

公司代码：600500

公司简称：中化国际

中化国际（控股）股份有限公司
600500

2016 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人冯志斌、主管会计工作负责人刘红生及会计机构负责人（会计主管人员）秦晋克声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经安永华明会计师事务所审计，2016年度中化国际（母公司报表）共实现的净利润27,422,563.43元，加上年初未分配利润1,062,117,902.54元，减去2016年度分配的股利229,131,393.81元，再提取10%法定盈余公积2,742,256.34元后，本年可供股东分配的利润为857,666,815.82元。

根据公司资金状况以及中国证监会关于上市公司分红的有关规定，现提请即以公司2016年末总股本2,083,012,671股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金股利0.9元（含税），总计分配利润金额187,471,140.39元，占可供分配利润的21.86%，剩余未分配利润670,195,675.43元结转下年度。

以上利润分配预案尚须公司2016年度股东大会表决通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实际承诺，敬请投资者注意投资风险

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	1
第二节	公司简介和主要财务指标.....	1
第三节	公司业务概要.....	5
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	36
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	51
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节	公司治理.....	66
第十节	公司债券相关情况.....	70
第十一节	财务报告.....	74
第十二节	备查文件目录.....	265

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中化集团	指	中国中化集团
中化股份	指	中国中化股份有限公司
中化国际/公司	指	中化国际（控股）股份有限公司
扬农集团	指	江苏扬农化工集团有限公司
扬农股份	指	江苏扬农化工股份有限公司
江山股份	指	南通江山农药化工股份有限公司
圣奥化学	指	圣奥化学科技有限公司
合盛公司	指	Halcyon Agri Corporation Limited
GMG	指	GMG Global Ltd
中化作物	指	中化作物保护品有限公司
中化农化	指	中化农化有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中化国际（控股）股份有限公司
公司的中文简称	中化国际
公司的外文名称	SINOCHEM INTERNATIONAL CORPORATION
公司的外文名称缩写	SINOCHEM INTERNATIONAL
公司的法定代表人	冯志斌

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	柯希霆	王新影
联系地址	上海市浦东新区长清北路233号 中化国际广场12楼	上海市浦东新区长清北路233号 中化国际广场12楼
电话	(021) 31768000	(021) 31769818
传真	(021) 31769199	(021) 31769199
电子信箱	ir@sinochem.com	ir@sinochem.com

三、基本情况简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区长清北路233号12层
公司注册地址的邮政编码	200125
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区长清北路233号
公司办公地址的邮政编码	200125
公司网址	http://www.sinochemintl.com
电子信箱	ir@sinochem.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区长清北路233号12楼董事会办公室

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层
	签字会计师姓名	潘健慧，柯佳杰

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年		本期比上年同期增减(%)	2014年
		调整后	调整前		
营业收入	40,656,746,011.76	43,746,804,638.95	43,745,691,903.14	-7.06	44,941,660,531.46
归属于上市公司股东的净利润	57,246,527.82	473,042,079.36	480,499,759.82	-87.90	1,135,602,538.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	176,781,888.31	70,678,314.04	70,678,314.04	150.12	14,269,559.94
经营活动产生的现金流	1,918,910,234.80	2,346,329,436.64	2,351,597,370.09	-18.22	2,262,170,325.79

量净额	2016年末	2015年末		本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	11,171,952,762.45	11,326,092,100.82	11,305,732,913.28	-1.36	11,215,019,675.38
总资产	50,010,834,179.87	40,458,731,705.78	40,337,817,306.82	23.61	39,181,801,641.72

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年		本期比上年同期增减(%)	2014年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.03	0.23	0.23	-86.96	0.55
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.23	0.23	-86.96	0.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.08	0.03	0.03	166.67	0.01
加权平均净资产收益率(%)	0.51	4.19	4.25	减少3.68个百分点	9.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.56	0.64	0.64	增加0.92个百分点	0.12

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

注1、公司报告期内收购沈阳中化农药化工研发有限公司，2015年收购江苏扬农化工集团有限公司及其下属子公司、中化农化香港有限公司及其下属子公司都属于同一控制下企业合并，公司根据准则要求对以前年度数据进行重述。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	8,453,584,472.00	11,170,892,526.64	9,259,809,053.89	11,772,459,959.23
归属于上市公司股东的净利润	60,221,619.81	80,956,423.98	46,597,284.32	-130,528,800.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	133,647,389.45	96,594,045.24	-21,459,770.85	-31,999,775.53
经营活动产生的现金流量净额	19,664,443.43	768,227,053.39	771,697,602.32	359,321,135.66

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

报告期内本公司通过同一控制企业合并完成收购沈阳中化农药化工研发有限公司,根据企业会计准则对 2016 年一季度报告、半年度报告、三季报报告中已披露的上述数据进行了重述。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-24,804,326.49		10,129,981.15	520,350,599.32
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	153,335,747.17		52,534,396.79	122,462,659.14
债务重组损益			-6,873,120.17	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-40,692,288.56		6,316,963.66	443,605,720.06
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-204,175,470.17		531,087,914.15	331,126,797.24
对外委托贷款取得的损益				9,310,419.95

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,844,343.45		13,383,001.19	15,537,693.54
少数股东权益影响额	-51,493,798.93		-39,736,616.19	-22,967,461.14
所得税影响额	21,450,433.04		-164,478,755.26	-298,093,449.53
合计	-119,535,360.49		402,363,765.32	1,121,332,978.58

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

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
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,272,318.44	7,211,520.00	5,939,201.56	-
衍生金融资产	69,849,620.82	76,971,028.36	7,121,407.54	2,677,525.43
可供出售金融资产	204,129,052.13	1,303,824,189.46	1,099,695,137.33	-10,816,594.50
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-1,272,318.44	-7,211,520.00	-5,939,201.56	-
衍生金融负债	-20,980,863.01	-146,780,009.98	-125,799,146.97	-122,888,448.93
合计	252,997,809.94	1,234,015,207.84	981,017,397.90	-131,027,518.00

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是以精细化工产业为核心，涵盖天然橡胶、化工物流、贸易分销等国际化经营业务的大型国有控股上市公司。随着中化国际持续战略转型，公司已逐步形成了精细化工主业，初步实现产业链一体化运营，覆盖农化业务、化工中间体及新材料业务、橡胶化学品业务，天然橡胶业务涵盖种植、加工和营销一体化产业链，再加上化工物流、贸易分销业务，形成了从研发、生产到营销和物流服务的全产业链覆盖，产业基础雄厚，细分市场达到全球领先。报告期内公司主要业务、经营模式及行业市场情况如下：

精细化工产业：公司下属扬农集团以生产环氧氯丙烷、烧碱、二氯苯系列、硝基氯苯、氯化苯等主要产品，以苯、甘油、煤作为主要原料。公司主要以与国内外大客户、供应商实行战略合作和长约为主，确保公司业务稳定经营，公司具有完善的产业链优势和较强的工程研发转化能力。公司自主研发的二氯苯系列产品全球第一，生物基环氧氯丙烷国内第二。受宏观经济下行、原油及大宗产品价格下跌影响，精细化工产品价格前三季度持续低位震荡，第四季度主要原料快速拉升，受主要化工中间体产品供需失衡市场竞争激烈，同时环保督查及 G20 峰会给行业上下游企业的生产经营带来新的挑战。

农化业务：经营范围涵盖农资经营、实业投资、货物及技术的进出口业务，主营除草剂、杀虫剂等农药产品，拥有马歇特、新马歇特、禾耐斯、拉索 4 个品牌在中国的商标所有权，农达、罗地欧、欧迈斯 3 个由供应商授权全国独家经销的品牌。中化国际通过与全球农化领域的领先供应商美国孟山都公司在中国市场进行独家经销、区域代理等多种模式的合作，形成在国内高端农药市场的领先地位，建立了由百余家区域经销商、2000 余家基层经销商组成的营销网络与完善的客户服务体系。目前农药业务已拥有中国领先的农药研发基础与资源；丰富的原药生产资源与能力，总产能约 17 万吨，在产品种 40 余种，出口面向全球百余国家；现有制剂加工能力 20.5 万吨/年，自主品牌 140 余个，制剂分销覆盖亚太重点市场。2016 年主要产品草甘膦价格前低后高对板块利润影响较大，麦草畏因欧盟许可延迟，需求增长低于预期。

橡胶产业：2016 年公司天然橡胶业务大力推进以合盛公司为平台的全面整合，产业链覆盖了从种植、加工到分销，形成了 140 万吨加工产能，12 万公顷种植土地储备，200 万吨年销量，自有加工产能占全球总加工产能的 11%，奠定了行业领先地位。2016 年天然橡胶业务在推进整合的同时，受异常气候、主要产胶国政策多变等因素影响，年内天然橡胶价格波动剧烈，给业务经营及风险保值带来较大困难；橡胶化学品业务中圣奥化学科技有限公司是全球领先的橡胶化学品供应商，产品包括防老剂 PPD 以及中间体 RT 培司、不溶性硫磺、高纯度 TMQ 等。其主要产品防老剂 PPD 全球市场份额超 40%，继续加强 2016 年橡胶助剂业务市场研究及拓展，聚焦核心客户分别制定营销策略，统筹规划产能，满负荷生产，最大限度挖潜产量，稳固行业成本最优地位，在原材料价格上的情况下全年业绩再创新高。

化工物流产业：中化物流是一家专业的液体化工品及其他散装液体综合物流服务供应商，拥有全球排名第五的化工品运输船队及全球排名第三的集装罐罐队规模，液体化工品综合配送及服

务能力位于世界前列。2016 年全球经济增长放缓，燃油价格明显上升，成本压力凸显。大宗商品价格缓慢上行，化工品船舶和集装罐增长较快，导致化工物流行业过剩加剧，竞争更加激烈。

分销与贸易业务：经营范围包括了铁矿石、焦炭、合成胶、甲醇、MEG、聚乙烯、聚丙烯、液化气以及监控化学品等诸多业务领域，目前与陶氏化学(DOW)、上海赛科(SECCO)、中海壳牌(CSPC)、埃克森美孚(EXXON MOBIL)、雪佛龙(CHEVRON)、巴斯夫(BASF)、沙特基础公司(SABIC)、台塑(FPC)、中国石油(PETROCHINA)、中国石化(SINOPEC)等国际性化工供应商建立起了良好的合作关系，并在新加坡、迪拜、韩国和台湾等国家和地区设立了分公司和代表处。在国内的分销业务中，中化国际不仅为番禺福田、翔鹭石化、张家港陶氏、镇江奇美等国内行业龙头企业提供专业的分销配送服务，同时也为众多中小化工企业提供经济高效的增值服务。2016 年，中国基础化工行业受原油波动、美元走强的影响，结构性矛盾、产能过剩态势更为严峻，大宗化工商品价格涨跌不一，对板块主要化工商品经营带来了一定的压力。冶金能源方面，随供给侧改革的逐步落地促使上游收缩产能，同时需求端显著回暖，中国钢铁行业向好，对铁矿石业务形成一定支撑。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内本公司主要资产发生变化的情况主要包括：2016 年 8 月 23 日非同一控制下收购 Halcyon Agri Corporation Limited。截止 2016 年 12 月 31 日公司总资产为 500.11 亿元，较上年年末增加 23.61%；其中境外资产为 234.04 亿元，占总资产的 46.80%；归属于本公司股东的净资产为 111.72 亿元，较上年年末减少 1.36%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、优秀的产业整合和业务组合优化能力，推动公司实现产业转型

自 2000 年上市以来，经过十几年的战略转型，中化国际已经由一家贸易业务为主的公司转型成为以精细化工为主业的国际化运营的企业集团。优秀的产业整合和业务组合优化能力是支撑中化国际持续转型发展的核心能力。

多年来，本公司通过投资和并购获取了大量上游优质资产，包括并购控股 GMG、圣奥化学、合盛公司、扬农集团，投资于江山股份等国内外知名化工企业，为顺利实现产业化转型奠定了良

好的基础；公司实施产业整合战略基于公司对主营业务所处行业，延伸性协同性的行业、产品进行持续深入的研究，并从中发现战略机遇，针对重点项目组织专业评估、估值、财务模型分析及风险分析，并充分研究论证业务协同后推进并购整合。

在推进产业整合的同时，本公司坚持“既做加法、又做减法”的发展策略，对于不符合公司战略转型要求的业务和低价值项目实施了清理和退出，不仅回收了部分现金，实现了投资收益，而且推动了公司业务组合的持续优化。

通过十几年的努力，公司已经打造了涵盖战略研究、战略规划、兼并收购、产业整合、绩效管理各职能在内的完整的战略管理体系，形成了国内化工行业领先的产业整合和业务组合优化能力。在精细化工、化工物流、天然橡胶等业务领域构造出完整产业链，公司核心竞争优势和盈利能力得到有效提升。

2、核心业务市场地位突出，是产业一体化、经营国际化的化工产业运营商

随着持续战略转型，公司已初步打造形成精细化工主业，初步实现产业链一体化运营，精细化工业务覆盖农化业务、化工中间体及新材料业务、橡胶化学品业务，天然橡胶业务涵盖种植、加工和营销一体化产业链，再加上化工物流业务，形成了从研发、生产到营销和物流服务的全产业链覆盖，产业基础雄厚，细分市场达到全球领先。

农化业务已成功转型为覆盖亚太重点农药市场的农药产业运营商，拥有多种驰名农药品牌产品。公司代理的“农达”（Roundup）品牌是全球草甘膦产品中最具市场影响力的品牌之一，拥有的“禾耐斯”、“马歇特”、“拉索”等自有品牌是全球酰胺类除草剂中据领先地位品牌，拥有“9080”、“爱可”等创制和专利品种，在业界享有良好声誉。在中国市场，公司是“农达”品牌的独家经销商，同时经营酰胺类等多种农药产品，通过投资江山股份，实现产业链上下游协同，为公司高品质农药产品的研发、生产和供应提供了稳定的保障；在亚太市场，公司通过收购孟山都在东南亚六国（印度、菲律宾、泰国、越南、巴基斯坦和孟加拉国）及台湾地区酰胺类除草剂业务，获取菲律宾“农达”品牌的独家分销权，并于2013年初成功获得澳新市场“农达”品牌独家分销权；2014年底公司以中化作物为主体收购中化集团的农药业务中化农化，2016年收购沈阳中化农药化工研发有限公司，完成对中化集团农药业务的整合。经过近年资源整合与不懈发展，目前农药业务具备从创制研发到国内外制剂分销的完整产业链条，整体产业规模中国领先，较强的原药产业基础，一定的制剂加工规模，丰富的品种资源，部分产品具备品牌优势，创制品种潜力高，原药出口面向全球百余国家，制剂分销覆盖亚太重点市场。

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

公司通过收购圣奥化学进军橡胶化学品业务，已成为全球市场领先和最具竞争力的橡胶防老剂 6PPD 供应商之一。圣奥化学通过多年的深入研究和攻关，掌握橡胶防老剂 6PPD、生产中间体 RT 培司的关键技术并拥有专利，并且通过不断的技术和工艺创新，生产工艺技术和成本水平全球领先。借助中化国际的营销平台，橡胶化学品业务积极开拓海外市场，深化与国际大客户的战略合作关系，优化海外物流体系，进一步提升客户服务水平，形成企业的竞争优势。公司产品获得米其林、普利司通、固特异等多家跨国轮胎制造商的认证，并与其建立了全球范围内的战略合作关系。

公司天然橡胶业务已建立全产业链运营能力，并形成全球布局的强大产业基础，市场份额有了明显的提升，处于全球领先地位。自 2004 年开始实施向上游延伸的资源战略，公司通过收购整合国内国际天然胶加工厂以及种植园，已成为覆盖天然橡胶种植、加工和流通环节的全产业链运营商，2016 年收购新加坡上市公司合盛公司。在种植环节，公司及下属控股、参股企业在非洲和东南亚拥有的种植园和土地储备位居全球前列；在加工环节，公司拥有的天然橡胶加工能力规模位居全球前三，主要分布在中国、东南亚和非洲；在营销环节，公司的销售网络遍布全球，国内市场已经建立起覆盖全国轮胎和橡胶制品企业的营销网络，在国际市场上则是米其林、固特异、普利司通、韩泰、倍耐力等全球十大轮胎企业的重要供应商。

公司化工物流业务资产实力雄厚，管理技术领先，资本运作能力强，在核心领域具备较强的差异化市场竞争力，公司下属船队在内贸及台海市场市场份额位居第一，在亚洲部分地区、澳洲等航线市场份额领先。在船舶管理方面，公司已达到国际安全管理规则（ISMC）的要求，主要船舶均经过国际化工分销协会（CDI）的认证和 SHELL、BP 等主要国际石油公司的年度质量检验，符合高端市场用户的严格资质要求。同时，公司还是国内及亚洲最大的专业集装罐罐东，2013 年公司收购全球前十大集装罐运营商 Newport Tank Containers, LLC 公司股权，集装罐物流业务所拥有/控制的罐队规模已超过 2.3 万多个集装罐，已成为全球第三大集装罐物流业务运营商，形成了全球集装罐运营网络布局，具备先进的集装罐运营管理及技术管理能力，未来增长潜力巨大。2016

年连云港码头和储罐公司投入试运营，公司着力将连云港打造成为国内长江以北大宗液体化工品的仓储服务中心。

3、国际化运营历史悠久，与众多国际的合作伙伴实现合作共赢

作为中国最早走出去的企业之一，经过多年的发展，公司国际化程度大大提升，精细化工产业、橡胶产业和化工物流产业已经基本实现了全球化运营。中化国际拥有多家境外经营实体，并于 2016 年收购控股新加坡上市公司合盛公司。

公司在核心产业领域公司拥有国际一流的合作伙伴。公司是美国孟山都农化业务的全球战略合作伙伴，已在全球范围内实现多年的成功合作共赢；橡胶产品获得米其林、普利司通、固特异等多家跨国轮胎制造商的认证，并形成了全球范围内的战略合作关系，是多家跨国石化企业的合成橡胶和石化产品在中国的特约经销商、特约代理商或最大分销商；在船运和集装罐物流方面与 Stolt、NewPort 等国际领先企业开展长期战略合作，且公司的液体化学品船舶均经过 SHELL、BP 等国际主要石油公司的年度质量检验；同时，在精细化工领域正积极拓展与跨国公司的合作。

4、管理层行业经验丰富，内部控制成效显著

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

随着产业版图的不断扩张，公司对内部控制有效性的要求进一步提高。近年来，公司严格按照《中央企业全面风险管理指引》、《企业内部控制基本规范》等指引及相关法律法规的要求，不断完善全面风险管理和内部控制体系，有效加强了各项经营管理工作的正常有序进行。在公司法人治理结构的框架内，董事会审计与风险委员会是全面风险、内部控制以及内部审计的最高决策机构。公司法务与风险管理部是全面风险管理的组织和主管部门，是内部控制体系的建设部门，具体负责完善风险管理和内部控制制度流程、开展全面风险辨识、评估和应对；针对重大风险，确定管理计划，建立月度跟踪机制，并定期向公司风险委员会汇报。公司审计稽核部负责内部控制评价和内部审计工作，通过综合运用内控评价、内控自评和内部审计等监督形式，确保公司所有重点单位、重要流程和主要风险点的监督覆盖率达到 100%；年度监督计划、工作进程和工作成果均需要定期向审计与风险委员会做汇报。此外，作为 A 股上市公司，公司年度会披露由董事会

签署的《内部控制评价报告》；同时，接受外部内部控制审计。近年来，公司内部控制未出现重要及重大缺陷，整体运行有效。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年全球经济呈现弱势复苏，大宗商品价格在低位反弹，中国经济呈现 L 型走势，逐步探底，实现高速向中高速增长转变。

公司面对极其严峻的外部环境，落实“坚定信心、狠抓经营、践行文化、转型发展”的经营方针，各业务齐心协力、共克时艰，除天胶业务受复杂市场环境经营出现较大困难外，公司各主营业务均实现同比增长。实现归属于母公司股东的净利润 0.57 亿元。

精细化工产业中农化业务面对不利的市场环境及内部整合压力，通过整合营销、内部协同价值的发挥，努力降本增效，利润同比大幅提升。精细化工产业中化工中间体及新材料业务快速响应市场变化，及时调整经营策略，发挥产品链整体竞争优势，提升适销对路产品的市场销售；同时，顺应安全环保标准不断提高的行业发展趋势，积极实施重点产品工艺技术的升级改造，加大安全环保设施投入和安全环保管理力度，全面提升生产运营能力与效率。

橡胶产业中橡塑助剂业务继续加强市场研究及拓展，聚焦核心客户分别制定营销策略，合理统筹规划产能，满负荷生产最大限度挖潜产量，稳固行业成本最优地位，全年业绩再创新高。天然橡胶业务围绕新业务平台顺利完成股权及资产交割，启动全球资源整合及新业务架构与管理团队搭建，进一步优化资源配置，坚决清理不良资产，贯彻提质增效各项工作。

面对严苛的市场环境，船运业务灵活调拨运力，积极开发客户；集装罐业务积极发展北美航线，优化调拨成本，实现全年利润目标，取得历史最好成绩。

分销与贸易业务在严控经营风险的基础上，集中资源努力发展核心商品，创新经营，发挥期现结合优势，业绩全面超同期。

二、报告期内主要经营情况

公司积极推进战略转型，聚焦精细化工产业，通过内部整合和协同价值的发挥，进一步夯实产业基础，在农药、化工中间体、橡塑助剂、天然胶、化工物流业务中的诸多细分市场继续保持全球领先地位。

1、精细化工产业

化工中间体及新材料业务依托技术创新，以氯碱为基础进行产品链上下游延伸，已逐步形成氯碱-关键化工中间体-农药及新材料的全产业链，实施副产综合利用，产业链循环经济水平处于行业领先地位。2016年，对内实施精益生产，持续推进二氯苯、环氧氯丙烷等核心产品工艺技术和运行方式的优化，深度挖潜，实现了技术经济水平的进一步提升；对外实施精准营销，针对产品的不同区域和细分市场制定差异化的营销策略，巩固高端市场的战略合作、扩大中低端市场的覆盖，行业地位和品牌形象进一步增强。扬农股份充分挖掘优势产品潜力，加大高毛利菊酯产品销售，有效弥补麦草畏因欧盟许可问题所带来的业绩缺口。

