸易项下专门的风险管理委员会，对贸易风险进行专项评估与管理；其他类型的风险评估与管理通过各职能机构以及其授权融入到各事业总部管理中。这些风险管理责任机构通过制定和完善风险管理政策和措施，确保业务交易风险的可知、可防与可控，并定期进行评估、提示。通过风险防范、风险转移及风险排除等方法，将企业风险控制在可承受的范围内。比如在日常经营风险管理中“逾期授信、高龄库存等”“风险管理指标”进行实时监控。同时对一些高经营风险、价值内涵不高的业务，进行梳理并坚决退出。对符合公司战略发展方向，但同时存在经营风险的业务，也充分认清风险实质并积极采取降低、分担等策略来有效防范风险。

### 四）、控制活动

#### 1、内控重点：

公司经营管理中的各主要环节。

#### 2、内控活动开展的方式

公司根据资产结构、经营方式，管理要求并结合具体情况采取了以下控制方式。1) 在公司经营层下设立专门机构加强专项风险控制，如设置保密委员会、投融资管理小组来协调公司各部门进行专项管理。2) 机构设计、权限安排方面坚持不相容职务相互分离，权责分明，相互制约、相互监督，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力。3) 通过高管复核、授权、业绩评价、质询、业绩指标、质量管理以及工作目标的设置等手段措施开展内部控制活动。

#### 3、内控活动开展的特点

内部控制根据企业实际情况，针对业务过程中的关键控制点，将该制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节，同时兼顾考虑成本与效益的原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

#### 4、内控的依据

1、公司董事会议事规则：对公司董事会的性质和职权、董事会的产生和董事的资格、董事的权利和义务、董事会组织机构、董事会工作程序等作了明确的规定，保证了公司董事会的规范运作。

2、公司总经理工作细则。对公司总经理等高级管理人员的职责分工、权利和义务、管理权限、工作程序等作了明确的规定，保证公司高级管理人员依法行使公司职权，保障股东权益、公司利益和职工的合法权益不受侵犯。

3、公司的财务管理制度。规范了本公司的会计核算和财务管理，明确财务矩阵管理的组织架构及各部门的职责权限，全面实施ERP系统，保证了公司财务信息的真实、完整、可靠。2007年公司结合新会计准则的实施，进一步修订、完善了相关财务规章制度，并通过加强制度培训、开展内部财务稽核等工作，确保财务制度流程得到有效执行。

4、公司的劳动人事管理制度。公司实行了全员劳动合同制；通过公开招聘的办法引进企业所需人才；在分配体制上，公司主要采用岗位技能工资为主要形式并与企业效益挂钩的年薪制的内部分配制度。为职工个人建立了保障基金，交纳了社会统筹养老保险金和失业保险金。2007年在公司更清晰战略指导下优化原有的组织结构，加强事业总部自身建设，人力资源授权管理前移，在物流、化工实业板块成立人力资源部来提高工作效率。

5、公司的法律事务管理制度。对公司法律事务集中统一管理，包括：合同管理，投融资事务、资产处置管理，知识产权等法律事务，法律纠纷处理。先后建立多项经营管理规程和业务手册，包括：法律事务管理规程、法律部档案管理办法、中化国际案件管理办法、法律部参与授信业务操作管理办法、律师聘用管理办法。同时，公司提出了板

块法务经理的概念，实施法律人员进入一线，法律服务和管理的体系化、制度化程度进一步提高。

6、公司的风险管理制度。对公司经营及管理风险，提出明确管理要求，包括：权限、授信、存货、特殊业务经营、贸易模式管理等。

7、公司的商务管理制度。对公司订单实现的一系列过程加以管理与控制，包括：预算审批、合同审批、运输、货代、仓储、保险、单证、收付、统计分析管理等。

8、公司的信息管理制度。实施对公司的信息安全管理。包括：人员管理、硬件与设施、软件与程序、文件与数据管理等。结合公司实际情况和计算机信息技术应用程度，建立与本公司经营管理业务相适应的信息化控制流程，提高业务处理效率，减少和消除人为操纵因素，同时加强对计算机信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管等方面的控制，保证信息系统有效运用。

9、公司的安全管理制度。签订“安全生产责任书”，强化现场管理工作，推行环境、安全、健康（EHS）管理体系。

## 五）、信息与沟通

公司通过清晰的组织结构来明确员工汇报关系与沟通路线，配套的岗位职责信息界定清楚各部门以及个人的权利、责任。公司还建立了各种类型的会议机制来进行各类管理信息交流，确保它们在公司内有效传递与执行

在信息化建设方面，公司建立了针对贸易业务的 ERP 系统，使公司各级管理人员能随时掌握与理解公司内部业务发展动态及财务状况；通过客户关系管理（CRM）系统与外部供应商、客户进行有效沟通与交流；通过 EDMS 系统员工了解公司各项规章制度和有关信息；针对物流业务搭建完成船舶管理信息平台，集装罐管理信息平台前期测试已经完成，船舶运营信息系统已经着手等等。

为维护公司的利益，制定了保密管理规程，通过信息管理防止因不恰当使用或泄露，使公司蒙受经济损失或法律纠纷。

## 六）、监督

作为公司内部控制重要组成部分，除了业务部门自我持续检查与监督外，公司还设专门职能部门负责内部控制的持续日常检查与个别评价监督工作，并形成如下的工作机制与定位。

第一道防线：各业务单位就其战略性风险、信贷风险、市场风场和营运风险，进行分析、确认、度量、管理和持续监控，并对上述评估结果进行记录和存档，对内控措施的有效性不断进行测试和更新。

第二道防线：针对部分高风险业务，建立一个更高层次的风险监管职能与机制，履行专项风险管理职能，如风险管理委员会、信息保密委员会、贸易模式审批、投资审批等机构或机制履行专项或持续的监督。

第三道防线：独立于业务单位的内审机构进行个别监督（包括质量部、安全环保部、审计部），监控企业内控和其他企业关心的问题；其中，内审部门向企业的董事会（审计委员会）和企业的高级管理层同时负责。

质量管理部：负责梳理公司各类管理流程、并形成质量管理体系框架，以符合 ISO9001 标准。推动公司“法治化”管理，并适时展开专项流程检查；发布质量管理体系相关的制度/文件；完成质量管理体系建设；开展职能部门、事业部门质量管理内审以及公司层面管理评审。

安全环保部：全年无重大安全生产责任事故发生，无重大环境污染事件，无职业病发生。物流方面开展重要行业标准的制定工作。实业生产板块搭建并逐步完善 EHS 组织架构，形成矩阵式安全生产管理结构，优化 EHS 资源配置，积极培养企业中的 EHS 专业管理人员。先后对参股企业进行 EHS 专项检查，针对企业的 EHS 现状进行诊断和评估。通过 EHS 管理体系的建立和完善，积极提供 EHS 咨询与技术支持，广泛开展 EHS 各类培

训。对新项目进行 EHS 评估与核查并进行跟踪，为其在建设或运行过程中的 EHS 管理提供技术支持和咨询。

内部审计部：在董事会审计委员会和经营层直接领导下，公司审计稽核部负责对公司各机构开展制度遵循审计、经营管理审计、经济责任审计和专项审计调查等，及时发现经营管理中存在各种不合规事项和经营中潜在的风险，提交公司管理层并跟踪被审计单位整改落实。

公司通过质量管理部、安全环保部、审计部三个专职部门的工作，揭示了公司存在的管理漏洞，梳理了公司经营及管理上的风险，最大程度确保公司经营有序、有效、有监督。

## 七) 内控情况总结

公司董事会认为，公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在对企业重大风险、严重管理舞弊及重要流程错误等方面，具有一定的控制与防范作用。当然，由于内部控制的固有局限性：如经营管理人员对内部控制认识上的差异、企业战略转型中开展新业务所面临的不可预见风险、社会经营环境的瞬息万变使得内控制度难以及时、全面地覆盖等多种因素，使得公司风险总是存在。公司也针对上述风险主动选择各种风险管控策略进行避免或降低，并对已有内部控制制度坚决执行，随着公司业务进一步发展，公司将定期或根据需要进行补充，完善内控制度体系，使内控制度发挥应有作用。

## 第七节 股东大会情况简介

### (一)年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 4 月 27 日召开 2006 年年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

### (二)临时股东大会情况

#### 1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 12 月 18 日召开 2007 年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 12 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

## 第八节 董事会报告

### 一、董事会工作报告

#### （一）规范运作，有效治理

2007年董事会继续贯彻以各专业委员会为核心展开运作的治理机制，各专业委员会各司其职、协同运作，对全年公司的各项重大举措进行了审慎的集体讨论，确保了董事会议事规则和决策程序得到落实执行，议事效率和决策科学性显著提升，全体董事恪尽职守，公司治理内涵不断得到充实。

1、以罗东江董事长为主席的董事会战略委员会2007年召开了4次正式会议。在资源筹划和配置方面，战略委员会主导推动了公司“中化CWB1”认股权证成功行权；在重大投资决策程序方面，战略委员会主导推动了马来西亚欧马公司并购，收购江山股份28%股权以及收购孟山都丁草胺及甲草胺业务及某些其它资产等重大项目；在战略规划方面，战略委员会在总结中化国际历年战略推进中的经验和教训的基础上，结合股东高回报诉求和资本市场的发展机遇，指导经营层明确未来发展战略，完善资源保障措施，公司战略决策能力得到有效提高。

2、2007年提名与公司治理委员会在史建三主席（独立董事）的带领下召开了3次会议，主要工作内容包括：严格履行公司高管变更和候补独立董事的审查和提名职责；结合国家新版《公司法》、《证券法》和监管机构有关新要求，主持完成了对公司治理制度的修订完善，制订《董事、监事和高级管理人员持股管理办法》、修订《信息披露内控制度》；提议、组织和指导公司公布《2006年度公司责任报告》，从董事会层面推动关注和践行公司社会责任。

3、2007年刘萍主席（独立董事）领导审计与风险委员会召开了2次会议。在独立跟踪德勤华永会计师事务所出具的外审报告和公司审计部出具的内审调查结果基础上，委员会对公司在战略规划推进和年度经营计划实施过程中存在的各种风险隐患进行了全面的评估和提示，并有针对性地提出了完善公司内部控制系统具体建议，组织内部控制专门培训，督导助公司经营层不断优化企业内部控制体系。

4、2007年，以李若山（独立董事）为主席的薪酬与考核委员会举行3次会议。委员会评估并核准了公司经营层拟订的公司年度薪酬方案，制定了公司高管人员的绩效考核标准并进行考核，审查了公司董事及高管人员的薪酬政策与方案；同时，结合国家相关激励政策的变化，在已实施的企业年金、储蓄计划等中长期激励措施的基础上，积极研究和制定期限配比更为合理、结构更加多元化的激励体系，在股权激励方面进行了大量的研究分析以及与监管部门的沟通协调工作。

#### （二）中化CWB1认股权证成功行权

在2006年公司12亿元无担保分离交易可转债发行成功基础上，2007年12月11日至12月17日期间的5个交易日“中化CWB1”认股权证成功行权。在此期间，公司专门配备了13人的电话小组对未行权的持有人进行电话提示，累计拨打联系电话超过5,000人次；同时设立两条投资者服务热线，配备专人解答投资者疑问，累计接听了千余个投资者电话；另外通过短信平台，累计向投资者发送提示短信15,575条。截至2007年12月17日，共计179,895,821份“中化CWB1”认股权证成功行权，占发行总量的比例高达99.94%，累计募集资金11.7亿元。作为分离交易可转债这一创新产品中第一只完整行权的认股权证，中化国际权证行权比例创最高记录，有效地通过投资者关系工作维护了公司股东和权证持有人的利益。

## 二、管理层讨论与分析

### （一）公司主营业务范围

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

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

### （二）报告期外部环境简要分析

2007年中国经济增长势头依然强劲，GDP全年增长11.4%，连续五年增速达到或超过10%；全年进出口总值21738亿美元，同比增长23.5%；人民币兑美元汇率持续升值，全年升值幅度达6.46%；中国人民银行6次上调存贷款利率、10次上调存款准备金率，一年期贷款基准利率较年初增加135个基点达到7.47%；国家加大宏观调控力度，大面积调低出口退税率；同时紧抓节能降耗和加大整治污染力度，大规模关闭严重污染企业；国际原油市场价格受美元贬值、供求关系等因素综合影响持续震荡上扬。

报告期国内液体化工运输需求继续增长，2007年内贸水运量增长12%，船舶运力结构性紧张的矛盾仍很突出；随着国内化工生产企业的结构性调整和环保意识日益增强，高端化工企业对国内集装罐物流的需求继续保持旺盛增长。国内橡胶全年产量约62万吨，需求量仍继续保持较快增长，整体价格相对2006年较为平稳。报告期国内高端除草剂市场需求基本稳定，农达、禾耐斯等销售价格小幅上涨。由于生产成本上升、国内需求增长以及出口关税税率继续上调等因素综合影响，焦炭出口价格持续稳定上扬。

### （三）经营成果分析

#### 1. 综述

2007年公司紧紧围绕董事会确定的战略发展方向，在2006年调整夯实、长期可持续发展能力初步具备的基础上，抓住机遇，加快创新发展，公司核心业务战略推进取得较大进展，以事业总部建设为核心的矩阵管理基础得到夯实，公司经营业绩明显增长，管理有效性进一步提升，报告期公司共实现主营业务收入194.10亿元，同比增长25.55%；实现净利润6.29亿元，同比增长74.05%，较好地完成了年初确定的各项经营目标。

#### 2. 经营数据分析

报告期公司营业收入和利润构成情况如下（按业务类别分）

金额单位：人民币万元

分行业或分产品	2005年			2006年				2007年			
	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利	毛利同比增长	营业收入	营业成本	毛利	毛利同比增长
化工物流业务	64,995	40,224	24,771	77,560	49,084	28,476	14.96%	99,473	61,975	37,498	31.68%
橡胶业务	350,713	330,605	20,108	427,545	405,036	22,509	11.94%	564,070	535,618	28,452	26.40%
农化业务	78,396	72,907	5,489	119,486	105,595	13,891	153.04%	170,664	146,263	24,401	75.66%
冶金能源业务	401,233	337,717	63,516	372,413	359,341	13,072	-79.42%	573,311	532,518	40,793	212.07%
化工分销业务	699,151	680,100	19,051	548,899	529,408	19,491	2.31%	533,438	515,470	17,968	-7.81%
合计	1,594,489	1,461,554	132,935	1,545,903	1,448,464	97,439	-26.70%	1,940,956	1,791,844	149,112	53.03%

报告期公司营业收入和利润构成情况如下（按经营方式分）

金额单位：人民币万元

业务类型	2007年度			2006年度			同比增减	
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	毛利率
贸易营销	1,596,558	1,506,993	5.61%	1,307,588	1,253,237	4.16%	22.10%	1.45%
化工物流	99,473	61,975	37.70%	77,560	49,084	36.71%	28.25%	0.98%
实业	244,925	222,876	9.00%	160,756	146,143	9.09%	52.36%	-0.09%
合计	1,940,956	1,791,844	7.68%	1,545,903	1,448,464	6.30%	25.55%	1.38%

报告期公司营业收入和利润构成情况如下（按业务地区分）

金额单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
中国	1,219,581.53	14.52
新加坡	694,867.05	48.93
其他	26,507.35	83.95

### 3. 经营回顾

公司2006—2007年主要核心业务的发展情况如下：（金额单位：万元）

#### 2007年

分行业或分产品	营业收入	营业成本	销售费用	税金附加	贡献毛利	贡献毛利率	贡献毛利同比增减
化工物流业务	99,473.02	61,974.98	699.06	2,554.09	34,244.88	34.43%	32.27%
橡胶业务	564,070.10	535,618.16	9,096.82	63.95	19,291.17	3.42%	27.04%
农化业务	170,664.10	146,263.20	6,788.24	305.75	17,306.90	10.14%	76.08%
冶金能源业务	573,310.87	532,517.75	10,826.59	10,903.29	19,063.24	3.33%	582.09%
化工分销业务	533,437.84	515,469.54	7,560.02	591.37	9,816.91	1.84%	25.92%
合计	1,940,955.93	1,791,843.63	34,970.74	14,418.46	99,723.09	5.14%	62.16%

#### 2006年

分行业或分产品	营业收入	营业成本	销售费用	税金附加	贡献毛利	贡献毛利率	贡献毛利同比增减
化工物流业务	77,559.53	49,083.75	539.55	2,045.78	25,890.45	33.38%	14.03%
橡胶业务	427,545.18	405,036.09	7,195.59	128.00	15,185.50	3.55%	5.62%
农化业务	119,486.14	105,595.41	3,894.36	167.28	9,829.09	8.23%	354.92%
冶金能源业务	372,412.81	359,340.94	9,129.02	1,148.01	2,794.84	0.75%	-94.80%
化工分销业务	548,899.18	529,407.90	11,450.00	244.95	7,796.32	1.42%	192.06%
合计	1,545,902.84	1,448,464.09	32,208.52	3,734.02	61,496.20	3.98%	-35.74%

注：贡献毛利是指营业收入—营业成本—营业税金及附加—直接销售费用

#### (I) 物流业务

2007年公司继续加大物流资产投入，持续获取物流稀缺资源，公司化工物流业务资产规模、市场份额及盈利能力保持快速增长。

航运业务方面，截止2007年底公司控制船舶26艘、控制运力13.11万吨，全年实现水运量294万吨，同比增长38.6%；年内新开拓4家COA客户，COA业务量达到135万吨，同比增长55%；通过运力积极投放、产品线延伸以及创新经营，继续保持国内中高端水运市场领先地位，同时中东、台湾航线营销取得较大进展（承运量同比增长210%）。

集装罐业务呈现快速发展态势，截至年底公司拥有集装罐1636个，比年初增加1049个，年内新建重庆、青岛、南京网点，已基本完成国内重点区域以及东亚、东南亚主要国家和地区营销网络的布局，集装罐综合物流服务能力明显提升，已初步奠定国内市场领先地位。

按计划全力推进港口、园区等重点项目，在持续获取稀缺资源，为客户提供一体化物流服务方面取得重要进展。天津危险品物流中心项目建设进展顺利，从事重庆化工园区第三方物流设施建设和运营的独资公司已正式成立。

在物流业务快速发展的同时，公司进一步提升物流EHS及中台管理能力，船务、集装罐信息化项目年内启动并已进入上线测试阶段，通过多种手段保障船员供应，确保物流战略的顺利实施。

报告期化工物流业务实现贡献毛利 34,245 万元，同比增长 32%。

## （II）橡胶业务

2007 年橡胶业务致力于不断提高国内现有天然胶加工厂的竞争力，夯实一体化经营基础。上半年海南中化橡胶正式挂牌成立，两厂合并事项顺利完成，并积极通过收胶站点竞拍、获取海南全岛收胶资质等措施保障生产原料供应；云南版纳 4.5 万吨国际标准大厂的建设及现有产能改造已经全面展开。在努力提高国内天然胶资源控制力的同时，以大区建设为核心，强化营销渠道建设，提高终端客户服务能力。此外，根据一体化运营的需要，进一步优化调整组织架构，明确采购、生产、营销各部门的职责定位，建立动态沟通机制，不断完善一体化运营模式，2007 年国内天然胶经营量同比增长 45%，市场份额及稳定盈利能力持续提升。

海外天然胶资源获取实现重大进展，9 月完成并购马来西亚欧马公司，目前工厂生产经营已步入正轨，海外其他工厂代加工业务规模也在不断扩大，同时公司正积极寻求进一步扩大海外资源的途径，2007 年海外天然胶经营量同比增长 62%。

合成胶继续以区域总代理、A 类经销商和年度长约等方式巩固扩大与核心供应商的战略合作，强化终端客户服务能力，2007 年销量同比增长 10.3%。

报告期橡胶业务实现贡献毛利 19,291 万元，同比增长 27%。

## （III）农化业务

2007 年农化业务进一步深化与孟山都的业务合作，在做好原有酰胺类四商品营销的基础上，农达取得全国独家经销权的第一年，全面超额完成年度经营计划，全年共实现销售 7600 吨，为去年同期的 3.36 倍。同时，公司正积极寻求东南亚农药分销体系的建设，收购孟山都在印度、菲律宾、泰国、越南、巴基斯坦、孟加拉及台湾地区部分农药业务进展顺利。

5 月 18 日中化国际正式签署协议受让江山股份 5,544 万股，成为江山股份的第二大股东，为系统搭建农药产业平台奠定坚实基础，未来将进一步通过中化国际的品牌、渠道优势和江山股份的技术、生产管理和规模产能相结合，共同打造公司在农药产业的领先地位。

中化三联一期双 8 万吨 PVC/烧碱项目产能充分释放并超产，全年累计生产 9 万吨 PVC，二期 4 万吨隔膜 PVC/烧碱项目基建施工进展顺利，已处于设备安装收尾阶段。

报告期农化业务实现贡献毛利 17,307 万元，同比增长 76%。

## （IV）冶金能源营销及化工分销业务

冶金能源营销方面，焦炭业务继续深化架构联盟式营销服务内涵，稳定盈利能力不断提升。在 2006 年探索尝试的基础上，2007 年与目标客户需求相匹配、稳定架构联盟式的焦炭营销服务模式基本形成，与 CORUS 签订 27 万吨年度长约并顺利执行，实现参股山西亚鑫，有力保障了出口长约的执行。参股的中化镇江 70 万吨特种炭材项目顺利完工并投入正常运营。矿砂模式优化初见成效，经营内涵不断丰富，“主流矿山—核心钢厂”模式逐步稳定。

化工分销业务方面，2007 年公司继续积极探索创新经营模式，加快化工分销业务转型步伐。在加强供应商联盟、签订长约以获取稳定分销货源的基础上，积极尝试金属、聚氨酯、改性塑料等产品线经营，退出市场风险大、客户基础差的环氧氯丙烷等部分进口业务；进一步充实网点销售力量，利用分销网点平台加强新产品的市场调研工作；开

发有机硅、管材料等适合分销的新产品,加大新分销产品线研究和系统开发力度。同时,在聚氨酯技术服务平台建设方面取得突破,已成立苏州中化国际聚氨酯有限公司,进一步提升为客户提供差异化增值服务能力。2007年主要分销产品的业务规模、盈利均超过去年同期水平。

报告期冶金能源及化工分销业务实现贡献毛利 28,880 万元,同比增长 173%。

#### (V) 公司管理

报告期公司始终坚持强化 EHS 制度及文化建设,重点加大对各实业单位的 EHS 管理力度,公司安全生产形势良好,未发生重大安全责任事故,无重大环境污染事件;在系统建章立制、对不符合事项完成整改的基础上,年内启动并顺利通过 ISO9000 质量管理体系认证工作;召开内控会议,进一步强化内审监督及质量流程检查力度,加强公司内控体系建设,披露《内控自评报告》;完善公司治理,履行社会责任,公司已连续两年发布《年度社会责任报告》,并成为中国首批推进“责任关怀”试点企业。公司现金池管理系统正式上线并顺利运行,进一步提升公司资金集中管理水平;坚持市场化人才战略,加大关键岗位人员市场招聘力度,形成关键岗位接替计划;1.8 亿份权证高比例顺利行权,为公司持续发展提供了长期资金支持。

#### (四) 未来发展展望

##### 1、外部环境

受次级债危机、房地产降温等因素影响美国经济出现衰退,由此将影响全球经济动荡,美国等主要国家进入降息周期。中国经济预计仍将保持较高增长,但随着宏观调控的深化,增速将可能回落。十一届人大政府工作报告确定 2008 年 GDP 增长目标为 8%,CPI 控制目标为 4.8%,中国将继续维持高利率格局,执行从紧货币政策;人民币汇率将保持持续升值态势;能源与原材料价格上涨将进一步推动石化行业产品价格上升,要素价格上涨,使争夺资源的竞争日趋白热化,新项目投资和资产并购成本上升,投资风险不断加剧;资源紧张、环境保护压力和形势日趋严峻,对 EHS 的重视被提升到前所未有的高度,如欧洲 REACH 法规实施、焦炭出口关税税率提高、危险品管制加强等。2008 年新所得税法、新劳动合同法等法规的实施将在一定程度上将增加公司运营成本。

##### 2、2008 年重点工作计划

2008 年开始的未来三年公司将进入一个新的战略发展期,公司将紧紧抓住难得的战略机遇,继续坚定战略发展,坚持管理改进,2008 年公司将重点做好以下几个方面工作:

- 1) 实现高标准的 EHS 管理,确保安全生产经营
- 2) 坚持加快推进产业整合战略,提高物流、农药、橡胶、冶金能源以及化工分销战略的执行质量,进一步巩固、提升核心业务的行业领先地位,寻求实现化工产业整合领域的更大突破
- 3) 强化精益运营,确保实现 200 亿元收入目标,公司成本费用率比 2007 年实际有所降低
- 4) 持续进行管理改进,加强对投资项目执行质量的跟踪管理,强化事业总部建设,探索建立以资本回报率为核心的管理和考核体系,将总部管控和授权管理真正落实到位
- 5) 弘扬鲜明的创业文化,建立适应公司战略发展要求的人力资源队伍

在物流业务领域,2008 年将继续加快资产投放,严格按计划推进买、造船及集装罐购置计划,确保再融资项目顺利实施;船运业务将进一步巩固内贸中高端市场领先份

额，提高 COA 业务占比，同时加强船舶运营管理，加强成本控制，提高资产运营效率；集装罐业务将进一步充实和强化覆盖全国的营销服务网络，加强对海外代理的管理，重点推进国内多式联运及国际近洋业务，尝试铁路、长江航线业务，提高综合运营能力；港口物流业务要确保高质量完成天津危险品物流中心的建设，按计划投入运营；完成船舶、集装罐运营管理信息系统及货代信息系统的升级，提升专业运营管理能力。

在橡胶业务领域，将进一步优化天然胶一体化运营模式，完善经营决策及管控流程，加强物流支持保障能力，优化、充实营销网络，以长约、战略联盟等方式深化与核心客户的合作；实业方面确保海南、版纳、欧马工厂完成产量预算目标，确保上半年完成版纳大厂建设，同时推进欧马改扩建项目，并积极寻求海外并购整合机会，切实提高天然胶资源控制力；继续深化合成胶领域的战略合作，巩固、优化现有商权，丰富产品序列实现有机增长。

在农化业务领域，继续巩固与孟山都等上游供应商的战略联盟，稳定货源，同时建立高效的售后服务及增值服务体系，进一步提高市场份额及盈利水平；扎实做好孟山都东南亚营销业务的过渡和整合，确保农药海外业务正常运营并实现预期经营目标；提高品牌维护以及渠道管理能力，细化落实知识产权保护工作；确保中化三联全面达产达标，推进生产与营销一体化运作进程，确保实现工厂产品的顺利销售和经营预算目标。

在冶金能源业务领域，2008 年将继续坚定执行焦炭营销服务模式，丰富出口业务经营内涵，稳定焦炭出口配额，以参股拿商权、长约稳定供应等多种形式强化货源组织能力，进一步提高长约架构联盟营销模式的盈利能力，采取有效措施积极应对关税等国家政策变化的影响；确保实业工厂安全生产经营，实现预期投资收益目标；铁矿砂业务将深化与矿砂主流供应商合作，巩固并丰富在印度等地区的采购渠道，扎实构建以终端中型钢厂为主的分层次客户结构。进一步完善适应大宗商品经营特点的、有效的风险管控和财务评价体系，促进冶金能源业务的发展。