农化业务建立统一的农药平台，发挥内部协同价值，实现一体化管理。农药业务通过产品供应切换，大幅降低成本，带动销售规模与利润同步增长，整合科创制剂销售管理架构，充分利用已建立的优势渠道资源，实现核心专利产品销售大幅增长。但是由于农化板块海外子公司的汇兑损失，导致农化业务业绩整体亏损。

2、橡胶产业

橡胶化学品业务继续巩固全球 PPD 行业领导者的地位，全面深化与核心客户的战略伙伴关系，组织与重点价值客户的研发，销售、供应链及销售等多角度对接讨论，推进全方位的价值客户管理与维护；完成客户满意度及价值需求分析，完善自身 CSR 体系建设，深度参与国际认可的 CSR 评审，首次发布可持续发展报告；保持并守住国内的市场份额以及在各核心客户的供应占比；平衡印度及东南亚区域量价灵活制定销售策略。继续推进客户管理，在确保市场份额的同时关注信用风险，保证资金安全，降低经营风险。2016年，橡胶化学品经营业绩再创新高，同比提升 12%。

天然胶业务坚定产业营销战略，强化核心客户关系与营销，重点发展国际领先轮胎企业客户，成立轮胎应用技术中心，加强与橡胶助剂业务在客户关系拓展与维护方面的协同，致力于为客户提供天然胶产品的完整解决方案；持续推进自有产能的大客户认证，非洲及中国区域自有加工厂产品大客户认证方面取得明显进展；四季度开始随着业务平台整合的深入，市场开发方面在新业务平台的统一领导下，整合全球市场资源及营销网络，积极拜访核心客户维护客户关系；在品牌建设上，全面启动全球产能布局的调整和优化，围绕 HEVEA PRO 打造天然胶产品高端品牌，获取产品销售溢价，提升优质客户市场份额。

3、化工物流产业

船运业务方面，面对运价下降的航线，通过积极调配运力、寻找新 COA 客户等举措努力提高收益；经营稳定航线，38K 大船在 3 季度完成首航试水及经验总结，船运业务经营量同比增长 9.8%；

集装罐业务保持良好增长态势，国际业务利润持续增长，国内铁路罐业务也在加快开发进程中，其经营量同比上升 18.9%。

4、化工分销与贸易业务

面对市场大幅波动，各业务、商务加强下游工厂、客户拜访力度，落实订单执行情况，控制经营风险，及时了解下游行业的动态需求状况调整销售策略。化工业务利用自身优势，改变传统盈利结构，创新经营，出口、聚酯、合成胶等核心业务均实现了较好盈利；冶金能源业务充分把握市场机遇，通过购销节奏的优化，焦炭、矿石等业务利润实现了较大幅度增长。2016 年，板块实现了较大幅度的利润增长，各核心商品把握市场机遇，稳健经营，在确保全年无风险事件的基础上，均实现了较好的业绩，其中出口业务增长了 1543 万元；焦炭业务增长了 757 万元；矿石业务增长 1206 万元；聚酯业务增长 2117 万元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	40,656,746,011.76	43,746,804,638.95	-7.06
营业成本	36,043,432,179.90	39,202,753,178.21	-8.06
销售费用	992,594,030.89	1,007,342,652.70	-1.46
管理费用	1,941,026,134.42	1,625,182,107.70	19.43
财务费用	424,159,108.31	539,847,311.99	-21.43
经营活动产生的现金流量净额	1,918,910,234.80	2,346,329,436.64	-18.22
投资活动产生的现金流量净额	-2,379,831,566.97	-2,194,563,030.76	-8.44
筹资活动产生的现金流量净额	3,082,669,104.05	-801,796,196.26	不适用
研发支出	318,191,728.22	283,226,147.32	12.35

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2016 年受主要商品价格低位震荡影响，收入较去年同期减少 30.9 亿元，下降 7.06%：

(1) 收入负向因素影响

中国基础化工行业受原油波动、美元走强的影响，结构性矛盾、产能过剩态势更为严峻，大宗化工商品价格涨跌不一；草甘膦价格前低后高，全年整体处于低位，需求不振，年末反弹力度较大；天然胶价格前三季度持续低迷，四季度受洪水及主产国限产，下游需求逐步回暖等因素影响，供大于求格局逐步改善，四季度价格大幅上涨；

化工新材料及中间体业务方面,受大宗原材料价格走低的影响,主要化工产品价格同步走低,收入下降 8.12%;

化工分销业务方面,聚焦精细化工主业,主动收缩贸易业务经营规模所致,收入较同期下降 27.93%;

天然橡胶业务方面,前三季度延续低迷行情,年初一度跌破 7 年新低,同时国储业务今年未开展,销量同比有所下降,影响收入下降 8.04%;

(2) 收入正向因素影响

农化业务:在农化市场低迷的情况下,积极开拓海外市场,实现收入同比上升 7.36%;

橡胶化学品:通过聚焦核心客户、优化客户结构,实现收入同比上升 3.44%;

化工物流业务:船运业务货量同比增长 9.8%,集装罐经营量同比上升 18.9%,收入同比上升 4.41%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况							
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	
化工业 务	农化	283,710.79	232,881.55	17.92	7.36	6.06	增加 1.01 个百分点
	橡胶化学品	227,291.39	148,794.04	34.54	3.44	2.74	增加 0.45 个百分点
	化工新材料及中间体	546,850.29	427,245.68	21.87	-8.12	-5.18	减少 2.42 个百分点
	化工物流业务	403,489.85	313,724.73	22.25	4.41	0.16	增加 3.30 个百分点
	化工分销业务	932,587.15	911,423.12	2.27	-27.93	-27.90	减少 0.03 个百分点
天然橡胶业务	1,189,878.47	1,097,856.27	7.73	-8.04	-9.59	增加 1.58 个百分点	
其他贸易业务	481,866.66	472,417.83	1.96	50.01	50.66	减少 0.43 个百分点	

注:公司报告期内同一控制下企业合并收购沈阳中化农药化工研发有限公司,公司根据准则要求对以前年度数据进行重述。

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

本报告期,农化业务市场低迷,各区域继续保持差异化营销策略,采取多种措施节降成本,毛利率高于去年;橡胶化学品业务面对市场的激烈竞争,聚焦核心客户,优化客户结构,灵活调整采购策略,实现毛利同比大幅提升;化工中间体及新材料业务:受大宗原材料价格走低的影响,

主要化工产品价格同步走低，产品价格受下游需求的影响，下降更为明显，导致毛利率低于同期；化工物流业务收入增长主要得益于集装罐经营稳定；船运业务灵活调拨运力，积极开发客户；集装罐业务积极发展北美航线，优化调拨成本，毛利率同比提高；化工分销业务面对严酷的外部环境，调整销售策略，改变盈利结构，实现毛利率与同期基本持平；天然橡胶业务市场前三季度价格低位震荡，四季度快速回调，自有加工及种植资源毛利同比增长；其他业务主要为公司围绕战略目标，打造核心竞争力，加大研发力度，科研投入大幅增加，导致毛利同比下降。

主营业务分地区情况		
地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	18,833,571,256.59	-15.63
境外	21,823,174,755.17	1.86

本期境内收入同比下降，是由于公司进一步聚焦精细化工主业，主动收缩贸易业务经营规模所致。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
农化	采购与生产成本	232,881.55	6.46	219,579.02	5.60	6.06	注 1
橡胶化学品	生产成本	148,794.04	4.13	144,819.22	3.69	2.74	注 1
化工中间体及新材料	生产成本	427,245.68	11.85	450,579.17	11.49	-5.18	注 1
化工物流业务	服务成本	313,724.73	8.70	313,210.38	7.99	0.16	注 1
化工分销业务	采购成本	911,423.12	25.29	1,264,187.34	32.25	-27.90	注 1
天然橡胶业务	采购与生产成本	1,097,856.27	30.46	1,214,335.83	30.98	-9.59	注 1
其他贸易业务	采购成本	472,417.83	13.11	313,564.36	8.00	50.66	注 1

成本分析其他情况说明

适用 不适用

注 1：农化业务受整体销量增长影响，成本同比增长；橡胶化学品受上游环保督查、供给侧改革等因素影响，主要原材料价格同比增长；化工中间体及新材料上游原材料价格走低以及技改降本，营业成本下降；化工分销业务主动收缩，销量下降导致成本减少。天然胶市场前三季度价格依旧低迷，年初跌破 7 年新低，四季度受供需变化快速回调，全年平均成本低于同期。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 357,864.42 万元，占年度销售总额 8.80 %；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

公司	金额	占营业收入比例 (%)
甲公司	940,897,906.25	2.31
乙公司	747,271,086.59	1.84
丙公司	728,746,835.08	1.79
丁公司	602,602,952.95	1.48
戊公司	559,125,424.42	1.38
小计	3,578,644,205.29	8.8

前五名供应商采购额 476,286.76 万元，占年度采购总额 13.21 %；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0 %。

其他说明

公司	金额	占营业成本比例 (%)
甲公司	1,684,413,509.32	4.67
乙公司	957,947,295.94	2.66
丙公司	858,898,304.89	2.38
丁公司	719,290,794.74	2.00
戊公司	542,317,741.98	1.50
小计	4,762,867,646.87	13.21

2. 费用

√适用 □不适用

管理费用较同期增长主要原因系本年合并范围增加合盛所致；

财务费用较同期减少主要原因系公司加强市场研判的科学性和系统性，抓住市场机遇汇兑收益同比增加所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	318,191,728.22
本期资本化研发投入	--
研发投入合计	318,191,728.22
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.78
公司研发人员的数量	252
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.49
研发投入资本化的比重 (%)	--

情况说明

4. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
筹资活动产生的现金流量净额	3,082,669,104.05	-801,796,196.26	不适用	主要系本年资金融资规模同比增加导致

注：公司报告期内同一控制下企业合并收购沈阳中化农药化工研发有限公司，公司根据准则要求对以前年度数据进行重述。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2016 年受天然胶专项业务影响确认损失 3.74 亿元。

2015 年本公司同一企业合并，在合并财务报表中对于购买日之前本公司持有的江苏扬农化工集团有限公司的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额确认 2014 年投资收益 2.72 亿元。

上述事项皆为不具有可持续性

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	7,319,504,200.83	14.64	4,771,863,939.28	11.79	53.39	(1)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,211,520.00	0.01	1,272,318.44	0.00	466.80	(2)
应收账款	4,491,429,639.19	8.98	3,037,900,340.25	7.51	47.85	(3)
应收利息	43,056,725.98	0.09	1,003,550.37	0.00	4,190.44	(4)
划分为持有待售的资产	--	-	60,215,247.31	0.15	-100.00	(5)
其他流动资产	2,005,171,805.54	4.01	1,037,299,528.37	2.56	93.31	(6)
可供出售金融资产	1,366,640,268.96	2.73	275,643,759.55	0.68	395.80	(7)
投资性房地产	236,964,880.15	0.47	76,028,304.46	0.19	211.68	(8)
商誉	4,446,756,224.48	8.89	2,595,330,026.97	6.41	71.34	(9)
长期待摊费用	160,124,311.49	0.32	73,591,303.38	0.18	117.59	(10)
递延所得税资产	569,054,747.81	1.14	389,561,557.24	0.96	46.08	(11)
其他非流动资产	668,525,057.09	1.34	1,393,103,691.14	3.44	-52.01	(12)
短期借款	8,971,212,289.00	17.94	4,049,308,101.34	10.01	121.55	(13)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,211,520.00	0.01	1,272,318.44	0.00	466.80	(14)
衍生金融负债	146,780,009.98	0.29	20,980,863.01	0.05	599.59	(15)
应付账款	4,554,772,399.18	9.11	3,126,352,654.46	7.73	45.69	(16)
预收款项	640,888,049.61	1.28	342,283,067.96	0.85	87.24	(17)
应交税费	411,843,679.56	0.82	228,266,121.80	0.56	80.42	(18)
应付股利	2,837,114.10	0.01	4,294,017.02	0.01	-33.93	(19)
其他流动负债	3,316,675.37	0.01	1,002,619,245.01	2.48	-99.67	(20)
应付债券	4,284,697,565.21	8.57	1,195,694,392.11	2.96	258.34	(21)
长期应付款	5,566,563.20	0.01	1,851,513.44	0.00	200.65	(22)
长期应付职工薪酬	83,532,364.15	0.17	--	不适用	不适用	(23)
专项应付款	204,210,614.82	0.41	--	不适用	不适用	(24)

其他说明

- (1) 货币资金：主要系境外贷款增加所致；
- (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：主要系衍生工具公允价值变动所致；
- (3) 应收账款：主要系本期合并范围增加合盛及贸易业务年末销量上升所致；
- (4) 应收利息：主要系应收短期银行理财产品利息收入增加所致；
- (5) 划分为持有待售的资产：主要系待售资产处置完毕所致；
- (6) 其他流动资产：主要系短期资金运作规模增加所致；
- (7) 可供出售金融资产：主要系购买的信托产品增加所致；
- (8) 投资性房地产：主要系本期合并范围增加合盛所致；
- (9) 商誉：主要系本期收购合盛增加所致；

- (10) 长期待摊费用：主要系新增外部船舶租赁费用所致；
- (11) 递延所得税资产：主要系本期可抵扣亏损增加所致；
- (12) 其他非流动资产：主要系理财产品年内到期所致；
- (13) 短期借款：主要系本期合并范围增加合盛及短期银行借款增加所致；
- (14) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：主要系衍生工具公允价值变动所致；
- (15) 衍生金融负债：主要系期末衍生工具公允价值变动所致；
- (16) 应付账款：主要系采购备货增加所致；
- (17) 预收款项：主要系主动控制经营资金导致预收款增加；
- (18) 应交税费：主要系海外子公司分红应交税费增加所致；
- (19) 应付股利：主要系已支付少数股东股利所致；
- (20) 其他流动负债：主要系超短融债券到期归还减少所致；
- (21) 应付债券：主要系本期发行 25 亿公司债所致；
- (22) 长期应付款：主要系本期合并范围增加合盛所致；
- (23) 长期应付职工薪酬：主要由于合并范围增加合盛所致；
- (24) 专项应付款：主要系扬农集团收到政策性搬迁补助所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：万元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,796.75	保证金以及借款抵押
应收账款	13,194.17	借款抵押
存货	2,778.96	借款抵押
固定资产	155,000.49	借款抵押
无形资产	50,317.99	借款抵押
在建工程	44,962.16	借款抵押
合计	276,050.52	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业的整体性分析详见“第三节 公司业务概括之一报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明（三）行业情况”

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

适用 不适用

针对我国农药行业产业集中度不高，大部分产品产能过剩，创新能力较弱，产品同质化严重等诸多问题，中国农药工业协会发布的《农药工业“十三五”发展规划》要求我国农药工业将坚持以促进制造业创新发展为主题，以提质增效为中心，进一步调整产业布局和产品结构，推动技术创新和产业转型升级，减少环境污染，转变农药工业的发展方式，促进农药工业的持续稳定健康发展，满足农业生产需求，增强粮食安全的保障能力，提高农药工业的国际竞争力。农药行业将继续着力提升产业集中度，进一步控制和减少农药企业数量，通过兼并重组、股份制改造等方式，组建大规模农药生产企业集团，培育具有国际竞争力的企业；提高自主创新能力和技术装备，调整优化产品结构，保护生态环境和资源节约。同时，加快农药企业向产业园区集中。在国家产业政策的引导下，新建农药生产企业规模不断扩大。随着环保、安全要求的日益严格，以及市场竞争日趋激烈，农药企业兼并重组的步伐加快，企业两极分化发展的趋势愈加明显。

工业和信息化部、环境保护部印发《水污染防治重点行业清洁生产技术推行方案》，在农药、化学原料药制造等 11 个水污染防治重点行业推广采用先进适用清洁生产技术，实施清洁生产技术改造，从源头减少废水、化学需氧量（COD）、氨氮、含铬污泥（含水量 80-90%）等污染物的产生和排放。

2015 年，新修订的《中华人民共和国食品安全法》和《环境保护法》对化学农药、兽药生产企业提出了更高的要求，《中华人民共和国食品安全法》对农药、兽药及饲料添加剂的使用、残留作出严格的定义，加快淘汰剧毒、高毒、高残留农药，推动替代产品的研发和应用，鼓励使用高效低毒低残留农药；对食品、食品添加剂、食品相关产品中的致病性微生物，农药残留、兽药残留、重金属等污染物质以及其他危害人体健康物质的限量规定。

随着《环境保护法》的实施，各地加大“三废”排放监管力度，提高排放标准，多层次的开展环保检查和专项整治，企业“三废”治理投入增加，治理装置运行费用大幅上升，给化工生产企业带来重大的影响。

江苏省发布《关于深入推进全省化工行业转型发展的实施意见》。《意见》明确了江苏石化产业转型升级措施，提出了产业结构调整限制、淘汰目录，并对沿江、沿海、太湖和苏北四大石化产业聚集区提出了有针对性的发展重点和方向指引。

(2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

适用 不适用

1、精细化工业务

全球精细化学品市场增长迅速。上世纪九十年代以来，随着石油化工向深加工方向发展和高新技术的蓬勃兴起，世界精细化工得到前所未有的快速发展，增长速度明显高于整个化学工业的发展速度。2015 年全球精细和特种化学品约 9000 亿美元，预计到 2020 年全球市场将达 11000 亿美元的市场规模，年均速度增长为 5%。

中国精细化工产业有望保持快速增长，预计到 2020 年的年均增长率将维持 8%，市场规模将超过 1800 亿美元，成为仅次于北美的全球第二大市场。随着我国经济的迅速发展，能源格局的调整、数字创新、工业 4.0、消费升级和我国城镇化趋势、绿色环保等社会经济发展趋势将对精细化工产品产生更多需求，中国正迎来精细化工产业的爆发式增长期。

目前中化国际的精细化工业务包括农化业务、化工中间体及新材料业务和橡胶化学品业务。

1.1 农化行业

我国农药工业经过多年的发展，已形成了包括科研开发、原药生产和制剂加工、原材料及中间体配套的较为完整的产业体系。2016 年农药制造业企业数约 830 家。农药销售额超过 10 亿元的农药企业（集团）约 40 家。目前已有超过 30 家涉及农药领域的上市公司。据国家统计局统计，2016 年全国农药产量达到 377.8 万吨，前 10 个月我国农药实现营收 3008.19 亿元。

公司农化业务创制能力国内领先，仿制原药工程技术开发能力较强，具备仿创结合，形成差异化优势的基础与资源；较强的原药产业基础与工程化能力，相对丰富的品种资源，部分产品具有品牌优势，创制品种潜力高；原药业务整体规模国内居首，客户资源相对丰富，市场覆盖广泛；制剂业务覆盖亚太重点国家，中国业务具备打造本土领先地位的良好基础，其他新兴市场具有形成差异化竞争优势的潜力。

1.2 化工中间体行业

化工中间体是化工基础原料的下游产品，是精细化工的重要分支。随着我国基础石油化工和精细化学品工业的快速发展，加之发达国家环保要求的日益增强，近年来，全球化工中间体生产与贸易中心逐渐向发展中国家转移，形成了以中国、印度为核心的生产区。目前我国中间体产业已形成从科研开发到生产销售一套较完整的体系，可以生产医药中间体、农药中间体等 36 个大类、4 万多种中间体。我国每年中间体的出口量超过 500 万吨，是世界上最大的中间体生产和出口国。

公司中间体业务涉及氯化苯系列和环氧氯丙烷等细分中间体产品的生产经营，是二氯苯等产品的全球领导者，并在氯化苯、环氧氯丙烷等产品在国内建立了领导地位。

1.3 橡胶化学品行业

轮胎企业优胜劣汰，对防老剂技术创新能力与价值服务的需求提升，厂商在积极扩充产品线，致力于为客户提供产品组合销售。中化国际圣奥化学、美国富莱克斯是全球领先的橡胶防老剂 6PPD 的生产企业，国内其他企业快速发展，通过并购、新产品推广等积极扩张业务。中国促进剂

产能将维持在全球的 70%以上，行业集中度相对较低，零散产能较多。随着中国环保政策趋严，传统工艺产品面临供应风险，行业需推进绿色工艺变革，生产绿色产品

公司橡胶化学品业务拥有关键中间体的先进工艺技术和低成本核心竞争能力，是全球最大的防老剂及其中间体 RT 培司的生产商，6PPD 全球市场份额第一，在本土市场保持绝对领先地位。公司产品获得米其林、普利司通、固特异等多家跨国轮胎制造商的认证，并与其建立了全球范围内的战略合作关系。

2、天然橡胶行业

全球轮胎产量仍将长期保持稳定增长，以轮胎材料为主的天然橡胶行业仍具有发展潜力。受其他经济作物比价影响，全球天然橡胶种植面积增速放缓，供应增长存在发展限制。随着中长期供需逐步趋于平衡，天然胶行业将逐步走出低谷期，2016 年底天胶价格出现一轮大幅反弹。

公司天然橡胶业务拥有从种植、加工到营销与客户服务的全产业链布局，是全球最大的天然橡胶产业综合服务商，拥有的种植园和土地储备位居全球前列，天然橡胶加工能力位居全球前三，公司的销售网络遍布全球，国内市场已经建立起覆盖全国轮胎和橡胶制品企业的营销网络，在国际市场上则是米其林、固特异、普利斯通、韩泰、倍耐力等全球十大轮胎企业的重要供应商。

3、液体化工品物流行业

在全球经济明显放缓、中国经济进入转型升级调整期的大背景下，全球各大区域间的油品及化工品贸易缓慢增长，化学品船市场随着运力投放导致过剩加剧，集装罐市场供大于求，化学品船及集装罐行业过剩成为常态，竞争趋于激烈；储罐行业能较好抵御周期性波动风险能力。同时，行业调整在全球范围内展开，北美页岩气化工产能逐渐释放，中国进口需求加大，美亚市场化工物流机会缓慢释放，亚洲内部市场细分航线依然活跃，印度发展空间较大，为全球化工物流行业提供了新的发展机遇。

公司化工物流业务坚持环保安全理念，在中国高端化工物流市场拥有领导地位并参与国家行业标准制定。中化国际的集装罐物流业务并不局限于国内发展，近年来，公司积极铺设全球物流网络，提升客户营销能力，集装罐国际业务规模增长迅速。2013 年，随着公司收购全球前十大集装罐运营商 NewPort Tank Containers 公司股权，已拥有/控制超过 2.3 万个 T11、T14、T50、电加热等各种型号的集装罐，集装罐规模亚洲第一，并进入全球前三名，为进一步跨越式发展奠定了坚实的基础。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
烧碱	基础化工品	盐水	用于生产纸、肥皂、染料、人造丝, 冶炼金属、石油精制、棉织品整理、煤焦油产物的提纯, 以及食品加工、木材加工及机械工业等方面	原料价格及市场供求
双氧水		氢气、空气	医用民用消毒、化工基础原料等	市场供求
氯化苯	精细化工品	氯气、苯	医药、染料、橡胶助剂、农药、涂料、轻工业等	原料价格及市场供求
硝基苯		硝酸、苯	医药、染料、农药等	
环氧氯丙烷		甘油	用于制造环氧树脂、缩水甘油、表面活性剂等	
吡虫啉	农药	甲基吡啶、甲苯等	农药杀虫剂	
米斯通		甲基化酸、环己二酮等		
咪草烟		草酸二乙酯、醇钠、甲丙酮、甲苯等	农药除草剂	
橡胶防老剂		橡胶助剂	苯胺、甲酮等	

(3). 研发创新

适用 不适用

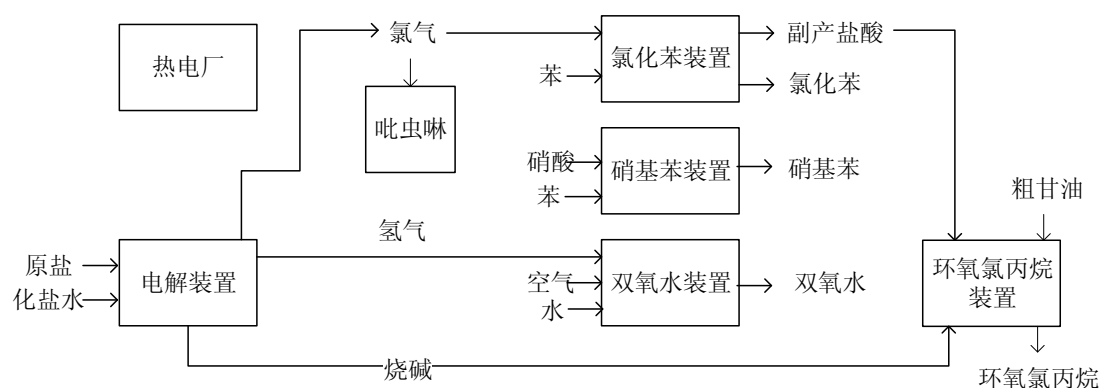
围绕“整合协同、创新驱动，加速向优秀的精细化工企业转型”的战略，公司不断加大研发投入，提升创新条件，加速科技成果转化，在新产品、新技术开发同时，注重现有生产工艺优化。2016年全年科技投入为3.18亿元，新产品销售收入25.87亿元。全年共新增申请专利63件，其中中国发明专利53件，涉外发明专利10件；组织申报国家重点研发计划项目4项，获石化联合会科技奖3项。

在管理体系上，公司进一步明确了两级研发架构，完善了市场导向型研发体系。平台建设方面，2016年作为总部研发平台的创新中心建设取得实质进展，年底完成主体装修，并将于2017年4月正式投入运营，硬件设施建设同时，创新中心各专业实验室负责人相继到岗，稳步推进项目研究与对外合作事务。此外，2016年公司顺利完成对沈阳中化农药化工研发有限公司的整合，实现了中化国际及下属平台研发一体化管理。体系建设方面，全面推广研发项目“闸门式”管理模式，统一项目管理语言，设计开发“闸门”“管理工具，提高项目管理的效率与规范性，组建了各层级“闸门”评审委员会，组织项目“闸门”评审，强化研发的市场导向，成效明显。科技人员管理方面，发布了《中化国际科技激励管理办法》，并在创新中心进行试点，效果良好。

(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

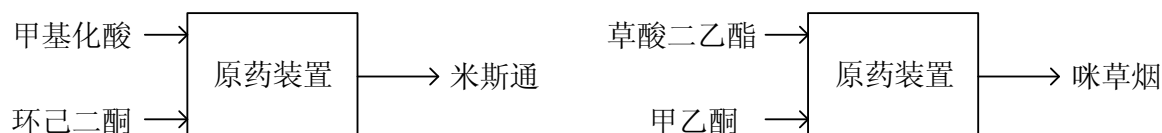
化工新材料及中间体生产工艺与流程:



橡胶化学品生产工艺与流程:



农化生产工艺与流程:



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
烧碱	28 万吨/年	96.52%	无	无
双氧水	10 万吨/年	90.73%		
氯化苯	10 万吨/年	90.27%		
硝基苯	15 万吨/年	92.47%		
环氧氯丙烷	10 万吨/年	104.50%		
吡虫啉	2000 吨/年	95.20%		
米斯通	1600 吨/年	55.00%		
咪草烟	800 吨/年	86.88%		
橡胶防老剂	13 万吨/年	97.73%		

生产能力的增减情况

适用 不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

非正常停产情况

适用 不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

1、特种化学品业务：

原材料	采购模式	采购金额(万元)	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
苯胺	长约、比价	32541.0	2016 年价格总体呈上升趋势，在 5200 至 8500 之间波动	对成本有一定影响，价格上涨成本增加
丙酮	长约	2767.0	2016 年价格总体呈上升趋势，在 3500 至 7000 之间波动	对成本有一定影响，价格上涨成本增加
硝基苯	长约	40635.8	2016 年价格总体呈上升趋势，在 3800 至 6400 之间波动	对成本有一定影响，价格上涨成本增加
甲酮	长约、比价	29581.9	2016 年价格总体呈上升趋势，在 5400 至 11000 之间波动	对成本有一定影响，价格上涨成本增加

2、精细化工业务：

原材料	采购模式	采购金额（万元）	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
纯苯	长约、比价	58889	年度均价 4530 元/吨, 上涨	成本上升
煤炭	框架协议	33077	年度均价 385 元/吨, 上涨	成本上升
硝酸	长约、比价	6291	年度均价 983 元/吨, 上涨	成本上升
工业盐	框架协议	2954	年度均价 185 元/吨, 上涨	成本上升
卤水	框架协议	2103	年度均价 175 元/吨, 上涨	成本上升

(2). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用_____

4 产品销售情况

(1). 销售模式

适用 不适用

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

定价策略及主要产品的价格变动情况

适用 不适用

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

会计政策说明

适用 不适用

(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

适用 不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
22,034	0.54

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

适用 不适用

(3). 其他情况说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	130,009.06
上年同期投资额	1,558.43
投资额增减变动数	128,450.63
投资额增减幅度	8242.31%

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资单位名称	主要业务	持股比例	投资金额（万元）
Halcyon Agri Corporation Limited	橡胶制品制造	54.99%	124,015.63
沈阳中化农药化工研发有限公司	农药化工研发	100%	5,993.43

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该司股权比例 (%)	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
06818.HK	光大银行	405,627,028.19	0.17	164,538,653.19	-11,010,194.50	8,925,277.27	可供出售金融资产	市场自行购入
600596	新安股份	106,374,400.00	0.57	39,455,680.00	193,600.00	164,560.00	可供出售金融资产	市场自行购入
600919	江苏银行	8,160,000.00	0.03	99,640,714.41	-	77,758,607.25	可供出售金融资产	市场自行购入

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

详情请查阅公司于 2016 年 8 月 11 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2016-032 号公告

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 主要控股子公司

①SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD.

该公司成立于 2003 年 6 月，注册资本 2.11 亿美元，公司占 100%的股权。其经营范围是：化工、橡胶、冶金等产品的贸易。报告期末该公司资产总额为 1,028,761.48 万元，净资产 264,168.11 万元，报告期实现收入 1,061,332.66 万元，实现净利润 9,580.74 万元。

②中化国际物流有限公司（合并）

该公司成立于 2010 年 12 月，原注册资本 159,100 万元，本年增资变更为 190,797 万元，公司占 100% 的股权，主要从事国际航线（以近洋国际航线为主）及国内沿海航线的液体化工品运输，道路货物运输（国际集装箱），以及出口货物的运输及代理业务等。报告期末该公司合并资产总额为 819,007.64 万元，合并净资产 306,624.13 万元，报告期实现合并收入 406,215.76 万元，实现合并净利润 43,550.18 万元。

③中化作物保护品有限公司（合并）

该公司成立于 2011 年 1 月，注册资本人民币 8 亿元，公司占 100% 股份。主要从事货物及技术的进出口业务，农资经营，实业投资等业务。报告期末该公司合并资产总额为 276,132.55 万元，合并净资产 74,345.95 万元。报告期实现合并收入 284,071.67 万元，实现合并净利润-3,363.27 万元。

④圣奥化学科技有限公司（合并）

该公司成立于 2008 年 5 月，注册资本人民币 5.85 亿元。公司占 60.976% 股份。原名江苏圣奥化学科技有限公司，本年更名为圣奥化学科技有限公司。该公司主要从事橡胶助剂、化学合成药的生产销售等业务。报告期末该公司合并资产总额为 461,208.27 万元，合并净资产 374,208.18 万元。报告期实现合并收入 232,509.18 万元，实现合并净利润 40,955.81 万元。

⑤江苏扬农化工集团有限公司（合并）

该公司前身扬州农药厂始建于 1958 年 4 月，注册资本 16,899.06 万元，公司占 40.53% 的股权。该公司为生产农药、氯碱、精细化工产品的大型农药、化工企业。报告期末该公司合并资产总额为 1,098,039.58 万元，合并净资产 647,760.20 万元。报告期实现合并收入 547,731.22 万元，实现合并净利润 54,852.23 万元。

⑥Halcyon Agri Corporation Limited（合并）

该公司成立于 1934 年，注册资本 6.04 亿美元。该公司主要从事种植、加工、行销和出口天然胶等业务。中化国际于 2016 年 8 月 22 日完成对该公司股权的收购。报告期末该公司合并资产总额为 1,075,373.98 万元，合并净资产 484,846.43 万元。报告期实现合并收入 651,547.50 万元，实现合并净利润-41,114.69 万元。

(2) 主要参股公司

①中化兴中石油转运(舟山)有限公司

该公司成立于 1990 年 4 月，2013 年吸收合并了中化兴源石油储运（舟山）有限公司后，实收资本变更为 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 169,870.47 万元,净资产 150,554.39 万元,公司按权益法核算获得投资收益 7,327.13 万元。

②SIAT NV

该公司成立于 1991 年 6 月,注册资本 2,400 万欧元,公司占 35%的股权。该公司主要业务是天然橡胶和油棕的种植、加工、生产和销售。报告期末该公司资产总额为 319,010.09 万元,净资产 151,899.16 万元,公司按权益法核算获得投资收益-4,630.53 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、精细化工业务

目前中化国际的精细化工业务包括农化业务、化工中间体业务和橡胶化学品业务。

1.1 农化行业

1.1.1 行业格局

中国农药市场规模居世界前三,且未来持续快速增长,跨国企业尚未垄断市场,本土企业多而分散,近年国内主要本土企业正通过完善产品结构、拓展国际市场与制剂分销、探索业务模式创新等多种途径获得快速成长并建立竞争优势。

1.1.2 行业趋势

①近年来全球农化市场长期将呈现稳定增长态势,跨国创制型企业依靠传统的研发优势,保持较高的盈利能力,仿制型企业通过并购/合作方式拓展市场区域,强化制剂开发,优化生产供应,实现了快速发展。预计未来全球农化市场仍将稳定增长,尤其是亚太及南美地区将保持较快增速。中国方面受人口增长、人均耕地面积有限等刚性因素驱动,农药需求呈现稳定增长态势。此外,近年来我国农作物的病虫害也多有发生,防治压力加大,用药需求亦增长较快,未来在粮油、林果、蔬菜、药材、花卉、牧草、园林等方面对高效、低毒的除草剂、杀菌剂产品需求量将明显上升。

②技术革新和产业升级成为企业竞争越来越重要的因素。随着农药产品愈加向高效、低毒、低残留的方向发展,建立环境友好型的经营模式,引进先进生产技术或农药产品,淘汰落后产能,将是行业发展的主要趋势。同时,随全社会环境保护和食品安全意识不断增强,农药的生产和使用对环境的负面影响日益引起人们的关注,农产品中农药残留限量标准将不断提高,监管法规也

日趋严格，对农药生产企业的技术实力提出了更高的要求。此外，随着耕种技术的进一步革新，如免耕技术的推广，农药用药方式发生着较大变化，为以草甘膦为代表的除草剂品种带来更大的发展空间。

③农药企业整合将成为常态，近年来，受产能过剩和仿制竞争影响，国内一些规模较小的农药企业已退出市场，行业整体的集中度正逐步提高。随着绿色环保农药品种的市场接受度逐渐提高，高毒高残留农药品种的落后产能将逐步淘汰，产业整合将成为农药行业的发展趋势。与此同时，一些大型农药企业也将在行业整合中寻找新的战略机遇，并向着规模化、集团化、国际化方向发展。通过加强与国际领先企业的合作，学习先进的生产与管理经验，提升盈利水平，反哺研发实力的不足，实现农药产业全面、均衡地发展。

④环保安全监管趋严，推进环保安全合规，加速技术创新与产业升级，是未来中国农药产业长期发展的必由之路。

⑤新型农业主体的快速发展，粮食价格与种植结构等变化，对中国农药市场和企业产品结构、服务推广、渠道模式等方面带来深刻影响。

1.2 化工中间体行业。

1.2.1 行业格局

目前，全球精细化工中间体行业综合竞争主要集中在美国的杜邦、德国巴斯夫、拜耳等世界级跨国化工企业之间，而在精细化工细分市场的竞争则主要表现为这些行业巨头与一些中小生产商之间的竞争，部分中小生产商凭借技术、质量、规模及成本优势等方面与跨国企业在全中国细分市场直接产生竞争，部分企业已具备一定的竞争优势。

化工中间体行业中，对于公司涉及的环氧氯丙烷、二氯苯系列以及氯化苯等重要产品而言，上游原材料、技术和下游应用是关键竞争要素。控制精细化工上游原材料需要巨大的资金投入，来建立规模效应。技术壁垒与收益成正比，通过自身研发或兼并收购获得高进入壁垒行业的技术将带来可持续地增长。下游应用要求在掌握一定技术的基础上为客户提供定制化的高附加值服务，可替代性低，持续性强。只有拥有相对较高研发技术的企业，才能生产出高附加值的产品。

1.2.2 行业趋势

目前我国中间体产业已形成从科研开发到生产销售一套较完整的体系，可以生产医药中间体、农药中间体等 36 个大类、4 万多种中间体。我国每年中间体的出口量超过 500 万吨，是世界上最大的中间体生产和出口国。作为精细化工中最为重要的子行业之一，中间体行业未来 5 年依然会保持较快的发展速度，细分的中间体产品将有较好的发展机遇。

1.3 橡胶化学品行业

1.3.1 行业格局

橡胶化学品行业具有相对较高的技术壁垒，橡胶防老剂是最重要的橡胶化学品种类。PPDs（对苯二胺类）在全球橡胶防老剂占据绝对主导地位，圣奥化学、美国富莱克斯是全球领先的橡胶防老剂 6PPD 的生产企业；关键中间体 RT 培司先进工艺技术是防老剂 6PPD 市场的关键竞争要素，其生产工艺技术壁垒较高，目前仅圣奥化学和美国富莱克斯拥有高产业化价值的知识产权。2014 年，圣奥化学 6PPD 的国内市场份额保持领先地位，海外市场份额也稳步提高。

1.3.2 行业趋势

①全球轮胎行业的稳步发展为橡胶化学品需求增长提供保障支撑。绝大多数的防老剂 PPD 用于轮胎工业，因此防老剂 PPD 的发展与轮胎工业的发展趋势密切相关。全球汽车保有量的平稳增长，特别是载重汽车全钢轮胎的替换需求，为轮胎行业稳定发展提供保障，同时拉动作为橡胶加工重要辅助材料的橡胶化学品行业需求。

②亚太市场特别是中国市场已经成为全球橡胶化学品需求重要增长区域。目前，世界轮胎前十大企业的生产及需求增长以中国、印度等新兴发展中国家为主，作为轮胎加工的重要辅助材料，橡胶化学品行业随着全球轮胎市场的发展而不断东移，亚洲已占全球近一半的市场份额，未来份额仍有进一步提升空间。同时我国目前已经成为全球橡胶化学品最大的生产和消费国，加速橡胶化学品本土化进程。

③轮胎产量仍将稳步增长，子午化和绿色轮胎促进橡胶化学品的需求与升级。从全球的轮胎需求看，亚太是生产和消费的增长较快地区。近年来贸易壁垒逐年增多从严，轮胎产量增速有所回落，但总体国内轮胎行业稳中有升，主要受益于全球产能转移、国内需求增长以及轮胎产业整体升级。从行业角度，轮胎行业的整合已经开始，轮胎行业的健康发展势必为其原材料市场的良性发展奠定基础，从产品角度，全钢轮胎的子午化和半钢轮胎绿色化进程，同时也是轮胎材料的升级进程，将带动橡胶化学品行业量及质的提升。

2、天然橡胶行业

2.1 行业格局

天然橡胶作为世界主要大宗商品品种，市场化程度很高。我国作为世界上第一大天然橡胶消费国和进口国，面临较为激烈的市场竞争。在全球天然橡胶市场，泰国诗董集团是世界最大的天然橡胶供应商以及第二大乳胶供应商，其主要业务涵盖天然橡胶的种植、加工与分销全产业链。在国内市场，由于近年来下游轮胎需求大幅增长，天然橡胶市场也趋于活跃。因历史原因，海南省农垦集团总公司和云南农垦集团有限责任公司两家控制着国有天然橡胶资源，并保持着国内天然橡胶种植领域的领先地位。我国民营天然橡胶企业近年来也取得了较好的发展，民营天然橡胶种植面积和年产量均已超过全国的二分之一。

2.2 行业趋势

① 全球汽车消费的持续增长为天然橡胶需求提供强有力的支撑

一般而言，汽车轮胎消费占天然橡胶总需求量的三分之二左右。由于天然橡胶主要受下游客户需求驱动，轮胎产量决定了天然橡胶行业的发展趋势。现阶段预计随着美国和西欧经济的逐步复苏，全球汽车产量将呈现稳步增长趋势，再加上是载重汽车全钢轮胎的替换需求，为天然橡胶提供了强有力的支撑。

② 全球天然橡胶需求继续向亚太市场和新兴市场转移

目前，世界轮胎前十大企业的天然橡胶需求主要集中在亚洲，需求增长仍以中国、印度等新兴发展中国家为主；而供给增长主要来自泰国、印度尼西亚等传统橡胶主产区。中国轮胎厂商在本土扩大竞争优势的同时，开始在更广阔的亚洲市场进行产能布局，优秀的轮胎企业也越来越重视与拥有自有资源的天然橡胶产业服务商开展产业合作。

③ 天然橡胶供给发生结构性调整，新兴地区种植面积增长迅速

由于天然橡胶种植周期较长，前期投入高，且近年来天然橡胶价格波动较大，而种植成本中的主要构成项，人工成本却不降反升，利润率受到挤压，部分传统天然橡胶主产国的橡胶树种植呈下降趋势。同时，伴随油棕树种植及其下游棕榈油工业的发展，在部分地区（如：马来西亚）油棕树对天然橡胶树的替代种植已较为普遍。另一方面，湄公河流域（如：越南和柬埔寨）和西非等新兴地区的天然橡胶种植面积增长迅速，在世界天然橡胶供应体系中的占比将逐步提高。

3 液体化工品物流行业

3.1 行业格局

① 液体化工品船运行业：

在我国，液体化工品船运行业的市场准入和生产经营受交通部门、海事部门的严格监管，经营内贸化工品船运业务还须取得“国内船舶运输经营资质”，若承运危险化学品还须取得“危险化学品经营资质”，具有较高的进入壁垒。但由于前期造船数量众多，造成运力过剩的局面，使得内贸船运的市场竞争仍然较为激烈。除中化国际外，从事液体化工品船运的国内企业还包括国有控股企业中国外运长航集团南京油运股份有限公司，中外合资企业奥德费尔东展船运（上海）有限公司和上海中船重工万邦航运有限公司，以及国内民营企业上海鼎衡船务有限公司等。相对而言，国际液体化工品船运行业的市场化程度较高。欧美及其他发达国家的国际航线一般由跨国船务公司主导，如 Stolt 和 OdfjellSE（挪威奥德费尔航运公司）等；其经营历史悠久，经验丰富且技术管理水平较高，航线遍布世界各地，竞争优势明显。

② 集装罐物流行业：

在我国，品种丰富，规模巨大的上游化工品行业为集装箱物流提供了大量需求。中国市场吸引众多国际罐东，以及国有、民营企业参与，竞争愈发激烈。在国际市场，集装箱物流业务的市场竞争相对较为激烈。部分跨国企业无论在集装箱数量，还是在物流网点的布局都具有较大的竞争优势。全球前几大罐东 Stolt, Hoyer, Bertschi, Den Hartogh 和 Bulkhaul 的集装箱规模均在 20,000 台以上，运营区域覆盖全球主要市场

3.2 行业趋势

① 化工品贸易的快速增长为化工物流提供了持续、稳定的需求支撑。根据英国德鲁咨询公司（Drewry）的统计，化工品海运贸易的增长率约为 2.1%，其中有机化工品海运贸易量增长率约为 3.3%。化工物流行业服务的化工产品多为精细化工原料，后者主要用于生产纺织服装、家电、汽车、日用品等生活必需品，市场相对稳定，受经济环境影响而大幅波动的情况出现较少，从而为化工物流带来持续的需求支撑。

② 借力“一带一路”战略，连云港既可以通过港口优势采购进口甲醇，也可以通过陇海—兰新铁路采购国产甲醇，将成为甲醇陆路、铁路和水路运输的枢纽与石化基地，为周边 MTO 及 MTP 项目提供甲醇原料；同时，周边区域 PTA 项目对于外购 PX 及乙二醇需求也超过百万吨，这些都保证了连云港化工储罐的业务得以稳健发展。