在化工分销业务领域，坚定推进业务模式持续转型和化工分销服务战略，加强现有业务的精细化操作，淘汰低值业务，合理配置经营资源，有效控制经营风险；确保聚氨酯技术服务平台中化中亚项目按计划完成项目建设，并实现预期经营目标，并积极探索在分销物流资产等领域的杠杆投资模式，提高为客户提供分销增值服务的能力。

在管理方面，2008 年公司将重点建设和完善高标准的 EHS 管理体系，动态监控实施情况，杜绝恶性事故，力争零环境污染、零职业伤害、零工伤事故。加强审计部和质量管理部的功能建设，形成对公司整个管控体系的有效检查监督，建设完善信息畅通、监督到位、评价客观、制衡合理的内控体系，使之更好地符合自身发展和资本市场的要求；同时继续实施管理前移，以更快地提高事业部的自我管理能力；加强骨干队伍建设，建立、完善关键岗位引进、培养、保留机制，重点强化事业总部的人力资源队伍建设，完善考核激励体系，保障公司首次长期激励计划顺利实施。

## （五）风险揭示及对策

根据公司董事会对公司的行业定位、发展战略、业务运作模式、管控体系以及现有资源的分析，公司面临的主要风险因素及应对措施如下：

### （1）行业及市场风险

公司化工、橡胶和冶金能源等业务会受到原油等基础原材料价格波动的影响，为了降低由此带来的经营风险，公司将坚持以提升经营内涵和核心竞争力为根本目标的发展战略，不断创新经营方式、拓展新市场，坚决摒弃行情博弈型的贸易业务和退出部分低附加值业务，进一步强调服务内涵的挖掘和价值链的延伸；同时将集中资源进一步加大各核心业务的投入，强调充分发挥营销、物流、产业及技术等要素的组合效应，加快产业价值链延伸，努力形成公司在分销和物流领域的核心竞争力和对客户的增值服务能力，从而减少产品价格波动对公司业务所带来的影响。

### （2）内部管控风险

随着公司向产业链上下游的进一步延伸，公司业务范围和经营规模不断扩大，组织层级增加、结构趋于复杂化，这对于公司的管理体系有效性提出了更高的要求。为了降低内部管控风险，公司将始终追求规范透明的公司治理结构，进一步完善矩阵式的组织架构和管控体系，重点加强对投资项目的管理，强化内部审计监督功能，聘请国际四大会计师事务所之一的德勤华永会计师事务所有限公司进行独立外部审计，全面采用 ISO 质量管理标准来规范和指导公司的业务和管理流程，持续完善公司管控体系以适应战略发展的要求。

### （3）安全环保风险

由于公司的化工及农药、化工物流及橡胶等大部分业务涉及种类繁多的化工产品，而化工产品在其生产制造、运输储存、装卸配送过程中，存在一系列安全及环保的风险隐患。为了有效地降低公司经营过程中的安全环保风险，公司安全环保部将严格按照 ISO14001 和 OHSAS18001 的标准进一步完善 EHS 的矩阵管理体系，逐层建立规范《突发紧急事故应急救援预案》和操作流程，并始终将安全环保因素作为事业部的主要考核指标，在全公司范围内强化安全环保的意识，实行安全事故“一票否决”，以确保实现公司的安全运营。

### （六）主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额为 217,324.45 万元，占公司年度采购总额的 11.72%；公司向前五名客户合计的销售金额为 210,682.08 万元，占公司销售总额的 10.90%。

### （七）财务报表讨论与分析

#### 1.资产负债表主要变动项目

A.货币资金比 2006 年期末增加 137,968.19 万元，增长 165.47%，主要原因为 2007 年 12 月权证行权募集资金所致；

B.应收票据比 2006 年期末增加 5,358.68 万元，增长 57.47%，主要原因为公司业务规模扩大，销售采取票据结算的方式有所增加；

C.其他应收款比 2006 年期末增加 7,014.06 万元，增长 54.77%，主要原因为期货保证金增加所致；

D.存货比 2006 年期末增加 62,780.19 万元，增长 50.64%，主要原因为公司各核心业务规模增加所致；

E.可供出售金融资产比 2006 年期末增加 153,800.92 万元，增长 1777.29%，主要为公司持有的交通银行股份 A 股上市后转入；

F.长期股权投资比 2006 年期末增加 42,694.05 万元，增长 56.20%，主要原因为公司增加对南通江山农药化工股份有限公司、山西亚鑫煤焦化有限公司等投资；交通银行 A 股上市后转入可供出售金融资产减少所致

G. 固定资产比 2006 年期末增加 114,776.67 万元，增长 55.55%，主要原因为公司新购建船舶及集装罐所致；

H. 无形资产比 2006 年期末增加 10,458.77 万元，增长 173.89%，主要原因为控股子公司天津港中化国际危险品物流有限责任公司土地使用权增加以及控股子公司中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司按照新准则将土地使用权从固定资产转入无形资产所致；

I. 商誉比 2006 年期末增加 314.99 万元，增长 119.64%，主要原因为子公司 SINOCEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.收购 EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD 增加所致；

- J. 递延所得税资产比 2006 年期末增加 3655.95 万元，增长 372.51%，主要原因为计提本期资产减值准备增加所致；
- K. 短期借款比 2006 年期末增加 110,551.91 万元，增长 244.41%，主要原因为公司本部及海外子公司流动资金借款增加所致；
- L. 预收账款比 2006 年期末增加 45,527.88 万元，增长 121.06%，主要原因为公司各核心业务规模增加所致；
- M. 其他应付款比 2006 年期末增加 18,367.98 万元，增长 65.74%，主要原因为合资子公司上海中化思多而特船务有限公司的股东借款增加所致；
- N. 长期借款比 2006 年期末增加 42,785.06 万元，增长 452.04%，主要原因为本期全资子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 船舶抵押借款增加所致；
- O. 递延所得税负债比 2006 年期末增加 41,851.87 万元，增长 601.43%，主要原因为公司海外子公司所得税率低于母公司需补税金额而计提递延所得税负债，以及可供出售金融资产公允价值增加计提递延所得税负债所致；
- P. 资本公积比 2006 年期末增加 199,954.60 万元，增长 358.69%，主要原因为可供出售金融资产公允价值增加以及权证行权增加股本溢价所致；

## 2. 利润表主要变动项目

- A. 营业税金及附加同比增加 10,684.45 万元，增长 286.14%，主要原因为国家自 2006 年 11 月起对焦炭征收出口关税所致；
- B. 管理费用同比增加 8,360.84 万元，增长 40.70%，主要原因为公司各核心业务规模增加所致；
- C. 财务费用同比增加 3,704.59 万元，增长 45.72%，主要原因为公司 12 亿元分离交易公司债券本期利息及有息负债增加所致；
- D. 资产减值损失同比增加 7,752.46 万元，主要原因为公司期末根据公允价值计提坏帐准备和存货跌价准备所致；
- E. 投资收益同比增加 21,169.81 万元，增长 211.42%，主要原因为公司出售新安股份部分股票及上海北海船务、山西亚鑫等公司投资收益增加所致；
- F. 营业利润同比增加 42,019.55 万元，增长 97.77%，主要原因为公司核心业务贡献毛利较去年同期增加 38,226.89 万元所致；
- G. 所得税费用同比增加 7,628.94 万元，增长 92.97%，主要原因为营业利润同比增加所致；

## 3. 现金流量表主要变动项目

- A. 经营活动产生的现金流量净额增加 23,641.87 万元，主要是经营活动产生的现金流量流入增加，原因主要是销售商品和提供劳务收到的现金增加所致；
- B. 投资活动产生的现金流量净额减少 69,346.54 万元，主要是投资活动产生的现金流量流出同比增加，原因主要是投资及购建固定资产支出增加所致；
- C. 筹资活动产生的现金流量净额增加 179,974.82 万元，主要是筹资活动产生的现金流量流入增加，原因主要是权证行权收到的现金增加所致。

### （八）主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

#### 1、海外子公司

##### (1) 中化国际新加坡有限公司

该公司成立于 2003 年 6 月，注册资本 600 万美元，公司占 100% 的股权。其经营范围是：化工、橡胶、冶金等产品的贸易。报告期末该公司资产总额为 206,378.60 万元，净资产 57,677.38 万元，报告期实现收入 741,815.41 万元，实现净利润 16,329.56 万元。

#### (2) 化进综合贸易有限责任公司 (Sinochem International FZE)

该公司成立于 2002 年 5 月，注册资本 81.66 万美元，公司占 100% 的股权，主要从事船舶运输以及化工、橡胶、冶金产品的进出口贸易。报告期末该公司资产总额为 140,255.09 万元，净资产 1,594.92 万元，报告期实现收入 26,774.80 万元，实现净利润 11,618.21 万元。

### 2、化工物流投资项目

#### (1) 海南中化船务有限责任公司 (以下简称“中化船务”)

该公司成立于 1994 年 1 月，注册资本 177,900 万元，公司占 100% 的股权，主要从事国际航线（以近洋国际航线为主）及国内沿海航线的液体化工品运输。报告期末该公司资产总额为 250,374.65 万元，净资产 200,908.16 万元，报告期实现收入 32,505.84 万元，实现净利润 3,198.52 万元。此外，船运业务部分利润反映在公司全资的海外公司——化进综合贸易有限公司项下，中化船务正在办理收购化进综合贸易有限公司股权手续。

#### (2) 上海北海船务股份有限公司

该公司成立于 1994 年 3 月，注册资本 2,550 万美元，公司占 25% 的股权，主要从事货物和油品运输业务。报告期末该公司资产总额为 160,411.65 万元，净资产 93,220.29 万元。公司按权益法核算获得投资收益 7,680.12 万元。

#### (3) 中化国际仓储运输有限公司

该公司成立于 1999 年 6 月，注册资本 2,350 万元，公司占 93.62% 的股权，主营进出口货物的运输及代理业务。报告期末该公司资产总额为 15,663.53 万元，净资产 4,759.76 万元，报告期实现收入 9,251.54 万元，实现净利润 561.54 万元。

#### (4) 中化兴中石油转运(舟山)有限公司

该公司成立于 1990 年 4 月，注册资本 3,256.40 万美元，公司占 44.8% 的股权。其经营范围是：经营自建码头、储罐为用户提供石油和石化产品及非直接食用植物油的装卸、储存、中转、分运服务。报告期末该公司资产总额为 67,206.65 万元，净资产 51,103.87 万元，报告期实现收入 19,089.59 万元，实现净利润 8870.73 万元。

#### (5) 中化兴源石油储运（舟山）有限公司

该公司成立于 2001 年 5 月，注册资本 837.05 万美元，公司占 44.8% 的股权。其经营范围是：为用户提供石油和石化产品及非直接食用植物油的装卸、储存、中转、分运服务。报告期末该公司资产总额为 31,038.97 万元，净资产 19,338.61 万元，报告期实现收入 8,367.50 万元，实现净利润 5,399.18 万元。

#### (6) 上海思尔博化工物流有限公司

公司成立于 2005 年 12 月，注册资本 50,700 万，公司占 100% 的股权。其主要经营范围是：道路货物运输（国际集装箱）、货运代理等。报告期末该公司资产总额为 57,777.73

万元，净资产 53,577.46 万元，报告期实现收入 6,214.65 万元，实现净利润 2,211.63 万元。

#### (7) 上海中化思多而特船务有限公司

该公司成立于 2005 年 10 月，注册资本 2,000 万美元，公司通过控股子公司海南中化船务有限责任公司占有其 51% 的股份。其主要经营范围是：国内沿海、长江中下游及珠江三角洲化学品船运输业务。报告期末该公司资产总额为 52,063.26 万元，净资产 18,448.20 万元，报告期实现收入 15,024.99 万元，实现净利润 2,615.41 万元。

#### (8) 天津港中化国际危险品物流有限责任公司

该公司成立于 2006 年 11 月，注册资本 10,000 万，公司占 60% 股份。其主要经营范围是：危险化学品、集装箱的拆装箱、堆存等。报告期末该公司正处在筹建期。

### 3、实业投资项目

#### (1) 海南中化橡胶有限公司

该公司成立于 2004 年 12 月，注册资本为 6000 万元，公司占 46.5% 的股份，通过海外全资子公司中化国际新加坡有限公司占 49% 的股份。其经营范围是：农业种植及农产品生产、加工、销售等。报告期末该公司资产总额为 16,686.55 万元，净资产 7,695.93 万元；报告期实现收入 89,726.34 万元，实现净利润 1,665.34 万元。

#### (2) 西双版纳中化橡胶有限公司

该公司成立于 2005 年 9 月，注册资本为 3000 万元，公司占 90% 的股份。其主要经营范围是：橡胶的生产加工、销售及农作物的种植、管理等。报告期末该公司资产总额为 7,782.40 万元，净资产 4,492.08 万元；报告期实现收入 30,925.42 万元，实现净利润 528.69 万元。

#### (3) 山西中化寰达实业有限责任公司

该公司成立于 2001 年 8 月，注册资本 14,500 万元，公司占 80.06% 的股份。其主要生产经营焦炭、余热发电和硅、铬铁等，报告期末该公司资产总额为 51,968.21 万元，净资产 10,957.98 万元；报告期实现收入 43,427.95 万元，实现当期净利润-1,476.38 万元。

#### (4) 中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司

该公司成立于 2005 年 6 月，注册资本 30,000 万元，公司占 50.5% 的股份。其主要经营范围为进行 PVC、三氯乙烯相关产品的开发、制造、销售。报告期末该公司资产总额为 65,525.63 万元，净资产 43,550.33 万元。报告期实现收入 66,705.59 万元，实现净利润 10,245.16 万元。

#### (5) 苏州中化国际聚氨酯有限公司

该公司成立于 2007 年 12 月，注册资本人民币 6000 万元。公司占 60% 股份，主要从事聚氨酯新材料研发及技术转让；聚氨酯及消泡剂技术咨询服务；经销化工原料及产品（不含危险品）、自营和代理各类商品技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。报告期公司尚处在筹建期。

### (九)公司投资情况

报告期内公司投资额为 185,236.39 万元，比上年增加 96,411.39 万元，增加的比例为 108.54%。

#### 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，其中本年度已使用 40,700 万元。尚未使用募集资金无。

3)、公司于 2007 年通过分离交易可转债募集资金 115,503.81 万元，已累计使用 89,300 万元，其中本年度已使用 89,300 万元，尚未使用 26,203.81 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 2007 年 12 月 31 日资金使用情况如下：

(1) 公司以分离交易可转债的募集资金 53,500 万元于 2006 年 12 月对原占 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 2007 年 12 月 31 日，2007 年 12 月增资的相关手续正在办理中。增资款项中 70,613 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 2007 年 12 月 31 日，2007 年增资相关手续正在办理中。增资款项中 24,014 万元已支付用于购买、建造集装罐。

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

#### 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
对子公司海南中化船务有限贵司增资	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	0	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	/	207,500	/	/

#### 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 56,436.39 万元。其中以 2,428 万元收购子公司海南中化船务有限责任公司少数股东 1.57% 股权；以 251.57 万元收购子公司海南中化成信橡胶有限公司少数股东 7% 股权及子公司海南中化橡胶有限公司少数股东 0.5% 股权；以 50,156.82 万元收购南通江山农药化工股份有限公司 55,440,000 股股份占股权比例为

28%；以 3,600 万元投资成立苏州中化国际聚氨酯有限公司占股权比例为 60%。

#### (十)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新《企业会计准则》，具体影响详见第十一节财务报表之财务报表附注六、会计政策变更。

2008 年 4 月 2 日经公司董事会审议通过《关于对 2007 年期初资产负债表相关项目及金额做出变更或调整说明的议案》，根据财政部和证监会等最新规定对 2007 年期初资产负债表相关项目及其金额做出变更或调整的情况如下：

1. 公司在 2007 年初持有浙江新安化工集团股份有限公司 4,760,000 股（账面价值 5,062,400 元），属于有限售条件股，原规定在长期股权投资核算。2007 年 11 月 16 日，财政部印发《企业会计准则解释第 1 号》(财会[2007]14 号)第八条：“企业在股权分置改革过程中持有对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的股权，应当划分为可供出售金融资产，其公允价值与账面价值的差额，在首次执行日应当追溯调整，计入资本公积”。

据此，公司将持有的新安化工股权全部划分为可供出售金融资产，并进行追溯调整。新安化工在 2006 年 12 月 31 日公允价值为 86,536,800 元，与账面价值差额 81,474,400 元。对中化国际母公司及合并报表层面，均分别追溯调整调增 2007 年年初可供出售金融资产 86,536,800 元，调减长期股权投资 5,062,400 元，调增递延所得税负债 12,221,160 元，调增资本公积 69,253,240 元。

2. 《企业会计准则解释第 1 号》(财会[2007]14 号)第七条（二）：“企业在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。执行新会计准则后，应当按照子公司宣告分派现金股利或利润中应分得的部分，确认投资收益”。

据此，对子公司长期股权投资进行追溯调整，视同子公司自取得时即采用变更后的会计政策，对其原账面核算的成本、原摊销的股权投资差额、按照权益法确认的损益及股权投资准备等均进行追溯调整。

对母公司追溯调整调减 2007 年年初长期股权投资-损益调整 958,644,082.76 元，调减长期股权投资-股权投资准备 6,198,142.04 元，调减递延所得税负债 35,668,189.7 元，调减资本公积-股权投资准备 6,198,142.04 元，调减资本公积-股权投资差额 19,182,776.47 元，调减盈余公积 163,802,554.32 元，调减期初未分配利润 739,990,562.27 元。

对合并报表追溯调整调减 2007 年年初资本公积-股权投资差额 11,780,517.9 元，调减盈余公积 163,802,554.32 元，调增期初未分配利润 175,583,072.22 元。

3. 2008 年 1 月 21 日，财政部印发《企业会计准则实施问题专家工作组意见》第二条：“企业发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券（以下简称分离交易可转换公司债券），所发行的认股权符合《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》有关权益工具定义及其确认与计量规定的，应当确认为一项权益工具(资本公积)，并以发行价格减去不附认股权且其他条件相同的公司债券公允价值后的净额进行计量。对于首次执行日之前已经发行的分离交易可转换公司债券，应当进行追溯调整”。

据此，对公司于 2006 年 12 月发行的分离交易可转债事项进行追溯调整，对母公司和合并报表层面均分别追溯调整调减 2007 年年初应付债券 129,644,729.12 元，调增递延所得税负债 19,446,709.36 元，调增资本公积 110,198,019.76 元。

4. 根据财政部和证监会相关规定，对橡胶期货事项进行追溯调整，对母公司和合并报表层面均分别追溯调整调减 2007 年年初交易性金融资产 7,175,752.5 元，调增其他应收款 16,124,102.5 元，调增交易性金融负债 8,948,350 元。

以上事项对母公司 2007 年期初资产负债表项目累计影响数分别为：调减 2007 年年初交易性金融资产 7,175,752.5 元，调增其他应收款 16,124,102.5 元，调增可供出售金融资产 86,536,800 元，调减长期股权投资 969,904,624.80 元，调增交易性金融负债 8,948,350 元，调减应付债券 129,644,729.12 元，调减递延所得税负债 4,000,320.34 元，调增资本公积 154,070,341.25 元，调减盈余公积 163,802,554.32 元，调减期初未分配利润 739,990,562.27 元。合计调减资产总额 874,419,474.80 元，调减负债总额 124,696,699.46 元，调减所有者权益总额 749,722,775.34 元，附表如下：

母公司报表科目	2007 年年报资产负债表期初数	前期披露 2007 年资产负债表期初数	差异数或调整数
交易性金融资产	0.00	7,175,752.50	-7,175,752.50
其他应收款	594,198,152.56	578,074,050.06	16,124,102.50
可供出售金融资产	86,536,800.00	0.00	86,536,800.00
长期股权投资	2,192,529,416.89	3,162,434,041.69	-969,904,624.80
交易性金融负债	8,948,350.00	0.00	8,948,350.00
应付债券	1,070,355,270.88	1,200,000,000.00	-129,644,729.12
递延所得税负债	31,667,869.36	35,668,189.70	-4,000,320.34
资本公积	543,856,267.48	389,785,926.23	154,070,341.25
盈余公积	357,596,263.00	521,398,817.32	-163,802,554.32
未分配利润	103,277,932.24	843,268,494.51	-739,990,562.27
资产总额	5,958,794,499.00	6,833,213,973.80	-874,419,474.80
负债总额	3,696,370,286.28	3,821,066,985.74	-124,696,699.46
所有者权益总额	2,262,424,212.72	3,012,146,988.06	-749,722,775.34

对合并报表 2007 年期初资产负债表项目累计影响数分别为：调减 2007 年年初交易性金融资产 7,175,752.5 元，调增其他应收款 16,124,102.5 元，调增可供出售金融资产 86,536,800 元，调减长期股权投资 5,062,400 元，调增交易性金融负债 8,948,350 元，调减应付债券 129,644,729.12 元，调增递延所得税负债 31,667,869.36 元，调增资本公积 167,670,741.86 元，调减盈余公积 163,802,554.32 元，调增期初未分配利润 175,583,072.22 元。合计调增资产总额 90,422,750.00 元，调减负债总额 89,028,509.76 元，调增所有者权益总额 179,451,259.76 元，附表如下：

合并报表科目	2007 年年报资产负债表期初数	前期披露 2007 年资产负债表期初数	差异数或调整数
交易性金融资产	0.00	7,175,752.50	-7,175,752.50
其他应收款	128,071,661.74	111,947,559.24	16,124,102.50
可供出售金融资产	86,536,800.00	0.00	86,536,800.00
长期股权投资	759,625,524.18	764,687,924.18	-5,062,400.00
交易性金融负债	8,948,350.00	0.00	8,948,350.00
应付债券	1,070,355,270.88	1,200,000,000.00	-129,644,729.12
递延所得税负债	69,587,558.38	37,919,689.02	31,667,869.36
资本公积	557,456,668.09	389,785,926.23	167,670,741.86
盈余公积	357,596,263.00	521,398,817.32	-163,802,554.32
未分配利润	1,007,241,647.50	831,658,575.28	175,583,072.22
资产总额	8,018,982,342.54	7,928,559,592.54	90,422,750.00
负债总额	4,192,578,051.07	4,281,606,560.83	-89,028,509.76
所有者权益总额	3,826,404,291.47	3,646,953,031.71	179,451,259.76

### 三、董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

报告期公司董事会共召开 10 次会议，各次会议的会议情况及决议内容如下：

- 1) 第三届董事会第二十九次会议于 2007 年 2 月 1 日在上海—北京以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登于 2 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站及上海证券交易所网站（网址：<http://www.sse.com.cn>）。
- 2) 公司第三届董事会第三十次会议于 2007 年 3 月 21 日在上海明城大酒店召开，会议决议公告刊登于 3 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站及上海证券交易所网站（网址：<http://www.sse.com.cn>）。
- 3) 公司第三届董事会第三十一次会议于 2007 年 4 月 27 日在上海—北京以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登于 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站及上海证券交易所网站（网址：<http://www.sse.com.cn>）。
- 4) 公司第三届董事会第三十二次会议于 2007 年 5 月 17 日在上海—北京以通讯表决方式召开，会议决议公告刊登于 5 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站及上海证券交易所网站（网址：<http://www.sse.com.cn>）。
- 5) 公司第三届董事会第三十三次会议于 2007 年 6 月 26 日在上海明城大酒店召开，会议决议公告刊登于 6 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站及上海证券交易所网站（网址：<http://www.sse.com.cn>）。
- 6) 公司第三届董事会第三十四次会议于 2007 年 7 月 26 日在北京—上海以通讯表决方式召开。会议审议通过以下决议：
  - (1) 同意公司 2007 年半年度报告及摘要。
  - (2) 同意授权管理层在资产评估价格基础上与中海油谈判确定其单方面对上海北海船务有限责任公司增资的价格,并实施交易。
- 7) 公司第三届董事会第三十五次会议于 2007 年 9 月 12 日以通讯表决方式召开。会议决议公告刊登于 9 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站及上海证券交易所网站（网址：<http://www.sse.com.cn>）。
- 8) 公司第三届董事会第三十六次会议于 2007 年 10 月 26 日在上海召开。会议审议通过以下决议：
  - (1) 同意《公司 2007 年第三季度报告》。
  - (2) 同意审计与风险委员会提出的公司内控工作目标及工作规划内容；
  - (3) 同意出资人民币 510 万元与中国长航重庆长江轮船公司合资成立“重庆长寿化工园区码头股份有限公司”；
  - (4) 同意完成对美国孟山都公司在印度、孟加拉、巴基斯坦、泰国、菲律宾、越南、台湾等 7 个国家/地区农药业务体系的收购；
  - (5) 同意与常州中亚合资在中化太仓产业园注册成立“中化中亚新材料有限责任公司”。
- 9) 公司第三届董事会第三十七次会议于 2007 年 11 月 29 日在上海召开。会议决议公告

刊登于 11 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站及上海证券交易所网站（网址：<http://www.sse.com.cn>）。

10) 公司第四届董事会第一次会议于 2007 年 12 月 18 日在北京市怡生园国际会议中心会议室召开，会议决议公告刊登于 12 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、公司网站及上海证券交易所网站（网址：<http://www.sse.com.cn>）。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

1) 报告期内，公司根据 2006 年度股东大会决议执行了公司 2006 年度利润分配方案，具体情况如下：根据德勤华永会计师事务所审计报告，公司 2006 年度可供股东分配的利润为 879,881,249.94 元，经公司 2006 年度股东大会表决通过，公司 2006 年度利润分配方案为：同意以 2006 年末公司总股本 1,257,693,750 股为基数，向全体股东每 10 股派现 1.5 元（含税），总计分配利润金额 188,654,062.50 元，剩余未分配利润 691,227,187.44 元结转下年度。公司已于 2007 年 5 月 31 日刊登《中化国际 2006 年分红派息公告》，本次股权登记日为 2007 年 6 月 5 日，除息日为 2007 年 6 月 6 日，现金红利发放日为 2007 年 6 月 12 日，详细情况见 2007 年 5 月 31 日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》的相关公告。

2) 报告期内，公司根据 2006 年度股东大会决议续聘德勤华永会计师事务所有限公司为公司独立审计机构。

3) 报告期内，公司根据 2006 年第一次临时股东大会决议及第二次临时股东大会决议，执行了“06 中化债”付息工作，具体情况如下：

按照《中化国际认股权和债券分离交易的可转换公司债券募集说明书》，本期“06 中化债”的票面利率为 1.8%。每手“06 中化债”面值 1000 元派发利息为 18 元（含税。扣税后，个人债权持有人实际每 1000 元派发利息为 14.4 元）。公司已于 2007 年 11 月 27 日刊登《“06 中化债”付息公告》。本次付息债权登记日为 2007 年 11 月 30 日，除息日为 2007 年 12 月 3 日，兑息日为 2007 年 12 月 7 日，详细情况见 2007 年 11 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》的相关公告。