③ 化工物流的安全环保要求不断提高，为高端市场拓展更大的发展空间。由于政府部门近年来对安全环保问题愈加重视，对化工物流行业的监管标准也日趋严格。而且随着化工品的精细化程度不断提升，具有专业性和技术性特点的化工物流行业的依赖程度也在同步增长，普通液体化学品船或传统贮存化工品桶可能无法满足监管部门或高端客户在安全环保方面的要求，为化工物流行业中具有技术优势的高端企业带来发展机遇。

④ 水路与陆路的化工物流运输相结合，建立“门到门”的服务模式。集装箱能够适应水运、陆运等多种运输方式，随着管理能力和调配能力的进一步增强，以及集装箱经营者和化工品航运企业的相互合作，我国的集装箱物流已不限于把集装箱卸运到码头仓库，而可以与陆路物流连通，直接将货物运送到客户指定地点。水路与陆路的结合将大幅提高国内化工物流行业的运行效率，并提升行业的整体利润率。中化国际同时经营液体化工品航运业务和集装箱物流业务，同时涉足码头储罐，在多式联运方面可以发挥协同效应并逐步建立规模优势。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司愿景：精细化学，绿色生活。公司拥有共同打造中国领先的创新型精细化工企业的梦想，矢志不渝的推动中国精细化工行业创新，以履行安全环保健康的社会责任为己任。

公司使命：成为扎根中国、全球运营的创新型的精细化工领先企业，在农用化学品、汽车用化学品、电子化学品等领域提供创新、优质、绿色的产品和综合解决方案，与股东、员工和客户共享成长。

公司业务组合与战略定位：公司将形成创新型的精细化工有限多元化业务组合，坚定执行“扎根本土的国际化”战略，优化和提升现有业务 ROE，通过全球资源的整合和核心能力建设，围绕核心规模产业和高盈利高成长业务，有机增长和关键性并购并举，从产品模式向差异化的配方和解决方案模式快速延伸和转型。

精细化工业务战略：未来三年，公司将聚焦精细化工核心主业，以提升存量业务 ROE 为目标，以农用化学品、汽车用化学品、电子化学品为核心坚决拓展增量业务，通过关键性并购打造新的业务平台，提升精细化工业务规模和占比。

化工物流业务战略：巩固现有业务发展模式，战略性进入能源运输行业，积极创新开拓新业务模式，以实现稳定、持续性增长。

天然橡胶业务战略：全面梳理优化全球运营架构，降低管理成本，提升客户产品匹配，加强平台协同与分享，优化资本结构，实现综合效益最大化。

管控战略：从产业战略制定与执行能力、并购整合能力、科技创新能力、卓越运营能力、快速市场响应能力、职能支持能力六大能力建设出发，以组织架构承载能力落地，实施管控模式优化与变革。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2017 年公司将秉承“整合协同、创新驱动”的工作方针，积极推动战略落地和管控变革，凝心聚力，抢抓机遇，达成目标：

1. 推动和落实各项重点工作，致力打造创新型的精细化工事业平台，围绕既定战略目标，推进核心产业内部协同整合。
2. 持续推进公司管控模式优化，建立适应产业发展需求的组织架构和管控模式，完善管理流程与授权受控体系，提升运营效率。
3. 加大研发投入，不断强化优势专业，做精做强，同时围绕未来战略发展方向，探索新的研究领域。
4. 深入开展行业研究，积极寻求拓展机会，加快推进重大战略项目，同时建立健全项目管理体系，推进关键性并购，扩大产业基础。
5. 强化各项公司层面管理保障，支持各业务板块落实核心经营举措，确保全年目标达成。
6. 持续推进各项安全环保工作，加强环保革新和整治提升，确保 HSE 目标达成。

7. 结合中化国际实际，立足“融入中心，进入管理”的服务理念，全面推进五大党建工程，在党内监督和反腐败两条主线下，有效开展教育、制度、监督和执纪问责具体工作，为促进国有企业的政治优势转化为公司科学发展的核心竞争力提供坚强保障。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、价格风险 本公司主营业务中的天然橡胶、化工物流、橡胶化学品、农化及分销业务在国内同业领域处于领先地位，但行业运行周期变化、国际贸易壁垒和摩擦的发生、国家相关产业政策调整等因素将对相关行业市场需求产生影响，并直接导致产品、服务价格产生较大波动。对此，公司持续进行产业转型，积极获取上下游资源，提高对行业周期波动的抵抗能力；同时，持续加大行业研究，强化市场分析与价格预测，并对相关敏感国家、区域建立风险跟踪机制。

2、海外投资风险 近年来，本公司在天然橡胶、化工物流、农化等领域均有海外投资行为。由于对海外经营环境的不熟悉、行业研究的不充分、目标企业尽职调查报告未能发现潜在问题等原因，可能导致公司海外并购预期目标不能达成，并可能对公司的财务状况与盈利造成影响。对此，公司从源头出发，加强行业宏观研究，夯实战略规划，确保战略举措切实可行；同时，梳理规范投并购决策流程，重点明确项目可行性研究与尽职调查环节的管控要求与工作规范。

3、存货跌价风险 本公司存货主要包括原材料、委托加工物质、在途物资、低值易耗品、在产品及库存商品等。由于商品市价的大幅波动以及对商品价格预测的不确定性，可能产生存货跌价损失，影响公司盈利。对此，公司持续完善市场监控与应急机制，并在每年年初设定存货规模，定期回顾与调整，将可能产生的存货损失控制在可承受范围内。

4、客户资信风险 本公司在实际经营活动中与大量国内外客户存在业务往来关系，在当前全球信用环境良莠不齐的情况下，客户资信可能对本公司经营带来一定风险。对此，公司已建立一套完整的客户资信评估体系，为出口授信业务投保出口信用险，同时为资信评级较低的内贸授信客户投保信用险，将客户资信风险控制在可承受范围内。

5、安全与环保风险 本公司主营业务涉及各种化工产品，而化工产品在其生产制造、运输储存、装卸配送过程中如果不加以严格控制，理论上存在发生安全与环保事故的可能性，导致本公司无法保持现有相关经营资质，损害公司声誉，甚至引起索赔，对本公司正常生产经营带来一定的影响，最终影响本公司盈利能力。为此，本公司设立了独立、专业的安全环保部门，建立健全完整的安全环保管理队伍，实施了行业中最为严格的杜邦安全生产管理体系，通过强化管理，保证了公司良好运行在安全环保的状态下。

6、汇率风险 目前我国实行以市场供求为基础、有管理的人民币浮动汇率机制，人民币汇率的波动仍可能会对本公司以美元为主要结算货币的进出口业务带来不确定性。此外，本公司拥有

多家海外子公司，汇率波动将对本公司海外资产的计量以及境外子公司的利润折算产生一定影响，并可能产生汇兑损益。对此，公司建立健全利汇率管理体系，规划实施相关外币操作方案，控制汇率风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司第五届董事会第二十一次会议及 2012 年第二次临时股东大会决议通过的《关于中化国际未来三年股东回报规划的议案》及《关于修订公司章程的议案》，制定了公司现金分红政策，相关程序合法合规，独立董事发表尽职意见。上述政策进一步明确了分红标准和分红比例，详细情况见相关公告。

报告期公司实施了 2015 年度利润分配，以公司总股本 2,083,012,671 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 1.1 元（含税），总计分配利润金额 229,131,393.81 元。

为保障公司广大股东的利益，经公司第七届董事第四次会议审议通过的《2016 年度利润分配预案》具体如下：经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2016 年度中化国际（母公司报表）共实现的净利润 27,422,563.43 元，加上年初未分配利润 1,062,117,902.54 元，减去 2016 年度分配的股利 229,131,393.81 元，再提取 10%法定盈余公积 2,742,256.34 元后，本年可供股东分配的利润为 857,666,815.82 元。根据公司资金状况以及中国证监会关于上市公司分红的有关规定，现提请即以公司 2016 年末总股本 2,083,012,671 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 0.9 元（含税），总计分配利润金额 187,471,140.39 元，占可供分配利润的 21.86%，剩余未分配利润 670,195,675.43 元结转下年度。以上利润分配预案尚须公司 2016 年度股东大会表决通过。公司 2016 年度利润分配预案符合上海证券交易所发布的《上市公司现金分红指引》的现金分红政策要求，独立董事发表独立意见，符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016年		0.90		187,471,140.39	57,246,527.82	327.48
2015年		1.10		229,131,393.81	480,499,759.82	47.69
2014年		1.30		270,791,647.23	846,290,204.79	32.00

注：2014、2015年相关数据未进行重述调整

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	中化集团	见注1	2004年12月，长期	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中化国际	见注2	2008年11月，长期	否	是		
	解决关联交易	中化国际	见注3	2007年5月和2008年11月，长期	否	是		
	解决同业竞争	中化股份	见注4	2009年6月，长期	否	是		
	解决关联交易	中化股份	见注5	2009年6月，长期	否	是		
其他承诺	其他	中化股份	见注6	2013年1月，长期	否	是		
	股份限售	中化股份	见注7	三年，至2016年11	是	是		

				月 29 日				
--	--	--	--	--------	--	--	--	--

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

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

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

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

化国际在经营活动中发生同业竞争，中化国际有权要求中化股份进行协调并加以解决。5、中化股份承诺不利用其控股股东的地位和对中化国际的实际控制能力损害中化国际及其股东的利益。

注 5：为规范与中化国际之间的关联交易，中化股份于 2009 年 6 月 24 日向中化国际出具《关于规范关联交易以及保持上市公司独立性的承诺函》，并作出以下承诺：1、中化股份将严格按照《公司法》等法律法规以及中化国际章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及中化股份事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；中化股份承诺杜绝一切非法占用中化国际的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求中化国际向中化股份提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。中化股份承诺将尽可能地避免和减少与中化国际之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，中化股份承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照中化国际公司章程、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害中化国际及其他股东的合法权益。中化股份有关规范关联交易的承诺，将同样适用于中化股份的控股子公司，中化股份将在合法权限范围内促成其控股子公司履行规范与中化国际之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。2、在本次上市公司权益变动完成后，中化股份将维护中化国际的独立性，保证中化国际人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立

注 6：中化股份于 2013 年 1 月向本公司出具《关于确保中化国际在财务公司存款资金安全的承诺函》，并作出以下承诺：“根据证券监管部门的要求，中国中化股份有限公司将继续充分尊重中化国际的经营自主权，不干预中化国际的日常商业运作，并承诺在必要的时候采取积极有效措施，确保中化国际在中化集团财务有限责任公司存款的资金安全。”

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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	693.5
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	160

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司在《中化国际（控股）股份有限公司关于预计公司 2016 年日常关联交易的公告》中，对 2016 年全年中化国际可能发生的日常关联交易做了预测和估算，并介绍了关联方概况、交易定价政策、审议程序以及对上市公司的影响。	详情请查阅公司于 2016 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2016-017 号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

关联交易类别	关联单位	2016 年预计交易额	2016 年实际交易额	占同类业务比例%
销售	中国中化集团公司及其控股子公司	15,000 万	5,067.07 万	0.12
采购	中国中化集团公司及其控股子公司	220,000 万	31,510.11 万	0.87
租赁费	中国中化集团公司及其控股子公司	5,000 万	3,970.90 万	0.11
利息收入	中国中化集团公司及其控股子公司	500 万	219.09 万	4.07
利息支出	中国中化集团公司及其控股子公司	18,000 万	1,535.30 万	2.67

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
股权托管：在《中化国际（控股）股份有限公司关于受托管理江苏扬农化工集团有限公司股权的关联交易公告》中，中化集团委托中化国际管理其持有的扬农集团 0.06% 的股权，托管期限自 2015 年 12 月 31 日起至中化集团将其持有扬农集团 0.06% 股权转让至中化国际。	详情请查阅公司于 2015 年 12 月 31 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2015-009 号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
与沈阳化工研究院有限公司	沈阳中化农药化工研发有限公司100%股权	2016年11月3日	5,993.43	395.74	-3,673.49	是	市场价值	是	是	-6.20	集团兄弟公司

本次交易完成后，公司持有沈阳中化农药化工研发有限公司 100%股权。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国中化股份有限公司	母公司	-	-	-	6,467.26	-5,818.09	649.17
Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD.	母公司的控股子公司	10.49	-10.49	-	0.10	-0.08	0.02
金茂(上海)物业服务股份有限公司	母公司的控股子公司	-	65.10	65.10	-	-	-
沈阳化工研究院设计工程有限公司	母公司的控股子公司	-	-	-	108.79	20.15	128.94
沈阳化工研究院有限公司	母公司的控股子公司	106.00	-30.55	75.45	3,628.20	-3,201.70	426.50
太仓中化环保化工有限公司	母公司的控股子公司	87.59	322.99	410.58	-	-	-
中国对外经济贸易信托有限公司	母公司的控股子公司	-	719.92	719.92	-	-	-
浙江化工院科技有限公司	母公司的控股子公司	11.74	14.08	25.82	5.09	-5.09	-
浙江蓝天环保氟材料有限公司	母公司的控股子公司	50.56	99.12	149.68	-	-	-
中国金茂(集团)有限公司	母公司的控股子公司	1,241.18	-1,169.56	71.62	-	31.47	31.47
中化(舟山)兴海建设有限公司	母公司的控股子公司	-	-	-	-	130.00	130.00
中化国际(苏州)新材料研发有限公司	母公司的控股子公司	-	-	-	-	4.37	4.37
中化国际石油(巴哈马)有限公司	母公司的控股子公司	39.99	-39.99	-	-	210.65	210.65
中化国际物业酒店管理有限公司	母公司的控股子公司	70.17	13.37	83.54	-	-	-
中化国际招标有限责任公司	母公司的控股子公司	-	0.36	0.36	-	0.07	0.07
中化河北有限公司	母公司的控股子公司	-	5.76	5.76	-	-	-
中化化肥有限公司	母公司的控股子公司	-	-	-	-	14.68	14.68
中化金茂物业管理(北京)有限公司	母公司的控股子公司	10.36	1.36	11.72	-	-	-
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	其他	152.39	90.07	242.46	-	-	-
中化蓝天集团贸易有限公司	母公司的控股子公司	0.23	28.14	28.37	-	-	-
中化石油有限公司	母公司的控股子公司	-	3.19	3.19	-	-	-
中化塑料有限公司	母公司的控股子公司	57.13	293.20	350.33	-	10,734.38	10,734.38
中化天津有限公司	母公司的控股子公司	-	0.32	0.32	-	-	-
浙江蓝天环保高科技股份有限公司	母公司的控股子公司	2.30	-2.30	-	0.72	-0.72	-

中化石油上海有限公司	母公司的控股子公司	68.97	-68.97	-	41.36	-41.36	-
中化近代环保化工(西安)有限公司	母公司的控股子公司	18.45	-18.45	-	-	-	-
中化(青岛)实业有限公司	母公司的控股子公司	24.80	-24.80	-	-	-	-
中化辽宁公司	母公司的控股子公司	98.12	-98.12	-	-	-	-
中化泉州石化有限公司	母公司的控股子公司	2,790.44	-2,790.44	-	-	-	-
中化资产(上海)有限公司	母公司的控股子公司	103.38	-103.38	-	-	-	-
合计		4,944.29	-2,700.07	2,244.22	10,251.52	2,078.73	12,330.25
关联债权债务形成原因	业务往来						
关联债权债务对公司的影响	无						

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中化国际（控股）股份有限公司	公司本部	南通江山农药化工股份有限公司	20,000.00	2014年9月9日	2015年8月7日	2018年8月7日	连带责任担保	是	否	无	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								0					

公司及其子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	286,585.84
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	492,095.60
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	492,095.60
担保总额占公司净资产的比例 (%)	42.78
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	445,175.99
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	445,175.99
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中国对外经济贸易信托有限公司	信托	50,000.00	2015/12/10	2018/2/2	约定	0.00	3,347.95	是	否	是	否	母公司的全资子公司
中国对外经济贸易信托有限公司	信托	10,000.00	2016/11/29	2017/11/3	约定	0.00	0.00	是	否	是	否	母公司的全资子公司
中国对外经济贸易信托有限公司	信托	50,000.00	2015/12/17	2018/2/2	约定	0.00	3,285.62	是	否	是	否	母公司的全资子公司
中国对外经济贸易信托有限公司	信托	7,112.00	2014/12/29	2016/12/29	约定	7,112.00	1424.35	是	否	是	否	母公司的全资子公司
中国对外经济贸易信托有限公司	信托	1,800.00	2016/9/7	2017/9/6	约定	0.00	0.00	是	否	是	否	母公司的全资子公司
中国对外经济贸易信托有限公司	信托	8,200.00	2016/9/7	2017/9/6	约定	0.00	0.00	是	否	是	否	母公司的全资子公司
中国对外	信托	13,000.00	2016/11/29	2017/11/3	约定	0.00	0.00	是	否	是	否	母公司的

贸易经济信托有限公司												全资子公司
中国对外贸易经济信托有限公司	信托	3,630.00	2016/8/31	2017/8/30	约定	0.00	0.00	是	否	是	否	母公司的全资子公司
中国对外贸易经济信托有限公司	信托	5,700.00	2016/9/7	2017/9/6	约定	0.00	0.00	是	否	是	否	母公司的全资子公司
大成创新资本管理有限公司	信托	8,300.00	2015/9/1	2016/8/31	固定收益率	8,300.00	470.77	是	否	否	否	其他
大成创新资本管理有限公司	信托	12,000.00	2015/9/15	2016/9/14	固定收益率	12,000.00	697.07	是	否	否	否	其他
大成创新资本管理有限公司	信托	15,800.00	2015/9/22	2016/9/21	固定收益率	15,800.00	778.66	是	否	否	否	其他
大成创新资本管理有限公司	信托	298.00	2015/10/15	2016/7/30	固定收益率	298.00	14.35	是	否	否	否	其他
大成创新资本管理有限公司	信托	170.00	2015/10/15	2016/8/15	固定收益率	170.00	8.72	是	否	否	否	其他
大成创新资本管理有限公司	信托	924.00	2015/10/15	2016/8/27	固定收益率	924.00	52.94	是	否	否	否	其他
大成创新资本管理有限公司	信托	357.00	2015/10/15	2016/9/5	固定收益率	357.00	21.22	是	否	否	否	其他
大成创新资本管理有限公司	信托	570.00	2015/10/15	2016/9/29	固定收益率	570.00	37.17	是	否	否	否	其他
大成创新	信托	80,000.00	2016/2/15	2017/6/21	固定收益率	0.00	0.00	是	否	否	否	其他

资本管理 有限公司												
大成创新 资本管理 有限公司	信托	3,500.00	2016/9/14	2017/9/12	固定收益率	0.00	0.00	是	否	否	否	其他
金元证券 股份有限 公司	信托	2,300.00	2016/12/14	2017/12/14	固定收益率	0.00	0.00	是	否	否	否	其他
金元证券 股份有限 公司	信托	9,000.00	2016/12/14	2017/12/14	固定收益率	0.00	0.00	是	否	否	否	其他
金元证券 股份有限 公司	信托	8,700.00	2016/12/21	2017/12/21	固定收益率	0.00	0.00	是	否	否	否	其他
金元证券 股份有限 公司	信托	23,000.00	2016/1/14	2016/12/19	约定	23,000.00	959.19	是	否	否	否	其他
金元证券 股份有限 公司	信托	19,000.00	2016/2/3	2016/12/19	约定	19,000.00	792.37	是	否	否	否	其他
金元证券 股份有限 公司	信托	100,000.00	2016/2/18	2016/12/26	约定	100,000.00	4,170.38	是	否	否	否	其他
金元证券 股份有限 公司	信托	58,000.00	2016/3/2	2016/12/19	约定	58,000.00	2,418.82	是	否	否	否	其他
合计	/	491,361.00	/	/	/	245,531.00	18,479.58	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												
委托理财的情况说明												

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司社会责任工作情况，详见《公司 2016 年度社会责任报告》，报告全文见上海证券交易所网站：
<http://www.sse.com.cn/>

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

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
中国中化股份有限公司	359,888,000	359,888,000		0	参与非公开发行股票发行	2016年11月29日

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

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（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行股票	2013年11月29日	5.79元	645,423,100	2013年11月29日	645,423,100	

可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012年3月5日	4.85	700,000,000	2012年4月12日	700,000,000	2016年3月5日
公司债	2012年3月5日	4.99	1,200,000,000	2012年4月12日	1,200,000,000	2019年3月5日
公司债	2016年6月6日	3.61	2,500,000,000	2016年7月1日	2,500,000,000	2021年6月6日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

公司于2012年3月5日发行的中化国际（控股）股份有限公司2011年公司债券，债券分为4年期和7年期附第5年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权两个品种，其中，4年期品种发行规模为人民币7亿元，7年期品种发行规模为人民币12亿元。债券4年期品种票面利率为4.85%；7年期品种票面利率为4.99%。本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

公司于2013年11月，以5.79元/股的价格，非公开发行了645,423,100股股票，共有6家机构参与了发行认购，总共募集资金3,736,999,749.00元。

公司于2016年6月6日发行的中化国际（控股）股份有限公司2016年公司债券，债券期限为5年期，发行规模为人民币25亿元，票面利率为3.61%。本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	74,976
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	75,162
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国中化股份有 限公司		1152988931	55.35	0			国有法人
中央汇金资产管 理有限责任公司		50611100	2.43	0			境内非国有法 人
上海华信石油集 团国际贸易有限 公司	-2,452,864	37600000	1.81	0	质押	26320000	境内非国有法 人
北京市基础设 施投资有限公司		33200000	1.59	0			国有法人
中国农业银行股 份有限公司-交 银施罗德成长混 合型证券投资基 金	541,237	30163761	1.45	0			境内非国有法 人
全国社保基金一 零三组合	-3,000,235	24991091	1.20	0			境内非国有法 人
中国工商银行股 份有限公司-嘉 实新机遇灵活配 置混合型发起式 证券投资基金		12820028	0.62	0			境内非国有法 人
中国建设银行股 份有限公司-交 银施罗德蓝筹混 合型证券投资基 金	8,000,000	8000000	0.38	0			境内非国有法 人
招商银行股份有 限公司-兴全轻 资产投资混合型 证券投资基金 (LOF)	7,987,560	7987560	0.38	0			境内非国有法 人
中国石油销售有 限责任公司		7829010	0.38	0			国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国中化股份有限公司	1152988931	人民币普通 股	1152988931				
中央汇金资产管理有限 责任公司	50611100	人民币普通 股	50611100				
上海华信石油集团国际 贸易有限公司	37600000	人民币普通 股	37600000				
北京市基础设施投资有 限公司	33200000	人民币普通 股	33200000				

中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	30163761	人民币普通股	30163761
全国社保基金一零三组合	24991091	人民币普通股	24991091
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	12820028	人民币普通股	12820028
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	8000000	人民币普通股	8000000
招商银行股份有限公司—兴全轻资产投资混合型证券投资基金(LOF)	7987560	人民币普通股	7987560
中国石油销售有限责任公司	7829010	人民币普通股	7829010
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间存在关联关系		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

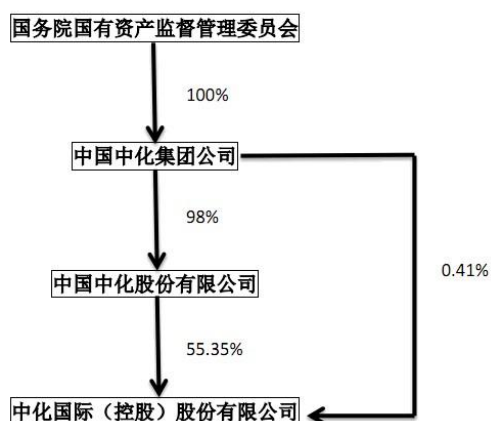
1 法人

适用 不适用

名称	中国中化股份有限公司
单位负责人或法定代表人	宁高宁
成立日期	2009 年 6 月 1 日
主要经营业务	中化集团主业分布在能源、农业、化工、地产、金融五大领域，是中国四大国家石油公司之一，最大的农业投入品（化肥、种子、农药）一体化经营企业，领先的化工产品综合服务商，并在高端地产酒店和非银行金融领域具有较强的影响力。“中化”和“SINOCHEM”的品牌在国内外享有良好声誉。中化集团于 2009 年 6 月整体重组改制设立中化股份，中化股份作为中化集团经营运作的主要载体。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2016 年末，除中化国际、扬农化工、江山股份和 GMG 之外，中化股份还控股三家境外上市公司，分别是持有香港上市公司中化化肥（股票代码 00297）的 52.65%股权比例、中国金茂（股票代码 00817）的 53.98%股权比例以及金茂投资（股票代码 06139）的 66.53%股权比例；参股一家境内上市公司，持有境内上市公司盐湖股份（股票代码 000792）的 20.52%股权比例。

其他情况说明

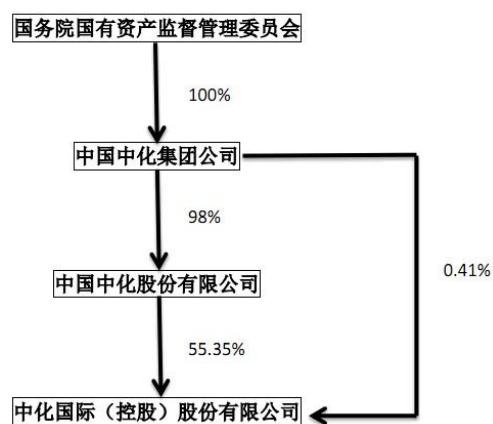
无

2 自然人适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**(二) 实际控制人情况****1 法人**适用 不适用

名称	中国中化集团公司
单位负责人或法定代表人	宁高宁
成立日期	1950年3月1日
主要经营业务	中化集团主业分布在能源、农业、化工、地产、金融五大领域，是中国四大国家石油公司之一，最大的农业投入品（化肥、种子、农药）一体化经营企业，领先的化工产品综合服务商，并在高端地产酒店和非银行金融领域具有较强的影响力。“中化”和“SINOCHEM”的品牌在国内外享有良好声誉。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2016 年末，除中化国际、扬农化工、江山股份和 GMG 之外，中化集团还控股（或为实际控制人）一家境内上市公司和三家境外上市公司，分别持有境内上市公司英特集团（股票代码 000411）的 28.08%股权比例，持有香港上市公司中化化肥（股票代码 00297）的 52.65%股权比例、中国金茂（股票代码 00817）的 53.98%股权比例以及金茂投资（股票代码 06139）的 66.53%股权比例；参股一家境内上市公司和一家境外上市公司，分别是持有盐湖股份（股票代码 000792）的 20.52%股权比例以及远东宏信（股票代码 03360）的 23.29%股权比例

其他情况说明

无

2 自然人适用 不适用**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**适用 不适用**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**适用 不适用**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**适用 不适用**六、股份限制减持情况说明**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
冯志斌	董事长	男	53	2016年12月23日	2019年12月22日						是
杨林	董事	男	52	2010年6月21日	2019年12月22日						是
崔焱	董事	男	46	2015年6月18日	2019年12月22日						是
刘红生	董事、总经理	男	50	2016年12月23日	2019年12月22日	25,800	25,800			143.9	否
蓝仲凯	独立董事	男	69	2007年12月18日	2019年12月22日					18	否
朱洪超	独立董事	男	57	2009年10月29日	2019年12月22日					18	否
徐经长	独立董事	男	51	2014年5月9日	2019年12月22日					18	否
张宝红	监事会主席	男	50	2016年12月23日	2019年12月22日						是
周民	监事	男	41	2016年12月23日	2019年12月22日						是
李超	职工监事	男	51	2012年5月29日	2019年12月22日	44,000	44,000			111.9	否
程晓曦	副总经理	男	56	2012年5月29日	2019年12月28日	40,700	40,700			155.8	否
秦晋克	财务总监	男	46	2014年9月25日	2019年12月28日	17,500	17,500			107.4	否

陈宝树	首席研发官	男		2016年12月30日	2019年12月28日						否
柯希霆	董事会秘书	男	39	2016年5月19日	2019年12月28日					27.7	否
张增根	离任董事长	男	51	2015年1月8日	2016年12月18日	76,000	76,000				是
覃衡德	离任董事、离任总经理	男	47	2013年12月19日	2016年12月18日	40,800	40,800			216.3	否
宋玉增	离任监事会主席	男	53	2014年5月9日	2016年12月18日						是
程永	离任监事	男	43	2013年12月19日	2016年12月18日						是
李大军	离任副总经理	男	52	2013年12月30日	2016年12月6日	35,700	35,700			130	否
刘翔	离任董事会秘书	男	42	2013年12月30日	2016年5月19日	32,000	32,000			65.4	否
合计	/	/	/	/	/	312,500.00	312,500.00		/	1,012	/

姓名	主要工作经历
冯志斌	1963年出生，中欧国际工商学院EMBA硕士，高级国际商务师。曾任中国人民大学社会学所助教、讲师，中共中央组织部政策研究室干部、副处级调研员，中国机械进出口总公司企管部副总经理、人事部总经理、企发部总经理，中国通用集团公司实业公司董事、副总经理（主持工作），中国化工进出口总公司（后更名为“中国中化集团公司”）总经理助理，中国中化集团公司总裁助理兼投资部总经理、党组成员、副总裁，浙江省石化建材集团有限公司（后更名为“中化蓝天集团有限公司”）董事长、党委书记、总经理，中国中化股份有限公司董事兼化肥中心党委书记、主任，中化化肥控股有限公司执行董事、首席执行官。现任中国中化集团公司党组成员、副总裁，中国中化股份有限公司董事，中化蓝天集团有限公司党委书记、董事长、总经理，中化(青岛)实业有限公司董事、董事长，中化帝斯曼制药有限公司董事长，浙江英特集团股份有限公司董事长，本公司董事长兼战略委员会主席。
杨林	1964年出生，天津商业大学商业企业管理专业学士毕业，1990至1993年赴德国思图加特大学进修企业管理课程，1994年加入中化集团，历任计划财务部总经理助理、财务部副总经理、投资发展部副总经理、资金管理部总经理、副总会计师等职务，现任中国中化集团公司总会计师，金融事业部总裁、党委书记兼中国中化股份有限公司财务总监，本公司董事。
崔焱	1970年出生，北京理工大学机械设计及制造专业硕士毕业。1994年参加工作，任职于中国工业机械进出口公司进口业务部。2002年加入中化，曾任中化国际招标有限责任公司总经理助理、副总经理；中化集团、中化股份有限公司人力资源部副总经理。现任中国中化集团公司党组纪检组成员，人力资源部总监，本公司董事。
刘红生	1966年出生，北京大学哲学专业大学本科毕业，上海海事大学EMBA。曾任中国对外贸易经济合作部人事司科员、副处长，中国驻泰国大使馆商务参赞处一等秘书等职务。2000年加入中化国际，历任公司办公室主任、中化仓储有限公司总经理、公司执行总部总经理、物流事业总部副总经理兼集装罐事业部总经理、物流事业总部总经理、物流公司总经理等职务。现任公司董事、总经理、党委书记。
蓝仲凯	1947年出生，新加坡国籍，毕业于澳大利亚阿德莱德大学(Adelaide University)获得工程学学位，特许工程师。1974年加入英壳牌石油公司(SHELL)，曾任精细流程工程师，战略规划及评估高级分析师，壳牌全球咨询服务业务总经理，新加坡壳牌公司主席兼生产总监，中海壳牌石油化工有限公司首席执行官(CEO)，

	东方壳牌石化投资项目总裁，新加坡裕廊芳烃有限公司总裁。曾兼任惠州市人民政府顾问，新加坡国际商会、新加坡海事代理、新加坡科学中心等机构的董事职务。现任日本横河电机总裁顾问、荷兰皇家孚宝（VOPAK）监督董事，本公司独立董事。
朱洪超	1959 年出生，复旦大学法学硕士研究生毕业，曾任上海市第一律师事务所律师、中华全国律师协会副会长、上海市律师协会副会长、会长；现任上海市联合律师事务所律师事务所主任（高级合伙人）、全国律协民事法律业务委员会主任、上海仲裁委员会仲裁员、中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会仲裁员、华东政法大学、上海大学法学院、上海政法大学兼职教授，本公司独立董事；目前还兼任广电电气、第一医药，万达信息、腾达建设等四家上市公司独立董事。
徐经长	1965 年出生。中国人民大学经济学(会计学)博士毕业，毕业后留校任教至今。兼任光大证券、海南航空等两家上市公司独立董事，中国证监会并购重组审核委员会委员、中国金融会计学会常务理事。现任中国人民大学商学院会计系主任、教授、博士生导师，本公司独立董事。
张宝红	1966 年生，华中科技大学管理学博士。1988 年加入中化，历任中化国际化肥贸易公司财务部总经理、化肥中心财务部总经理、中化国际化肥贸易公司副总经理、化肥中心副主任、中化蓝天常务副总经理等职务、中国中化集团公司风险管理部总经理、党组纪检组成员、中国中化股份有限公司风险管理部总经理等职务。现任中国中化集团公司审计合规部总监、党组纪检组成员，本公司监事会主席。
周民	1975 年生，天津大学有机化工工艺、技术经济专业双学士。1997 年加入中化，历任中化国际贸易股份有限公司派驻北农公司总经理助理、中化集团投资部北农康地总经理助理、投资部北农康地副总经理、投资部项目开发部经理、中化河北副总经理、中国中化集团公司/中国中化股份有限公司战略规划部副总经理等职务。现任中国中化集团公司创新与战略部副总监，本公司监事。
李超	1964 年出生，上海海运学院财务会计专业本科毕业，澳洲梅铎大学 EMBA。1988 年加入中化，历任海南中化船务公司总经理、中化国际贸易股份有限公司总经理助理、公司财务总监、副总经理等职务。现任本公司党委副书记、工会主席、职工监事。
程晓曦	1960 年出生，南京化工学院化工自动化及仪表专业大学本科毕业，南京大学 EMBA。曾任扬州农药厂工程技术人员、三车间副主任、主任、生产科科长、副厂长，江苏扬农化工集团有限公司董事、常务副总经理，董事、总经理、副董事长、党委书记、董事长等职务。现任本公司副总经理兼农化事业部总经理、党委书记，江苏扬农化工集团有限公司董事长、党委书记。
秦晋克	1970 年出生，中央财经大学会计专业大学本科毕业，中欧国际工商管理学院 EMBA。曾在山西汾西矿业集团、上海奥神环境高科技公司工作。2001 年加入中化国际，历任审计部总经理助理、中化镇江财务总监、冶金能源事业总部财务总监、财务总部税务部经理、财务总部会计税务部总经理、财务总部副总经理、财务总部总经理、公司财务副总监等职务。现任本公司财务总监，兼任财务管理部总经理。
陈宝树	1962 年出生，天津大学化学工程专业大学本科、硕士研究生毕业，美国科罗拉多大学博尔德分校化学工程专业博士研究生。曾在美国 TDA 研究公司、美国德固赛公司、赢创公司工作。2016 年 12 月加入中化国际。现任本公司首席研发官。
柯希霆	1977 年出生，厦门大学国际金融专业大学本科毕业，复旦大学 MBA。曾任中化黑龙江进出口公司财务部业务一部职员，中化进出口总公司人力资源部职员，总裁办公室职员，中化国际贸易有限公司投资部职员、经理办公室副主任，中化国际化工事业总部商务经理、总经理办公室主任、台湾代表处首席代表、投资管理部总经理、天然胶事业总部副总经理、海南中化橡胶有限公司总经理、生产运营管理部总经理等职务。现任本公司董事会秘书，兼任办公室总经理。
张增根	1965 年出生，清华大学机械工程系硕士研究生毕业，中欧工商管理学院 EMBA，高级国际商务师，工程师。曾任中国中化集团公司人力资源部副总经理，中化兴中石油转运（舟山）有限公司总经理、中化国际石油公司副总经理，中国中化集团公司风险管理部总经理、本公司董事长、总经理、中化集团总裁助理。
覃衡德	1970 年出生。南京理工大学会计学专业本科毕业，华中科技大学工业工程硕士，中欧工商管理学院 EMBA，高级会计师。曾任湖北红旗电工集团有限公司财务处长、总会计师，国投资源发展股份有限公司总会计师，德隆国际战略投资有限公司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、公司财务总监、常务副总经理、董事、总经理、党委书记。
宋玉增	1963 年出生，上海财经大学会计学本科毕业，对外经济贸易大学 EMBA。1989 年加入中化，曾任中化国际橡胶公司财务部副经理、中国化工进出口总公司审计部海外科副经理、中国化工进出口总公司石油中心审计分部经理、中化集团审计稽核部副总经理、总经理、中化集团党组纪检组副组长、纪检监察部主任。曾任本公司监事会主席。
程永	1973 年出生，中国社会科学院研究生院毕业，经济学博士学位，拥有注册会计师，律师，国际商务师职业资格。1999 年 8 月加入中化。曾任中化集团战略规划部总经理助理、副总经理、总经理、农业事业部副总裁、党委副书记、中化现代农业有限公司总经理、党总支书记。曾任本公司监事。
李大军	1964 年出生，陕西师范大学生物专业、对外经济贸易大学国际贸易专业双学士毕业，复旦-挪威管理学院 MBA。曾任太原市教育学院助教，陕西省对外经贸厅主

	任科员，陕西省医药保健品进出口公司副总经理，陕西省化工进出口公司总经理；2002 年加入中化国际，曾任总经办副主任、化工实业总部总经理、总经理助理等职务，本公司副总经理等职务。现任中化新董事长，合盛公司执行副董事长。
刘翔	1974 年出生，中国金融学院国际投资经济专业本科毕业，对外经济贸易大学经济学硕士，中欧工商管理学院 EMBA。曾任本公司证券事务代表、董事会办公室主任、本公司董事会秘书及中化国际（新加坡）有限公司董事长。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
冯志斌	中国中化集团公司	副总经理、党组成员	2006 年 1 月(副总经理) 2010 年 8 月(党组成员)	至今
杨林	中国中化集团公司	总会计师	2010 年 8 月	至今
崔焱	中国中化集团公司	人力资源部总监	2016 年 12 月	至今
张宝红	中国中化集团公司	审计合规部总监	2016 年 12 月	至今
周民	中国中化集团公司	创新与战略部副总监	2016 年 12 月	至今
张增根	中国中化集团公司	总经理助理	2015 年 1 月	至今
覃衡德	中国中化集团公司	农业事业部总裁、党委书记 (享受中化集团总经理助理待遇)	2016 年 12 月	至今
宋玉增	中国中化集团公司	纪检监察部主任	2016 年 12 月	至今
程永	中国中化集团公司	农业事业部副总裁、党委副书记	2017 年 1 月	至今
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
冯志斌	中化蓝天集团有限公司	董事长、党委书记、总经理	2014年03月11日	
	中化帝斯曼制药有限公司	董事长	2015年1月27日	
	中化(青岛)实业有限公司	董事长	2015年11月6日	
杨林	中化化肥控股有限公司	非执行董事	2010年8月26日	至今
	中化集团财务有限责任公司	董事长	2010年11月8日	至今
	中宏人寿保险有限公司	副董事长	2010年8月20日	至今
	中化驻大连西太平洋石油化工有限公司代表处	董事	2010年5月31日	至今
	远东宏信有限公司	董事	2009年10月16日	至今
	中债信用增进投资股份有限公司	董事	2010年6月14日	至今
	中国对外经济贸易信托有限公司	董事长	2014年3月18日	至今
	中国金茂控股集团有限公司	董事	2014年2月24日	至今
崔焱	中国金茂控股集团有限公司	董事	2015年5月27日	至今
蓝仲凯	日本横河电机总裁顾问	总裁顾问	2008年1月	至今
	荷兰皇家孚宝公司	监督董事	2011年4月	至今
朱洪超	上海联合律师事务所	高级合伙人	1986年	至今
	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2000年	至今
	上海仲裁委员会	仲裁员	1995年	至今
	上海广电电气(集团)股份有限公司	独立董事	2014年4月	至今
	上海第一医药股份有限公司	独立董事	2012年6月	至今
	万达信息股份有限公司	独立董事	2013年12月	至今
徐经长	光大证券股份有限公司	独立董事	2014年8月	至今
	海南航空股份有限公司	独立董事	2016年11月	至今
张宝红	中国种子集团有限公司	监事	2011年8月	至今
宋玉增	中化泉州石化有限公司	监事会主席	2014年3月	至今
	中化集团财务有限责任公司	监事	2014年3月	至今
	中国对外经济贸易信托有限公司	监事会主席	2014年3月	至今
程永	中化(青岛)实业有限公司	董事	2012年5月	至今

	中化蓝天集团有限公司	董事	2013年1月	至今
	中化石油勘探开发有限公司	监事会主席	2015年6月	至今
刘红生	中化国际物流有限公司	董事长	2016年12月	至今
	圣奥化学科技有限公司	董事长	2016年12月	至今
	Halcyon Agri Corporation Limited	董事长	2016年12月	至今
	江苏扬农化工集团有限公司	董事	2016年12月	至今
	中化国际(香港)化工投资有限公司	董事	2016年12月	至今
	中化兴中石油转运(舟山)有限公司	副董事长	2012年5月	2016年12月
	上海中化船务有限责任公司	董事长	2012年6月	2017年2月
	Newport Tank Containers, LLC	董事	2013年7月	2017年2月
	上海优保博化工物流有限公司	执行董事	2013年8月	2017年2月
	上海中化思多而特船务有限公司	董事长	2012年5月	2017年2月
	上海思尔博化工物流有限公司	董事长	2005年8月	2017年2月
	SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	董事	2012年6月	2017年2月
	SINOCHEM ISOTANK FZE	董事	2007年7月	2017年2月
	中化国际仓储运输有限公司	董事长	2001年5月	2017年2月
	连云港港港口国际石化仓储有限公司	董事长	2011年9月	2017年2月
	连云港港港口国际石化港务有限公司	副董事长	2011年10月	2017年2月
	青岛港华物流有限公司	董事长	2008年8月	2017年2月
	Newport Tank Containers Korea Corporation	执行董事	2013年10月	2017年2月
李超	上海德寰置业有限公司	董事长	2013年9月	至今
程晓曦	江苏扬农化工集团有限公司	董事长、党委书记	2008年8月	至今
	江苏扬农化工股份有限公司	董事长	2015年4月	至今
	宁夏瑞泰科技股份有限公司	董事	2010年7月	至今
	中化作物保护品有限公司	董事长	2016年5月	至今
	江苏瑞盛新材料科技有限公司	董事长	2012年1月	2016年4月
	江苏瑞盛新材料科技有限公司	董事	2012年1月	至今
	南通江山农药化工股份有限公司	董事	2016年3月	2017年1月
李大军	Halcyon Agri Corporation Limited	执行副董事长	2016年10月	至今
	中化国际(新加坡)有限公司	董事长	2016年5月	至今

秦晋克	南通江山农药化工股份有限公司	董事	2016年3月	至今
	圣奥化学化学科技有限公司	董事	2016年5月	至今
	中化国际物流有限公司	董事	2015年1月	至今
	中化国际（新加坡）有限公司	董事	2015年10月	至今
	上海德寰置业有限公司	董事	2013年9月	至今
	上海闻创贸易有限公司	董事	2010年7月	至今
	上海瀚承贸易有限公司	董事	2010年9月	至今
	尚诚石化（香港）有限公司	董事	2010年10月	至今
	山西亚鑫煤焦化有限公司	董事	2015年3月	至今
	江苏华元焦化有限公司	副董事长	2015年3月	至今
	北京铁矿石交易中心股份有限公司	监事会主席	2014年2月	2017年3月
柯希霆	上海德寰置业有限公司	董事	2013年9月	至今
	中化兴中石油转运（舟山）有限公司	董事	2016年10月	至今
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

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
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，公司第六届董事会第二十四次会议审议通过了《2015年高管绩效奖金分配议案》及《公司2016年薪酬方案（含高管）》，对公司高级管理人员年度业绩考核指标、考核标准、考核方法及奖励兑现等进行了进一步的明确
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内董事、监事和高级管理人员的实际薪酬严格按照董事会的相关决议予以支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1012万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

张增根	董事长	离任	工作原因
冯志斌	董事长	选举	选举董事
覃衡德	董事、总经理	离任	工作原因
刘红生	董事	选举	选举董事
刘红生	总经理	聘任	工作原因
宋玉增	监事会主席	离任	工作原因
程永	监事	离任	工作原因
张宝红	监事会主席	选举	选举监事
周民	监事	选举	选举监事
陈宝树	首席研发官	聘任	工作原因
李大军	副总经理	离任	工作原因
刘翔	董事会秘书	离任	个人原因
柯希霆	董事会秘书	聘任	工作原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	605
主要子公司在职员工的数量	16336
在职员工的数量合计	16941
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1231
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	12988
销售人员	681
技术人员	1143
财务人员	402
行政人员	1727
合计	16941
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	596
本科	2463
专科	2611
中专及以下	11271
合计	16941