4) 报告期内，公司根据 2006 年第一次临时股东大会决议及第二次临时股东大会决议，执行了中化CWB1 认股权证行权工作，具体情况如下：

2006 年 6 月 21 日，2006 年第一次临时股东大会审议通过了包括认股权证在内的分离交易可转换公司债券的议案。根据此议案，每手中化国际分离交易可转债的最终认购人可以同时获得发行人派发的 150 份认股权证，本次派发的认股权证权证总量为 1.8 亿份。上述认股权证已于 2006 年 12 月 18 日在上海证券交易所挂牌交易，认股权证简称“中化CWB1”，交易代码为“580011”，行权代码为“582011”。“中化CWB1”认股权证的存续期为 2006 年 12 月 18 日至 2007 年 12 月 17 日，共计 365 天。根据《上海证券交易所权证管理暂行办法》的规定，权证存续期满前 5 个交易日终止交易。“中化CWB1”认股权证最后一个交易日为 2007 年 12 月 10 日（星期一），从 2007 年 12 月 11 日（星期二）开始停止交易。“中化CWB1”认股权证的行权期为 5 个交易日，为 2007 年 12 月 11 日至 12 月 17 日期间的 5 个交易日。截至 2007 年 12 月 17 日，共计 179,895,821 份“中化CWB1”认股权证成功行权，占发行总量的比例高达 99.94%，累计募集资金 11,7292.08 万元。作为分离交易可转债这一创新产品中第一只完整行权的认股权证，中化国际权证行权比例创出新高。

### 3、审计与风险委员会的履职情况汇总报告

2007年，审计与风险委员会召开2次会议，在独立跟踪德勤华永会计师事务所出具的外审报告和公司审计部出具的内审调查结果基础上，对公司在战略规划推进和年度经营计划实施过程中存在的各种风险隐患进行了全面的评估和提示，并有针对性地提出了完善公司内部控制制度具体建议，组织内部控制专门培训，协助公司经营层不断优化企业内部控制体系。

另外，按照中国证监会和上海证券交易所的最新要求，在审计机构进场前，审计与风险委员会与审计机构开会协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排，同时认真审阅了2007年年度财务报表，形成书面意见，认为：1、公司财务报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；2、公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；3、公司财务报表未发现有重大偏差或重大遗漏的情况，同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作，并提示公司财务部门重点关注并严格按照新企业会计准则处理相关会计事项，以保证财务报表的公允性、真实性。

在德勤华永会计师事务所有限公司进场后，审计与风险委员会保持了与德勤的沟通，并先后二次对审计报告的提交时间进行了督促。在德勤出具初步审计意见后，再一次召开会议，听取了德勤关于审计工作的总结报告，审阅了公司2007年年度财务报表，保持原有的审议意见，认为：1、公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表没有重大差异，经审计的财务报表如实地反映了公司的财务状况。2、经审计公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定，能够如实地反映了企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏。

审计委员会认为：德勤华永会计师事务所有限公司在对公司2007年年度财务报表审计过程中，以公允、客观的态度完成了独立审计。为保持审计工作的持续性和稳健性，特向董事会提议，在2008年度续聘德勤华永会计师事务所有限公司作为我公司的审计机构。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开4次会议，评估并核准了公司经营层拟订的公司年度薪酬方案，制定了公司高管人员的绩效考核标准并进行考核，审查了公司董事及高管人员的薪酬政策与方案，制定了股票期权激励计划（草案）。董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》，对2007年年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核。经评审，薪酬和考核委员会认为：公司为董事、监事和高级管理人员发放的报酬符合薪酬体系规定，披露的薪酬数据真实、准确、无虚假。

### 四、公司2007年度利润分配预案

经德勤华永会计师事务所审计，母公司2007年度共实现净利润569,614,340.81元，提取10%法定盈余公积56,961,434.08元，加上年初未分配利润103,277,932.24元，减去2007年度分配的现金股利188,654,062.50元，本年可供股东分配的利润为427,276,776.47元。

董事会提请以2007年末总股本1,437,589,571股为基数，向全体股东每10股派现1.5元，总计分配利润金额215,638,435.65元，占可供分配利润的50.47%，剩余未分配利润211,638,340.82元结转下年度。

以上利润分配预案尚须公司2007年度股东大会表决通过。

## 五、其他披露事项

- 1、《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》为本公司指定信息披露报刊。
- 2、公司总机电话为：（021）61048666。

## 六、德勤华永会计师事务所有限公司专项说明

根据中国证监会〈证监发字（2003）56号〉文件的要求，德勤华永会计师事务所有限公司出具了德师报(函)字(08)第Q 0033号《关于中化国际（控股）股份有限公司大股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。德勤华永会计师事务所有限公司认为：截止2007年12月31日，未发现公司同控股股东及其他关联方之间存在违规占用资金情况。

## 第九节 监事会报告

### (一)监事会的工作情况

2007年度公司监事会换届,2007年12月18日公司2007年度第一次临时股东大会选举产生第四届监事会。至此,第三届监事会工作圆满结束。2007年公司监事会本着维护股东利益和员工利益的原则,依照《公司法》、《公司章程》及公司《监事会议事规则》有关规定,认真履行了股东大会赋予的各项职责:及时了解公司的生产经营情况,检查董事会提交股东大会审议的财务报告和相关资料,监督公司财务及资金运作等情况,检查公司董事及高级管理人员执行职务行为,保证了董事会决策和公司运营的规范化。报告期公司监事会共召开6次会议,各次会议的会议情况及决议内容如下:

- 1、第三届监事会第九次会议于2007年3月21日召开,会议应到监事3名,实到3名,会议审议通过公司2006年度报告及摘要。
- 2、第三届监事会第十次会议于2007年4月27日召开,会议应到监事3名,实到3名,会议审议通过公司2007年第一季度报告。
- 3、第三届监事会第十一次会议于2007年7月26日召开,会议应到监事3名,实到3名,会议审议通过公司2007年半年度报告。
- 4、第三届监事会第十二次会议于2007年10月26日召开,会议应到监事3名,实到3名,会议审议通过公司2007年第三季度报告。
- 5、第四届监事会第一次会议于2007年12月18日召开,会议应到监事3名,实到3名,会议审议同意选举姜爱萍为公司第四届监事会主席。
- 6、第四届监事会第一次会议于2007年12月29日召开,会议应到监事3名,实到3名,会议审议同意公司第四届董事会第一次会议通过的《股权激励计划(草案)》所激励的对象符合相关法律、法规的规定,符合公司《股权激励计划(草案)》所规定的资格要求;同意公司《股权激励计划(草案)》激励对象名单。

### (二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

本年度公司监事会根据国家法律、法规和《上市公司治理准则》等要求,对公司股东大会、董事会的召开和决策程序,对股东大会决议的执行情况,公司高级管理人员的执行职务情况及公司内部控制情况等进行了监督。监事会认为:公司董事会的决策程序合法,公司已建立起完善的内部控制制度;公司董事和公司高级管理人员能认真落实股东大会决议,各项经营决策科学、合理,为公司2007年取得良好的经营业绩和寻求未来更大的发展作出了不懈的努力,在执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》及损害公司和投资者利益的行为发生。

### (三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司本年度的财务制度执行情况和财务状况进行了认真细致的检查。监事会认为:德勤华永会计师事务所有限公司对本公司出具的标准无保留意见的财务审计报告是客观公正的,真实反映了公司的财务状况和经营成果。

### (四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2007年12月权证行权实际募集资金115,503.81万元严格按照《中化国际认股权和债券分离交易的可转换公司债券募集说明书》使用。监事会经审核认为公司募集资金使用情况正常,按照既定的募集资金用途投入使用。

(五)监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

监事会认为本年度公司收购南通江山农药化工股份有限公司 55,440,000 股股份的价格合理，交易公平，未发生内幕交易行为，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

(六)监事会对公司关联交易情况的独立意见

本年度公司的经常性关联交易遵守了《中化国际与中化集团及其他关联方关于经常性关联交易的框架协议》的约定内容；监事会核实了公司全资子公司中化国际新加坡有限公司以 3,000 万元价格受让香港立丰实业有限公司所持山西中化寰达实业有限责任公司 20.69% 的股权及公司以 2,428 万元价格受让中化国际招标有限责任公司所持海南中化船务有限责任公司 1.57% 的股权 2 项关联交易。监事会认为公司的关联交易行为遵循公平、公正、公开的原则，定价采用市场公允价格，公司及股东利益没有因此等关联交易而受损害。

## 第十节 重要事项

### (一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二)资产交易事项

#### 1、收购资产情况

2007年8月23日，本公司向南通工贸国有资产经营有限公司购买南通江山农药化工股份有限公司55,440,000股股份，实际购买金额为50,156.82元，本次收购价格的确定依据是本次收购价格的确定依据是转让价格以《股份转让协议》签署日前二十个交易日江山股份股票交易加权均价的90%确定，即每股9.018元人民币。该事项已于2007年5月21日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。该资产自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润为13,848,645.07元。

2、本年度公司无重大出售资产、置换资产、吸收合并事项。

### (三)报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
销 售		
中化近代环保化工(西安)有限公司	15,535,339.34	28,906,014.56
中化镇江焦化有限公司	6,745,079.49	-
其他中化集团内公司	95,419,839.58	119,607,454.69
合计	<u>117,700,258.41</u>	<u>148,513,469.25</u>
	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
采 购		
山西亚鑫煤焦化有限公司	446,296,027.19	-
中化镇江焦化有限公司	3,199,561.78	-
其他中化集团内公司	12,582,759.67	32,281,526.02
合计	<u>462,078,348.64</u>	<u>32,281,526.02</u>

报告期公司与控股股东-中国中化集团及其下属企业和其他联营企业共计发生57,977.86万元的日常关联交易，交易内容主要为采购和销售货物，其中关联采购46,207.84万元，占公司报告期采购总额的2.50%，关联销售11,770.02万元，占报告期销售总额的0.60%，交易价格为比照第三方、按市场公开价格，经双方协议或双方约定后定价。上述日常关联交易为公司正常经营的有益补充，对公司利润无不利影响。

#### 2、其他重大关联交易

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
获得的其他业务收入		
-管理费—舟山中威石油储运有限公司	637,365.40	668,759.00
支付租赁费		
-中国金茂(集团)股份有限公司	20,483,965.32	19,513,643.81
股权收购自：		
-香港立丰实业有限公司(注 1)	30,000,000.00	-
-中化国际招标有限公司(注 2)	24,280,000.00	-
-中化贸易(新加坡)有限公司(注 3)		7.81
合计	54,280,000.00	7.81

注 1： SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.以 3000 万元价格受让香港立丰实业有限公司所持山西中化寰达实业有限责任公司 20.69%的股权。

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

注 3： SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.以 1 美元的象征性价格受让中化贸易(新加坡)有限公司所持裕华隆贸易有限公司 100%的股权。

股权出让予：

-中化国际石油公司	1.00	-
-----------	------	---

本集团将所持中化浦东贸易有限公司的股权以人民币 1 元的价格转让予关联方中化国际石油公司。中化浦东贸易有限公司已于以前年度全额计提减值准备。

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

### 3、关联债权债务往来

<u>科 目</u>	<u>关联方名称</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
应收账款	中化近代环保化工(西安)有限公司	265,843.04	2,843,671.04
	其他中化集团内公司	4,352,654.09	18,575,799.58
合计		4,618,497.13	21,419,470.62
其他应收款	中国金茂(集团)股份有限公司	5,423,428.89	4,859,933.34
	中化近代环保化工(西安)有限公司	-	8,000,000.00
	其他中化集团内公司	3,889,125.05	2,782,190.95
合计		9,312,553.94	15,642,124.29

应付账款	中化集团	-	857,215.04
	山西亚鑫煤焦化有限公司	1,813,939.78	-
	其他中化集团内公司	1,321,257.16	810,077.64
合计		3,135,196.94	1,667,292.68
其他应付款	山西亚鑫煤焦化有限公司	674,494.23	-
	中化物流管理(太仓)有限公司	-	26,790,291.00
	其他中化集团内公司	1,224,442.60	-
合计		1,898,936.83	26,790,291.00
预收账款	其他中化集团内公司	9,557,408.91	7,626,602.49
预付账款	山西亚鑫煤焦化有限公司	137,505,985.36	-
	中化镇江焦化有限公司	20,000,000.00	-
	其他中化集团内公司	42,592.81	-
合计		157,548,578.17	-
应付票据	山西亚鑫煤焦化有限公司	100,000,000.00	-
应收股利	舟山港海通轮驳有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计		2,000,000.00	2,000,000.00
应付股利	香港立丰实业有限公司	19,201,993.98	4,972,527.25
	中化宁波(集团)有限公司	-	12,482.44
合计		19,201,993.98	4,985,009.69

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。

#### (四)托管情况

本年度公司无托管事项。

#### (五)承包情况

本年度公司无承包事项。

#### (六)租赁情况

本年度公司无租赁事项。

#### (七)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)
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				41,436		
报告期末对子公司担保余额合计				6,535		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额				6,535		
担保总额占公司净资产的比例				2.07		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				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				0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				0		

截止 2007 年 12 月 31 日，公司为子公司中化国际新加坡有限公司通过交行的内保外贷额度下贷款提供的担保余额 6,535 万元；

(八)委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十)承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
中国石油销售有限责任公司、上海石油化工股份有限公司、中国石化集团北京燕山石化有限公司、浙江中大集团股份有限公司、中国粮油食品（集团）有限公司	所持有的本公司非流通股份自获得上市流通权之日起，十二个月内不上市交易或者转让	已履行	
全体非流通股股东	通过上证所挂牌交易出售的本公司股份数量，达到本公司的股份总数 1% 的，应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份	履行中	

中国中化集团公司	所持有的本公司 74,267.370 万股股份自取得流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在前述承诺期期满后，截至 2007 年 12 月 31 日之前，除 2,000 万股用于本公司经营团队股权激励计划外，其余股份均不上市交易（不包括中化集团实施股份增持计划购入的本公司股票）；自取得流通权之日起 36 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的股票数量不超过本公司总股本的 10%	履行中，其中股权激励计划（草案）已按相关规定修改后上报国资委、证监会	
中国中化集团公司	中化集团增持本公司股份占总股本的比例每增加 5%，中化集团将在该事实发生后的两日内予以公告，在公告前，将不再购买本公司股票	已履行	
中国中化集团公司	中化集团在增持本公司股份计划完成后的六个月内不出售增持的股份，并履行相关的信息披露义务	已履行	

## 2、资本及经营承诺事项

### (1) 资本承诺

	<u>年末数</u> 人民币千元	<u>年初数</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	<u>1,260,546</u>	<u>493,391</u>

### (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>年末数</u> 人民币千元	<u>年初数</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	34,141	31,043
资产负债表日后第 2 年	32,564	1,286
资产负债表日后第 3 年	22,806	514
以后年度	-	19,907
合计	<u>89,511</u>	<u>52,750</u>

### (十一)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，公司原聘任德勤华永会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 270 万元(不含营业税及差旅费)，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 3 年审计服务。公司现聘任德勤华永会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬

金共约 290 万元(不含营业税及差旅费)。截止本报告期末, 该会计师事务所已为本公司提供了 4 年审计服务。

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

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

(十三)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

1、持有其他上市公司股权情况

单位:元

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
601328	交通银行	145,849,896.92	0.21	1,603,906,195.10	0	1,458,056,298.18	可供出售金融资产	法人股
600389	江山股份	501,568,229.13	28.00	501,568,229.13	13,848,645.07	13,848,645.07	长期股权投资	收购
600596	新安股份	326,992.75	0.11	20,639,789.80	171,279,025.38	110,444,415.18	可供出售金融资产	法人股
合计		647,745,118.80	-	2,126,114,214.03	185,127,670.45	1,582,349,358.43	-	-

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第三届董事会第二十九次会议决议公告	《中国证券报》B07、《上海证券报》D8、《证券时报》B7	2007年2月2日	公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
提示性公告	《中国证券报》A16、《上海证券报》封12、《证券时报》A7	2007年2月8日	公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
第三届董事会第三十次会议决议公告暨召开2006年度股东大会的通知	《中国证券报》D25-26、《上海证券报》D44、《证券时报》C9	2007年3月23日	公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
关联交易公告	《中国证券报》D25-26、《上海证券报》D44、《证券时报》C9	2007年3月23日	公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证券交易所网站(网址: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内部控制自我风险评估披露报告	《中国证券报》D25-26、	2007年3月	公司网站(网址: <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> )及上海证

	《上海证券报》D44、《证券时报》C9	月 23 日	券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第三届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》D25-26、《上海证券报》D44、《证券时报》C9	2007 年 3 月 23 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证 券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
2006 年度报告摘要	《中国证券报》D25-26、《上海证券报》D44、《证券时报》C9	2007 年 3 月 23 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证 券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
关于 2006 年度报告摘要的补充公告	《中国证券报》C04、《上海证券报》40、《证券时报》C19	2007 年 3 月 24 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证 券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第三届董事会第三十一次会议决议公告	《中国证券报》C018、《上海证券报》33、《证券时报》C65	2007 年 4 月 28 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证 券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
2006 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C018、《上海证券报》33、《证券时报》C65	2007 年 4 月 28 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证 券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
2007 年第一季度季报	《中国证券报》C018、《上海证券报》33、《证券时报》C65	2007 年 4 月 28 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证 券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
临时停牌公告	《中国证券报》C012、《上海证券报》A16、《证券时报》A6	2007 年 5 月 14 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证 券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第三届董事会第三十二次会议决议公告	《中国证券报》C004、《上海证券报》A9、《证券时报》C7	2007 年 5 月 21 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证 券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
关于受让南通江山农药化工股份有限公司 55440000 股股份的提示性公告	《中国证券报》C004、《上海证券报》A9、《证券时报》C7	2007 年 5 月 21 日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证 券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）

2006年分红派息实施公告	《中国证券报》C016、《上海证券报》D20、《证券时报》A2	2007年5月31日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
关于中化CWB1认股权证行权价格调整的提示性公告	《中国证券报》C016、《上海证券报》、《证券时报》A2	2007年5月31日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
关于中化CWB1认股权证行权价格调整的公告	《中国证券报》C09、《上海证券报》D8、《证券时报》B7	2007年6月6日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第三届董事会第三十三次会议决议公告	《中国证券报》C013、《上海证券报》D14、《证券时报》C10	2007年6月26日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
公司治理自查报告及整改计划	《中国证券报》C013、《上海证券报》D14、《证券时报》C10	2007年6月26日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
2007年上半年业绩快报	《中国证券报》C008、《上海证券报》D16、《证券时报》A7	2007年7月20日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
中化国际半年报	《中国证券报》C012、《上海证券报》A17、《证券时报》C23	2007年7月30日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
关于受让“江山股份”部分股权进展的提示性公告	《中国证券报》D49、《上海证券报》D72、《证券时报》C7	2007年8月24日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
股价异常波动公告	《中国证券报》D008、《上海证券报》D24、《证券时报》A15	2007年9月6日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
董事会决议公告	《中国证券报》D004、《上海证券	2007年9月14日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址：

	报》D6、《证券时报》A16	日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
关于公司治理专项活动的整改报告	《中国证券报》D004、《上海证券报》D6、《证券时报》A16	2007年9月14日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
关于“兴中公司”为“兴源公司”提供项目贷款担保的公告	《中国证券报》D004、《上海证券报》D6、《证券时报》A16	2007年9月14日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
澄清公告	《中国证券报》A20、《上海证券报》D30、《证券时报》C12	2007年10月23日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
2007年业绩预增公告	《中国证券报》D024、《上海证券报》A32、《证券时报》C29	2007年10月29日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
第三季度季报	《中国证券报》D024、《上海证券报》A32、《证券时报》C29	2007年10月29日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
关于中化 CWB1 认股权证行权特别提示性公告	《中国证券报》D005、《上海证券报》D16、《证券时报》C9	2007年11月20日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
“06中化债”付息公告	《中国证券报》D012、《上海证券报》D17、《证券时报》A12	2007年11月27日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
关于“06中化债(126002)”跟踪评级结果的公告	《中国证券报》A04、《上海证券报》D9、《证券时报》A5	2007年11月29日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
关于中化 CWB1 认股权证行权第一次提示性公告	《中国证券报》A12、《上海证券报》D17、《证券时报》C16	2007年11月30日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
董事会决议公告暨	《中国证券	2007	公司网站（网址：

召开临时股东大会的通知	报》B16、《上海证券报》22、《证券时报》C12	年12月1日	http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
监事会决议公告	《中国证券报》B16、《上海证券报》22、《证券时报》C12	2007年12月1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)
关于中化 CWB1 认股权证行权特别公告	《中国证券报》A24、《上海证券报》A16、《证券时报》C8	2007年12月3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)
关于中化 CWB1 认股权证行权特别提示性公告	《中国证券报》D004、《上海证券报》D11、《证券时报》A12	2007年12月4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)
关于中化 CWB1 认股权证行权特别提示性公告	《中国证券报》D004、《上海证券报》D14、《证券时报》B8	2007年12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)
关于中化 CWB1 认股权证行权第二次提示性公告	《中国证券报》D008、《上海证券报》D14、《证券时报》B8	2007年12月6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)
关于中化 CWB1 认股权证最后交易日提示性公告	《中国证券报》D008、《上海证券报》D14、《证券时报》B8	2007年12月6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)
关于中化 CWB1 认股权证终止上市提示性公告	《中国证券报》D004、《上海证券报》D9、《证券时报》A4	2007年12月7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)
关于中化 CWB1 认股权证最后交易日提示性公告	《中国证券报》D004、《上海证券报》D9、《证券时报》A4	2007年12月7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)
关于中化 CWB1 认股权证行权第三次提示性公告	《中国证券报》D006、《上海证券报》A2、《证	2007年12月10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)

	券时报》C12		
关于中化 CWB1 认股权证最后交易日提示性公告	《中国证券报》D006、《上海证券报》A2、《证券时报》C12	2007年12月10日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
关于中化 CWB1 认股权证行权网上路演提示性公告	《中国证券报》D013、《上海证券报》D14、《证券时报》C24	2007年12月11日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
关于中化 CWB1 认股权证行权特别提示性公告	《中国证券报》D013、《上海证券报》D14、《证券时报》C24	2007年12月11日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
关于中化 CWB1 认股权证行权特别提示公告	《中国证券报》D005、《上海证券报》D9、《证券时报》A7	2007年12月12日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
关于中化 CWB1 认股权证行权结果公告	《中国证券报》D016、《上海证券报》D25、《证券时报》C8	2007年12月18日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
股份变动公告	《中国证券报》C12、《上海证券报》D19、《证券时报》C12	2007年12月19日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
关于中化 CWB1 认股权证终止上市公告	《中国证券报》C12、《上海证券报》D19、《证券时报》C12	2007年12月19日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
2007 年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B08、《上海证券报》D19、《证券时报》C9	2007年12月20日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
监事会决议公告	《中国证券报》B08、《上海证券报》D19、《证券时报》C9	2007年12月20日	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
董事会决议公告	《中国证券报》B08、《上	2007年12	公司网站（网址： <a href="http://www.sinochemintl.com">http://www.sinochemintl.com</a> ）及上海证

	海证券报》 D19、《证券时 报》 C9	月 20 日	券交易所网站（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）
--	----------------------------	-----------	---

## 第十一节 财务报告

公司年度财务报告已经德勤华永会计师事务所有限公司注册会计师周华、沈简文审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

#### 审计报告

德师报(审)字(08)第 P0288 号

中化国际(控股)股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中化国际(控股)股份有限公司(以下简称“中化国际”)的财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2007 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中化国际管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，中化国际财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中化国际 2007 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2007 年度的公司及合并经营成果和现金流量。

德勤华永会计师事务所有限公司

中国·上海

中国注册会计师

周华 沈简文

2008 年 4 月 3 日

中化国际(控股)股份有限公司

(二) 财务报表

公司及合并资产负债表  
2007年12月31日

单位：人民币元

	附注九	合并		公司	
		年末数	年初数 (已重述)	年末数	年初数 (已重述)
资产					
流动资产					
货币资金	1	2,213,468,232.76	833,786,364.71	920,964,007.74	474,100,208.82
交易性金融资产	2	11,559,549.14	-	11,559,549.14	-
应收票据	3	146,832,758.16	93,245,939.60	88,799,370.56	33,514,867.29
应收账款	4	1,184,195,812.51	1,087,320,548.55	516,629,008.88	510,865,657.23
预付款项	5	876,317,610.73	712,583,545.71	1,105,648,004.28	958,642,269.55
应收股利	6	8,233,958.21	10,214,628.40	349,196,466.46	8,214,628.40
其他应收款	7	198,212,242.03	128,071,661.74	267,001,516.81	594,198,152.56
存货	8	1,867,475,204.99	1,239,673,328.69	1,398,977,793.12	1,054,136,303.99
流动资产合计		6,506,295,368.53	4,104,896,017.40	4,658,775,716.99	3,633,672,087.84
非流动资产					
可供出售金融资产	9	1,624,545,984.90	86,536,800.00	1,624,545,984.90	86,536,800.00
长期股权投资	10	1,186,566,056.26	759,625,524.18	3,830,047,367.16	2,192,529,416.89
固定资产	11	3,213,775,793.01	2,066,009,078.75	23,441,980.45	24,827,789.46
在建工程	12	901,650,381.60	915,498,846.60	-	-
工程物资	13	7,781,116.98	8,859,260.51	-	-
生产性生物资产	14	4,265,268.83	2,572,404.26	-	-
无形资产	15	164,733,476.93	60,145,772.40	9,998,710.60	11,105,246.49
商誉	16	5,782,764.95	2,632,850.41	-	-
长期待摊费用	17	1,498,142.88	2,391,349.49	-	872,344.59
递延所得税资产	18	46,373,906.13	9,814,438.54	41,074,591.71	9,250,813.73
非流动资产合计		7,156,972,892.47	3,914,086,325.14	5,529,108,634.82	2,325,122,411.16
资产总计		13,663,268,261.00	8,018,982,342.54	10,187,884,351.81	5,958,794,499.00

(续)