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司结合业务所处行业的市场实践，坚持市场化管理模式，建立了与公司业务模式及其发展阶段相适应的激励和保留员工的薪酬福利体系，同时采用科学规范的程序和方法，确保薪酬福利分配公平、公正、合法。

在符合中华人民共和国《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规要求的基础上，公司完善了包括社会保险、公积金等在内的员工保障体系，为员工提供意外伤害、医疗保险和家财等补充商业保险计划、健康检查计划、带薪休假计划、女职工特殊保护政策等，保障了员工的合法权益。中化国际还成立了工会、职工代表大会，在工会组织下设员工福利委员会、劳动争议委员会等，维护员工权益，并通过此途径为公司经营管理谏言献策。同时，公司与工会签订《集体劳动合同》、《女员工特殊利益保护专项合同》、《工资集体协议》，在有效维护员工合法权益方面主动接受劳动保障部门的监督与检查。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

匹配中化国际产业化、全球化的转型升级发展战略，全力实现“精细化学、绿色生活”的战略愿景蓝图，公司需要建立一支具有全球视野、具备卓越生产运营能力、从容驾驭全球

化管理、精通行业与专业，同时将公司企业核心文化及价值观内化于心，外化于行的人才队伍。

中化国际在 2016 年成立 GROWTH 学院，以传递企业文化与价值观、推动领导力转型与提升为使命，通过开设高管拓展熔炼班、关岗审计班、创新工作坊、培训师光合计划四大主体班次，打造进阶式关键人才梯队；聚焦国际化、产业化与整合融合，举办行业大讲堂、产研协同等系列班次，员工受训 2500 余人次；导入团队学习法，内部认证引导师 200 余名，应用于 11 场大型讨论。

推进企业文化承接、宣贯与落地，重点促进并购企业、一线工厂的文化融合与共识，通过高管 100%带头宣导、培育 10 名基层文化内训师、自主开展文化讨论、评选首批 GROWTH 大使等形式，实现文化落地实践和彰显。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	1,775,050 小时
劳务外包支付的报酬总额	5857 万

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《公司章程》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会、2 次临时股东大会。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。股东大会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。公司对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 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。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。2016 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。

关于报告期内公司独立董事的履职情况详见 2017 年 4 月 29 日上海证券交易所网站公告的《中化国际独立董事述职报告》。

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、年度财务报表等事项，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、公司在 2010 年就建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，年报信息披露的质量和透明度进一步提升。

7、根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，经公司第五届董事会第三次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》。公司按照上述规定，严格执行内幕信息知情人登记管理的相关规定，防止泄露内幕信息，保证信息披露的公平性和及时性。公司自查，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

目前，公司治理结构较为完善，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。鉴于公司治理是项长期、持续的工作，在今后的工作中，公司会将治理工作持续、深入开展下去，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，不断改进和完善公司治理水平，维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年度股东大会	2016 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn	2016 年 5 月 7 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn	2016 年 3 月 17 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 12 月 23 日	www.sse.com.cn	2016 年 12 月 24 日

股东大会情况说明
适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
冯志斌	否	1	0	1	0	0	否	0
张增根	否	13	3	10	0	0	否	1
杨林	否	14	3	11	0	0	否	0
崔焱	否	14	3	11	0	0	否	1
刘红生	否	1	0	1	0	0	否	0
覃衡德	否	13	3	10	0	0	否	1
蓝仲凯	是	14	3	11	0	0	否	0
朱洪超	是	14	2	11	1	0	否	0
徐经长	是	14	3	11	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
适用 不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制自我评价情况，详见《中化国际 2016 年内部控制评价报告》，报告全文见上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn/>

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

审计报告与公司自我评价意见一致

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

一、公司债券基本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
中化国际(控股)股份有限公司2011年公司债券	11中化02	122124	2012年3月5日	2019年3月5日	1,200,000,000.00	4.99%	单利按年计息,每年付息一次,最后一期利息随本金一同支付。	上海证券交易所
中化国际(控股)股份有限公司2016年公司债券	16中化债	136473	2016年6月6日	2021年6月6日	2,500,000,000.00	3.61%	单利按年计息,每年付息一次,最后一期利息随本金一同支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

本公司于2016年3月5日对“11中化02”足额付息,报告期内“16中化债”未发生付息兑付事项。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

关于“11中化02”,发行人有权决定是否在本期债券存续期的第5年末上调本期债券后2年的票面利率,投资者有权选择在本期债券的第5个计息年度付息日将其持有的债券全部或部分债券按面值回售给发行人。

本公司于2017年2月6日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)发布了《中化国际关于“11中化02”公司债券回售的公告》、《中化国际关于“11中化02”公司债券票面利率不上调的公告》,规定债券持有人可在回售申报日内(2017年2月7日-2017年2月9日),对其所持有的全部或部分“11中化02”债券进行回售申报登记。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“11中化02”债券回售申报的统计,本次回售申报有效数量为4,097手(1手为10张),回售金额为4,097,000元。本公司于回售资金发放日(2017年3月6日)按时、足额支付了回售金额。本次回售实施完毕后,“11中化02”债券余额1,195,903,000元。

“16中化债”面向《公司债券发行与交易管理办法》规定的合格投资者公开发行。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人 （“11 中化 02”）	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层
	联系人	董妍婷
	联系电话	010-60833799
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

债券受托管理人 （“16 中化债”）	名称	光大证券股份有限公司
	办公地址	北京市复兴门外大街 6 号光大大厦 16 楼
	联系人	冯伟
	联系电话	010-56513200
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

本公司 2012 年发行“11 中化 01”和“11 中化 02”，总共募集资金 19 亿元，扣除发行费用后，其中 16.86 亿元用于偿还公司银行贷款，剩余部分用于补充公司橡胶业务的流动资金。

本公司 2016 年发行“16 中化债”，总共募集资金 25 亿元，其中 15 亿元用于偿还到期债务，剩余 10 亿元扣除发行费用后用于补充公司流动资金。本公司已在中国建设银行上海浦东分行开立募集资金专项账户，银行账号 31050161369900000216，截止 2016 年 12 月 31 日，账户运营正常。

前述公司债券募集资金已使用完毕，资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

关于“11 中化 02”，中诚信证券评估有限公司 2011 年 7 月 21 日评定本公司主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，债券信用等级为 AAA。中诚信证券评估有限公司 2016 年 5 月 10 日对“11 中化 02”进行了跟踪评级，主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，债券信用等级为 AAA。中诚信证券评估有限公司将于 2017 年 5 月根据报告期情况对公司及公司债券进行

跟踪评级，评级结果详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)，请投资者届时关注。

关于“16中化债”，中诚信证券评估有限公司2016年5月31日评定本公司主体信用等级为AAA，评级展望稳定，债券信用等级为AAA。中诚信证券评估有限公司将于2017年5月根据报告期情况对公司及公司债券进行跟踪评级，评级结果详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)，请投资者届时关注。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

本报告期内，前述公司债券无增信机制的安排，偿债计划未发生变更。本公司将严格按照募集说明书约定向债券持有人付息兑付。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

前述公司债券存续期内，债券受托管理人中信证券股份有限公司（“11中化02”）、光大证券股份有限公司（“16中化债”）严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。债券受托管理人预计将于本公司年报披露后披露报告期的《受托管理事务报告》，报告内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)，请投资者届时关注。

截至2016年末，债券受托管理人中信证券股份有限公司（“11中化02”）、光大证券股份有限公司（“16中化债”）除同时担任公司债券的主承销商和受托管理人之外，不存在其他可能影响其尽职履责的利益冲突情形。

八、截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	2,707,841,872.76	2,768,836,311.53	-2.20	
流动比率	1.11	1.13	-1.77	
速动比率	0.83	0.79	5.06	
资产负债率	59.89	51.44	16.43	
EBITDA全部债务比	0.13	0.22	-40.91	本期有息负债规模

				增大
利息保障倍数	1.99	3.34	-40.42	本期 息税 前利 润降 低导 致
现金利息保障倍数	5.17	6.38	-18.97	
EBITDA 利息保障倍数	4.90	5.52	-11.23	
贷款偿还率	1.0	1.0	-	
利息偿付率	0.80	0.75	6.67	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

本报告期内，本公司其他债券和债务融资工具均已按照合同约定按时、足额付息兑付。

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至 2016 年末，本公司银行授信总额 484.6 亿元，已使用 118.9 亿元，未使用银行授信余额为 365.7 亿元。本报告期内，本公司已按照合同约定对所有银行贷款按时、足额付息兑付。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

截至 2016 年末，本公司正常履行债券募集说明书相关约定或承诺。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

本公司 2016 年 9 月末有息负债 225.6 亿元，2015 年末有息负债 126.5 亿元，累计新增借款 99.1 亿元，占 2015 年经审计净资产 196.3 亿元的比重为 50.52%，已超过 20%。上述借款增加主要系以下三个原因：（1）新增发行公司债券、超短融，（2）收购 Halcyon Agri Corporation Limited 借款及 Halcyon Agri Corporation Limited 自身有息负债，（3）补充营运资金。以上事项本公司已于 2016 年 10 月 27 日在上海证券交易所网站

（<http://www.sse.com.cn>）公告。

截止 2016 年末，本公司有息负债 202 亿元。公司各项业务经营情况稳定，有息负债的增加未对公司经营情况和偿债能力造成影响。

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

安永华明(2017)审字第60943059_B08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)股份有限公司的财务报表,包括2016年12月31日的合并及公司的资产负债表,2016年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和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

编制和公允列报财务报表是中化国际(控股)股份有限公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则,计划和执行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,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。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。

审计报告(续)

安永华明(2017)审字第60943059_B08号

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中化国际(控股)股份有限公司2016年12月31日的合并及公司的财务状况以及2016年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：潘健慧

中国 北京

中国注册会计师：柯佳杰

2017年4月27日

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表

2016年12月31日

人民币元

<u>资产</u>	<u>附注五</u>	<u>2016年12月31日</u>	<u>2015年12月31日</u> (已重述)
流动资产			
货币资金	1	7,319,504,200.83	4,771,863,939.28
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	2	7,211,520.00	1,272,318.44
衍生金融资产	3	76,971,028.36	69,849,620.82
应收票据	4	1,779,604,128.70	1,718,211,130.10
应收账款	5	4,491,429,639.19	3,037,900,340.25
预付款项	6	565,320,374.55	559,049,252.49
应收利息	7	43,056,725.98	1,003,550.37
其他应收款	8	834,066,158.51	1,115,320,994.39
存货	9	4,931,868,347.87	3,944,515,965.98
划分为持有待售的资产	10	-	60,215,247.31
其他流动资产	11	2,005,171,805.54	1,037,299,528.37
一年内到期的非流动资产	12	4,454,232.88	-
流动资产合计		<u>22,058,658,162.41</u>	<u>16,316,501,887.80</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	13	1,366,640,268.96	275,643,759.55
长期应收款	14	22,278,306.90	21,634,650.00
长期股权投资	15	3,237,597,565.09	3,377,791,849.85
投资性房地产	16	236,964,880.15	76,028,304.46
固定资产	17	10,338,800,607.17	9,409,700,483.82
在建工程	18	2,183,256,643.34	2,572,431,034.88
工程物资	19	48,563,414.67	51,398,978.41
生产性生物资产	20	1,039,237,287.29	804,180,651.18
无形资产	21	3,632,994,438.02	3,100,451,262.10
开发支出	22	1,382,265.00	1,382,265.00
商誉	23	4,446,756,224.48	2,595,330,026.97
长期待摊费用	24	160,124,311.49	73,591,303.38
递延所得税资产	25	569,054,747.81	389,561,557.24
其他非流动资产	26	668,525,057.09	1,393,103,691.14
非流动资产合计		<u>27,952,176,017.46</u>	<u>24,142,229,817.98</u>
资产总计		<u>50,010,834,179.87</u>	<u>40,458,731,705.78</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2016年12月31日

人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注五</u>	<u>2016年12月31日</u>	<u>2015年12月31日</u> (已重述)
流动负债			
短期借款	28	8,971,212,289.00	4,049,308,101.34
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		7,211,520.00	1,272,318.44
衍生金融负债	29	146,780,009.98	20,980,863.01
应付票据	30	1,651,420,943.49	2,137,626,462.44
应付账款	31	4,554,772,399.18	3,126,352,654.46
预收款项	32	640,888,049.61	342,283,067.96
应付职工薪酬	33	251,847,847.10	213,953,009.81
应交税费	34	411,843,679.56	228,266,121.80
应付利息	35	139,098,155.38	113,536,349.69
应付股利	36	2,837,114.10	4,294,017.02
其他应付款	37	778,239,460.58	1,022,213,733.08
其他流动负债	38	3,316,675.37	1,002,619,245.01
一年内到期的非流动负债	39	<u>2,280,168,622.25</u>	<u>2,181,665,108.44</u>
流动负债合计		<u>19,839,636,765.60</u>	<u>14,444,371,052.50</u>
非流动负债			
长期借款	40	4,665,017,918.05	4,222,483,488.08
应付债券	41	4,284,697,565.21	1,195,694,392.11
长期应付款	42	5,566,563.20	1,851,513.44
长期应付职工薪酬	44	83,532,364.15	-
专项应付款	45	204,210,614.82	-
递延所得税负债	25	780,014,385.21	867,516,270.80
其他非流动负债	43	38,646,433.97	38,713,134.93
递延收益	46	<u>50,948,687.96</u>	<u>41,505,164.89</u>
非流动负债合计		<u>10,112,634,532.57</u>	<u>6,367,763,964.25</u>
负债合计		<u>29,952,271,298.17</u>	<u>20,812,135,016.75</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2016年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2016年12月31日	2015年12月31日 (已重述)
股东权益			
股本	47	2,083,012,671.00	2,083,012,671.00
资本公积	48	4,479,654,691.37	4,487,916,806.82
其他综合收益	49	(511,108,607.52)	(539,118,358.53)
专项储备	50	63,484,904.40	65,487,012.34
盈余公积	51	671,645,126.44	668,902,870.10
未分配利润	52	<u>4,385,263,976.76</u>	<u>4,559,891,099.09</u>
归属于母公司股东权益合计		<u>11,171,952,762.45</u>	<u>11,326,092,100.82</u>
少数股东权益		<u>8,886,610,119.25</u>	<u>8,320,504,588.21</u>
股东权益合计		<u>20,058,562,881.70</u>	<u>19,646,596,689.03</u>
负债和股东权益总计		<u>50,010,834,179.87</u>	<u>40,458,731,705.78</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中化国际(控股)股份有限公司

合并利润表

2016年度

人民币元

	附注五	2016年	2015年 (已重述)
营业收入	53	40,656,746,011.76	43,746,804,638.95
减：营业成本	53	36,043,432,179.90	39,202,753,178.21
税金及附加	54	113,864,764.13	105,313,919.60
销售费用	55	992,594,030.89	1,007,342,652.70
管理费用	56	1,941,026,134.42	1,625,182,107.70
财务费用	57	424,159,108.31	539,847,311.99
资产减值损失	58	482,343,767.48	695,041,982.93
加：公允价值变动损益	59	(120,210,923.50)	16,069,536.03
投资收益	60	(103,221,508.80)	707,025,698.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		<u>(22,484,344.74)</u>	<u>86,879,760.05</u>
营业利润		435,893,594.33	1,294,418,720.21
加：营业外收入	61	325,535,851.86	115,066,116.52
其中：非流动资产处置利得		<u>1,349,577.33</u>	<u>10,376,013.25</u>
减：营业外支出	62	169,372,635.74	30,484,695.00
其中：非流动资产处置损失		<u>28,256,226.21</u>	<u>5,377,462.94</u>
利润总额		592,056,810.45	1,379,000,141.73
减：所得税费用	64	<u>151,248,444.95</u>	<u>356,365,359.75</u>
净利润		<u>440,808,365.50</u>	<u>1,022,634,781.98</u>
其中：同一控制下企业合并中被合并方合并前净(亏损)/利润		<u>(40,692,288.56)</u>	<u>514,917,885.87</u>
归属于母公司股东的净利润		<u>57,246,527.82</u>	<u>473,042,079.36</u>
少数股东损益		<u>383,561,837.68</u>	<u>549,592,702.62</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并利润表(续)

2016年度

人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2016年</u>	<u>2015年</u> (已重述)
其他综合收益的税后净额		(156,650,647.01)	(185,451,678.69)
归属于母公司股东其他综合收益的税后净额 49		28,009,751.01	(120,530,286.82)
以后不能重分类进损益的其他综合收益 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		(2,763,669.51)	-
以后将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		(1,178,888.26)	2,939,904.69
可供出售金融资产公允价值变动		72,063,116.56	42,408,379.80
外币财务报表折算差额		(40,216,902.24)	(154,059,271.31)
其他		<u>106,094.46</u>	<u>(11,819,300.00)</u>
归属于少数股东其他综合收益的税后净额 49		<u>(184,660,398.02)</u>	<u>(64,921,391.87)</u>
综合收益总额		<u>284,157,718.49</u>	<u>837,183,103.29</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>85,256,278.83</u>	<u>352,511,792.54</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>198,901,439.66</u>	<u>484,671,310.75</u>
每股收益	65		
基本每股收益		<u>0.03</u>	<u>0.23</u>
稀释每股收益		<u>0.03</u>	<u>0.23</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并股东权益变动表

2016年度

人民币元

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	2,083,012,671.00	4,460,099,938.82	(539,118,358.53)	65,487,012.34	668,902,870.10	4,567,348,779.55	11,305,732,913.28	8,320,504,588.21	19,626,237,501.49
加：同一控制下企业合并	-	27,816,868.00	-	-	-	(7,457,680.46)	20,359,187.54	-	20,359,187.54
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	<u>2,083,012,671.00</u>	<u>4,487,916,806.82</u>	<u>(539,118,358.53)</u>	<u>65,487,012.34</u>	<u>668,902,870.10</u>	<u>4,559,891,099.09</u>	<u>11,326,092,100.82</u>	<u>8,320,504,588.21</u>	<u>19,646,596,689.03</u>
三、本年增减变动金额									
(一) 净利润	-	-	-	-	-	57,246,527.82	57,246,527.82	383,561,837.68	440,808,365.50
(二) 其他综合收益 (外币折算等)	-	-	28,009,751.01	-	-	-	28,009,751.01	(184,660,398.02)	(156,650,647.01)
(三) 股东投入和减少资本									
1. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	2,742,256.34	(2,742,256.34)	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(229,131,393.81)	(229,131,393.81)	(176,779,143.02)	(405,910,536.83)
(五) 专项储备									
1. 本年提取	-	-	-	31,488,096.85	-	-	31,488,096.85	36,398,621.58	67,886,718.43
2. 本年使用	-	-	-	(33,490,204.79)	-	-	(33,490,204.79)	(33,619,239.54)	(67,109,444.33)
(六) 其他									
1. 购买少数股东股权 ^{注1}	-	(55,762,504.05)	-	-	-	-	(55,762,504.05)	55,762,504.05	-
2. 处置子公司部分股权 ^{注2}	-	126,019,243.32	-	-	-	-	126,019,243.32	485,441,348.31	611,460,591.63
3. 联营企业其他权益 变动份额	-	(18,961,200.50)	-	-	-	-	(18,961,200.50)	-	(18,961,200.50)
4. 同一控制下企业合并 ^{注3}	-	(59,934,300.00)	-	-	-	-	(59,934,300.00)	-	(59,934,300.00)
5. 其他	-	376,645.78	-	-	-	-	376,645.78	-	376,645.78
四、本年年末余额	<u>2,083,012,671.00</u>	<u>4,479,654,691.37</u>	<u>(511,108,607.52)</u>	<u>63,484,904.40</u>	<u>671,645,126.44</u>	<u>4,385,263,976.76</u>	<u>11,171,952,762.45</u>	<u>8,886,610,119.25</u>	<u>20,058,562,881.70</u>

注1：本集团收购GMG Global Ltd. 少数股东权益和对海南中化橡胶有限公司增资共减少资本公积人民币55,762,504.05元。

注2：本集团在不丧失控制权的情况下向中非发展基金处置子公司Halcyon Agri Corporation Limited的部分股权，处置价款与处置股权相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积。

注3：本集团收购沈阳中化农药化工研发有限公司属于同一控制下企业合并，支付的对价与被收购方账面净资产的差额调整资本公积，具体请参见附注六.1。

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2015年度
(已重述)

人民币元

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	2,083,012,671.00	4,454,445,502.14	(407,643,387.35)	35,883,279.63	619,463,051.48	4,110,689,867.19	10,895,850,984.09	3,499,392,451.31	14,395,243,435.40
加：同一控制下企业合并	-	13,476,601.68	(10,944,684.36)	20,246,155.58	-	296,390,618.39	319,168,691.29	4,454,454,976.78	4,773,623,668.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	<u>2,083,012,671.00</u>	<u>4,467,922,103.82</u>	<u>(418,588,071.71)</u>	<u>56,129,435.21</u>	<u>619,463,051.48</u>	<u>4,407,080,485.58</u>	<u>11,215,019,675.38</u>	<u>7,953,847,428.09</u>	<u>19,168,867,103.47</u>
三、本年增减变动金额									
(一) 净利润	-	-	-	-	-	473,042,079.36	473,042,079.36	549,592,702.62	1,022,634,781.98
(二) 其他综合收益	-	-	(120,530,286.82)	-	-	-	(120,530,286.82)	(64,921,391.87)	(185,451,678.69)
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	20,000,000.00
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	49,439,818.62	(49,439,818.62)	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(270,791,647.23)	(270,791,647.23)	(156,887,988.44)	(427,679,635.67)
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	35,225,305.82	-	-	35,225,305.82	48,872,985.58	84,098,291.40
2. 本年使用	-	-	-	(25,867,728.69)	-	-	(25,867,728.69)	(28,671,748.74)	(54,539,477.43)
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 购买少数股东权益 ^{注1}	-	151,209.51	-	-	-	-	151,209.51	(1,327,399.03)	(1,176,189.52)
2. 处置子公司减少	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 同一控制下企业合并 ^{注2}	-	17,286,186.64	-	-	-	-	17,286,186.64	-	17,286,186.64
4. 其他 ^{注3}	-	2,557,306.85	-	-	-	-	2,557,306.85	-	2,557,306.85
四、本年年末余额	<u>2,083,012,671.00</u>	<u>4,487,916,806.82</u>	<u>(539,118,358.53)</u>	<u>65,487,012.34</u>	<u>668,902,870.10</u>	<u>4,559,891,099.09</u>	<u>11,326,092,100.82</u>	<u>8,320,504,588.21</u>	<u>19,646,596,689.03</u>