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并资产负债表  
2007年12月31日

单位：人民币元

	附注九	合并		公司	
		年末数	年初数 (已重述)	年末数	年初数 (已重述)
负债及股东权益					
流动负债					
短期借款	20	1,557,846,844.07	452,327,710.44	643,990,738.52	67,277,710.44
交易性金融负债	21	7,382,291.17	8,948,350.00	7,382,291.17	8,948,350.00
应付票据	22	566,737,187.00	547,133,790.50	542,737,187.00	716,183,790.50
应付账款	23	1,395,194,785.69	1,171,046,593.91	1,015,704,664.88	738,929,974.56
预收款项	24	831,364,463.60	376,085,664.66	625,433,999.11	328,428,705.45
应付职工薪酬	25	77,436,419.40	56,251,471.88	66,254,641.23	38,768,642.23
应交税费	26	27,014,281.09	(10,409,611.43)	29,476,382.19	(17,840,831.11)
应付利息		1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
应付股利	27	19,214,476.42	4,985,009.69	-	-
其他应付款	28	463,088,011.00	279,408,203.10	937,818,616.43	711,850,803.97
一年内到期的非流动负债	29	32,633,300.50	22,996,621.50	-	-
其他流动负债	30	-	3,608,180.91	-	-
流动负债合计		<u>4,979,712,059.94</u>	<u>2,914,181,985.16</u>	<u>3,870,598,520.53</u>	<u>2,594,347,146.04</u>
非流动负债：					
长期借款	31	522,374,792.37	94,524,231.31	-	-
应付债券	32	1,090,386,817.87	1,070,355,270.88	1,090,386,817.87	1,070,355,270.88
长期应付款		765,210.43	765,210.43	-	-
专项应付款	33	35,030,707.99	43,163,794.91	-	-
递延所得税负债	34	488,106,249.01	69,587,558.38	399,885,456.63	31,667,869.36
非流动负债合计		<u>2,136,663,777.67</u>	<u>1,278,396,065.91</u>	<u>1,490,272,274.50</u>	<u>1,102,023,140.24</u>
负债合计		<u>7,116,375,837.61</u>	<u>4,192,578,051.07</u>	<u>5,360,870,795.03</u>	<u>3,696,370,286.28</u>

(续)

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并资产负债表  
2007年12月31日

单位：人民币元

	附注九	合并		公司	
		年末数	年初数 (已重述)	年末数	年初数 (已重述)
股东权益					
股本	35	1,437,589,571.00	1,257,693,750.00	1,437,589,571.00	1,257,693,750.00
资本公积	36	2,557,002,675.39	557,456,668.09	2,547,589,512.23	543,856,267.48
盈余公积	37	414,557,697.08	357,596,263.00	414,557,697.08	357,596,263.00
未分配利润	38	1,390,761,980.12	1,007,241,647.50	427,276,776.47	103,277,932.24
外币报表折算差额		(54,598,188.12)	(16,806,923.37)	-	-
归属于母公司股东权益合计		5,745,313,735.47	3,163,181,405.22	4,827,013,556.78	2,262,424,212.72
少数股东权益	39	801,578,687.92	663,222,886.25	-	-
股东权益合计		6,546,892,423.39	3,826,404,291.47	4,827,013,556.78	2,262,424,212.72
负债和股东权益总计		13,663,268,261.00	8,018,982,342.54	10,187,884,351.81	5,958,794,499.00

附注为财务报表的组成部分。

第3页至第90页的财务报表由下列负责人签署：

罗东江  
企业负责人

张增根  
主管会计工作负责人

覃衡德  
会计机构负责人

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并利润表

2007年12月31日止年度

单位：人民币元

项目	附注九	合并		公司	
		本年累计数	上年累计数 (已重述)	本年累计数	上年累计数 (已重述)
营业收入	40	19,409,559,276.87	15,459,028,361.75	11,736,719,887.35	10,316,118,051.03
减：营业成本	41	17,918,436,306.16	14,484,640,942.80	11,053,669,395.18	9,849,784,649.89
营业税金及附加	42	144,184,629.32	37,340,171.69	114,625,442.60	13,915,116.96
销售费用		349,707,403.05	324,418,784.57	288,068,401.75	272,040,797.75
管理费用		289,017,578.95	205,409,138.68	183,963,865.70	132,864,379.03
财务费用	43	118,080,555.92	81,034,607.90	58,548,464.78	47,524,115.16
资产减值损失	44	65,119,779.37	(12,404,847.46)	62,298,706.69	(12,382,091.15)
加：公允价值变动收益	45	13,125,607.97	(8,948,350.00)	13,125,607.97	(8,948,350.00)
投资收益	46	311,830,675.14	100,132,559.61	644,504,356.06	97,919,573.16
其中：对联营企业的投资收益	46	136,713,527.25	92,212,770.33	100,196,904.52	82,925,200.56
营业利润		849,969,307.21	429,773,773.18	633,175,574.68	101,342,306.55
加：营业外收入	47	87,090,934.80	105,489,610.47	5,528,505.27	33,494,928.60
减：营业外支出	48	8,736,124.26	3,447,588.89	2,580,846.43	453,719.48
其中：非流动资产处置损失	48	2,041,687.97	617,778.61	-	-
利润总额		928,324,117.75	531,815,794.76	636,123,233.52	134,383,515.67
减：所得税费用	49	158,348,990.43	82,059,543.15	66,508,892.71	7,850,622.83
净利润		769,975,127.32	449,756,251.61	569,614,340.81	126,532,892.84
归属于母公司股东的净利润		629,135,829.20	361,471,063.71	569,614,340.81	126,532,892.84
少数股东损益		140,839,298.12	88,285,187.90	-	-
每股收益：					
(一)基本每股收益	51	0.50	0.29	-	-
(二)稀释每股收益	51	0.46	不适用	-	-

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  
2007年12月31日止年度

单位：人民币元

附注九	合并		公司	
	本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数
经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	22,107,086,441.50	16,876,494,779.94	13,666,037,658.95	11,590,568,678.58
收到的税费返还	68,639,455.02	89,025,259.82	59,762,364.76	89,025,259.82
收到其他与经营活动有关的现金	55 142,027,137.37	146,137,638.89	815,663,979.91	718,622,373.79
经营活动现金流入小计	22,317,753,033.89	17,111,657,678.65	14,541,464,003.62	12,398,216,312.19
购买商品、接受劳务支付的现金	20,732,346,885.26	16,015,013,114.49	13,160,553,925.17	11,407,312,848.69
支付给职工以及为职工支付的现金	217,897,070.15	164,571,551.22	113,298,790.46	98,599,954.23
支付的各项税费	348,260,731.07	219,843,684.61	186,866,762.80	78,213,819.15
支付其他与经营活动有关的现金	55 396,335,350.08	325,735,007.53	550,005,981.92	406,799,909.19
经营活动现金流出小计	21,694,840,036.56	16,725,163,357.85	14,010,725,460.35	11,990,926,531.26
经营活动产生的现金流量净额	54 622,912,997.33	386,494,320.80	530,738,543.27	407,289,780.93
投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	32,279,742.95	182,822,359.42	32,279,742.95	182,715,882.37
取得投资收益收到的现金	303,685,028.62	9,000,369.33	317,992,948.30	22,179,731.89
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额	179,781,011.65	111,870,903.02	-	11,811,475.71
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额	1.00	-	1.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	56 10,000,000.00	112,590.05	10,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	525,745,784.22	303,806,221.82	360,272,692.25	216,707,089.97
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金	1,580,520,733.01	1,211,952,595.78	9,382,295.50	5,358,887.13
投资支付的现金	724,320,820.25	155,278,491.03	1,927,426,589.48	1,022,969,741.03
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额	17,714,336.20	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	56 -	39,919,836.44	-	39,919,836.44
投资活动现金流出小计	2,322,555,889.46	1,407,150,923.25	1,936,808,884.98	1,068,248,464.60
投资活动产生的现金流量净额	(1,796,810,105.24)	(1,103,344,701.43)	(1,576,536,192.73)	(851,541,374.63)

(续)

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并现金流量表(续)  
2007年12月31日止年度

单位：人民币元

	附注九	合并		公司	
		本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数
筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		1,216,920,752.92	1,308,138,892.23	1,172,920,752.92	1,182,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		44,000,000.00	126,138,892.23	-	-
取得借款收到的现金		3,778,906,503.32	4,305,110,132.96	2,451,678,961.24	2,429,643,375.06
收到其他与筹资活动有关的现金	57	151,157,199.04	-	-	-
筹资活动现金流入小计		5,146,984,455.28	5,613,249,025.19	3,624,599,714.16	3,611,643,375.06
偿还债务支付的现金		2,248,347,624.55	4,319,361,094.66	1,874,965,933.16	2,643,687,408.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		321,246,753.58	499,366,144.13	246,952,496.18	472,885,704.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,289,763.64	7,231,213.41	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	57	150,000,000.00	166,879,877.82	-	165,068,700.54
筹资活动现金流出小计		2,719,594,378.13	4,985,607,116.61	2,121,918,429.34	3,281,641,812.71
筹资活动产生的现金流量净额		2,427,390,077.15	627,641,908.58	1,502,681,284.82	330,001,562.35
汇率变动对现金及现金等价物的影响		(37,791,264.75)	(13,564,186.90)	-	-
现金及现金等价物净增加额		1,215,701,704.49	(102,772,658.95)	456,883,635.36	(114,250,031.35)
加：期初现金及现金等价物余额	53	805,766,528.27	908,539,187.22	464,080,372.38	578,330,403.73
期末现金及现金等价物余额	53	2,021,468,232.76	805,766,528.27	920,964,007.74	464,080,372.38

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  
2007年12月31日止年度

	合并							公司				
	股本 人民币元	资本公积 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	外币报表折算差额 人民币元	少数股东权益 人民币元	股东 权益合计 人民币元	股本 人民币元	资本公积 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	股东 权益合计 人民币元
一、2006年12月31日余额	1,257,693,750.00	389,785,926.23	521,398,817.32	879,881,249.94	(16,806,923.37)	663,055,411.00	3,695,008,231.12	1,257,693,750.00	389,785,926.23	521,398,817.32	889,280,604.85	3,058,159,098.40
加：会计政策变更	-	167,670,741.86	(163,802,554.32)	127,360,397.56	-	167,475.25	131,396,060.35	-	154,070,341.25	(163,802,554.32)	(786,002,672.61)	(795,734,885.68)
二、2007年1月1日余额	1,257,693,750.00	557,456,668.09	357,596,263.00	1,007,241,647.50	(16,806,923.37)	663,222,886.25	3,826,404,291.47	1,257,693,750.00	543,856,267.48	357,596,263.00	103,277,932.24	2,262,424,212.72
三、本年增减变动金额	179,895,821.00	1,999,546,007.30	56,961,434.08	383,520,332.62	(37,791,264.75)	138,355,801.67	2,720,488,131.92	179,895,821.00	2,003,733,244.75	56,961,434.08	323,998,844.23	2,564,589,344.06
(一)净利润	-	-	-	629,135,829.20	-	140,839,298.12	769,975,127.32	-	-	-	569,614,340.81	569,614,340.81
(二)直接计入股东权益的利得和损失	-	1,024,403,695.38	-	-	(37,791,264.75)	(25,964,266.08)	960,648,164.55	-	1,028,590,932.83	-	-	1,028,590,932.83
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	1,396,894,695.23	-	-	-	-	1,396,894,695.23	-	1,396,894,695.23	-	-	1,396,894,695.23
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	-	(368,332,432.03)	-	-	-	-	(368,332,432.03)	-	(368,332,432.03)	-	-	(368,332,432.03)
4.其他	-	(4,158,567.82)	-	-	(37,791,264.75)	(25,964,266.08)	(67,914,098.65)	-	28,669.63	-	-	28,669.63
上述(一)和(二)小计	-	1,024,403,695.38	-	629,135,829.20	(37,791,264.75)	114,875,032.04	1,730,623,291.87	-	1,028,590,932.83	-	569,614,340.81	1,598,205,273.64
(三)所有者投入和减少资本	179,895,821.00	975,142,311.92	-	-	-	56,000,000.00	1,211,038,132.92	179,895,821.00	975,142,311.92	-	-	1,155,038,132.92
1.所有者投入资本	179,895,821.00	975,142,311.92	-	-	-	56,000,000.00	1,211,038,132.92	179,895,821.00	975,142,311.92	-	-	1,155,038,132.92
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	56,961,434.08	(245,615,496.58)	-	(32,519,230.37)	(221,173,292.87)	-	-	56,961,434.08	(245,615,496.58)	(188,654,062.50)
1.提取盈余公积	-	-	56,961,434.08	(56,961,434.08)	-	-	-	-	-	56,961,434.08	(56,961,434.08)	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(188,654,062.50)	-	(32,519,230.37)	(221,173,292.87)	-	-	-	(188,654,062.50)	(188,654,062.50)
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、2007年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

(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  
2006年12月31日止年度

	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、2005年12月31日余额	1,257,693,750.00	380,029,758.43	482,587,036.96	975,190,159.14	(3,242,736.47)	465,909,106.56	3,558,167,074.62	1,257,693,750.00	380,029,758.43	482,587,036.96	980,167,394.16	3,100,477,939.55
加：会计政策变更	-	(11,425,303.34)	(137,644,063.24)	123,426,526.43	-	59,260.09	(25,583,580.06)	-	(16,446,847.45)	(137,644,063.24)	(550,576,252.98)	(704,667,163.67)
二、2006年1月1日余额	1,257,693,750.00	368,604,455.09	344,942,973.72	1,098,616,685.57	(3,242,736.47)	465,968,366.65	3,532,583,494.56	1,257,693,750.00	363,582,910.98	344,942,973.72	429,591,141.18	2,395,810,775.88
三、本年增减变动金额	-	188,852,213.00	12,653,289.28	(91,375,038.07)	(13,564,186.90)	197,254,519.60	293,820,796.91	-	180,273,356.50	12,653,289.28	(326,313,208.94)	(133,386,563.16)
(一)净利润	-	-	-	361,471,063.71	-	88,285,187.90	449,756,251.61	-	-	-	126,532,892.84	126,532,892.84
(二)直接计入股东权益的利得和损失	-	78,654,193.24	-	-	(13,564,186.90)	(6,458,249.02)	58,631,757.32	-	70,075,336.74	-	-	70,075,336.74
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	81,474,400.00	-	-	-	-	81,474,400.00	-	81,474,400.00	-	-	81,474,400.00
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	-	(12,221,160.00)	-	-	-	-	(12,221,160.00)	-	(12,221,160.00)	-	-	(12,221,160.00)
4.其他	-	9,400,953.24	-	-	(13,564,186.90)	(6,458,249.02)	(10,621,482.68)	-	822,096.74	-	-	822,096.74
上述(一)和(二)小计	-	78,654,193.24	-	361,471,063.71	(13,564,186.90)	81,826,938.88	508,388,008.93	-	70,075,336.74	-	126,532,892.84	196,608,229.58
(三)所有者投入和减少资本	-	110,198,019.76	-	-	-	126,138,892.23	236,336,911.99	-	110,198,019.76	-	-	110,198,019.76
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	126,138,892.23	126,138,892.23	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	110,198,019.76	-	-	-	-	110,198,019.76	-	110,198,019.76	-	-	110,198,019.76
(四)利润分配	-	-	12,653,289.28	(452,846,101.78)	-	(10,711,311.51)	(450,904,124.01)	-	-	12,653,289.28	(452,846,101.78)	(440,192,812.50)
1.提取盈余公积	-	-	12,653,289.28	(12,653,289.28)	-	-	-	-	-	12,653,289.28	(12,653,289.28)	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(440,192,812.50)	-	(10,711,311.51)	(450,904,124.01)	-	-	-	(440,192,812.50)	(440,192,812.50)
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、2006年12月31日余额	1,257,693,750.00	557,456,668.09	357,596,263.00	1,007,241,647.50	(16,806,923.37)	663,222,886.25	3,826,404,291.47	1,257,693,750.00	543,856,267.48	357,596,263.00	103,277,932.24	2,262,424,212.72

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。股东实际出资情况及其变动详见附注九(35)。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)的主要经营业务范围:化工原料、精细化工、农用化工、塑料、橡胶制品等的进出口、内销贸易及仓储运输和货运代理业务等。业务经营范围:自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务;进料加工和“三来一补”业务;对销贸易和转口贸易;饲料、棉、麻、土畜产品、纺织品、服装、日用百货、纸浆、纸制品、五金交电、家用电器、化工、化工材料、矿产品、石油制品(成品油除外)、润滑脂、煤炭、橡胶制品、建筑材料、黑色金属材料、机械、电子设备、汽车(小轿车除外)、摩托车及零配件的销售;仓储运输服务;项目投资;粮油及其制品的批发;化肥、农膜、农药等农资产品的经营,以及与上述业务相关的咨询服务、技术交流、技术开发。子公司主要从事国际航线货物运输及油运;国内沿海化学品船运输;石油、石化等的储存、转运服务;进出口货物的海、陆、空运输代理;焦炭生产、焦炉设计、建材销售;天然橡胶加工,销售;聚氯乙烯、三氯乙烯相关产品的生产销售;等等。

本集团的母公司及最终控股母公司为中国中化集团公司。

## 二、 财务报表的编制基础

### 首次执行2006年2月15日发布的企业会计准则(以下简称“新会计准则”)

本集团自2007年1月1日起执行财政部于2006年2月15日颁布的新会计准则，并已按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》(以下简称“38号准则”)及其他相关规定，对可比年度的财务报表予以追溯调整，首次执行新会计准则对可比年度财务报表的影响详见附注六。除38号准则及其他相关规定要求追溯调整的项目外，本集团可比年度的财务报表仍按根据原企业会计准则和《企业会计制度》厘定的会计政策编制，该等会计政策与本集团编制2007年度财务报表时采用的会计政策存在一些差异，这些会计政策差异已于附注六中披露。

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

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

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合新会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2007年12月31日的公司及合并财务状况以及2007年度的公司及合并经营成果和现金流量。

## 四、 重要会计政策及会计估计

### 下列重要会计政策和会计估计系根据新会计准则厘定。

#### 1. 会计年度

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### 2. 记账本位币

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

#### 3. 记账基础和计价原则

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

#### 4. 现金等价物

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

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

5. 外币业务折算

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

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

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

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

6. 金融工具

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

7. 衍生工具

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

8. 金融资产的分类及计量

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

8.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

8. 金融资产的分类及计量 - 续

8.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 - 续

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

8.2. 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

8.3. 可供出售金融资产

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

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

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

9. 金融资产减值

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

- 贷款和应收款项减值

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

#### 四、 重要会计政策及会计估计 - 续

##### 9. 金融资产减值 - 续

###### - 可供出售金融资产减值

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产以及不具有控制、共同控制以及重大影响的没有活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不予转回。

##### 10. 金融资产的终止确认

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

##### 11. 存货

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

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

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

存货盘存制度为永续盘存制。

##### 12. 存货跌价准备

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

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

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

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

13. 长期股权投资

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

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

此外，公司财务报表对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

13.1. 成本法核算的长期股权投资

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

13.2. 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

13. 长期股权投资- 续

13.3. 处置长期股权投资

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

14. 固定资产及折旧

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

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

类别	估计残值率	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	3%-5%	25-30	3.17~3.88%
专用设备	3%-5%	8-10	9.50~12.13%
通用设备	3%-5%	8	11.87~12.12%
储罐设备	3%-5%	15-25	3.80~6.47%
运输设备	3%-5%	8-25	3.80~12.13%
办公设备	3%-5%	5	19.00~19.40%

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

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

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

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

15. 在建工程

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

#### 四、重要会计政策及会计估计 - 续

##### 15. 在建工程 - 续

###### 生产性生物资产

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

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

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

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

##### 16. 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

##### 17. 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

#### 四、 重要会计政策及会计估计 - 续

##### 17.研究与开发支出 - 续

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

##### 18. 长期待摊费用

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

##### 19. 非金融资产减值

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

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

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

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

##### 20. 金融负债

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

#### 四、 重要会计政策及会计估计 - 续

##### 20. 金融负债 - 续

###### 20.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

###### 20.2. 其他金融负债

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

##### 21. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

##### 22. 认股权和债券分离交易的可转换公司债券

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

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

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

23. 金融资产与金融负债的抵销

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

24. 权益工具

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

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

25. 收入确认

25.1. 商品销售收入

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

25.2. 提供劳务收入

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

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

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

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

25.3. 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 四、重要会计政策及会计估计 - 续

##### 26. 政府补助

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

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

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

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

##### 27. 借款费用

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

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

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

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

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

##### 28. 所得税

###### 28.1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

四、重要会计政策及会计估计 - 续

28. 所得税- 续

28.2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

28.3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

29. 企业合并

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

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

29.1. 同一控制下的企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

29.2. 非同一控制下的企业合并及商誉

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

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

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

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

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

30. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

30.1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

30.2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

31. 合并财务报表的编制方法

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

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

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

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

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

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

32. 外币财务报表折算

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

33. 关联方

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

五、 重要会计政策的确定依据和会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

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

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

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

- 会计估计中采用的关键假设和不确定因素

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

坏账准备

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

固定资产预计可使用年限和预计残值

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

商誉减值

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

六、 会计政策变更

本集团于 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则，并自该日起按照新会计准则的规定确认、计量和报告本集团的交易或事项。对于因首次执行新会计准则而发生的会计政策变更，本集团采用下述方法进行处理。

1. 采用追溯调整法核算的会计政策变更

长期股权投资

执行新会计准则之前，长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资借方差额核算，并按一定期限平均摊销计入损益。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，在财会[2003]10 号文发布之前产生的作为股权投资贷方差额核算，并按一定期限平均摊销计入损益；在财会[2003]10 号文发布之后产生的，计入资本公积。

## 六、 会计政策变更 – 续

### 1. 采用追溯调整法核算的会计政策变更 – 续

#### 长期股权投资 – 续

执行新会计准则之前，母公司报表中以权益法核算对子公司的长期股权投资。

执行新会计准则后，有关长期股权投资的会计政策详见附注四(13)“长期股权投资”。

对于首次执行日同一控制下企业合并产生的长期股权投资尚未摊销完毕的股权投资差额全额冲销，其他采用权益法核算的长期股权投资的股权投资贷方差额，也全额冲销，并以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面余额作为首次执行日的认定成本。其他采用权益法核算的长期股权投资，存在股权投资借方差额的，将长期股权投资的账面余额作为首次执行日的认定成本。

于首次执行日，对母公司报表中的对子公司长期股权投资予以追溯调整，视同该公司自最初即采用成本法核算。

#### 所得税

执行新会计准则之前，所得税的会计处理方法采用应付税款法。

执行新会计准则后，本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理，有关所得税的会计政策详见附注四(28)“所得税”。

#### 商誉

执行新会计准则之前，企业合并形成的商誉按照一定期限平均摊销。

执行新会计准则后，属于同一控制下企业合并产生的商誉于首次执行日的摊余价值全额冲销，调整留存收益；属于非同一控制下企业合并产生的商誉于首次执行日的摊余价值作为认定成本，不再进行摊销。有关企业合并的会计政策详见附注四(29)“企业合并”。

#### 交易性金融资产和可供出售金融资产

执行新会计准则之前，短期投资取得时按初始投资成本计价，持有期间收到的股利和利息冲减投资成本，期末以成本与市价孰低计量。有活跃的交易市场、但对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股票投资取得时按初始投资成本计量，持有期间按成本法核算。

执行新会计准则后，上述投资被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和可供出售金融资产。有关以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产的会计政策详见附注四(8)“金融资产的分类及计量”。

六、 会计政策变更 – 续

1. 采用追溯调整法核算的会计政策变更 – 续

衍生工具

执行新会计准则之前，衍生工具在实际结算以前不在资产负债表内确认，于实际结算时计入当期损益。

执行新会计准则后，有关衍生工具(不包括套期工具)的会计政策详见附注四(7)“衍生工具”。

合并财务报表

执行新会计准则前，少数股东权益于合并财务报表中在负债和股东权益之间单独列报，少数股东损益在净利润之前作为扣减项目反映。

执行新会计准则后，少数股东权益作为股东权益单独列报；少数股东损益作为净利润的一部分在该项目下单独列报。

对于上述会计政策变更，本集团按照38号准则的规定，业已采用追溯调整法调整了本财务报表的期初数或上年对比数，并重述了可比年度的财务报表。上述会计政策变更对2006年1月1日及2006年12月31日的集团股东权益的影响列示如下：

六、 会计政策变更 - 续

1. 采用追溯调整法核算的会计政策变更- 续

	对2006年1月1日 合并股东权益的影响					对2006年12月31日 合并股东权益的影响				
	未分配 利润 人民币元	盈余 公积 人民币元	资本 公积 人民币元	少数股东 权益 人民币元	合计 人民币元	未分配 利润 人民币元	盈余 公积 人民币元	资本 公积 人民币元	少数股东 权益 人民币元	合计 人民币元
(1)同一控制下企业合并形成的 股权投资差额	319,693.10	35,521.46	(11,425,303.34)	-	(11,070,088.78)	701,027.07	77,891.90	(11,780,517.90)	-	(11,001,598.93)
(2)所得税	(11,963,031.72)	(2,609,719.65)	-	59,260.09	(14,513,491.28)	(24,326,128.31)	(3,946,597.42)	-	167,475.25	(28,105,250.48)
(3)可供出售金融资产	-	-	-	-	-	-	-	69,253,240.00	-	69,253,240.00
(4)以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产/负债	-	-	-	-	-	(8,053,515.00)	(894,835.00)	-	-	(8,948,350.00)
(5)分离交易可转债的拆分	-	-	-	-	-	-	-	110,198,019.76	-	110,198,019.76
(6)对子公司长期股权投资按成本法核算	135,069,865.05	(135,069,865.05)	-	-	-	159,039,013.80	(159,039,013.80)	-	-	-
(7)少数股东权益作为所有者权益列报	-	-	-	465,909,106.56	465,909,106.56	-	-	-	663,055,411.00	663,055,411.00
合计	123,426,526.43	(137,644,063.24)	(11,425,303.34)	465,968,366.65	440,325,526.50	127,360,397.56	(163,802,554.32)	167,670,741.86	663,222,886.25	794,451,471.35

上述会计政策变更对2006年1月1日及2006年12月31日的母公司股东权益的影响列示如下：

	对2006年1月1日 母公司股东权益的影响				对2006年12月31日 母公司股东权益的影响			
	未分配 利润 人民币元	盈余 公积 人民币元	资本 公积 人民币元	合计 人民币元	未分配 利润 人民币元	盈余 公积 人民币元	资本 公积 人民币元	合计 人民币元
(1)同一控制下企业合并形成的 股权投资差额	-	-	(11,425,303.34)	(11,425,303.34)	701,027.07	77,891.90	(11,425,303.34)	(10,646,384.37)
(2)所得税	(10,438,878.62)	(2,609,719.65)	-	(13,048,598.27)	(22,470,778.55)	(3,946,597.42)	-	(26,417,375.97)
(3)可供出售金融资产	-	-	-	-	-	-	69,253,240.00	69,253,240.00
(4)以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产/负债	-	-	-	-	(8,053,515.00)	(894,835.00)	-	(8,948,350.00)
(5)分离交易可转债的拆分	-	-	-	-	-	-	110,198,019.76	110,198,019.76
(6)对子公司长期股权投资按成本法核算	(540,137,374.36)	(135,034,343.59)	(5,021,544.11)	(680,193,262.06)	(756,179,406.13)	(159,039,013.80)	(13,955,615.17)	(929,174,035.10)
合计	(550,576,252.98)	(137,644,063.24)	(16,446,847.45)	(704,667,163.67)	(786,002,672.61)	(163,802,554.32)	154,070,341.25	(795,734,885.68)

六、 会计政策变更 - 续

1. 采用追溯调整法核算的会计政策变更 - 续

上述会计政策变更对 2006 年度净利润的影响列示如下：

	合并 人民币元	公司 人民币元
同一控制下企业合并形成的股权投资差额	423,704.41	778,918.97
所得税	(13,699,974.36)	(13,368,777.70)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债	(8,948,350.00)	(8,948,350.00)
对子公司长期股权投资按成本法核算	-	(240,046,701.98)
少数股东损益列报方式的变化	88,285,187.90	-
合计	<u>66,060,567.95</u>	<u>(261,584,910.71)</u>