注1：本集团收购上海傲兴国际船舶管理有限公司少数股东权益增加资本公积人民币151,209.51元。

注2：本集团收购中化农化香港有限公司及其子公司、收购沈阳中化农药化工研发有限公司属于同一控制下企业合并，支付的对价与被收购方账面净资产的差额调整资本公积。

注3：本公司之子公司苏州中化国际聚氨酯有限公司本年度破产清算转回资本公积人民币2,557,306.85元。

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并现金流量表

2016年度

人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2016年</u>	<u>2015年</u> (已重述)
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,452,188,171.33	46,772,574,625.17
收到的税费返还		307,516,931.20	266,322,151.59
收到的其他与经营活动有关的现金	66	<u>215,691,560.69</u>	<u>478,613,380.24</u>
经营活动现金流入小计		<u>42,975,396,663.22</u>	<u>47,517,510,157.00</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		36,421,863,943.31	40,923,394,824.57
支付给职工以及为职工支付的现金		1,906,604,745.30	1,635,962,268.68
支付的各项税费		757,317,271.86	897,494,461.08
支付的其他与经营活动有关的现金	66	<u>1,970,700,467.95</u>	<u>1,714,329,166.03</u>
经营活动现金流出小计		<u>41,056,486,428.42</u>	<u>45,171,180,720.36</u>
经营活动产生的现金流量净额	67	<u>1,918,910,234.80</u>	<u>2,346,329,436.64</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		15,189,293,555.42	6,422,897,480.83
取得投资收益收到的现金		400,414,943.31	372,910,902.51
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		112,654,922.00	423,572,571.57
处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额	67	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	66	<u>1,618,687,652.28</u>	<u>33,425,928.57</u>
投资活动现金流入小计		<u>17,321,051,073.01</u>	<u>7,252,806,883.48</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		2,391,069,371.67	2,712,730,110.52
投资支付的现金		15,932,886,681.22	6,557,469,843.74
取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额	67	1,133,401,694.80	-
支付的其他与投资活动有关的现金	66	<u>243,524,892.29</u>	<u>177,169,959.98</u>
投资活动现金流出小计		<u>19,700,882,639.98</u>	<u>9,447,369,914.24</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(2,379,831,566.97)</u>	<u>(2,194,563,030.76)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

合并现金流量表(续)

2016年度

人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2016年</u>	<u>2015年</u> (已重述)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	35,820,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			20,000,000.00
取得借款所收到的现金		35,271,589,330.29	32,746,868,652.45
收到其他与筹资活动有关的现金	66	<u>21,527,190.16</u>	<u>29,608,361.31</u>
筹资活动现金流入小计		<u>35,293,116,520.45</u>	<u>32,812,297,013.76</u>
偿还债务支付的现金		31,210,341,784.29	32,638,169,938.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		940,171,332.11	960,519,871.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		176,779,143.02	156,887,988.44
支付其他与筹资活动有关的现金	66	<u>59,934,300.00</u>	<u>15,403,399.98</u>
筹资活动现金流出小计		<u>32,210,447,416.40</u>	<u>33,614,093,210.02</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>3,082,669,104.05</u>	<u>(801,796,196.26)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(58,411,380.21)	118,566,001.02
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额		2,563,336,391.67	(531,463,789.36)
加：年初现金及现金等价物余额		<u>4,658,200,300.52</u>	<u>5,189,664,089.88</u>
六、年末现金及现金等价物余额	67	<u>7,221,536,692.19</u>	<u>4,658,200,300.52</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

资产负债表

2016年12月31日

人民币元

<u>资产</u>	<u>附注十四</u>	<u>2016年12月31日</u>	<u>2015年12月31日</u>
流动资产			
货币资金		2,980,499,788.76	696,710,567.36
衍生金融资产		2,607,132.68	68,137,873.52
应收票据		146,555,852.64	221,711,695.91
应收账款	1	655,350,684.44	630,376,240.09
预付款项		249,919,914.62	430,825,579.95
应收利息		955,848.99	-
应收股利		775,989,547.51	530,000,000.00
其他应收款	2	237,659,730.00	427,939,702.48
存货		741,314,156.69	1,105,949,694.48
其他流动资产	3	<u>1,049,480,457.84</u>	<u>3,963,154,315.49</u>
流动资产合计		<u>6,840,333,114.17</u>	<u>8,074,805,669.28</u>
非流动资产			
可供出售金融资产		49,500,000.00	49,500,000.00
长期股权投资	4	8,149,870,033.23	8,280,040,823.37
固定资产		47,156,067.75	12,731,772.20
在建工程		644,525.08	17,016,381.45
无形资产		11,438,740.56	11,905,356.71
递延所得税资产		<u>303,420,631.30</u>	<u>213,644,539.66</u>
非流动资产合计		<u>8,562,029,997.92</u>	<u>8,584,838,873.39</u>
资产总计		<u>15,402,363,112.09</u>	<u>16,659,644,542.67</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

资产负债表(续)

2016年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注十四	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债			
短期借款		231,638,886.27	869,480,647.49
衍生金融负债		38,905,424.42	8,276,591.95
应付票据		563,428,232.30	1,330,313,421.50
应付账款		426,357,346.21	1,172,620,400.35
预收款项		209,517,751.72	138,806,829.36
应付职工薪酬		2,837,537.89	1,849,740.63
应交税费		15,667,771.16	12,089,077.96
应付利息		102,969,482.50	99,707,745.17
其他应付款		329,050,032.39	116,648,272.45
一年内到期的非流动负债		<u>747,180,000.00</u>	<u>1,668,598,861.46</u>
流动负债合计		<u>2,667,552,464.86</u>	<u>5,418,391,588.32</u>
非流动负债			
长期借款		845,000,000.00	1,592,180,000.00
应付债券		3,689,938,747.55	1,195,694,392.11
递延收益		<u>7,670,800.00</u>	<u>-</u>
非流动负债合计		<u>4,542,609,547.55</u>	<u>2,787,874,392.11</u>
负债合计		<u>7,210,162,012.41</u>	<u>8,206,265,980.43</u>
股东权益			
股本		2,083,012,671.00	2,083,012,671.00
资本公积		4,559,967,582.75	4,619,901,882.75
专项储备		19,908,903.67	19,443,235.85
盈余公积		671,645,126.44	668,902,870.10
未分配利润		<u>857,666,815.82</u>	<u>1,062,117,902.54</u>
股东权益合计		<u>8,192,201,099.68</u>	<u>8,453,378,562.24</u>
负债和股东权益总计		<u>15,402,363,112.09</u>	<u>16,659,644,542.67</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

利润表

2016年度

人民币元

	附注十四	2016年	2015年
营业收入	5	9,267,895,009.97	12,666,130,567.10
减：营业成本	5	8,702,343,888.67	12,067,412,576.55
税金及附加		1,872,458.26	10,168,775.33
销售费用		248,383,220.76	301,668,897.39
管理费用		262,053,233.06	231,672,154.27
财务费用		214,133,514.65	276,144,971.46
资产减值损失		217,251,108.35	549,352,044.27
加：公允价值变动(损失)/收益		(96,159,573.31)	33,594,037.91
投资收益	6	405,853,311.80	1,130,509,422.58
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		<u>87,172,111.08</u>	<u>197,546,599.71</u>
营业(亏损)/利润		(68,448,675.29)	393,814,608.32
加：营业外收入		6,894,221.61	8,935,302.16
其中：非流动资产处置利得		322,917.64	388,593.94
减：营业外支出		249,552.31	1,990,750.02
其中：非流动资产处置损失		<u>238,252.31</u>	<u>88,758.79</u>
(亏损)/利润总额		(61,804,005.99)	400,759,160.46
减：所得税费用		<u>(89,226,569.42)</u>	<u>(93,639,025.73)</u>
净利润		<u>27,422,563.43</u>	<u>494,398,186.19</u>
其他综合收益的税后净额		-	(11,819,300.00)
以后将重分类进损益的其他综合收益		-	(11,819,300.00)
综合收益总额		<u>27,422,563.43</u>	<u>482,578,886.19</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

股东权益变动表

2016年度

人民币元

	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	2,083,012,671.00	4,619,901,882.75	-	19,443,235.85	668,902,870.10	1,062,117,902.54	8,453,378,562.24
二、本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	27,422,563.43	27,422,563.43
(二) 利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	2,742,256.34	(2,742,256.34)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(229,131,393.81)	(229,131,393.81)
(三) 其他							
1. 其他 ^{注1、2}	-	(59,934,300.00)	-	465,667.82	-	-	(59,468,632.18)
三、本年年末余额	2,083,012,671.00	4,559,967,582.75	-	19,908,903.67	671,645,126.44	857,666,815.82	8,192,201,099.68

注1：本公司本年度根据联营公司计提专项储备金额确认专项储备增加人民币465,667.82元。

注2：本公司本年度收购沈阳中化农药化工研发有限公司属于同一控制下企业合并，支付的对价与被收购方账面净资产的差额调整资本公积，金额为人民币59,934,300.00元。

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

股东权益变动表(续)

2015年度

人民币元

	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	2,083,012,671.00	4,428,832,423.81	11,819,300.00	4,993,065.94	619,463,051.48	887,951,182.20	8,036,071,694.43
二、本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	(11,819,300.00)	-	-	494,398,186.19	482,578,886.19
(二) 利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	49,439,818.62	(49,439,818.62)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(270,791,647.23)	(270,791,647.23)
(三) 其他							
1. 其他注1、2	-	191,069,458.94	-	14,450,169.91	-	-	205,519,628.85
三、本年年末余额	2,083,012,671.00	4,619,901,882.75	-	19,443,235.85	668,902,870.10	1,062,117,902.54	8,453,378,562.24

注1: 本公司本年度根据联营公司计提专项储备金额确认专项储备增加人民币14,450,169.91元。

注2: 本公司本年度根据联营公司增加资本公积金额确认资本公积增加人民币191,069,458.94元。

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

现金流量表

2016年度

人民币元

	<u>附注十四</u>	<u>2016年</u>	<u>2015年</u>
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,563,414,898.28	14,414,799,160.57
收到的税费返还		43,504,446.71	19,322,938.63
收到的其他与经营活动有关的现金		<u>83,187,972.99</u>	<u>149,063,529.64</u>
经营活动现金流入小计		<u>10,690,107,317.98</u>	<u>14,583,185,628.84</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		10,989,645,750.37	14,375,484,025.38
支付给职工以及为职工支付的现金		195,753,099.76	196,221,030.35
支付的各项税费		17,325,717.21	16,319,218.62
支付的其他与经营活动有关的现金		<u>293,423,351.31</u>	<u>331,434,305.05</u>
经营活动现金流出小计		<u>11,496,147,918.65</u>	<u>14,919,458,579.40</u>
经营活动产生的现金流量净额	7	<u>(806,040,600.67)</u>	<u>(336,272,950.56)</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		16,445,065,271.26	6,813,171,349.12
取得投资收益收到的现金		255,767,937.33	788,881,470.93
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		<u>126,869.30</u>	<u>1,022,576.17</u>
投资活动现金流入小计		<u>16,700,960,077.89</u>	<u>7,603,075,396.22</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		34,166,908.89	20,385,094.21
投资支付的现金		<u>12,396,436,520.52</u>	<u>7,946,572,928.52</u>
投资活动现金流出小计		<u>12,430,603,429.41</u>	<u>7,966,958,022.73</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>4,270,356,648.48</u>	<u>(363,882,626.51)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司
司

现金流量表(续)

2016年度

人民币元

	附注十四	2016年	2015年
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款所收到的现金	11,199,255,491.66	9,255,015,698.92	
筹资活动现金流入小计	11,199,255,491.66	9,255,015,698.92	
偿还债务支付的现金	11,925,738,496.33	8,472,365,220.26	
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金	452,745,987.72	491,229,802.42	
筹资活动现金流出小计	12,378,484,484.05	8,963,595,022.68	
筹资活动产生的现金流量净额	(1,179,228,992.39)	291,420,676.24	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(1,297,834.02)	(29,194,231.68)	
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	2,283,789,221.40	(437,929,132.51)	
加：年初现金及现金等价物余额	696,710,567.36	1,134,639,699.87	
六、年末现金及现金等价物余额	2,980,499,788.76	696,710,567.36	

中化国际(控股)股份有限公司
司

现金流量表(续)

2016年度

人民币元

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注

2016年12月31日

人民币元

一、 本集团基本情况

中化国际(控股)股份有限公司(原名为中化国际贸易股份有限公司,以下简称“本公司”)是由中国中化集团公司(原名为中国化工进出口总公司)作为主要发起人,并联合中国粮油食品进出口(集团)有限公司、北京燕山石油化工集团有限公司、中国石油销售总公司、上海石油化工股份有限公司、浙江中大集团股份有限公司五家公司,以发起方式设立。本公司于1998年12月14日在国家工商局注册登记,领取企业法人营业执照,股本为人民币25,265万元。本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字(1999)155号文批准,于1999年12月21日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股12,000万股。本公司于1999年12月28日领取变更后的企业法人营业执照,股本为人民币37,265万元。本公司股票于2000年3月1日在上海证券交易所挂牌交易。

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

一、 本集团基本情况(续)

于2009年6月1日,根据国务院国资委《关于设立中国中化股份有限公司的批复》(国资改革[2009]358号),由中国中化集团公司与中国远洋运输(集团)总公司共同发起设立中国中化股份有限公司,其中,中国中化集团公司持有中国中化股份有限公司98%的股份,由中国中化集团公司与中国远洋运输(集团)总公司持有中国中化股份有限公司2%的股份。

于2009年6月24日,国务院国资委出具了《关于中国中化股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》(国资产权[2009]447号),批准中国中化集团公司以其持有的本公司的股份和其他资产向中国中化股份有限公司出资。为实施本次出资,中国中化集团公司将其持有的本公司55.17%的股份转让给中化股份。就本次收购涉及的中国中化集团公司通过中国对外经济贸易信托有限公司间接持有的本公司1.49%的股份,中国银监会于2009年7月24日出具了《关于批准中国对外经济贸易信托有限公司变更股权和修改公司章程的批复》(银监复[2009]262号),批准中国中化集团公司将其持有的中国对外经济贸易信托有限公司的股权全部转让给中国中化股份有限公司。

由于该次收购完成后,中国中化股份有限公司将直接及通过下属子公司间接持有本公司55.17%的股份,根据《上市公司收购管理办法》,该次收购已经触发要约收购的义务。鉴于该次收购系因中国中化集团公司实施整体重组改制、履行出资义务而导致中国中化股份有限公司拥有本公司的权益超过其发行总股本的30%,股份转让前后本公司的实际控制人未发生变更。因此,收购人根据《上市公司收购管理办法》第六章第六十二条等相关规定,向中国证监会申请豁免要约收购义务,并收到中国证券监督管理委员会《关于核准中国中化股份有限公司公告中化国际(控股)股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可[2009]867号),核准豁免中化股份有限公司因协议转让而持有本公司793,100,931股股份而应履行的要约收购义务。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

一、 本集团基本情况(续)

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

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

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

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

一、 本集团基本情况(续)

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

本集团的母公司为中国中化股份有限公司,最终控股公司为中国中化集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月27日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见附注六。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提、收入的确认等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

3. 记账本位币(续)

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

4. 企业合并

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

同一控制下企业合并

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

4. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并(续)

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

5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2016年12月31日止年度的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体。

编制合并财务报表时,对子公司可能存在的与本公司不一致的会计年度和会计政策,原则上按照本公司统一规定的会计政策和会计期间确定。如新并购的子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的,在编制合并财务报表时,按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

5. 合并财务报表(续)

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下,少数股东权益发生变化作为权益性交易。

6. 现金及现金等价物

现金,是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时,采用交易发生日即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

7. 外币业务和外币报表折算(续)

于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的期末汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

8. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融工具的确认和终止确认(续)

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

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

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

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

金融资产分类和计量

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

金融资产的后续计量取决于其分类:

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产,是指满足下列条件之一的金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

只有符合以下条件之一,金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产:

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具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。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)

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投资，不得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。

企业在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

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

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(续)

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

企业在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

可转换债券

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据,包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组,以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时,将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值,按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定,并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项,如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团,则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

以摊余成本计量的金融资产(续)

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

可供出售金融资产

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

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据,包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断,“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的,转出的累计损失,为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回,减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时,需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短,结合其他因素进行判断。

对于可供出售债务工具投资,其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过,转出的累计损失,为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

可供出售金融资产(续)

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产

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

金融资产转移

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

本集团将金额最重大的前五名应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本集团对前五名应收款项以外且逾期账龄一年以上的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性确认为资产组合。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例如下：

	应收账款 计提比例	其他应收款 计提比例
未逾期	0%	0%
逾期小于1年	0-10%	0-10%
逾期1至2年	0%-20%	0%-20%
逾期2至3年	20%-60%	20%-60%
逾期3年以上	60%-100%	60%-100%

集团对关联方的应收款项余额不计提坏账准备。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 应收款项(续)

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

本集团将前五名应收款项以外且逾期账龄在一年以内的应收款项，认定为非重大应收款项，并单独计提坏账准备。本集团对单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试。

10. 存货

存货包括在原材料、在产品、库存商品、在途物资、低值易耗品和委托加工物资。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货的成本还包括从其他综合收益转出的因采购符合现金流量套期而形成的利得和损失。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

11. 划分为持有待售的资产

同时满足以下条件的企业组成部分(或非流动资产),除金融资产、递延所得税资产之外,本集团将其划分为持有待售:

- (1) 该组成部分(或非流动资产)必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;
- (2) 本集团已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议,如按规定需得到股东批准的,已经取得股东大会的批准;
- (3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;
- (4) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组,不计提折旧或摊销,也不采用权益法进行会计处理,按照公允价值减去处置费用后的金额计量,但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额,作为资产减值损失计入当期损益。

12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

13. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

14. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

14. 固定资产(续)

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

除使用提取的安全生产费形成的之外，固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	<u>使用寿命</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	10-50年	0%-5%	1.90-10.00%
机器设备	1-15年	0%-5%	6.33-97.00%
运输工具	4-25年	0%-5%	3.80-25.00%
储罐及其他设备	1-25年	0%-5%	3.80-97.00%

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

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

15. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

16. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

17. 生物资产

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

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

	<u>使用寿命</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
海外橡胶林	25年	-	4%
海外棕榈林	25年	-	4%

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

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

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

生产性生物资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

18. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团,且其成本能够可靠地计量时才予以确认,并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产,其公允价值能够可靠地计量的,即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命,无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下:

	<u>使用寿命</u>
喀麦隆土地使用权	永久
其他土地使用权	20-70年
专有技术	2-20年
商标权使用权及产品登记证	10-20年
非专利技术	不确定
客户关系	20年
软件	3-10年

本集团取得的土地使用权,通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产,在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销,在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的,则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

19. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税和金融资产外的资产减值,按以下方法确定:

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

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

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

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

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

19. 资产减值(续)

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	<u>摊销期</u>
场地租赁费	5-50年
房屋装修费	5年
经营租赁改良	3-7年
长期租赁保证金	3-11年
离子膜更换	3年
其他	3-7年

21. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团年度奖金金额估计参照职工绩效业绩在不超过经批准的职工工资总额后进行列支

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

21. 职工薪酬(续)

离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

离职后福利(设定受益计划)

本集团运作一项设定受益退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。该计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。

设定受益退休金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动(扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额)和计划资产回报(扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额)，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表的营业成本、管理费用、财务费用中确认设定受益计划净义务的如下变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

22. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外,当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本集团将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量,并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制,且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,确认为收入的实现。销售商品收入金额,按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外;合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

23. 收入(续)

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

24. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

24. 政府补助(续)

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

25. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

25. 所得税(续)

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认由此产生的递延所得税资产, 除非:

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的: 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的未来很可能转回, 且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

26. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁, 除此之外的均为经营租赁。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

26. 租赁(续)

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益,或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益,或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为融资租赁承租人

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

27. 套期会计

就套期会计方法而言,本集团的套期保值分类为:

- (1) 公允价值套期,是指对已确认资产或负债,尚未确认的确定承诺(除汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- (2) 现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期,此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

27. 套期会计(续)

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本集团对套期工具有效性评价方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期预期高度有效，并被持续评价以确保此类套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在套期剩余期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止根据套期风险而产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

27. 套期会计(续)

现金流量套期(续)

如果被套期交易影响当期损益的,如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时,则在其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本,则原在其他综合收益中确认的金额转出,计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理),或者撤销了对套期关系的指定,或者该套期不再满足套期会计方法的条件,则以前计入其他综合收益的金额不转出,直至预期交易实际发生或确定承诺履行。

28. 利润分配

本公司的现金股利,于股东大会批准后确认为负债。

29. 安全生产费

按照规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时计入专项储备;使用时区分是否形成固定资产分别进行处理:属于费用性支出的,直接冲减专项储备;形成固定资产的,归集所发生地指出,于达到预定可使用状态时确认固定资产,同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

30. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

31. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

通过多次交易分步取得对子公司股权投资

通过多次交易分步取得对子公司股权投资的，考虑各项交易的条款、条件以及经济影响是否符合以下一种或多种情况，判断是否将多次交易事项作为属于一揽子交易：这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

经营租赁——作为出租人

本集团就出租的资产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些资产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

投资性房地产与自用房地产的划分

本集团将拥有产权、以经营租赁方式出租的以赚取租金收益为目的而持有的房地产划分为投资性房地产，除此以外的房地产划分为自用房地产。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

可供出售金融资产减值

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在损益中确认其减值损失。

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

非上市股权投资的公允价值

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

生产性生物资产

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

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

存货可变现净值

存货可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

应收款项减值

应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

四、 税项

1. 主要税种及税率

企业所得税 - 本公司企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。部分国内及海外子公司享受当地税法给予的企业所得税优惠税率，具体情况请参见附注四、2。

增值税 - 应税收入按6%、11%、13%及17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。实行简易计税办法的征收率为3%和5%。