2. 采用未来适用法核算的会计政策变更

除 1 中所述的会计政策变更以外，本集团因首次执行新会计准则还发生了下述主要会计政策变更，并采用未来适用法进行会计处理。具体包括：

非金融资产减值

在执行新会计准则之前，已经计提的资产减值准备在有关减值迹象消失时可以转回。

在执行新会计准则之后，本集团按照附注四(9)“金融资产减值”、(12)“存货跌价准备”和(19)“非金融资产减值”的规定分别对金融资产、存货和非金融资产计提减值准备。其中，非金融资产减值损失不予转回。

借款费用

执行新会计准则之前，本集团购建固定资产的专门借款发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产的成本。其他的借款费用，均于发生当期确认为财务费用。

执行新会计准则之后，本集团就借款费用采用的会计政策详见本附注四(27)“借款费用”。

无形资产

- 使用寿命不确定的无形资产

执行新会计准则之前，对于使用寿命不确定的无形资产其摊销年限的确定与使用寿命有限的无形资产相同，即自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限为受益年限和有效年限两者之中较短者。如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限为 10 年。

执行新会计准则之后，不再进行摊销，按照附注四(16)“无形资产”所述的会计政策处理。

## 六、 会计政策变更 - 续

### 2. 采用未来适用法核算的会计政策变更 - 续

#### 开办费

在执行新会计准则之前，筹建期间发生的费用，除用于购建固定资产以外，于公司开始生产经营当月起一次计入当期损益。

在执行新会计准则之后，筹建期间发生的费用于发生时计入当期损益。首次执行日后的第一个会计期间，将尚未计入损益的筹建期费用计入当期损益。

#### 职工福利费

执行新会计准则之前，本集团按照工资总额的 14% 计提职工福利费，并计入当期损益。

在执行新会计准则后，本集团不再按照工资总额的 14% 计提职工福利费，系根据实际情况和职工福利计划确认应付职工薪酬职工福利，并计入当期损益。首次执行日后的第一个会计期间，将根据新准则确认的应付职工薪酬与原转入的职工薪酬之间的差额计入当期损益。

## 七、 税项

### 增值税

应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额按根据相关税法规定计算的销售额及运用的税率计算。

### 所得税

#### 公司所得税

本集团注册于上海浦东新区，所得税税率为 15%。

#### 子公司所得税

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

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

根据浙江省国家税务局浙国税外[2002]114 号文及浙江省舟山市国家税务局浙国税[2002]12 号文批复，子公司中化兴源石油储运(舟山)有限公司自开始获利年度起，享受五免五减半的外商投资企业所得税优惠政策。2007 年为该公司第四个免税年度。

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

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

七、 税项 – 续

所得税 – 续

子公司所得税 – 续

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，并享受 15% 优惠税率。2007 年为该公司第一个减半年度。

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，经上海浦东新区税务机关批准，享受一免一减半的优惠政策。2007 年为该公司的减半年度。

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

根据云南省国家税务局云国税函[2006]600 号文通知，子公司西双版纳中化橡胶有限公司自 2006 年起享受三免两减半的税收优惠政策。2007 年为该公司第二个免税年度。

子公司裕华隆贸易有限公司为注册于马来西亚的公司，所得税税率为 28%。

子公司 EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD 为注册于马来西亚的公司，所得税税率为 28%。

子公司中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司，注册于内蒙古呼和浩特市，所得税税率 33%，经税务机关批准 2007 年度和 2008 年度准予免税。

其余已进入生产经营期的主要子公司均按 33% 计算缴纳企业所得税。

根据 2007 年 3 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》(以下简称“新企业所得税法”)的规定，本集团注册于中国境内的企业将自 2008 年 1 月 1 日起按照新企业所得税法的规定计缴企业所得税。

其他税项

营业税

代理收入、服务收入以及仓储收入等按照 5% 税率计算缴纳。

国际货运收入、转运收入等按照 3% 税率计算缴纳。

# 中化国际(控股)股份有限公司

## 八、合并财务报表范围

名称	注册地点	业务性质	经营范围	注册资本	本集团年末实际投资额	本集团合计持股比例	本集团合计享有表决权比例
<u>上年末及本年末本集团均持有之子公司</u>							
<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	舟山	储罐、转运	码头、储罐的储存、转运服务等	3256.40 万美元	12599 万元	44.8%	71.43%
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	舟山	储罐、转运	石油、石化等的储存、转运服务等	837.05 万美元	3104 万元	44.8%	71.43%
<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%
<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	2200 万元	93.62%	93.62%
满洲里中化国际贸易有限责任公司	满洲里	贸易	谷物、棉、麻、化工品贸易等	50 万元	49.84 万元	99.68%	99.68%
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	50.2%	50.2%
中化东方实业有限公司	上海	贸易	经营化工原料及产成品等	500 万元	490 万元	91.75%	91.75%
上海思尔博化工物流有限公司	上海	运输	道路货物运输、货运代理	50700 万元	50700 万元	100%	100%
海南中化橡胶有限公司(注 1)	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(注 2)	云南	加工	天然橡胶加工	3000 万元	2700 万元	90%	90%
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	内蒙古	工业	聚氯乙烯、三氯乙烯相关产品的销售	30000 万元	15150 万元	50.5%	50.5%
上海中化思多而特船务有限公司	上海	运输	国内沿海化学品船运输	2000 万美元	1020 万美元	50.2%	50.2%
SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	阿联酋	贸易、运输	塑料、橡胶、石油焦、纺织品等	81.66 万美元	81.66 万美元	100%	100%
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%
裕来隆贸易有限公司	马来西亚	贸易	进出口贸易	20 万美元	1 美元	100%	100%
<u>本年度非同一控制下企业合并新增子公司</u>							
EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD(注 3)	马来西亚	工业	天然橡胶加工	2000 万马来西亚元	327 万美元	75%	75%
<u>本年度新设子公司</u>							
苏州中化国际聚氨酯有限公司	苏州	工业	聚氨酯相关产品的销售	6000 万元	3600 万元	60%	60%
<u>本年处置之子公司</u>							
海南中化成信橡胶有限公司(注 1)	海南	工业	天然橡胶加工	3000 万元	2550 万元	85%	85%

注 1：海南中化安联橡胶有限公司与海南中化成信橡胶有限公司于 2007 年 4 月合并，合并后更名为海南中化橡胶有限公司。

注 2：原西双版纳中化安联橡胶有限公司于 2007 年 5 月更名为西双版纳中化橡胶有限公司。

注 3：本年度非同一控制下企业合并新增子公司于购买日及 2006 年末之财务状况、购买日至本年末经营成果及现金流量详见附注九(58)。

## 九、合并财务报表项目附注

### 1. 货币资金

	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币元	外币金额	折算率	人民币元
现金			187,780.29			1,175,670.20
银行存款			2,021,280,452.47			814,610,694.51
其中：人民币			1,749,294,411.66			640,885,712.40
美元	36,048,257.78	7.3046	263,318,103.78	22,058,968.09	7.8087	172,251,864.12
欧元	658,379.01	10.6669	7,022,863.06	141,524.87	10.2665	1,452,965.08
英镑	66.61	14.5807	971.22	104.74	15.3232	1,604.95
马来西亚元	652,825.72	2.2827	1,490,205.27	-	-	-
新加坡元	30,463.89	5.0518	153,897.48	3642.14	5.0926	18,547.96
其他货币资金			192,000,000.00			18,000,000.00
合计			2,213,468,232.76			833,786,364.71

九、 合并财务报表项目附注 - 续

1. 货币资金 - 续

其他货币资金主要包括：因开立银行承兑汇票而质押的保证金人民币 42,000,000.00 元(上年数：人民币 18,000,000.00 元)。因银行贷款而质押的保证金人民币 150,000,000.00 元(上年数：人民币 0 元)，参见附注九(31)。

2. 交易性金融资产

项目	年末公允价值 人民币元	年初公允价值 人民币元
交易性金融工具	11,559,549.14	-

公司的交易性金融工具为持有的尚未到期的橡胶期货合同。年末公允价值参照上海期货交易所截至 2007 年 12 月 31 日止期间最后一个交易日之收盘价。

3. 应收票据

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
银行承兑汇票	146,832,758.16	93,245,939.60

4. 应收账款

应收账款账龄分析如下：

账龄	年末数				年初数			
	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	1,186,123,629.86	96.96	4,365,240.72	1,181,758,389.14	1,086,438,412.87	96.78	1,323,909.39	1,085,114,503.48
1 至 2 年	1,933,478.64	0.16	32,961.03	1,900,517.61	3,581,614.86	0.32	1,462,559.92	2,119,054.94
2 至 3 年	605,252.59	0.05	68,346.83	536,905.76	5,843,691.31	0.52	5,819,584.50	24,106.81
3 年以上	34,654,890.99	2.83	34,654,890.99	-	26,723,948.14	2.38	26,661,064.82	62,883.32
合计	1,223,317,252.08	100.00	39,121,439.57	1,184,195,812.51	1,122,587,667.18	100.00	35,267,118.63	1,087,320,548.55

应收账款按类别披露如下：

类别	年末数				年初数			
	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	333,587,549.58	27.27	358,037.08	333,229,512.50	282,844,308.28	25.20	-	282,844,308.28
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险 较大的款项	37,193,622.22	3.04	34,756,198.85	2,437,423.37	36,149,254.31	3.22	33,943,209.24	2,206,045.07
其他不重大的款项	852,536,080.28	69.69	4,007,203.64	848,528,876.64	803,594,104.59	71.58	1,323,909.39	802,270,195.20
合计	1,223,317,252.08	100.00	39,121,439.57	1,184,195,812.51	1,122,587,667.18	100.00	35,267,118.63	1,087,320,548.55

九、 合并财务报表项目附注 - 续

4. 应收账款 - 续

应收账款坏帐准备的变动如下

	<u>2007年</u> 人民币元	<u>2006年</u> 人民币元
年初数	35,267,118.63	32,479,089.87
本年计提额	1,894,078.42	2,977,019.76
因并购子公司而增加	4,883,251.71	-
本年转回数	2,028,707.91	-
本年转销数	894,301.28	188,991.00
年末数	<u>39,121,439.57</u>	<u>35,267,118.63</u>

欠款前五名情况如下:

<u>前五名欠款总额</u> 人民币元	<u>帐龄</u>	<u>占应收账款总额比例</u>
333,587,549.58	一年以内	27.27%

应收账款中无应收持有集团 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

应收账款年末余额中包括美元108,106,758.10元(折合汇率7.3046)。

5. 预付款项

<u>账龄</u>	<u>年末数</u>		<u>年初数</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	873,872,556.83	99.72	707,290,727.16	99.26
1至2年(注)	2,303,789.92	0.26	4,515,884.52	0.63
2至3年(注)	141,263.98	0.02	24,438.72	0.01
3年以上	-	-	752,495.31	0.10
合计	<u>876,317,610.73</u>	<u>100.00</u>	<u>712,583,545.71</u>	<u>100.00</u>

预付款项按客户类别披露如下:

<u>类别</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
单项金额重大的款项	537,867,155.23	207,136,613.51
其他不重大的款项	338,450,455.50	505,446,932.20
合计	<u>876,317,610.73</u>	<u>712,583,545.71</u>

注: 一年以上的预付账款主要是本集团支付予供应商的货物定金。

预付账款中无预付持有本集团 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

预付账款年末余额中包括美元 1,857,868.02 元(折合汇率 7.3046), 新加坡元 18,000.00 元(折合汇率 5.0518)。

九、 合并财务报表项目附注 - 续

6. 应收股利

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
一年以上	8,233,958.21	10,214,628.40
其中: 交通银行股份有限公司(注 1)	6,233,958.21	8,214,628.40
舟山港海通轮驳有限责任公司(注 2)	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	<u>8,233,958.21</u>	<u>10,214,628.40</u>

注 1: 交通银行股份有限公司尚未支付其上市前的应付股利。

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

7. 其他应收款

其他应收款账龄分析如下:

账龄	年末数				年初数			
	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	215,898,872.57	91.50	27,784,885.14	188,113,987.43	110,192,079.37	79.45	980,450.24	109,211,629.13
1 至 2 年	7,724,831.55	3.27	201,616.00	7,523,215.55	15,844,616.64	11.42	89,603.46	15,755,013.18
2 至 3 年	2,665,187.05	1.13	149,800.00	2,515,387.05	2,968,981.50	2.14	282,366.45	2,686,615.05
3 年以上	9,671,742.88	4.10	9,612,090.88	59,652.00	9,689,028.38	6.99	9,270,624.00	418,404.38
合计	<u>235,960,634.05</u>	<u>100.00</u>	<u>37,748,392.02</u>	<u>198,212,242.03</u>	<u>138,694,705.89</u>	<u>100.00</u>	<u>10,623,044.15</u>	<u>128,071,661.74</u>

其他应收款按类别披露如下:

类别	年末数				年初数			
	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	143,332,309.40	60.75	36,802,480.69	106,529,828.71	49,275,999.48	35.53	9,083,059.29	40,192,940.19
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险 较大的款项	10,978,702.19	4.65	880,447.59	10,098,254.60	19,419,567.23	14.00	559,534.62	18,860,032.61
其他不重大的款项	81,649,622.46	34.60	65,463.74	81,584,158.72	69,999,139.18	50.47	980,450.24	69,018,688.94
合计	<u>235,960,634.05</u>	<u>100.00</u>	<u>37,748,392.02</u>	<u>198,212,242.03</u>	<u>138,694,705.89</u>	<u>100.00</u>	<u>10,623,044.15</u>	<u>128,071,661.74</u>

其他应收款坏帐准备的变动如下:

	2007年 人民币元	2006年 人民币元
年初数	10,623,044.15	16,369,191.57
本年计提额	28,309,324.19	90,602.58
本年转回数	1,017,776.31	5,836,750.00
本年转销数	166,200.01	-
年末数	<u>37,748,392.02</u>	<u>10,623,044.15</u>

九、 合并财务报表项目附注 - 续

7. 其他应收款 - 续

欠款金额前五名情况如下：

<u>前五名欠款总额</u> 人民币元	<u>账龄</u>	<u>占其他应收款总额比例</u>
143,332,309.40	一年以内	60.75%

其他应收款中无应收持有本集团 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

其他应收款年末余额中包括美元 17,033,878.09 元(折合汇率 7.3046),新加坡元 95,647.88 元(折合汇率 5.0518)。

8. 存货

<u>类别</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
商品采购	646,219,165.01	503,061,553.94
原材料	151,343,571.57	73,551,246.27
低值易耗品	4,732,339.78	6,635,499.02
在产品	19,285,618.47	11,151,272.03
库存商品	1,047,663,671.14	651,020,057.43
减：减值准备	1,769,160.98	5,746,300.00
存货总计	<u>1,867,475,204.99</u>	<u>1,239,673,328.69</u>

存货跌价准备变动如下：

	<u>年初数</u> 人民币元	<u>本年计提数</u> 人民币元	<u>本年转回数</u> 人民币元	<u>年末数</u> 人民币元
存货跌价准备：				
库存商品	<u>5,746,300.00</u>	<u>1,769,160.98</u>	<u>5,746,300.00</u>	<u>1,769,160.98</u>

九、 合并财务报表项目附注 - 续

9. 可供出售金融资产

<u>类别</u>	<u>年末 公允价值 人民币元</u>	<u>年初 公允价值 人民币元</u>
可供出售权益工具	<u>1,624,545,984.90</u>	<u>86,536,800.00</u>

本集团所持新安股份非流通股份自 2006 年 4 月 11 日获得流通权后，12 个月内不得上市交易或转让。本集团将其认定为可供出售金融资产，年末公允价值参照上海证券交易所截至 2007 年 12 月 31 日止期间最后一个交易日之收盘价确定。本年本集团已将部分新安股份在证券市场出售。

本集团所持交通银行股份有限公司之股份自 2007 年 5 月 15 日该公司上市后，12 个月内不得上市交易或转让。本集团将其认定为可供出售金融资产，从期初长期股权投资中转入，年末公允价值参照上海证券交易所截至 2007 年 12 月 31 日止期间最后一个交易日之收盘价确定。

中化国际(控股)股份有限公司

九、 合并财务报表项目附注 – 续

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资详细情况如下:

被投资公司名称	初始投资额 人民币元	年初数 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	年末数 人民币元
按权益法核算							
中化物流管理(太仓)有限公司(注 1)	29,000,000.00	27,462,939.55	-	-	-	27,462,939.55	-
上海北海船务股份有限公司	53,398,537.50	256,151,656.66	-	76,801,217.48	100,000,000.00	-	232,952,874.14
中化近代环保化工(西安)有限公司	2,532,932.06	83,307,259.23	-	9,575,711.59	-	-	92,882,970.82
江阴桑阳氨轮有限公司	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(注 2)	501,568,229.13	-	501,568,229.13	13,848,645.07	-	-	515,416,874.20
舟山中威石油储运有限公司	17,664,163.88	32,601,867.11	-	6,459,745.44	12,239,648.41	-	26,821,964.14
舟山海通轮驳有限公司	20,000,000.00	29,088,484.87	20,894,230.77	8,570,173.75	-	-	58,552,889.39
中化镇江焦化有限公司	20,691,250.00	41,250,000.00	-	12,552,444.51	-	-	53,802,444.51
山西亚鑫煤焦化有限公司	90,000,000.00	-	90,000,000.00	14,162,619.22	-	-	104,162,619.22
小计	738,574,137.57	473,581,232.42	612,462,459.90	141,970,557.06	112,239,648.41	27,462,939.55	1,088,311,661.42
按成本法核算							
中化东方实业有限公司(注 3)	4,900,000.00	669,194.44	-	-	-	-	669,194.44
中化浦东贸易有限公司(注 4)	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-
天津北方包装有限公司	1,878,686.12	1,878,686.12	-	-	-	-	1,878,686.12
天津北海实业公司	5,084,415.00	5,084,415.00	-	-	-	-	5,084,415.00
青岛港兴包装有限公司	682,550.00	682,550.00	-	-	-	-	682,550.00
中化国际太仓兴诺实业有限公司	18,859,704.00	18,859,704.00	-	-	-	-	18,859,704.00
中化国际太仓兴国实业有限公司(注 5)	52,275,471.04	52,275,471.04	14,906,541.53	-	-	-	67,182,012.57
中化国际太仓兴凯实业有限公司(注 5)	14,906,541.53	14,906,541.53	-	-	-	14,906,541.53	-
中化国际余杭高分子材料研发设计有限公司	19,490,758.35	19,490,758.35	-	-	-	-	19,490,758.35
中化国际(苏州工业园区)高分子材料研发公司	2,516,268.80	2,516,268.80	-	-	-	-	2,516,268.80
期货会员资料投资	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
云南天然橡胶产业股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-	-	20,000,000.00
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	-	4,000,000.00
交通银行股份有限公司(注 6)	145,849,896.92	145,849,896.92	-	-	-	145,849,896.92	-
其它投资小计	292,944,291.76	288,713,486.20	14,906,541.53	-	-	162,756,438.45	140,863,589.28
投资合计	1,031,518,429.33	762,294,718.62	627,369,001.43	141,970,557.06	112,239,648.41	190,219,378.00	1,229,175,250.70
减: 减值准备		(2,669,194.44)					(42,609,194.44)
长期股权投资净额		759,625,524.18					1,186,566,056.26

九、 合并财务报表项目附注 – 续

10. 长期股权投资 – 续

长期股权投资减值准备变动如下：

(1)长期股权投资详细情况如下： – 续

长期股权投资减值准备变动如下：

被投资公司名称	年初数 人民币元	本年增加数 人民币元	本年转销数 人民币元	年末数 人民币元
中化浦东贸易有限公司	2,000,000.00	-	(2,000,000.00)	-
中化东方实业有限公司(注 3)	669,194.44	-	-	669,194.44
中化国际太仓兴国实业有限公司	-	31,040,000.00	-	31,040,000.00
中化国际太仓兴诺实业有限公司	-	10,900,000.00	-	10,900,000.00
合计	2,669,194.44	41,940,000.00	(2,000,000.00)	42,609,194.44

注 1：中化物流管理(太仓)有限公司本年已清算，已办理工商注销手续。

注 2：本集团本年从南通工贸国有资产经营有限公司收购南通江山农药化工股份有限公司 28%的股权，已于 2007 年 8 月在中国证券登记结算中心完成了股权过户登记手续。

注 3：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 4：本集团将中化浦东贸易有限公司的股权转予关联方，见附注十(4b)。

注 5：中化国际太仓兴凯实业有限公司于本年并入中化国际太仓兴国实业有限公司，本年已完成公司合并相关手续。

注 6：交通银行股份有限公司之股份自 2007 年 5 月 15 日该公司上市后，12 个月内不得上市交易或转让。本集团将其认定为可供出售金融资产，从期初长期股权投资中转入，年末公允价值参照上海证券交易所截至 2007 年 12 月 31 日止期间最后一个交易日之收盘价确定，见附注九(9)。

(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
上海北海船务股份有限公司	上海	运输行业	611,000,000.00	25%	25%	1,604,116,538.25	671,913,632.40	804,016,736.93	303,682,176.41
中化近代环保化工(西安)有限公司	西安	氟利昂替代物生产	27,000,000.00	25%	25%	925,840,105.27	472,923,388.96	472,822,756.10	43,384,648.31
江阴桑阳氨纶有限公司	江阴	氨纶制品	41,461,421.02	25%	25%	41,620,498.48	159,077.46	-	-
南通江山农药化工股份有限公司	南昌	化学农药	198,000,000.00	28%	28%	2,317,424,676.11	1,629,111,131.53	2,716,964,254.96	131,846,400.19
舟山中威石油储运有限公司	舟山	仓储	8,400,000.00	25%	25%	148,403,715.96	41,227,667.76	57,485,877.48	25,838,981.75
舟山海通轮驳有限公司	舟山	航泊	100,000,000.00	40%	40%	203,100,705.54	58,954,058.99	68,745,261.00	21,425,434.38
中化镇江焦化有限公司	镇江	冶炼焦炭	165,000,000.00	25%	25%	812,686,472.02	602,446,516.83	703,169,608.53	50,209,778.04
山西亚鑫煤焦化有限公司	太原	冶炼焦炭	315,000,000.00	25%	25%	1,393,109,252.59	977,612,179.07	810,746,591.99	55,182,820.11

本集团于 2007 年 12 月 31 日持有的长期股权投资之被投资单位向本集团转移资金的能力未受到限制。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

11. 固定资产

固定资产本年变动情况如下：

	房屋建筑物 人民币元	专用设备 人民币元	通用设备 人民币元	储罐设备 人民币元	办公设备 人民币元	运输设备 人民币元	合计 人民币元
<b>原值</b>							
年初数	365,703,400.03	560,548,722.56	1,262,566.01	625,234,385.88	55,317,456.76	1,065,924,006.11	2,673,990,537.35
因并购子公司而增加	15,522,726.58	21,179,950.62	-	-	479,196.76	566,739.85	37,748,613.81
因少数股东投入而增加	-	12,000,000.00	-	-	-	-	12,000,000.00
本年购置	1,610,866.12	8,876,507.44	-	231,456,531.39	8,416,532.13	14,842,205.12	265,202,642.20
本年在建工程转入	7,152,548.88	148,119,209.83	-	-	560,493.89	1,078,664,341.34	1,234,496,593.94
本年减少额	(53,143,018.56)	(15,441,742.00)	-	-	(1,556,964.50)	(151,960,882.78)	(222,102,607.84)
年末数	336,846,523.05	735,282,648.45	1,262,566.01	856,690,917.27	63,216,715.04	2,008,036,409.64	4,001,335,779.46
<b>累计折旧</b>							
年初数	77,954,125.65	89,660,004.27	860,759.16	292,990,103.98	29,064,478.85	117,451,986.69	607,981,458.60
因并购子公司而增加	1,576,722.66	17,681,874.71	-	-	235,769.86	471,930.74	19,966,297.97
本年计提额	13,113,857.12	54,870,518.18	11,427.00	41,769,286.49	8,466,986.15	74,555,873.02	192,787,947.96
本年减少额	(1,572,683.71)	(850,114.24)	-	-	(1,434,634.44)	(29,318,285.69)	(33,175,718.08)
年末数	91,072,021.72	161,362,282.92	872,186.16	334,759,390.47	36,332,600.42	163,161,504.76	787,559,986.45
<b>减值准备</b>							
年初数及年末数	-	-	-	-	-	-	-
<b>账面净值</b>							
年初数	287,749,274.38	470,888,718.29	401,806.85	332,244,281.90	26,252,977.91	948,472,019.42	2,066,009,078.75
年末数	245,774,501.33	573,920,365.53	390,379.85	521,931,526.80	26,884,114.62	1,844,874,904.88	3,213,775,793.01

2007年12月31日，本集团有账面净值人民币58,099万元(上年数为人民币24,445万元)的固定资产用于贷款抵押，见附注九(31)。

储罐设备中，有账面净值为人民币9,326万元的集装箱罐用于出租(上年数为人民币9,567万元)。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

12. 在建工程

项目名称	年初数 人民币元	本年 增加额 人民币元	完工转入 固定资产 人民币元	年末数 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	695,559,873.47	882,512,397.47	1,053,955,739.27	524,116,531.67	募集资金	1,699,121,304.00	30.06%
烧碱和 PVC 工程	75,713,606.51	147,291,160.83	101,837,653.33	121,167,114.01	自筹资金	205,126,579.72	59.07%
油罐改造	90,113,778.54	93,836,311.95	1,847,787.60	182,102,302.89	自筹资金	780,731,383.00	23.77%
泊位工程	2,719,905.15	5,810,384.60	-	8,530,289.75	自筹资金	165,158,700.00	5.16%
基地综合楼工程	19,830,865.93	19,006,652.45	26,752,413.50	12,085,104.88	自筹资金	79,195,159.00	40.28%
焦炉改造项目	23,233,735.24	6,106,937.41	27,802,757.56	1,537,915.09	自筹资金	29,030,150.00	95.77%
变电站	7,125,694.86	13,468,489.28	20,594,184.14	-	自筹资金	20,000,000.00	100.00%
其他	1,201,386.90	52,615,794.95	1,706,058.54	52,111,123.31			
合计	915,498,846.60	1,220,648,128.94	1,234,496,593.94	901,650,381.60			
其中：资本化 借款费用金额	-	-	-	-			
减：减值准备	-	-	-	-			
在建工程净值	915,498,846.60			901,650,381.60			

13. 工程物资

项目	年末数 人民币元	年初数 人民币元
工程建设物资	7,781,116.98	8,859,260.51

14. 生产性生物资产

类别	年初数 人民币元	本年增加额 人民币元	年末数 人民币元
生产性生物资产 橡胶林等	2,572,404.26	1,692,864.57	4,265,268.83
减：生产性生物资产减值准备	-	-	-
合计	2,572,404.26	1,692,864.57	4,265,268.83

注：本年生产性生物资产尚未达到预定生产经营目的。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

15. 无形资产

	<u>土地使用权</u> 人民币元	<u>专有技术</u> 人民币元	<u>特许经营权(注)</u> 人民币元	<u>其他</u> 人民币元	<u>合计</u> 人民币元
<u>原值</u>					
年初数	45,906,352.37	335,900.00	28,970,208.28	3,671,450.65	78,883,911.30
本年增加	119,504,662.29	-	4,687,505.77	309,787.00	124,501,955.06
本年减少额	(11,050,600.00)	-	-	-	(11,050,600.00)
年末数	<u>154,360,414.66</u>	<u>335,900.00</u>	<u>33,657,714.05</u>	<u>3,981,237.65</u>	<u>192,335,266.36</u>
<u>累计摊销</u>					
年初数	321,187.11	134,360.00	17,864,961.79	417,630.00	18,738,138.90
本年计提额	2,302,568.79	67,180.00	5,794,041.66	718,277.75	8,882,068.20
本年减少额	(18,417.67)	-	-	-	(18,417.67)
年末数	<u>2,605,338.23</u>	<u>201,540.00</u>	<u>23,659,003.45</u>	<u>1,135,907.75</u>	<u>27,601,789.43</u>
<u>减值准备</u>					
年初数及年末数	-	-	-	-	-
<u>净额</u>					
年初数	<u>45,585,165.26</u>	<u>201,540.00</u>	<u>11,105,246.49</u>	<u>3,253,820.65</u>	<u>60,145,772.40</u>
年末数	<u>151,755,076.43</u>	<u>134,360.00</u>	<u>9,998,710.60</u>	<u>2,845,329.90</u>	<u>164,733,476.93</u>
剩余摊销年限	15年11个月 至49年5个月	2年	11个月	3年2个月 至9年7个月	

注：本集团本年新增特许经营权人民币 4,687,505.77 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。

2007年12月31日，本集团有净值人民币 4,678 万元的土地使用权用于贷款抵押。

九、合并财务报表项目附注 – 续

16. 商誉

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
<u>成本</u>		
年初余额	3,034,389.91	3,034,389.91
企业合并增加的金额(注)	3,149,914.54	-
年末余额	<u>6,184,304.45</u>	<u>3,034,389.91</u>
<u>累计摊销</u>		
年初余额	401,539.50	270,097.40
本年摊销额	-	131,442.10
年末余额	<u>401,539.50</u>	<u>401,539.50</u>
<u>累计减值损失</u>		
年初余额及年末余额	-	-
<u>账面价值</u>		
年初余额	2,632,850.41	2,764,292.51
年末余额	<u>5,782,764.95</u>	<u>2,632,850.41</u>

注：本年新增商誉为非同一控制下合并子公司产生的商誉，见附注九(58)。

17. 长期待摊费用

<u>项目</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
子公司开办费	-	123,189.04
堆厂改造费	-	872,344.59
场地租赁费	310,650.88	351,823.86
预付站台经营费	993,992.00	1,043,992.00
其他	193,500.00	-
合计	<u>1,498,142.88</u>	<u>2,391,349.49</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

18. 递延所得税资产

项目	可抵扣暂时性差异		递延所得税资产	
	年初数 人民币元	年末数 人民币元	年初数 人民币元	年末数 人民币元
计提资产减值准备	52,723,741.55	113,022,448.24	7,908,561.23	28,255,612.06
交易性金融负债公允价值变动	8,948,350.00	7,382,291.17	1,342,252.50	1,845,572.79
内部交易未实现利润	-	21,197,257.68	-	5,299,314.42
本年不可列支费用	-	43,893,627.41	-	10,973,406.86
其他	3,415,907.92	-	563,624.81	-
合计	<u>65,087,999.47</u>	<u>185,495,624.50</u>	<u>9,814,438.54</u>	<u>46,373,906.13</u>

以下可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产：

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
可抵扣亏损	25,916,305.82	11,152,509.95
可抵扣暂时性差异	<u>8,225,738.77</u>	<u>1,581,915.67</u>
合计	<u>34,142,044.59</u>	<u>12,734,425.62</u>

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

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
2007 年	-	-
2008 年	-	-
2009 年	596,279.53	596,279.53
2010 年	6,020,171.65	6,020,171.65
2011 年	4,536,058.77	4,536,058.77
2012 年	<u>14,763,795.87</u>	<u>-</u>
合计	<u>25,916,305.82</u>	<u>11,152,509.95</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

19. 资产减值准备

	<u>年初数</u> 人民币元	<u>本年计提</u> 人民币元	因并购公司 <u>而增加</u> 人民币元	<u>本年减少额</u>		<u>年末数</u> 人民币元
				<u>本年转回数</u> 人民币元	<u>本年转销数</u> 人民币元	
坏账准备	45,890,162.78	30,203,402.61	4,883,251.71	3,046,484.22	1,060,501.29	76,869,831.59
存货跌价准备	5,746,300.00	1,769,160.98	-	5,746,300.00	-	1,769,160.98
长期股权投资减值准备	2,669,194.44	41,940,000.00	-	-	2,000,000.00	42,609,194.44
合计	<u>54,305,657.22</u>	<u>73,912,563.59</u>	<u>4,883,251.71</u>	<u>8,792,784.22</u>	<u>3,060,501.29</u>	<u>121,248,187.01</u>

20. 短期借款

<u>类别</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
信用借款	431,962,341.40	198,000,000.00
押汇借款	1,084,084,502.67	67,277,710.44
票据贴现	<u>41,800,000.00</u>	<u>187,050,000.00</u>
合计	<u>1,557,846,844.07</u>	<u>452,327,710.44</u>

短期借款年末余额中包括美元 168,251,387.97 元(折合汇率 7.3046)。

21. 交易性金融负债

<u>项目</u>	<u>年末公允价值</u> 人民币元	<u>年初公允价值</u> 人民币元
交易性金融工具	<u>7,382,291.17</u>	<u>8,948,350.00</u>
合计	<u>7,382,291.17</u>	<u>8,948,350.00</u>

公司的交易性金融工具为持有的尚未到期橡胶期货合同。年末公允价值参照上海期货交易所截至 2007 年 12 月 31 日止期间最后一个交易日收盘价，年初公允价值参照上海期货交易所截至 2006 年 12 月 31 日止期间最后一个交易日收盘价。

22. 应付票据

<u>类别</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
商业承兑汇票	160,000,000.00	69,909,750.00
银行承兑汇票	<u>406,737,187.00</u>	<u>477,224,040.50</u>
合计	<u>566,737,187.00</u>	<u>547,133,790.50</u>

年末应付票据将于六个月内到期。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

23. 应付账款

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

应付账款年末余额中包括美元 86,536,469.14 元(折合汇率 7.3046)。

24. 预收款项

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

预收款项年末余额中包括美元 33,693,907.44 元(折合汇率 7.3046)。

25. 应付职工薪酬

项目	年初数 人民币元	本年计提 人民币元	本年支付 人民币元	年末数 人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	27,114,307.53	197,199,178.54	157,262,231.35	67,051,254.72
职工福利费	24,747,455.69	4,127,194.31	22,630,856.07	6,243,793.93
社会保险费	206,607.48	24,874,224.26	24,763,240.71	317,591.03
其中：医疗保险费	5,405.44	7,292,160.11	7,164,719.03	132,846.52
基本养老保险费	97,651.32	14,245,214.64	14,342,865.96	-
失业保险费	2,165.72	1,154,297.56	1,136,668.02	19,795.26
工伤保险费	3,659.36	985,483.84	972,160.34	16,982.86
生育保险费	782.40	335,274.41	330,177.42	5,879.39
住房公积金	98,058.64	5,363,694.39	5,360,869.77	100,883.26
工会经费和职工教育经费	4,085,042.54	7,210,111.99	7,572,258.07	3,722,896.46
非货币性福利	-	-	-	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	299,318.00	299,318.00	-
合计	<u>56,251,471.88</u>	<u>239,073,721.49</u>	<u>217,888,773.97</u>	<u>77,436,419.40</u>

26. 应交税费

税种	年末数 人民币元	年初数 人民币元
所得税	109,055,188.88	21,080,098.68
增值税	(91,209,644.93)	(38,563,765.73)
营业税	3,775,309.80	1,552,207.54
其他	5,393,427.34	5,521,848.08
合计	<u>27,014,281.09</u>	<u>(10,409,611.43)</u>

27. 应付股利

投资者名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
香港立丰实业有限公司	19,201,993.98	4,972,527.25
中化宁波(集团)有限公司	12,482.44	12,482.44
合计	<u>19,214,476.42</u>	<u>4,985,009.69</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

28. 其他应付款

<u>性质</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
收到少数股东与筹资活动有关的现金	151,157,199.04	-
代收代付炼厂保证金	99,177,081.47	19,036,615.41
预提运费及杂费	106,872,104.14	66,906,337.37
工程物料款	75,760,683.85	160,264,462.90
其他	30,120,942.50	33,200,787.42
合计	<u>463,088,011.00</u>	<u>279,408,203.10</u>

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

其他应付款年末余额中包括美元 28,156,977.86 元(折合汇率 7.3046),新加坡元 79,766.66 元(折合汇率 5.0518)。

29. 一年内到期的非流动负债

<u>类别</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
一年内到期的长期借款	<u>32,633,300.50</u>	<u>22,996,621.50</u>

年末一年内到期的长期借款系美元 4,467,500.00 元(折合汇率 7.3046)。

30. 其他流动负债

<u>类别</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
未实现售后租回收益(注 1)	-	3,288,408.22
其他(注 2)	-	319,772.69
合计	<u>-</u>	<u>3,608,180.91</u>

注1: 年初余额为子公司海南中化船务有限责任公司将化学品船出售给海南伟马船舶租赁有限公司后经营租赁租回形成的未实现售后租回收益,已于本年实现。

注2: 年初余额为中化兴中石油转运(舟山)有限公司(系中外合资企业)执行《企业会计制度》以前投资产生的递延收益转入,已于本年确认。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

31. 长期借款

类别	年末数			年初数		
	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			25,000,000.00			-
抵押借款(注 1)	\$45,713,125.00	7.3046	333,916,092.87	\$8,646,875.00	7.8087	67,520,852.81
抵押借款(注 2)			50,000,000.00			50,000,000.00
质押借款(注 3)	\$20,000,000.00	7.3046	146,092,000.00			-
减：一年内到期的长期借款			32,633,300.50			22,996,621.50
其中：抵押借款(注 1)	\$4,467,500.00	7.3046	32,633,300.50	\$2,945,000.00	7.8087	22,996,621.50
一年后到期的长期借款			<u>522,374,792.37</u>			<u>94,524,231.31</u>
其中：违约借款			-			-

注 1：抵押借款中 45,713,125.00 美元系以子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 拥有的船舶作为抵押借入，见附注九(11)。同时，上述抵押借款以公司全资子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 持有的全资单船公司 TOP GLORY ENTERPRISES CO., LTD.、POLE STAR SHIPPING CO., LTD.、SEA WEALTH SHIPPING CO., LTD.之股权质押。根据借款合同，该借款中包含一年内到期的金额为人民币 3,263 万元。

注 2：抵押借款中人民币 5,000 万元系子公司中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司以房屋建筑物、专用设备和土地使用权作为抵押借入，见附注九(11)、九(15)。

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

长期借款年末余额中包括美元 61,245,625.00 元 (折合汇率 7.3046)。

32. 应付债券

债券种类	年初数 人民币元	年末数 人民币元
分离交易可转债	<u>1,070,355,270.88</u>	<u>1,090,386,817.87</u>

注：本集团于 2006 年 12 月 1 日发行可分离交易可转换公司债券(以下简称“分离交易可转债”)，年利率 1.8%，利息自发行之日起每年 11 月 30 日付息一次。另外，每张债券的认购人可以获得本集团派发的 15 份认股权证，即认股权证数量为 18,000 万份。认股权证持有人有权在 2007 年 12 月 11 日至 2007 年 12 月 17 日期间内行权，每张权证的行权价格为 6.52 元。本年实际行权情况参见附注九(35)。

分离交易可转债详细信息列示如下：

债券种类	发行日	到期日	票面 年利率	实际 年利率	面值 人民币元	权益成份 初始确认价值 人民币元	债务成份初始 确认价值 人民币元	利息调整 人民币元	年末余额 人民币元
分离交易可转债	2006 年 12 月 1 日	2012 年 12 月 1 日	1.8%	3.878%	<u>1,200,000,000.00</u>	<u>129,644,729.12</u>	<u>1,070,355,270.88</u>	<u>20,031,546.99</u>	<u>1,090,386,817.87</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

33. 专项应付款

类别	年初数 人民币元	本年增加 人民币元	本年结转 人民币元	年末数 人民币元
货港费返还	23,039,730.09	-	-	23,039,730.09
港建费返还	19,620,792.18	16,170,999.01	26,693,624.52	9,098,166.67
港口设施保安费	503,272.64	3,819,276.54	1,429,737.95	2,892,811.23
合计	43,163,794.91	19,990,275.55	28,123,362.47	35,030,707.99

专项应付款主要为中化兴中转运(舟山)有限公司及中化兴源储运(舟山)有限公司收到的当地港务局交与的货物港务费和港口建设费，以代为维修当地码头建筑及承担港口设施保安工作。

34. 递延所得税负债

	应纳税暂时性差异		递延所得税负债	
	年初数 人民币元	年末数 人民币元	年初数 人民币元	年末数 人民币元
子公司所得税率低于 母公司需补税	252,797,926.78	352,883,169.51	37,919,689.02	88,220,792.38
交易性金融资产 公允价值变动	-	11,559,549.14	-	2,889,887.29
分离交易可转债(注)	129,644,729.12	109,613,182.13	19,446,709.36	27,403,295.53
可供出售金融资产 公允价值变动(注)	81,474,400.00	1,478,369,095.25	12,221,160.00	369,592,273.81
合计	463,917,055.90	1,952,424,996.03	69,587,558.38	488,106,249.01

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

35. 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：

2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日本公司股份变动情况表

	年初数(股)	本年增减(股)							年末数(股)	
		配股	送股	公积金 转股	增发	股份 支付 成权	回购 库存股	其他		小计
一、有限售条件股份 国有法人持股	742,673,700	-	-	-	-	-	-	(125,769,375)	(125,769,375)	616,904,325
二、无限售条件股份 人民币普通股(注)	515,020,050	-	-	-	179,895,821	-	-	125,769,375	305,665,196	820,685,246
三、股份总数	1,257,693,750	-	-	-	179,895,821	-	-	-	179,895,821	1,437,589,571

九、 合并财务报表项目附注 – 续

35. 股本 – 续

2006年1月1日至2006年12月31日本公司股份变动情况表

	年初数(股)	本年增减(股)							年末数(股)	
		配股	送股	公积金 转股	增发	股份 支付 成权	回购 库存股	其他		小计
一、有限售条件股份										
1.国有法人持股	832,793,558	-	-	-	-	-	-	(90,119,858)	(90,119,858)	742,673,700
2.其他内资持股	15,658,020	-	-	-	-	-	-	(15,658,020)	(15,658,020)	-
其中：境内法人持股	15,658,020	-	-	-	-	-	-	(15,658,020)	(15,658,020)	-
有限售条件股份合计	848,451,578	-	-	-	-	-	-	(105,777,878)	(105,777,878)	742,673,700
二、无限售条件股份										
人民币普通股	409,242,172	-	-	-	-	-	-	105,777,878	105,777,878	515,020,050
三、股份总数	1,257,693,750	-	-	-	-	-	-	-	-	1,257,693,750

注：本公司于2006年12月1日发行可分离交易可转换公司债券(以下简称“06中化债”)。另外，每张债券的认购人可以获得本公司派发的15份认股权证，即认股权证数量为18,000万份。认股权证持有人有权在2007年12月11日至2007年12月17日期间内行权，每张权证的行权价格为6.52元。2007年12月17日公司成功行权的权证数量为179,895,821份，行权后公司股本增加至1,437,589,571股。

36. 资本公积

2007年：

项目	年初数 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末数 人民币元
股本溢价	317,655,699.40	1,061,238,960.60	-	1,378,894,660.00
其中：投资者投入的资本(注 1)	321,678,744.17	1,074,379,013.46	-	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(注 3)	(4,023,044.77)	(13,140,052.86)	-	(17,163,097.63)
其他资本公积	239,800,968.69	1,109,666,669.41	171,359,622.71	1,178,108,015.39
其中：分离交易可转债拆分的权益部分(注 2)	110,198,019.76	-	110,198,019.76	-
可供出售金融资产公允价值				
变动产生的利得或损失	69,253,240.00	1,100,685,184.37	61,161,602.95	1,108,776,821.42
原制度资本公积转入(注 4)	58,351,014.26	-	-	58,351,014.26
其他	1,998,694.67	8,981,485.04	-	10,980,179.71
合计	557,456,668.09	2,170,905,630.01	171,359,622.71	2,557,002,675.39

九、 合并财务报表项目附注 – 续

36. 资本公积– 续

2006年:

项目	年初数 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末数 人民币元
股本溢价	310,253,440.83	7,402,258.57	-	317,655,699.40
其中: 投资者投入的资本	321,678,744.17	-	-	321,678,744.17
同一控制下合并				
或收购少数股东权益形成的差额(注 3)	(11,425,303.34)	7,402,258.57	-	(4,023,044.77)
其他资本公积	58,351,014.26	181,449,954.43	-	239,800,968.69
其中: 可转换公司债券拆分的权益部分(注 2)	-	110,198,019.76	-	110,198,019.76
可供出售金融资产公允价值变动				
产生的利得或损失	-	69,253,240.00	-	69,253,240.00
原制度资本公积转入(注 4)	58,351,014.26	-	-	58,351,014.26
其他	-	1,998,694.67	-	1,998,694.67
合计	368,604,455.09	188,852,213.00	-	557,456,668.09

注 1: 本公司于 2006 年 12 月 1 日发行可分离交易可转换公司债券在本年行权, 见附注九(35)。

注 2: 可转换公司债券拆分的权益部分见附注九(32)。

注 3: 变动额系收购少数股东权益产生。

注 4: 原制度资本公积转入可用于增资、冲减同一控制下企业合并产生的合并差额等。

37. 盈余公积

	法定 盈余公积金 人民币元	任意 盈余公积金 人民币元	合计 人民币元
2007:			
年初余额	357,596,263.00	-	357,596,263.00
本年计提	56,961,434.08	-	56,961,434.08
年末余额	414,557,697.08	-	414,557,697.08
2006:			
年初余额	172,471,486.86	172,471,486.86	344,942,973.72
本年计提	12,653,289.28	-	12,653,289.28
法定公益金转入法定盈余公积(注)	172,471,486.86	(172,471,486.86)	-
年末余额	357,596,263.00	-	357,596,263.00

九、 合并财务报表项目附注 – 续

37. 盈余公积 – 续

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

法定盈余公积金可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转增公司资本。

38. 未分配利润

	<u>2007年</u> 人民币元	<u>2006年</u> 人民币元
年初未分配利润(已重述)	1,007,241,647.50	1,098,616,685.57
加：本年净利润	629,135,829.20	361,471,063.71
减：提取法定盈余公积	(1) 56,961,434.08	12,653,289.28
可供股东分配的利润	1,579,416,042.62	1,447,434,460.00
减：应付股利—股东大会已批准的 上年度现金股利	(2) 188,654,062.50	440,192,812.50
年末未分配利润	<u>1,390,761,980.12</u>	<u>1,007,241,647.50</u>
其中：资产负债表日后决议分配的 现金股利/利润	(3) 215,638,435.65	188,654,062.50

(1) 提取法定盈余公积

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

(2) 股东大会已批准的现金股利

于 2007 年 4 月 27 日，经公司股东大会批准，公司按已发行之股份 1,257,693,750 股(每股面值人民币 1 元)计算，以每十股向全体股东派发现金红利 1.5 元。

(3) 资产负债表日后决议的利润分配情况

根据董事会的提议，2007 年度按已发行之股份 1,437,589,571 股(每股面值人民币 1 元)计算，拟以每 10 股向全体股东派发现金红利 1.50 元。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

39. 少数股东权益

本集团子公司少数股东权益如下：

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
海南中化船务有限责任公司	-	15,737,987.74
中化国际仓储运输有限公司	2,791,835.44	2,488,117.01
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	282,093,349.06	242,169,529.46
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	106,749,121.84	88,281,426.69
西双版纳中化橡胶有限公司	4,492,083.44	4,691,986.24
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	215,574,118.10	164,860,593.50
天津港中化国际危险品物流有限责任公司	39,876,737.04	8,000,000.00
山西中化寰达实业有限责任公司	21,855,112.12	50,527,304.63
中化国际仓储运输有限公司	2,500,602.84	2,516,885.76
上海傲兴国际船舶管理有限公司	850,713.57	972,620.70
上海中化思多而特船务有限公司	90,396,187.50	77,580,688.70
海南中化橡胶有限公司	3,078,618.96	647,809.39
海南中化成信橡胶有限公司	-	4,747,936.43
EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD	7,334,796.53	-
苏州中化国际聚氨酯有限公司	23,985,411.48	-
合计	<u>801,578,687.92</u>	<u>663,222,886.25</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

40. 营业收入

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
主营业务	19,397,583,084.14	15,420,123,915.57
其中：		
进口贸易	6,553,015,114.37	4,642,793,144.00
内贸	5,214,502,842.79	4,771,269,372.08
出口贸易	2,848,724,346.58	3,062,710,069.18
转口贸易	1,230,614,107.97	504,166,962.14
实业	2,441,588,825.51	1,663,624,523.35
其它	96,416,947.04	5,891,847.64
货运代理	109,985,038.65	77,519,568.69
船舶运营	589,569,280.67	437,785,390.59
中转租罐	313,166,580.56	254,363,037.90
其他业务	11,976,192.73	38,904,446.18
其中：		
管理费收入	3,609,928.24	3,641,321.84
租赁收入	2,825,516.00	2,740,337.00
服务费收入	3,011,894.76	6,136,451.70
佣金收入	1,231,722.52	18,477,594.89
合计	<u>19,409,559,276.87</u>	<u>15,459,028,361.75</u>

前五名客户营业收入总额为 2,106,820,859.10 人民币元(上年度： 1,264,966,468.57 人民币元)，占全部营业收入的比例为 10.9%(上年度： 8.2%)

41. 营业成本

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
主营业务	17,914,411,778.91	14,475,279,124.68
其中：		
进口贸易	6,362,014,416.51	4,426,575,945.32
国内贸易	4,998,969,015.51	4,585,015,781.46
出口贸易	2,479,930,117.94	2,950,737,265.31
转口贸易	1,082,920,484.91	503,928,566.50
实业	2,217,045,812.04	1,516,778,764.19
其它	95,891,762.15	5,786,267.39
货运代理	95,938,560.17	64,165,783.37
船舶运营	467,037,519.78	340,647,021.72
中转租罐	114,664,089.90	81,643,729.42
其他业务	4,024,527.25	9,361,818.12
其中：		
租赁折旧成本	1,951,964.41	775,110.60
管理支出	2,072,562.84	2,090,686.23
合计	<u>17,918,436,306.16</u>	<u>14,484,640,942.80</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

42. 营业税金及附加

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
营业税	25,373,405.24	20,458,145.17
城市建设维护税	5,650,902.39	4,901,091.76
出口关税(注)	110,518,957.91	9,457,496.16
其他税费	2,641,363.78	2,523,438.60
合计	<u>144,184,629.32</u>	<u>37,340,171.69</u>

注：为国家对部分商品征收的出口关税。

43. 财务费用

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
利息支出	134,334,474.42	53,733,642.68
减：利息收入	12,040,398.90	8,017,924.35
汇兑差额	(19,975,102.84)	7,060,468.39
其他	15,761,583.24	28,258,421.18
合计	<u>118,080,555.92</u>	<u>81,034,607.90</u>

44. 资产减值损失

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
坏账损失	27,156,918.39	(2,958,118.66)
存货跌价损失	(3,977,139.02)	(7,965,537.71)
长期股权投资减值损失	41,940,000.00	-
固定资产减值损失	-	(1,481,191.09)
合计	<u>65,119,779.37</u>	<u>(12,404,847.46)</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

45. 公允价值变动收益

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</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	13,125,607.97	(8,948,350.00)

46. 投资收益

项目	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
长期股权投资收益	154,980,610.04	107,149,574.71
其中：按成本法核算的被投资单位宣告分派利润	18,185,684.64	14,936,804.38
按权益法确认收益	136,713,527.25	92,212,770.33
处置长期股权投资收益	81,398.15	-
处置交易性金融资产/负债损失	(14,748,732.97)	(7,017,015.10)
可供出售金融资产收益	171,279,025.38	-
其他	319,772.69	-
合计	<u>311,830,675.14</u>	<u>100,132,559.61</u>

本集团的投资收益汇回不存在重大限制。

47. 营业外收入

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
对外索赔收入	4,464,167.21	31,267,817.85
处置固定资产利得	59,937,484.91	54,269,586.89
政府补助	12,670,294.26	16,302,509.62
其他	10,018,988.42	3,649,696.11
合计	<u>87,090,934.80</u>	<u>105,489,610.47</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

48. 营业外支出

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
处置固定资产损失	2,041,687.97	617,778.61
罚没支出	447,413.06	1,878,609.74
公益性捐赠支出	495,199.06	331,991.00
其他	5,751,824.17	619,209.54
合计	<u>8,736,124.26</u>	<u>3,447,588.89</u>

49. 所得税

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
当期所得税费用	143,034,324.92	68,432,342.08
递延所得税费用	15,314,665.51	13,627,201.07
	<u>158,348,990.43</u>	<u>82,059,543.15</u>

所得税费用与会计利润的调节表如下：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
会计利润	928,324,117.75	531,815,794.76
按 15% 的税率计算的所得税费用(上年度： 15%)	139,248,617.66	79,772,369.21
不可抵扣费用的纳税影响	222,705.44	1,201,092.73
非应税收入项目的纳税影响	(24,019,135.81)	(16,072,436.21)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	3,211,142.85	917,696.17
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	42,332,448.49	-
在其他地区的子公司税率不一致的影响	(2,646,788.20)	16,240,821.25
所得税费用	<u>158,348,990.43</u>	<u>82,059,543.15</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

50. 政府补助

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
税收返还	12,670,294.26	16,302,509.62
计入当期损益的政府补助	<u>12,670,294.26</u>	<u>16,302,509.62</u>

51. 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>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
归属于普通股股东的当期净利润	<u>629,135,829.20</u>	<u>361,471,063.71</u>

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>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
年初发行在外的普通股股数	1,257,693,750.00	1,257,683,750.00
加：本期发行的普通股加权数(注 1)	<u>7,495,659.21</u>	<u>-</u>
年末发行在外的普通股股数	<u>1,265,189,409.21</u>	<u>1,257,683,750.00</u>
	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
计算基本每股受益的普通股加权平均数	1,265,189,409.21	1,257,683,750.00
加：假定稀释性潜在普通股转换		
为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	107,255,873.54	-
其中：认股权证行权而增加的普通股加权数	<u>107,255,873.54</u>	<u>-</u>
计算稀释每股收益的普通股加权平均数(注 2)	<u>1,372,445,282.75</u>	<u>1,257,683,750.00</u>

注 1：2007 年 12 月 17 日成功行权的认股权证数量为 179,895,821 份，行权后公司股本增加到 1,437,589,571 股。

注 2：公司于 2006 年 12 月 31 日的潜在普通股不具有稀释性。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

52. 扣除非经常性损益后的净利润

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
归属于母公司股东的净利润	629,135,829.20	361,471,063.71
加/减：非经常性损益项目		
-非流动资产处理损益	(229,187,562.32)	(53,651,808.28)
-政府补贴	(12,670,294.26)	(16,302,509.62)
-除上述各项以外的其他营业外收支净额	(7,788,719.34)	(32,087,703.68)
非经常性损益的所得税影响数	28,931,842.38	9,521,799.71
少数股东权益影响	<u>3,848,708.74</u>	<u>1,290,598.33</u>
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润	<u><u>412,269,804.40</u></u>	<u><u>270,241,440.17</u></u>

53. 现金及现金等价物

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
现金	2,021,468,232.76	805,766,528.27
其中：库存现金	187,780.29	1,175,670.20
可随时用于支付的银行存款	2,021,280,452.47	804,590,858.07
现金及现金等价物余额	<u><u>2,021,468,232.76</u></u>	<u><u>805,766,528.27</u></u>
母公司和集团内子公司受限制的现金和现金等价物(注)	<u><u>192,000,000.00</u></u>	<u><u>28,019,836.44</u></u>

注：年末受限制的现金和现金等价物包括：因开立银行承兑汇票而质押的保证金人民币 42,000,000.00 元(上年数：人民币 18,000,000.00 元)。因银行贷款而质押的保证金人民币 150,000,000.00 元。(上年数：人民币 0 元)，见附注九(31)。

年初受限制的现金和现金等价物包括：存放于共管账户的资金人民币 10,019,836.44 元和因开立银行承兑汇票而质押的保证金人民币 18,000,000.00 元。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

54. 现金流量表补充资料

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	769,975,127.32	449,756,251.61
加：资产减值准备	65,119,779.37	(12,404,847.46)
固定资产折旧	192,787,947.96	136,322,502.41
无形资产摊销	8,882,068.20	7,293,705.23
长期待摊费用摊销	1,063,958.25	4,709,304.15
处置固定资产、无形资产和其他		
长期资产的损失(减收益)	(57,895,796.94)	(55,450,251.78)
公允价值变动损失(减收益)	(13,125,607.97)	8,948,350.00
财务费用	134,334,474.42	53,733,642.68
投资损失(减收益)	(311,830,675.14)	(100,132,559.61)
递延所得税资产减少(减增加)	(36,559,467.59)	(9,814,438.54)
递延所得税负债增加(减减少)	50,186,258.60	41,615,841.96
存货的减少	(610,555,965.91)	(267,816,311.95)
经营性应收项目的减少(减增加)	(354,334,109.66)	(397,494,175.64)
经营性应付项目的增加(减减少)	784,865,006.42	527,227,307.74
经营活动产生的现金流量净额	<u>622,912,997.33</u>	<u>386,494,320.80</u>
(2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	2,021,468,232.76	805,766,528.27
减：现金的年初余额	805,766,528.27	908,539,187.22
现金及现金等价物净增加额	<u>1,215,701,704.49</u>	<u>(102,772,658.95)</u>

55. 其他与经营活动有关的现金流量

项目	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
收到的其他与经营活动有关的现金		
收到的利息收入	12,040,398.90	8,017,924.35
收到的索赔款项	3,590,113.72	46,394,994.89
收到的其他款项	126,396,624.75	91,724,719.65
小计	<u>142,027,137.37</u>	<u>146,137,638.89</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	325,402,968.24	278,572,304.83
支付的其他款项	70,932,390.84	47,162,702.70
小计	<u>396,335,359.08</u>	<u>325,735,007.53</u>

九、 合并财务报表项目附注 – 续

56. 其他与投资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>上年累计数</u> 人民币元
收到的其他与投资活动有关的现金		
购买裕华隆贸易有限公司股权所收款项	-	112,590.05
收回河南天冠的投资预付款	10,000,000.00	-
小计	<u>10,000,000.00</u>	<u>112,590.05</u>
支付的其他与投资活动有关的现金		
退还太仓中化国际兴业石化开发建设有限公司 股权相关的款项及存放于其它账户款项	-	39,919,836.44

57. 其他与筹资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>上年累计数</u> 人民币元
收到的其他与筹资活动有关的现金		
收到少数股东与筹资活动有关的现金	151,157,199.04	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		
因银行贷款而质押的保证金	150,000,000.00	-
其他贸易业务下的融资款	-	166,879,877.82
小计	<u>150,000,000.00</u>	<u>166,879,877.82</u>

58. 企业合并

(一) 本集团作为非同一控制下企业合并的合并方

2007 年度，本集团发生非同一控制下的企业合并的基本情况如下：

(1) 被合并方基本情况

被合并方的基本情况见附注八。

九、 合并财务报表项目附注 – 续

58. 企业合并 – 续

(一) 本集团作为非同一控制下企业合并的合并方 – 续

(2) 被合并方主要财务信息

	购买日		2006年12月31日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
流动资产	40,347,331.19	35,464,079.48	23,044,500.20	18,161,248.50
非流动资产	18,763,871.47	18,763,871.47	17,931,998.34	17,931,998.34
小计	59,111,202.66	54,227,950.95	40,976,498.54	36,093,246.84
流动负债	26,564,787.19	26,564,787.19	17,482,155.86	17,482,155.86
非流动负债	-	-	3,501,282.23	3,501,282.23
小计	26,564,787.19	26,564,787.19	20,983,438.09	20,983,438.09
净资产合计	32,546,415.47	27,663,163.76	19,993,060.45	15,109,808.75
减：少数股东权益		6,915,790.94		
归属于本公司股东的权益		20,747,372.82		
加：商誉		3,149,914.54		
收购对价		23,897,287.36		

注：本年集团通过支付现金美元 3,186,000.00 元取得子公司 EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD 75% 股权，购买日和 2006 年 12 月 31 日的公允价值系根据评估日公允价值折算得出，所支付现金对价在合并日的账面价值及公允价值均为人民币 23,897,287.36 元。

	金额 人民币元
作为合并对价的现金和现金等价物	23,897,287.36
减：被合并子公司持有的现金和现金等价物	6,182,951.16
取得子公司支付的现金和现金等价物	17,714,336.20

九、 合并财务报表项目附注 – 续

58. 企业合并 – 续

(一) 本集团作为非同一控制下企业合并的合并方 – 续

(2) 被合并方主要财务信息 - 续:

购买日为合并方购买方实际取得被合并方控制权的日期。即被合并方的净资产和生产经营决策的控制权转移给合并方的日期。

(3) 被合并方自购买日至合并当期期末的经营成果及现金净流量:

	<u>购买日至合并当期期末</u> 人民币元
营业收入	96,746,910.90
营业成本及费用	95,071,040.03
利润总额	1,675,870.87
净利润	1,675,870.87
经营活动现金净流量	1,985,160.65
投资活动现金净流量	765,339.19
筹资活动现金净流量	(3,706,155.00)
现金及现金等价物净减少额	(955,655.16)

九、 合并财务报表项目附注 – 续

59. 分部报告

因为风险和报酬主要受产品和劳务差异影响，本集团将业务分部作为主要报告形式，地区分部为次要报告形式。

分部资料

(1)主要报告形式—业务分部

	贸易业务		物流业务		实业业务		分部间相互抵减		未分配项目		合计	
	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元
营业收入：												
对外营业收入	15,966,477,865.92	13,070,027,553.87	993,830,203.70	781,443,358.95	2,449,251,207.25	1,607,557,448.93	-	-	-	-	19,409,559,276.87	15,459,028,361.75
分部间营业收入	1,824,846,879.14	1,324,386,458.11	22,492,760.23	33,934,536.22	-	-	(1,847,339,639.37)	(1,358,320,994.33)	-	-	-	-
营业收入合计	17,791,324,745.06	14,394,414,011.98	1,016,322,963.93	815,377,895.17	2,449,251,207.25	1,607,557,448.93	(1,847,339,639.37)	(1,358,320,994.33)	-	-	19,409,559,276.87	15,459,028,361.75
营业费用	573,281,287.30	493,179,987.28	27,760,984.29	53,271,824.96	114,131,719.34	79,333,255.13	-	(33,934,536.22)	41,631,546.99	19,012,000.00	756,805,537.92	610,862,531.15
营业利润合计	592,795,540.03	169,315,444.52	303,586,424.24	218,429,838.76	103,512,165.90	66,791,397.34	(108,293,275.97)	(5,750,907.44)	(41,631,546.99)	(19,012,000.00)	849,969,307.21	429,773,773.18
资产总额	6,407,065,479.16	3,652,373,476.58	4,851,852,539.60	2,942,559,411.67	2,404,350,242.24	1,424,049,454.29	-	-	-	-	13,663,268,261.00	8,018,982,342.54
负债总额	4,524,022,034.21	2,220,707,687.61	976,643,636.82	294,165,024.92	525,323,348.71	607,350,067.66	-	-	1,090,386,817.87	1,070,355,270.88	7,116,375,837.61	4,192,578,051.07
补充信息												
折旧及摊销费用	13,713,705.95	12,525,472.11	129,899,002.97	97,087,979.41	59,159,013.85	38,712,060.27					202,771,722.77	148,325,511.79
当期确认的减值损失	62,298,706.69	50,723,741.55	(26,609.55)	547,378.29	2,847,682.23	365,342.94					65,119,779.37	51,636,462.78
资本性支出	10,818,432.80	5,316,420.73	1,365,574,533.80	935,466,853.68	233,959,759.60	234,909,813.30					1,610,352,726.20	1,175,693,087.71
其中：在建工程支出	-	-	1,050,434,646.30	830,449,013.42	170,213,482.64	189,784,156.95					1,220,648,128.94	1,020,233,170.37
购置固定资产支出	6,130,927.03	5,316,420.73	243,112,642.56	104,136,107.76	15,959,072.61	26,691,807.91					265,202,642.20	136,144,336.40
购置无形资产支出	4,687,505.77	-	72,027,244.94	881,732.50	47,787,204.35	18,433,848.44					124,501,955.06	19,315,580.94
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-					-	-

(2)次要报告形式(地区分部为次要分部):

	中国		新加坡		其他		分部间相互抵减		未分配项目		合计	
	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元
对外营业收入	12,195,815,297.35	10,649,220,622.69	6,948,670,462.02	4,665,703,987.92	265,073,517.50	144,103,751.14	-	-	-	-	19,409,559,276.87	15,459,028,361.75
资产总额	16,105,541,587.73	11,048,812,914.04	2,063,786,038.73	1,156,936,576.04	1,402,550,899.47	842,385,739.96	(5,908,610,264.93)	(5,029,152,887.50)	-	-	13,663,268,261.00	8,018,982,342.54

十、 关联方关系及其交易

(1)除附注5中子公司外，存在控制关系的关联方

公司名称	注册地点	主营业务	注册资本	表决权比例	持股比例
中化集团	北京市西城区 复兴门外大街 A2号中化大厦	原油、成品油、化工产品、橡胶 制品和批准的一、二、三类商品 和高税率商品的进出口	934,156.48 万元	55.43%	55.43%

本集团的最终控制方是中国中化集团公司。

(2)子公司相关信息见附注八所述。

(3)与本集团发生交易但不存在控制关系的关联方关系如下：

关联方名称	与公司的关系
中国金茂(集团)股份有限公司	同受中化集团控制
香港立丰实业有限公司	同受中化集团控制
中化国际石油公司	同受中化集团控制
中化国际招标有限责任公司	同受中化集团控制
中化贸易(新加坡)有限公司	同受中化集团控制
中化宁波(集团)有限公司	同受中化集团控制
CHEMIFORWARD TRADING CO.	同受中化集团控制
舟山中威石油储运有限公司	联营公司
舟山港海通轮驳有限责任公司	联营公司
中化近代环保化工(西安)有限公司	联营公司
太仓中化国际兴业石化开发建设有限公司	联营公司
中化物流管理(太仓)有限公司	联营公司
山西亚鑫煤焦化有限公司	联营公司
中化镇江焦化有限公司	联营公司
其他中化集团内公司	同受中化集团控制

(4)本集团与上述关联方在本年发生了如下重大关联交易：

(a)销售及采购

本集团向关联方销售及采购货物有关明细资料如下：

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
销 售		
中化近代环保化工(西安)有限公司	15,535,339.34	28,906,014.56
中化镇江焦化有限公司	6,745,079.49	-
CHEMIFORWARD TRADING CO.	46,072,707.89	44,896,921.37
其他中化集团内公司	95,419,839.58	74,710,533.32
合计	<u>163,772,966.30</u>	<u>148,513,469.25</u>

十、 关联方关系及其交易 – 续

(4) 本集团与上述关联方在本年发生了如下重大关联交易： – 续

(a) 销售及采购 – 续

本集团向关联方销售及采购货物有关明细资料如下：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
采 购		
山西亚鑫煤焦化有限公司	446,296,027.19	-
中化镇江焦化有限公司	3,199,561.78	-
其他中化集团内公司	<u>12,582,759.67</u>	<u>32,281,526.02</u>
合计	<u>462,078,348.64</u>	<u>32,281,526.02</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>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
获得的其他业务收入		
-管理费—舟山中威石油储运有限公司	<u>637,365.40</u>	<u>668,759.00</u>
支付租赁费		
-中国金茂(集团)股份有限公司	<u>20,483,965.32</u>	<u>19,513,643.81</u>
股权收购自：		
-香港立丰实业有限公司(注 1)	30,000,000.00	-
-中化贸易(新加坡)有限公司(注 2)	-	7.81
-中化国际招标有限责任公司(注 3)	<u>24,280,000.00</u>	<u>-</u>
合计	<u>54,280,000.00</u>	<u>7.81</u>

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

注 2：SINOCEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD. 以 1 美元的象征性价格受让中化贸易(新加坡)有限公司所持裕华隆贸易有限公司 100% 的股权。

注 3：本集团以 2,428 万元价格受让中化国际招标有限责任公司所持海南中化船务有限责任公司 1.57% 的股权。

十、 关联方关系及其交易 – 续

(4) 本集团与上述关联方在本年发生了如下重大关联交易： – 续

(b)其他

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
股权出让予： -中化国际石油公司	1.00	-

本集团将所持中化浦东贸易有限公司的股权以人民币 1 元的价格转让予关联方中化国际石油公司。中化浦东贸易有限公司已于以前年度全额计提减值准备。

本集团向关联方发生的其他交易的价格为协议或双方约定价格。

(c)债权债务往来余额

科 目	关联方名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
应收账款	中化近代环保化工(西安)有限公司	265,843.04	2,843,671.04
	CHEMIFORWARD TRADING CO.	46,072,707.89	9,830,521.88
	其他中化集团内公司	4,352,654.09	8,745,277.70
合计		50,691,205.02	21,419,470.62
其他应收款	中国金茂(集团)股份有限公司	5,423,428.89	4,859,933.34
	中化近代环保化工(西安)有限公司	-	8,000,000.00
	其他中化集团内公司	3,889,125.05	2,782,190.95
合计		9,312,553.94	15,642,124.29
应付账款	中化集团	-	857,215.04
	山西亚鑫煤焦化有限公司	1,813,939.78	-
	其他中化集团内公司	1,321,257.16	810,077.64
合计		3,135,196.94	1,667,292.68
其他应付款	山西亚鑫煤焦化有限公司	674,494.23	-
	中化物流管理(太仓)有限公司	-	26,790,291.00
	其他中化集团内公司	1,224,442.60	-
合计		1,898,936.83	26,790,291.00

十、 关联方关系及其交易 – 续

(4) 本集团与上述关联方在本年发生了如下重大关联交易： – 续

(c) 债权债务往来情形 – 续

<u>科 目</u>	<u>关联方名称</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
预收账款	其他中化集团内公司	9,557,408.91	7,626,602.49
预付账款	山西亚鑫煤焦化有限公司	137,505,985.36	-
	中化镇江焦化有限公司	20,000,000.00	-
	其他中化集团内公司	30,869.70	-
合计		157,536,855.06	-
应付票据	山西亚鑫煤焦化有限公司	100,000,000.00	-
应收股利	舟山港海通轮驳有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
应付股利	香港立丰实业有限公司	19,201,993.98	4,972,527.25
	中化宁波(集团)有限公司	-	12,482.44
合计		19,201,993.98	4,985,009.69

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) 关键管理人员报酬

	<u>本年累计数</u> 人民币万元	<u>上年累计数</u> 人民币万元
关键管理人员报酬	717.20	686.02

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

应收账款账龄分析如下：

账龄	年末数				年初数			
	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	516,649,625.00	94.06	1,107,791.45	515,541,833.55	507,064,067.80	92.96	1,251,758.28	505,812,309.52
1至2年	379,610.25	0.07	32,961.02	346,649.23	2,511,607.54	0.46	992,090.48	1,519,517.06
2至3年	798,058.47	0.14	57,532.37	740,526.10	6,046,441.19	1.11	5,667,172.86	379,268.33
3年以上	31,447,193.70	5.73	31,447,193.70	-	29,815,627.14	5.47	26,661,064.82	3,154,562.32
合计	549,274,487.42	100.00	32,645,478.54	516,629,008.88	545,437,743.67	100.00	34,572,086.44	510,865,657.23

应收账款按类别披露如下：

类别	年末数				年初数			
	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	213,872,260.21	38.94	358,037.08	213,514,223.13	203,301,276.66	37.27	-	203,301,276.66
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险 较大的款项	32,624,862.42	5.94	31,537,687.09	1,087,175.33	38,373,675.87	7.04	33,320,328.16	5,053,347.71
其他不重大的款项	302,777,364.79	55.12	749,754.37	302,027,610.42	303,762,791.14	55.69	1,251,758.28	302,511,032.86
合计	549,274,487.42	100.00	32,645,478.54	516,629,008.88	545,437,743.67	100.00	34,572,086.44	510,865,657.23

应收账款坏帐准备的变动如下

	2007年 人民币元	2006年 人民币元
年初数	34,572,086.44	31,879,689.79
本年计提额	-	2,881,387.65
本年转回数	1,926,607.90	-
本年转销数	-	188,991.00
年末数	32,645,478.54	34,572,086.44

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
213,872,260.21	1年以内	38.94%

应收账款中无持有集团5%(含5%)以上股份的股东的款项。

应收账款年末余额中包括美元32,818,475.00元(折合汇率7.3046)。

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

2. 其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

帐龄	年末数				年初数			
	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	242,553,781.86	79.76	27,752,935.15	214,800,846.71	508,727,609.18	84.14	980,450.24	507,747,158.94
1 至 2 年	3,904,342.08	1.28	201,616.00	3,702,726.08	75,126,400.86	12.43	89,603.46	75,036,797.40
2 至 3 年	41,350,960.77	13.60	149,800.00	41,201,160.77	4,241,386.01	0.70	220,154.40	4,021,231.61
3 年以上	16,299,432.30	5.36	9,002,649.05	7,296,783.25	16,508,111.62	2.73	9,115,147.01	7,392,964.61
合计	<u>304,108,517.01</u>	<u>100.00</u>	<u>37,107,000.20</u>	<u>267,001,516.81</u>	<u>604,603,507.67</u>	<u>100.00</u>	<u>10,405,355.11</u>	<u>594,198,152.56</u>

其他应收款按类别披露如下：

类别	年末数				年初数			
	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	257,665,084.09	84.73	27,719,421.40	229,945,662.69	527,913,174.53	87.32	9,083,059.29	518,830,115.24
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险 较大的款项	19,902,757.53	6.54	9,354,065.04	10,548,692.49	37,256,996.86	6.16	341,845.58	36,915,151.28
其他不重大的款项	26,540,675.39	8.73	33,513.76	26,507,161.63	39,433,336.28	6.52	980,450.24	38,452,886.04
合计	<u>304,108,517.01</u>	<u>100.00</u>	<u>37,107,000.20</u>	<u>267,001,516.81</u>	<u>604,603,507.67</u>	<u>100.00</u>	<u>10,405,355.11</u>	<u>594,198,152.56</u>

其他应收款坏帐准备的变动如下：

	2007年 人民币元	2006年 人民币元
年初数	10,405,355.11	16,222,105.11
本年计提额	27,719,421.40	-
本年转回数	<u>1,017,776.31</u>	<u>5,816,750.00</u>
年末数	<u>37,107,000.20</u>	<u>10,405,355.11</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
257,665,084.09	一年以内	84.73%

其他应收款中无持有集团 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

其他应收款年末余额中包括美元 5,625,409.06 元(折合汇率 7.3046)。

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

3. 存货

<u>类别</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
商品采购	646,219,165.01	497,667,380.50
库存商品	<u>754,088,597.61</u>	<u>562,215,223.49</u>
减：减值准备	<u>1,329,969.50</u>	<u>5,746,300.00</u>
存货总计	<u><u>1,398,977,793.12</u></u>	<u><u>1,054,136,303.99</u></u>

存货跌价准备变动如下：

	<u>年初数</u> 人民币元	<u>本年计提数</u> 人民币元	<u>本年转回数</u> 人民币元	<u>年末数</u> 人民币元
库存商品	<u>5,746,300.00</u>	<u>1,329,969.50</u>	<u>5,746,300.00</u>	<u>1,329,969.50</u>
合计	<u><u>5,746,300.00</u></u>	<u><u>1,329,969.50</u></u>	<u><u>5,746,300.00</u></u>	<u><u>1,329,969.50</u></u>

## 十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

### 4. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资详细情况如下：

被投资公司名称	初始投资额	年初数	本期新增/减少投资	本期权益调整	本期现金股利	本期减少	年末数
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
<b>同一控制下合并子公司</b>							
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	105,586,705.97	105,586,705.97	-	-	-	-	105,586,705.97
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	31,038,483.27	31,038,483.27	-	-	-	-	31,038,483.27
<b>非同一控制下合并子公司</b>							
山西中化寰达实业有限责任公司	76,475,509.52	78,304,990.59	-	-	-	-	78,304,990.59
<b>设立子公司</b>							
海南中化船务有限责任公司	231,800,000.00	766,800,000.00	1,024,280,000.00	-	-	-	1,791,080,000.00
中化国际仓储运输公司	22,000,000.00	22,000,000.00	-	-	-	-	22,000,000.00
满洲里中化国际贸易有限责任公司	475,000.00	475,000.00	-	-	-	-	475,000.00
SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	6,759,079.86	6,759,079.86	-	-	-	-	6,759,079.86
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD.	49,664,400.00	49,664,400.00	-	-	-	-	49,664,400.00
上海思尔博化工物流有限公司	24,300,000.00	264,300,000.00	240,000,000.00	-	-	-	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
西双版纳中化安联橡胶有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00	-	-	-	-	27,000,000.00
海南中化成信橡胶有限公司(注 1)	25,500,000.00	25,500,000.00	(25,500,000.00)	-	-	-	-
海南中化橡胶有限公司(注 1)	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	12,000,000.00	48,000,000.00	-	-	-	60,000,000.00
苏州中化国际聚氨酯有限公司	36,000,000.00	-	36,000,000.00	-	-	-	36,000,000.00
子公司小计	752,546,162.09	1,540,928,659.69	1,350,976,983.47	-	-	-	2,891,905,643.16
<b>联营公司按权益法核算</b>							
中化物流管理(太仓)有限公司(注 2)	29,000,000.00	27,462,939.55	-	-	-	27,462,939.55	-
上海北海船务股份有限公司	53,398,537.50	256,151,656.66	-	76,801,217.48	100,000,000.00	-	232,952,874.14
中化近代环保化工(西安)有限公司	2,532,932.06	83,307,259.23	-	9,575,711.59	-	-	92,882,970.82
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(注 3)	501,568,229.13	-	501,568,229.13	13,848,645.07	-	-	515,416,874.20
联营公司小计	590,218,723.69	370,640,880.44	501,568,229.13	100,225,574.14	100,000,000.00	27,462,939.55	844,971,744.16
<b>其他投资按成本法核算</b>							
中化浦东贸易有限公司(注 4)	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-
天津北方包装有限公司	1,878,686.12	1,878,686.12	-	-	-	-	1,878,686.12
青岛港兴包装有限公司	682,550.00	682,550.00	-	-	-	-	682,550.00
中化国际太仓兴诺实业有限公司	18,859,704.00	18,859,704.00	-	-	-	-	18,859,704.00
中化国际太仓兴国实业有限公司(注 5)	52,275,471.04	52,275,471.04	14,906,541.53	-	-	-	67,182,012.57
中化国际太仓兴凯实业有限公司(注 5)	14,906,541.53	14,906,541.53	-	-	-	14,906,541.53	-
中化国际余杭高分子材料研发设计有限公司	19,490,758.35	19,490,758.35	-	-	-	-	19,490,758.35
中化国际(苏州工业园区)高分子材料研发公司	2,516,268.80	2,516,268.80	-	-	-	-	2,516,268.80
期货会员资料投资	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
云南天然橡胶产业股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-	-	20,000,000.00
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	-	4,000,000.00
交通银行股份有限公司(注 6)	145,849,896.92	145,849,896.92	-	-	-	145,849,896.92	-
其它投资小计	282,959,876.76	282,959,876.76	14,906,541.53	-	-	162,756,438.45	135,109,979.84
投资合计	1,625,724,762.54	2,194,529,416.89	1,867,451,754.13	100,225,574.14	100,000,000.00	190,219,378.00	3,871,987,367.16
减：减值准备	-	(2,000,000.00)	-	-	-	-	(41,940,000.00)
长期股权投资净额	1,625,724,762.54	2,192,529,416.89	-	-	-	-	3,830,047,367.16

#### 长期股权投资减值准备变动如下：

被投资公司名称	年初数	本年增加数	本年转销数	年末数
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
中化浦东贸易有限公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-
中化国际太仓兴国实业有限公司	-	31,040,000.00	-	31,040,000.00
中化国际太仓兴诺实业有限公司	-	10,900,000.00	-	10,900,000.00
合计	2,000,000.00	41,940,000.00	2,000,000.00	41,940,000.00

## 十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

### 4. 长期股权投资 – 续

#### (1) 长期股权投资详细情况如下： – 续

注 1：海南中化安联橡胶有限公司与海南中化成信橡胶有限公司于 2007 年 4 月合并，合并后更名为海南中化橡胶有限公司。

注 2：中化物流管理(太仓)有限公司本年已清算，已办理工商注销手续。

注 3：公司本年从南通工贸国有资产经营有限公司收购南通江山农药化工股份有限公司 28% 的股权，已于 2007 年 8 月在中国证券登记结算中心完成了股权过户登记手续。

注 4：公司将中化浦东贸易有限公司的股权受让予关联方，见附注十(4b)。

注 5：中化国际太仓兴凯实业有限公司本年并入中化国际太仓兴国实业有限公司，本年已完成公司合并相关手续。

注 6：本集团所持交通银行股份有限公司之股份自 2007 年 5 月 15 日该公司上市后，12 个月内不得上市交易或转让。本集团将其认定为可供出售金融资产，从期初长期股权投资中转入，年末公允价值参照上海证券交易所截至 2007 年 12 月 31 日止期间最后一个交易日之收盘价确定，见附注九(9)。

#### (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
上海北海船务股份有限公司	上海	运输行业	611,000,000.00	25%	25%	1,604,116,538.25	671,913,632.40	804,016,736.93	303,682,176.41
中化近代环保化工(西安)有限公司	西安	氟利昂替代物生产	27,000,000.00	25%	25%	925,840,105.27	472,923,388.96	472,822,756.10	43,384,648.31
江阴桑阳氨纶有限公司	江阴	氨纶制品	41,461,421.02	25%	25%	41,620,498.48	159,077.46	-	-
南通江山农药化工股份有限公司	南昌	化学农药	198,000,000.00	28%	28%	2,317,424,676.11	1,629,111,131.53	2,716,964,254.96	131,846,400.19

十一、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：

	房屋建筑物 人民币元	专用设备 人民币元	办公设备 人民币元	运输设备 人民币元	合计 人民币元
<u>原值</u>					
年初数	7,621,908.00	5,612,015.60	18,043,672.77	12,494,111.07	43,771,707.44
本年购置	-	-	4,690,995.73	806,250.00	5,497,245.73
本年减少额	-	-	(802,456.00)	-	(802,456.00)
年末数	<u>7,621,908.00</u>	<u>5,612,015.60</u>	<u>21,932,212.50</u>	<u>13,300,361.07</u>	<u>48,466,497.17</u>
<u>累计折旧</u>					
年初数	2,628,288.37	4,647,670.49	7,863,212.16	3,804,746.96	18,943,917.98
本年计提额	246,441.69	276,757.93	4,708,420.46	1,606,860.96	6,838,481.04
本年减少额	-	-	(757,882.30)	-	(757,882.30)
年末数	<u>2,874,730.06</u>	<u>4,924,428.42</u>	<u>11,813,750.32</u>	<u>5,411,607.92</u>	<u>25,024,516.72</u>
<u>减值准备</u>					
年初数及年末数	-	-	-	-	-
<u>净额</u>					
年初数	<u>4,993,619.63</u>	<u>964,345.11</u>	<u>10,180,460.61</u>	<u>8,689,364.11</u>	<u>24,827,789.46</u>
年末数	<u>4,747,177.94</u>	<u>687,587.18</u>	<u>10,118,462.18</u>	<u>7,888,753.15</u>	<u>23,441,980.45</u>

6. 无形资产

	特许经营权
<u>原值</u>	
年初数	28,970,208.28
本年增加(注)	<u>4,687,505.77</u>
年末数	<u>33,657,714.05</u>
<u>累计摊销</u>	
年初数	17,864,961.79
本年计提额	<u>5,794,041.66</u>
年末数	<u>23,659,003.45</u>
<u>减值准备</u>	
年初数及年末数	-
<u>净额</u>	
年初数	<u>11,105,246.49</u>
年末数	<u>9,998,710.60</u>
剩余摊销年限	11个月

注：本集团本年新增特许经营权人民币 4,687,505.77 元，合同无年限约定，本集团不做摊销，于每年末进行减值测试。

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

7. 递延所得税资产

项目	可抵扣暂时性差异		递延所得税资产	
	年初数 人民币元	年末数 人民币元	年初数 人民币元	年末数 人民币元
计提资产减值准备	52,723,741.55	113,022,448.24	7,908,561.23	28,255,612.06
交易性金融负债公允价值变动	8,948,350.00	7,382,291.17	1,342,252.50	1,845,572.79
尚未支付费用	-	43,893,627.41	-	10,973,406.86
合计	<u>61,672,091.55</u>	<u>164,298,366.82</u>	<u>9,250,813.73</u>	<u>41,074,591.71</u>

8. 资产减值准备

	年初数 人民币元	本年计提 人民币元	本年转回数 人民币元	本年转销数 人民币元	年末数 人民币元
坏账准备	44,977,441.55	27,719,421.40	2,944,384.21	-	69,752,478.74
存货跌价准备	5,746,300.00	1,329,969.50	5,746,300.00	-	1,329,969.50
长期股权投资减值准备	2,000,000.00	41,940,000.00	-	2,000,000.00	41,940,000.00
合计	<u>52,723,741.55</u>	<u>70,989,390.90</u>	<u>8,690,684.21</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>113,022,448.24</u>

9. 短期借款

类别	年末数 人民币元	年初数 人民币元
信用借款	146,092,000.00	-
押汇借款	471,098,738.52	67,277,710.44
票据贴现	26,800,000.00	-
合计	<u>643,990,738.52</u>	<u>67,277,710.44</u>

短期借款年末余额中包括美元 84,205,065.91 元(折合汇率 7.3046)。

10. 递延所得税负债

项目	应纳税暂时性差异		递延所得税负债	
	年初数 人民币元	年末数 人民币元	年初数 人民币元	年末数 人民币元
可转换公司债券	129,644,729.12	109,613,182.13	19,446,709.36	27,403,295.53
交易性金融资产 公允价值变动	-	11,559,549.14	-	2,889,887.29
可供出售金融资产 公允价值变动	<u>81,474,400.00</u>	<u>1,478,369,095.25</u>	<u>12,221,160.00</u>	<u>369,592,273.81</u>
合计	<u>211,119,129.12</u>	<u>1,599,541,826.52</u>	<u>31,667,869.36</u>	<u>399,885,456.63</u>

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

11. 股本

母公司股本情况参见合并会计报表附注九(35)

12. 资本公积

2007年:

项目	年初数 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末数 人民币元
股本溢价	310,253,440.83	1,074,379,013.46	-	1,384,632,454.29
其中: 投资者投入的资本(注 1)	321,678,744.17	1,074,379,013.46	-	1,396,057,757.63
同一控制下企业合并形成的差额(注 3)	(11,425,303.34)	-	-	(11,425,303.34)
其他资本公积	233,602,826.65	1,100,713,854.00	171,359,622.71	1,162,957,057.94
其中: 分离交易可转债拆分的权益部分(注 2)	110,198,019.76	-	110,198,019.76	-
可供出售金融资产公允价值 变动产生的利得或损失(注 4)	69,253,240.00	1,100,685,184.37	61,161,602.95	1,108,776,821.42
原制度资本公积转入(注 5)	53,329,470.15	-	-	53,329,470.15
其他	822,096.74	28,669.63	-	850,766.37
合计	543,856,267.48	2,175,092,867.46	171,359,622.71	2,547,589,512.23

2006年:

项目	年初数 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末数 人民币元
股本溢价	310,253,440.83	-	-	310,253,440.83
其中: 投资者投入的资本	321,678,744.17	-	-	321,678,744.17
同一控制下企业合并形成的差额(注 3)	(11,425,303.34)	-	-	(11,425,303.34)
其他资本公积	53,329,470.15	180,273,356.50	-	233,602,826.65
其中: 分离交易可转债拆分的权益部分(注 2)	-	110,198,019.76	-	110,198,019.76
可供出售金融资产公允价值变动 产生的利得或损失(注 4)	-	69,253,240.00	-	69,253,240.00
原制度资本公积转入(注 5)	53,329,470.15	-	-	53,329,470.15
其他	-	822,096.74	-	822,096.74
合计	363,582,910.98	180,273,356.50	-	543,856,267.48

注 1: 本公司于 2006 年 12 月 1 日发行可分离交易可转换公司债券在本年行权, 见附注九(35)。

注 2: 可转换公司债券拆分的权益部分见附注九(32)。

注 3: 系同一控制下企业合并产生。

注 4: 本集团持有的新安股份和交通银行股票的公允价值变动。

注 5: 原制度资本公积转入可用于增资、冲减同一控制下企业合并产生的合并差额等。

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

13. 盈余公积

	<u>法定</u> <u>盈余公积金</u> 人民币元	<u>任意</u> <u>盈余公积金</u> 人民币元	<u>合计</u> 人民币元
<b>2007:</b>			
年初余额	357,596,263.00	-	357,596,263.00
本年计提	<u>56,961,434.08</u>	-	<u>56,961,434.08</u>
年末余额	<u><u>414,557,697.08</u></u>	<u>-</u>	<u><u>414,557,697.08</u></u>
<b>2006:</b>			
年初余额	172,471,486.86	172,471,486.86	344,942,973.72
本年计提	12,653,289.28	-	12,653,289.28
法定公益金转入法定盈余公积(注)	<u>172,471,486.86</u>	<u>(172,471,486.86)</u>	-
年末余额	<u><u>357,596,263.00</u></u>	<u>-</u>	<u><u>357,596,263.00</u></u>

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

法定盈余公积金可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转增公司资本。

14. 未分配利润

	<u>2007年</u> 人民币元	<u>2006年</u> 人民币元
年初未分配利润(已重述)	<u>103,277,932.24</u>	<u>429,591,141.18</u>
加：本年净利润	569,614,340.81	126,532,892.84
减：提取法定盈余公积	(1) 56,961,434.08	12,653,289.28
可供股东分配的利润	615,930,838.97	543,470,744.74
减：应付股利—股东大会已批准的 上年度现金股利	(2) <u>188,654,062.50</u>	<u>440,192,812.50</u>
年末未分配利润	<u><u>427,276,776.47</u></u>	<u><u>103,277,932.24</u></u>

其中：资产负债表日后决议分配的 现金股利/利润	(3) 215,638,435.65	188,654,062.50
----------------------------	--------------------	----------------

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

14. 未分配利润 – 续

(1) 提取法定盈余公积

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

(2) 本年度股东大会已批准的现金股利

于 2007 年 4 月 27 日，经公司股东大会批准，公司按已发行之股份 1,257,693,750 股(每股面值人民币 1 元)计算，以每十股向全体股东派发现金红利 1.5 元。

(3) 资产负债表日后决议的利润分配情况

根据董事会的提议，2007 年度按已发行之股份 1,437,589,571 股(每股面值人民币 1 元)计算，拟以每 10 股向全体股东派发现金红利 1.50 元。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

15. 营业收入

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
主营业务	11,730,752,926.90	10,302,364,382.99
其中：		
进口贸易	2,645,746,157.77	2,257,186,687.17
内贸	6,945,995,555.54	6,157,280,267.58
出口贸易	2,112,379,041.48	1,871,426,001.88
转口贸易	23,378,420.94	16,471,426.36
委托加工	3,253,751.17	
其他业务	5,966,960.45	13,753,668.04
其中：		
服务费收入	3,011,894.76	5,912,910.52
仓储费	916,537.81	1,434,464.67
佣金收入	1,231,722.52	4,849,680.41
合计	<u>11,736,719,887.35</u>	<u>10,316,118,051.03</u>

前五名客户营业收入总额为 2,060,408,929.72 人民币元(上年度：1,396,275,120.30 人民币元)，占全部营业收入的比例为 17.6%(上年度：13.5%)

16. 营业成本

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
主营业务	11,053,669,395.18	9,849,784,649.89
其中：		
进口贸易	2,441,571,476.17	2,126,013,475.96
内贸	6,723,797,663.68	5,971,075,232.82
出口贸易	1,866,641,201.63	1,739,489,971.53
转口贸易	18,946,895.59	13,205,969.58
委托加工	2,712,158.11	-
	<u>11,053,669,395.18</u>	<u>9,849,784,649.89</u>

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

17. 投资收益

项目	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
长期股权投资收益	487,974,063.65	104,936,588.26
其中：按成本法核算的被投资单位宣告分派利息	387,695,760.98	22,324,160.29
按权益法确认收益/损失	100,196,904.52	82,612,427.97
处置长期股权投资收益/损失	81,398.15	-
其中：处置境外经营的外币报表	-	-
交易性金融资产收益/损失	(14,748,732.97)	(7,017,015.10)
可供出售金融资产收益/损失	171,279,025.38	-
合计	<u>644,504,356.06</u>	<u>97,919,573.16</u>

18. 现金及现金等价物

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
现金	920,964,007.74	464,080,372.38
其中：库存现金	24,376.12	21,661.41
可随时用于支付的银行存款	920,939,631.62	464,058,710.97
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
现金及现金等价物余额	<u>920,964,007.74</u>	<u>464,080,372.38</u>
母公司受限制的现金和现金等价物(注)	<u>-</u>	<u>10,019,836.44</u>

注：年初受限制的现金和现金等价物包括：存放于共管账户的资金人民币 10,019,836.44 元。

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

19. 现金流量表补充资料

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	569,614,340.81	126,532,892.84
加：资产减值准备	62,298,706.69	(12,382,091.15)
固定资产折旧	6,838,481.04	5,631,773.39
无形资产摊销	5,794,041.66	5,794,041.66
长期待摊费用摊销	872,344.59	872,344.59
待摊费用减少(或增加)	-	200,723.39
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失(减收益)	-	62,337.39
公允价值变动损失(减收益)	(13,125,607.97)	8,948,350.00
财务费用	78,329,980.67	53,504,891.58
投资损失(减收益)	(644,504,356.06)	(97,919,573.16)
递延所得税资产减少(减增加)	(31,823,777.98)	(9,250,813.73)
递延所得税负债增加(减减少)	(114,844.76)	30,408,027.58
存货的减少(减增加)	(340,425,158.63)	(169,465,666.09)
经营性应收项目的减少(减增加)	153,762,607.97	(505,095,548.01)
经营性应付项目的增加(减减少)	683,221,785.24	969,448,090.65
经营活动产生的现金流量净额	<u>530,738,543.27</u>	<u>407,289,780.93</u>
(2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	920,964,007.74	464,080,372.38
减：现金的年初余额	<u>464,080,372.38</u>	<u>578,330,403.73</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>456,883,635.36</u>	<u>(114,250,031.35)</u>

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

20. 其他与投资活动有关的现金流量

<u>项目</u>	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
收到的其他与投资活动有关的现金 收回河南天冠的投资预付款	10,000,000.00	-
支付的其他与投资活动有关的现金 退还太仓中化国际兴业石化开发建设有限公司 股权相关的款项及存放于其它账户款项	-	39,919,836.44

21. 其他与筹资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>上年累计数</u> 人民币元
支付的其他与筹资活动有关的现金 其他贸易业务下的融资款	-	165,068,700.54

22. 关联方关系及其交易

(a) 销售及采购

公司向关联方销售及采购货物有关明细资料如下：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
销 售		
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD	898,614,408.91	588,621,013.15
上海思尔博化工物流有限公司	84,728.00	-
山西中化寰达实业有限责任公司	8,315,993.60	53,385,836.82
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	1,290,871.80	679,384.62
海南中化橡胶有限公司	222,490,335.04	79,534,163.41
中化近代环保化工(西安)有限公司	15,535,339.34	28,906,014.56
中化镇江焦化有限公司	6,745,079.49	-
其他中化集团内公司	20,579,630.64	30,770,871.27
合计	1,173,656,386.82	781,897,283.83

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

22. 关联方关系及其交易 – 续

(a) 销售及采购 – 续

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
采 购		
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD	457,280,401.06	316,753,087.58
山西中化寰达实业有限责任公司	14,301,447.16	70,656,706.48
西双版纳中化橡胶有限公司	308,688,817.65	331,392,270.64
满洲里中化国际贸易有限责任公司	112,214,374.92	208,827,410.91
上海思尔博化工物流有限公司	3,310,073.47	-
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	244,472,632.13	141,808,464.06
海南中化橡胶有限公司	931,155,835.08	408,726,218.01
山西亚鑫煤焦化有限公司	446,296,027.19	-
中化镇江焦化有限公司	3,199,561.78	-
其他中化集团内公司	12,582,759.67	25,199,481.69
合计	<u>2,533,501,930.11</u>	<u>1,503,363,639.37</u>

本公司向关联方销售及采购货物的价格为协议或双方约定价格。

(b) 其他

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
支付运输费		
-海南中化船务有限责任公司	669,831.82	19,513,643.81
SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	876,376.69	797,743.04
中化国际仓储运输有限公司	17,536,014.85	31,016,361.83
支付租赁费		
-金茂(集团)股份有限公司	20,483,965.32	19,513,643.81
为子公司担保		
-SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD	65,350,000.00	-
股权收购自		
-中化国际招标有限责任公司(注)	24,280,000.00	-
合计	<u>129,196,188.68</u>	<u>70,841,392.49</u>

## 十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

### (b)其他 – 续

注：公司以 24,280,000.00 元价格受让中化国际招标有限责任公司所持海南中化船务有限责任公司 1.57% 的股权。

2007 年 12 月 31 日，公司为子公司山西中化寰达实业有限责任公司人民币 20,000 万元银行借款与银行签订了人民币 20,000 万元的备用借款合同，另为其人民币 4,000 万银行借款提供告慰函。

### (c)债权债务往来余额

科目	关联方名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
应收账款	SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.	74,873,986.47	100,093,098.87
	SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	3,444,319.48	3,444,319.48
	上海思尔博化工物流有限公司	14,888.00	-
	中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	372,000.00	-
	山西中化寰达实业有限责任公司	6,060,565.06	38,239,192.71
	中化国际仓储运输有限公司	158,136.37	3.00
	海南中化橡胶有限公司	-	58,800.00
	中化近代环保化工(西安)有限公司	265,843.04	2,843,671.04
	其他中化集团内公司	88,568.05	63,674.05
	合计		85,278,306.47
其他应收款	上海傲兴国际船舶管理有限公司	28,822.00	284,424.42
	上海中化思多而特船务有限公司	1,000.00	857,740.98
	SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	40,181,075.69	2,401,977.62
	上海思尔博化工物流有限公司	-	8,003,324.30
	中化国际仓储运输有限公司	68,605,914.07	7,562,797.76
	中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	39,250,000.00	39,250,000.00
	山西中化寰达实业有限责任公司	111,358.18	-
	西双版纳中化橡胶有限公司	116,797.45	369,096.41
	海南中化橡胶有限公司	178,687.10	2,353,052.06
	满洲里中化国际贸易有限责任公司	16,232.00	-
	SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.	4,194,439.64	1,649,468.57
	海南中化船务有限责任公司	-	449,563,784.09
	中国金茂(集团)股份有限公司	5,423,428.89	4,859,933.34
	中化近代环保化工(西安)有限公司	-	8,000,000.00
其他中化集团内公司	339,880.61	597,168.19	
合计		158,447,635.63	525,752,767.74
应付账款	满洲里中化国际贸易有限责任公司	22,007,310.69	23,822,365.51
	SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.	229,125,242.46	46,657,442.08
	SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	15,801,107.23	15,801,107.23
	上海思尔博化工物流有限公司	-	185,320.00
	中化国际仓储运输有限公司	2,282,760.82	7,484,516.02
	中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	71,490.75	5,268,412.00
	海南中化橡胶有限公司	111,110,076.00	358,848.00
	西双版纳中化橡胶有限公司	-	4,682,662.00
	海南中化成信橡胶有限公司	-	2,839,536.00
	中化集团	-	857,215.04
	山西亚鑫煤焦化有限公司	1,813,939.78	-
	其他中化集团内公司	1,309,202.82	-
	合计		383,521,130.55

十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

22. 关联方关系及其交易 – 续

(c) 债权债务往来情形 – 续

<u>科目</u>	<u>关联方名称</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元	
其他应付款	SINOCEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.	3,977,895.92	3,595,973.67	
	海南中化船务有限责任公司	507,052,188.52	433,500,000.00	
	满洲里中化国际贸易有限责任公司	-	486,115.30	
	SINOCEM INTERNATIONAL FZE	1,464,075.59	1,560,233.49	
	上海思尔博化工物流有限公司	289,593,834.47	189,000,000.00	
	中化国际仓储运输有限公司	31,558,227.70	2,636,311.71	
	山西中化寰达实业有限责任公司	111,358.15	58,641.85	
	西双版纳中化橡胶有限公司	2,417,704.00	42,280.00	
	海南中化橡胶有限公司	471,063.34	-	
	海南中化成信橡胶有限公司	-	139,879.52	
	山西亚鑫煤焦化有限公司	674,494.23	-	
	中化物流管理(太仓)有限公司	-	26,790,291.00	
	其他中化集团内公司	1,224,442.60	-	
	合计		<u>838,545,284.52</u>	<u>657,809,726.54</u>
	预付账款	满洲里中化国际贸易有限责任公司	11,919,003.69	6,067,025.00
SINOCEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.		23,339.73	183,413,629.20	
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司		29,073,583.75	5,340,066.25	
山西中化寰达实业有限责任公司		70,000,000.00	-	
西双版纳中化橡胶有限公司		25,797,504.39	7,514,312.67	
海南中化橡胶有限公司		198,141,884.54	52,156,451.23	
海南中化成信橡胶有限公司		-	26,908,824.40	
中化国际仓储运输有限公司		12,195,538.00	16,144,256.63	
山西亚鑫煤焦化有限公司		137,505,985.36	-	
中化镇江焦化有限公司		20,000,000.00	-	
合计		<u>504,656,839.46</u>	<u>297,544,565.38</u>	
预收账款	SINOCEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.	228,965.80	354,108.38	
	其他中化集团内公司	19,706.94	343,400.00	
	合计	<u>248,672.74</u>	<u>697,508.38</u>	
应收股利	海南中化船务有限责任公司	118,081,128.24	-	
	SINOCEM INTERNATIONAL FZE	218,324,080.05	-	
	西双版纳中化橡胶有限公司	6,557,300.00	-	
合计		<u>342,962,508.29</u>	<u>-</u>	
应收票据	山西中化寰达实业有限责任公司	8,000,000.00	-	
	中化近代环保化工(西安)有限公司	1,394,028.00	-	
合计		<u>9,394,028.00</u>	<u>-</u>	

## 十一、母公司财务报表主要项目注释 – 续

### 22. 关联方关系及其交易 – 续

#### (c) 债权债务往来情形 – 续

<u>科目</u>	<u>关联方名称</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
应付票据	海南中化橡胶有限公司	10,000,000.00	97,200,000.00
	西双版纳中化橡胶有限公司	-	63,170,000.00
	海南中化成信橡胶有限公司	-	26,680,000.00
	山西亚鑫煤焦化有限公司	100,000,000.00	-
合计		<u>110,000,000.00</u>	<u>187,050,000.00</u>

本公司本年与部分子公司签订资金池管理协议，以便于本集团资金统一调配管理。本公司披露现金流量时，按净变动额列示。

## 十二、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、交易性金融资产，可供出售金融资产，应收票据，应付票据等，各项金融工具的详细情况说明详见附注九。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本行所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1.1 市场风险

##### 1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、马来西亚元、新加坡元有关，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2007 年 12 月 31 日，美元、马来西亚元、新加坡元外币资产和负债详见附注九(1)，(4)，(5)，(7)，(20)，(23)，(24)，(28)，(29)与(31)。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团对汇率变动进行分析和预测，在此基础上采取措施降低汇兑损失，获取汇兑收益。

##### 1.1.2. 利率风险—公允价值变动风险

本集团的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款(详见附注九(31))有关。

## 十二、金融工具及风险管理 – 续

### 1. 风险管理目标和政策

#### 1.1 市场风险 – 续

##### 1.1.3. 其他价格风险

本集团持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

#### 1.2. 信用风险

2007年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏帐准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 1.3. 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

### 2. 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；

其他金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；

衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。

### 3. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

## 十二、金融工具及风险管理 – 续

### 3. 敏感性分析– 续

#### 3.1. 外汇风险

在其他变量不变的情况下，根据汇率可能发生的合理变动，所有美元对人民币贬值(升值)10%对当期损益税前影响为收益(损失)人民币 186,525,417.68 元。

#### 3.2. 其他价格风险

本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。在其他变量不变的情况下，根据其公允价值可能发生的合理变动，所有可供出售权益工具公允价值下跌(上涨)10%对权益税前影响见下表：

<u>贬值</u>	<u>权益减少</u>
10%	162,454,598.49
20%	324,909,196.98
30%	487,363,495.47
40%	649,818,393.96

## 十三、承诺事项

### (1) 资本承诺

	<u>年末数</u> 人民币千元	<u>年初数</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	<u>1,260,546</u>	<u>493,391</u>

### (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>年末数</u> 人民币千元	<u>年初数</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	34,141	31,043
资产负债表日后第 2 年	32,564	1,286
资产负债表日后第 3 年	22,806	514
以后年度	-	19,907
合计	<u>89,511</u>	<u>52,750</u>

十四、资产负债表日后事项中的非调整事项

无

十五、其他重要事项

无

十六、财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2008 年 4 月 3 日已经本公司董事会批准。

\* \* \*财务报表结束\* \* \*

## 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	10.95%	7.18%
	加权平均	18.50%	12.13%
每股收益(元)	基本	0.50	0.33
	稀释	0.46	0.30

## 二、新旧会计准则净利润差异调节表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》(证监会计字[2007]10 号)的规定,本集团编制了新旧会计准则净利润差异调节表,列示对 2006 年度利润表的追溯调整情况。同时,本集团假定比较期初(即 2006 年 1 月 1 日)开始执行企业会计准则第 1 号至第 37 号及其相关规定,对《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》及其相关规定之外的不需要追溯调整的事项,分析模拟执行新会计准则的净利润与原准则下净利润存在的重大差异,并在以下调节表中分项列示。

单位:人民币元

项目	金额
2006 年度净利润(原会计准则)	383,695,683.66
追溯调整项目影响合计数	66,060,567.95
其中:	
同一控制下企业合并形成的股权投资差额	423,704.41
所得税	(13,699,974.36)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债	(8,948,350.00)
少数股东损益列报方式的变化	88,285,187.90
2006 年度净利润(新会计准则)	449,756,251.61
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	2,414,709.50
其中:	
开办费摊销	(123,189.04)
非同一控制下合并股权投资差额摊销	1,224,130.24
无法支付款项转入营业外收入	1,585,621.18
少数股东损益影响	(271,852.88)
2006 年度模拟净利润	452,170,961.11

### 三、新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

项目名称	2007 年报披露数据	2006 年报披露数据		
	人民币元	人民币元	差异	原因说明
2006 年 12 月 31 日股东权益(原会计准则)	3,031,952,820.12	3,031,952,820.12	-	
其中：同一控制下企业合并	(11,001,598.93)	(11,001,598.93)	-	
交易性金融资产	(8,948,350.00)	(8,948,350.00)	-	
金融工具分拆增加的权益	110,198,019.76	-	110,198,019.76	根据财政部会计准则解释第 1 号，公司发行可分离交易可转换债券的权益拆分
可供出售金融资产	69,253,240.00	-	69,253,240.00	根据财政部会计准则解释第 1 号，将有限售条件的股权确认为可供出售金融资产，以公允价值计量
所得税	(28,272,725.73)	(25,895,343.80)	(2,377,381.93)	重新计算子公司所得税影响
少数股东权益	663,222,886.25	663,055,411.00	167,475.25	上述少数股东权益影响
2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	3,826,404,291.47	3,649,162,938.39	177,241,353.08	

管理层提供的补充信息由中化国际(控股)股份有限公司下列负责人签署：

公司法定代表人：罗东江

主管会计工作的负责人：张增根

会计机构负责人：覃衡德

2008 年 4 月 3 日

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：罗东江  
中化国际（控股）股份有限公司  
2008 年 4 月 8 日