据财政部和国家税务总局联合印发《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税[2013]37号)，本集团下属物流板块子公司适用增值税分别为6%(国际货代业务)、11%(陆运业务)和17%(租赁业务)。

营业税 - 应税收入的3%-5%计缴营业税。自2016年5月1日起，由计缴营业税改为计缴增值税。

城市维护建设税 - 按实际缴纳的流转税的1%-7%计缴。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

四、 税项(续)

2. 税收优惠

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税发[2011]58号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，根据相关规定，新企业所得税法实施后该文件中的西部大开发企业所得税优惠政策继续执行。自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的鼓励产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。西双版纳中化橡胶有限公司从2012年起享受上述优惠政策。

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

沈阳科创化学品有限公司于2016年11月30日取得高新技术企业证书(证书编号GR201621000324)，公司在2016至2018年度适用高新技术企业15%的优惠税率。

江苏扬农化工集团有限公司于2014年9月2日取得高新技术企业证书(证书编号GR201532001338)，公司在2014至2016年度适用高新技术企业15%的优惠税率。

江苏扬农化工股份有限公司于2014年6月30日取得高新技术企业证书(证书编号GR201532000367)，公司在2014至2016年度适用高新技术企业15%的优惠税率。

江苏优士化学有限公司于2015年7月6日取得高新技术企业证书(证书编号GR201632000206)，公司在2015至2017年度适用高新技术企业15%的优惠税率。

江苏优嘉植物保护有限公司于2016年10月20日取得高新技术企业证书(证书编号GR201632000081)，公司于2016至2017年度适用高新技术企业15%的优惠税率。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

四、 税项(续)

2. 税收优惠(续)

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

Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. 的 Global Trader Programme已经新加坡工商部批准, 自2004年10月1日起五年享受税收优惠, 公司在该项目下的合格税前利润按10%征收企业所得税, 其余税前利润适用17%的所得税税率。于2012年12月31日, Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd. 的Global Trader Programme再次获得新加坡工商部批准, 自2013年1月1日起五年享受税收优惠, 公司在该项目下的合格税前利润按5%征收企业所得税。

GMG Investment (S' pore) Pte., Ltd. 系注册于新加坡的境外公司, 2013年度经新加坡工商部批准, 享受贸易税前利润按5%征收企业所得税, 其余税前利润适用17%的所得税税率。2016年依旧享受该税率优惠。

GMG Investment Congo SPRL系注册于刚果民主共和国的境外公司, 根据当地税务机关给予的优惠政策, 2012至2016年度享受免征企业所得税的优惠政策。

Sinochem Shipping Singapore Pte. Ltd. 系注册于新加坡的境外公司, 于2013年11月25日获得新加坡海事港务局所颁发的国际航运企业计划, 从2013年10月1日起为期10年, 享受贸易税前利润免征收企业所得税。

New Continent Enterprises和Hevea Global Pte Ltd经新加坡工商部批准, 享受Global Trader Programme项目的优惠税率。其中New Continent Enterprises自2014年7月1日起、Hevea Global Pte Ltd自2016年7月1日起, 在4年零6个月的期间内、在该项目下获得的税前利润减按10%征收企业所得税, 其余税前利润适用17%的所得税税率。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2016年	2015年
库存现金	3,682,128.46	4,234,500.96
银行存款	7,217,854,563.73	4,622,199,566.55
其他货币资金	<u>97,967,508.64</u>	<u>145,429,871.77</u>
	<u>7,319,504,200.83</u>	<u>4,771,863,939.28</u>

2016年12月31日,本集团存放于境外的货币资金为人民币915,742,896.01元(2015年12月31日:人民币845,829,588.01元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为7天至3个月不等,依本集团的现金需求而定,并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

于2016年12月31日,本集团的其他货币资金明细如下:

	2016年	2015年
贷款质押保证金	27,127,619.80	55,531,205.79
承兑汇票保证金	63,857,189.68	85,141,502.87
保函保证金	2,000,000.00	3,454,588.00
信用证保证金	3,000,000.00	-
房屋维修保证金	<u>1,982,699.16</u>	<u>1,302,575.11</u>
	<u>97,967,508.64</u>	<u>145,429,871.77</u>

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债

	2016年	2015年
套期工具公允价值变动产生的利得及资产	<u>7,211,520.00</u>	<u>1,272,318.44</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债(续)

	2016年	2015年
被套期项目因被套期风险形成的损失及负债	<u>7,211,520.00</u>	<u>1,272,318.44</u>

3. 衍生金融资产

	2016年	2015年
橡胶期货	65,807,576.85	67,774,632.95
远期外汇买卖合同	<u>11,163,451.51</u>	<u>2,074,987.87</u>
	<u>76,971,028.36</u>	<u>69,849,620.82</u>

本集团的衍生金融资产主要包括橡胶期货和远期外汇买卖合同，其中：橡胶期货的年末公允价值参考相应期货交易所截至资产负债表日最后一个交易日之结算价；远期外汇买卖合同年末公允价值参考相关机构资产负债表日的远期外汇报价。

4. 应收票据

	2016年	2015年
银行承兑汇票	<u>1,779,604,128.70</u>	<u>1,718,211,130.10</u>

于2016年12月31日，本集团无已质押的应收票据余额。(2015年12月31日：人民币321,934,590.77元。)

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收票据(续)

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下:

	2016年 终止确认	未终止确认	2015年 终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>750,844,938.44</u>	<u>353,093,665.49</u>	<u>689,156,304.18</u>	<u>267,035,052.40</u>

于2016年12月31日, 本集团无因出票人未履约而转为应收账款的应收票据。

5. 应收账款

应收账款信用期通常为3个月, 主要客户可以延长至1年。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下:

	2016年	2015年
1年以内	4,516,951,708.75	3,026,083,199.34
1年至2年	73,776,491.31	89,416,436.30
2年至3年	25,806,111.91	39,552,617.21
3年以上	<u>50,506,702.58</u>	<u>16,765,684.98</u>
	4,667,041,014.55	3,171,817,937.83
减: 应收账款坏账准备	<u>175,611,375.36</u>	<u>133,917,597.58</u>
	<u>4,491,429,639.19</u>	<u>3,037,900,340.25</u>

应收账款坏账准备的变动如下:

	年初余额	同一控制下 企业合并增加	本年计提	本年转回	本年核销	汇率变动影响	因减少子公司 而增加 ⁽¹⁾	年末余额
2016年	133,917,597.58	-	53,899,340.91	23,031.90	10,348,556.92	(1,833,974.31)	-	175,611,375.36
2015年	67,077,416.13	-	57,507,757.60	1,815.00	885,176.59	11,101.75	10,208,313.69	133,917,597.58

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

	2016年				2015年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	752,495,380.53	16.12	27,167,587.49	3.61	542,272,819.97	17.10	29,414,600.88	5.42
按信用风险特征组合计提坏账准备	354,285,083.41	7.59	63,486,517.86	17.92	238,307,241.43	7.51	33,062,846.38	13.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备	3,560,260,550.61	76.29	84,957,270.01	2.39	2,391,237,876.43	75.39	71,440,150.32	2.99
	<u>4,667,041,014.55</u>	<u>100.00</u>	<u>175,611,375.36</u>	<u>3.76</u>	<u>3,171,817,937.83</u>	<u>100.00</u>	<u>133,917,597.58</u>	<u>4.22</u>

于2016年12月31日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
甲公司	271,675,874.92	27,167,587.49	10.00	预计部分无法收回
乙公司	137,326,532.97	-	-	-
丙公司	132,914,040.71	-	-	-
丁公司	105,298,784.68	-	-	-
戊公司	105,280,147.25	-	-	-
	<u>752,495,380.53</u>	<u>27,167,587.49</u>		

于2015年12月31日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
甲公司	196,469,082.80	19,646,908.28	10.00	预计部分无法收回
乙公司	117,000,000.00	-	-	-
丙公司	97,676,926.00	9,767,692.60	10.00	预计部分无法收回
丁公司	69,000,000.00	-	-	-
戊公司	62,126,811.17	-	-	-
	<u>542,272,819.97</u>	<u>29,414,600.88</u>		

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下:

	2016年			2015年		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合 的风险较大的应收账款:						
1年以内	276,424,576.40	0-10	27,642,457.64	200,536,875.91	0-10	20,053,687.49
1至2年	25,536,155.83	0-20	1,348,389.15	20,389,891.16	0-20	2,132,680.08
2至3年	18,988,270.14	20-60	3,797,654.03	7,340,440.45	20-60	1,468,088.11
3年以上	<u>33,336,081.04</u>	<u>60-100</u>	<u>30,698,017.04</u>	<u>10,040,033.91</u>	<u>60-100</u>	<u>9,408,390.70</u>
	<u>354,285,083.41</u>		<u>63,486,517.86</u>	<u>238,307,241.43</u>		<u>33,062,846.38</u>

2016年计提坏账准备人民币53,899,340.91元(2015年:人民币57,507,757.60元),无因减少子公司而增加的坏账准备人民币(2015年:10,208,313.69元),收回或转回坏账准备人民币23,031.90元(2015年:人民币1,815.00元)。

2016年实际核销的应收账款坏账准备为人民币10,348,556.92元(2015年:人民币885,176.59元)。

于2016年12月31日,应收款金额前五名如下:

	年末余额	占应收账款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
甲公司	271,675,874.92	5.82	货款	1年以内	27,167,587.49
乙公司	141,463,952.48	3.03	货款	1年以内	-
丙公司	137,326,532.97	2.94	货款	1年以内	-
丁公司	132,914,040.71	2.85	货款	1年以内	-
戊公司	<u>105,298,784.68</u>	2.26	货款	1年以内	-
	<u>788,679,185.76</u>		16.90		<u>27,167,587.49</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收账款(续)

于2015年12月31日, 应收款金额前五名如下:

	年末余额	占应收账款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
甲公司	196,469,082.80	6.19	货款	1年以内	19,646,908.28
乙公司	117,000,000.00	3.69	货款	1年以内	-
丙公司	97,676,926.00	3.08	货款	1年以内	9,767,692.60
丁公司	69,000,000.00	2.18	货款	1年以内	-
戊公司	62,126,811.17	1.96	货款	1年以内	-
	<u>542,272,819.97</u>	<u>17.10</u>			<u>29,414,600.88</u>

6. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2016年		2015年	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	543,412,965.68	96.12	547,415,311.74	97.92
1到2年	15,158,382.51	2.68	5,368,326.96	0.96
2到3年	1,167,593.90	0.21	5,782,915.32	1.03
3年以上	5,581,432.46	0.99	482,698.47	0.09
	<u>565,320,374.55</u>	<u>100.00</u>	<u>559,049,252.49</u>	<u>100.00</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 预付款项(续)

于2016年12月31日, 预付账款前五名如下:

	账面金额	比例(%)
甲公司	60,303,750.00	10.67
乙公司	38,420,892.60	6.80
丙公司	30,960,000.00	5.48
丁公司	29,134,897.29	5.15
戊公司	25,200,000.00	4.46
	<u>184,019,539.89</u>	<u>32.56</u>

于2015年12月31日, 预付账款前五名如下:

	账面金额	比例(%)
甲公司	112,160,980.54	20.06
乙公司	39,723,300.00	7.11
丙公司	25,656,400.00	4.59
丁公司	16,883,360.00	3.02
戊公司	16,573,764.34	2.96
	<u>210,997,804.88</u>	<u>37.74</u>

7. 应收利息

	2016年	2015年
定期存款利息	<u>43,056,725.98</u>	<u>1,003,550.37</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2016年	2015年
1年以内	706,516,993.09	1,103,258,598.34
1年至2年	183,561,983.89	33,596,507.10
2年至3年	39,601,119.70	73,012,356.22
3年以上	<u>90,196,246.70</u>	<u>98,501,218.22</u>
	1,019,876,343.38	1,308,368,679.88
减: 其他应收款坏账准备	<u>185,810,184.87</u>	<u>193,047,685.49</u>
	<u>834,066,158.51</u>	<u>1,115,320,994.39</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初余额	同一控制下 企业合并增加	本年计提	本年转回	本年核销	汇率变动影响	因减少子公司 而增加 ⁽¹⁾	年末余额
2016年	193,047,685.49	-	57,993,551.01	645,547.92	67,417,027.05	2,831,523.34	-	185,810,184.87
2015年	51,603,007.95	-	76,696,923.35	568,834.26	2,618.25	(657,234.75)	65,976,441.45	193,047,685.49

	2016年				2015年			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	335,075,786.38	32.85	-	-	468,669,229.98	35.82	66,000,000.00	14.08
按信用风险特征组合计提坏账准备	66,066,810.45	6.48	34,304,149.87	51.92	90,199,995.94	6.89	56,407,181.77	62.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备	<u>618,733,746.55</u>	<u>60.67</u>	<u>151,506,035.00</u>	<u>24.49</u>	<u>749,499,453.96</u>	<u>57.29</u>	<u>70,640,503.72</u>	<u>9.43</u>
	<u>1,019,876,343.38</u>	<u>100.00</u>	<u>185,810,184.87</u>	<u>18.22</u>	<u>1,308,368,679.88</u>	<u>100.00</u>	<u>193,047,685.49</u>	<u>14.75</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

于2016年12月31日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
甲公司	113,526,468.19	-	-	-
乙公司	86,125,865.15	-	-	-
丙单位	56,367,752.88	-	-	-
丁公司	41,304,602.96	-	-	-
戊公司	<u>37,751,097.20</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>335,075,786.38</u>	<u>-</u>		

于2015年12月31日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
甲公司	149,749,614.80	-	-	-
乙单位	106,437,500.82	-	-	-
丙公司	85,666,917.34	-	-	-
苏州中化聚氨酯 有限公司	66,000,000.00	66,000,000.00	100.00	预计无法收回
丁公司	<u>60,815,197.02</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>468,669,229.98</u>	<u>66,000,000.00</u>		

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	2016年			2015年		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合 的风险较大的其他应收款:						
1年以内	32,982,000.75	0-10	3,298,200.08	-	-	-
1至2年	-	0-20	-	15,121,588.95	0-20	580,657.51
2至3年	1,810,013.90	20-60	782,219.68	10,030,717.31	20-60	5,729,929.25
3年以上	31,274,795.80	60-100	30,223,730.11	65,047,689.68	60-100	50,096,595.01
	<u>66,066,810.45</u>		<u>34,304,149.87</u>	<u>90,199,995.94</u>		<u>56,407,181.77</u>

2016年计提坏账准备人民币57,993,551.01元(2015年:人民币76,696,923.35元),无因减少子公司而增加的坏账准备人民币(2015年:65,976,441.45元),收回或转回坏账准备人民币645,547.92元(2015年:人民币568,834.26元)。

2016年实际核销的其他应收款坏账准备为人民币66,323,680.48元(2015年:人民币2,618.25元)。

其他应收款按性质分类如下:

	2016年	2015年
保证金	343,890,287.36	496,683,435.15
预付款项	170,148,592.76	30,000,917.55
应收退税款	153,050,697.69	214,870,899.86
代垫款项	5,628,355.99	74,802,350.68
其他	<u>161,348,224.71</u>	<u>298,963,391.15</u>
	<u>834,066,158.51</u>	<u>1,115,320,994.39</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

于2016年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
甲公司	113,526,468.19	11.13	保证金	1年以内	-
乙公司	86,125,865.15	8.44	保证金	1年以内	-
丙单位	56,367,752.88	5.53	政府返税	1年以内	-
丁公司	41,304,602.96	4.05	保证金	1年以内	-
戊公司	<u>37,751,097.20</u>	<u>3.70</u>	保证金	1年以内	-
	<u>335,075,786.38</u>	<u>32.85</u>			-

于2015年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
甲公司	149,749,614.80	11.45	保证金	1年以内	-
乙单位	106,437,500.82	8.14	政府返税	1年以内	-
丙公司	85,666,917.34	6.55	保证金	1年以内	-
苏州中化国际聚氨酯 有限公司	66,000,000.00	5.04	委托贷款	2-3年	66,000,000.00
丁公司	<u>60,815,197.02</u>	<u>4.65</u>	保证金	1年以内	-
	<u>468,669,229.98</u>	<u>35.83</u>			<u>66,000,000.00</u>

2016年12月31日, 无应收政府补助款项。(2015年12月31日: 无。)

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货

	2016年			2015年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,324,527,612.15	16,249,981.34	1,308,277,630.81	862,132,900.61	9,049,458.61	853,083,442.00
在产品	417,000,003.67	6,145,628.25	410,854,375.42	211,044,906.81	6,522,542.18	204,522,364.63
库存商品	3,025,326,567.77	111,519,705.50	2,913,806,862.27	2,589,594,872.91	70,769,667.29	2,518,825,205.62
周转材料	36,035,823.17	5,489,371.78	30,546,451.39	29,521,769.58	5,097,749.15	24,424,020.43
在途物资	14,895,535.93	-	14,895,535.93	234,750,684.21	-	234,750,684.21
低值易耗品	154,979,723.58	18,308,448.43	136,671,275.15	82,870,940.62	6,825,342.72	76,045,597.90
委托加工物资	116,816,216.90	-	116,816,216.90	32,864,651.19	-	32,864,651.19
	<u>5,089,581,483.17</u>	<u>157,713,135.30</u>	<u>4,931,868,347.87</u>	<u>4,042,780,725.93</u>	<u>98,264,759.95</u>	<u>3,944,515,965.98</u>

存货跌价准备变动如下:

2016年

	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销	汇率变动影响	年末余额
原材料	9,049,458.61	11,592,208.52	-	4,363,256.43	(28,429.36)	16,249,981.34
在产品	6,522,542.18	225,611.58	-	608,544.79	6,019.28	6,145,628.25
库存商品	70,769,667.29	306,840,138.02	-	266,415,470.03	325,370.22	111,519,705.50
周转材料	5,097,749.15	426,870.36	-	35,247.73	-	5,489,371.78
低值易耗品	6,825,342.72	16,150,757.81	-	4,927,103.58	259,451.48	18,308,448.43
	<u>98,264,759.95</u>	<u>335,235,586.29</u>	<u>-</u>	<u>276,349,622.56</u>	<u>562,411.62</u>	<u>157,713,135.30</u>

2015年

	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销	汇率变动影响	年末余额
原材料	4,611,382.53	5,007,764.93	-	569,688.85	-	9,049,458.61
在产品	6,316,250.17	206,292.01	-	-	-	6,522,542.18
库存商品	99,479,388.06	522,367,135.76	-	548,518,113.77	(2,558,742.76)	70,769,667.29
周转材料	-	5,097,749.15	-	-	-	5,097,749.15
低值易耗品	4,253,463.72	4,643,090.17	-	1,945,438.97	(125,772.20)	6,825,342.72
	<u>114,660,484.48</u>	<u>537,322,032.02</u>	<u>-</u>	<u>551,033,241.59</u>	<u>(2,684,514.96)</u>	<u>98,264,759.95</u>

本集团按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,并当以前减记存货价值的影响因素消失时,在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 划分为持有待售的资产

2015年度经本公司之子公司中化国际物流有限公司董事会决议批准,中化国际物流有限公司决定处置所拥有的常春藤号和万年青号两艘船舶,并于2015年12月31日已经与受让方签署了不可撤消的转让协议,处置将在一年之内完成,本集团将该两艘船舶划分为持有待售的资产。

2015年12月31日

	原值	累计折旧	减值准备	账面价值
常春藤号和万年青号船舶	<u>122,711,777.92</u>	<u>(40,496,530.61)</u>	<u>(22,000,000.00)</u>	<u>60,215,247.31</u>

于2016年12月31日,划分为持有待售资产的公允价值为人民币0.00元。

划分为持有待售资产减值准备的变动如下:

	期初余额	本期转入	本期减少 转回	本期减少 转销	汇率变动影响	期末余额
2016年度	<u>22,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(22,000,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

11. 其他流动资产

	2016年	2015年
可供出售金融资产	1,712,520,000.00	621,243,000.04
预缴所得税	27,712,320.45	36,582,758.14
待抵扣进项税	186,832,894.83	379,473,770.19
待认证进项税	<u>78,106,590.26</u>	<u>-</u>
	<u>2,005,171,805.54</u>	<u>1,037,299,528.37</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 一年内到期的非流动资产

	2016年	2015年
一年内到期的长期待摊费用	4,454,232.88	-

13. 可供出售金融资产

	2016年			2015年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	-	-
可供出售权益工具						
按公允价值计量	323,690,034.93	19,865,845.47	303,824,189.46	204,129,052.13	-	204,129,052.13
按成本计量	62,941,679.50	125,600.00	62,816,079.50	71,640,307.42	125,600.00	71,514,707.42
	<u>1,386,631,714.43</u>	<u>19,991,445.47</u>	<u>1,366,640,268.96</u>	<u>275,769,359.55</u>	<u>125,600.00</u>	<u>275,643,759.55</u>

以公允价值计量的可供出售金融资产:

	2016年			2015年		
	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具成本/债务工具摊余成本	299,128,040.52	1,000,000,000.00	1,299,128,040.52	311,585,645.17	-	311,585,645.17
公允价值	303,824,189.46	1,000,000,000.00	1,303,824,189.46	204,129,052.13	-	204,129,052.13
累计计入其他综合收益的公允价值变动	24,561,994.41	-	24,561,994.41	(107,456,593.04)	-	(107,456,593.04)
已计提减值	(19,865,845.47)	-	(19,865,845.47)	-	-	-

以成本计量的可供出售金融资产:

2016年

	账面余额				减值准备				持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
江苏润高碳材股份有限公司	22,500,000.00	-	-	22,500,000.00	-	-	-	-	6.25%	-
云南天然橡胶产业股份有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-	1.59%	-
江苏银行股份有限公司	8,160,000.00	-	(8,160,000.00)	-	-	-	-	-	-	-
上海信息中心	7,384,865.37	-	-	7,384,865.37	-	-	-	-	-	6,500.00
北京铁矿石交易中股份有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-	-	-	6.25%	-
扬州福源化工科技有限公司	3,033,073.30	-	-	3,033,073.30	-	-	-	-	9.18%	2,852,200.00
上海宝鼎投资股份有限公司	1,928,640.00	-	-	1,928,640.00	-	-	-	-	0.48%	310,543.20
青岛港华物流有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	15.00%	469,648.46
Y.T. Rubber注	899,608.75	69,892.08	-	969,500.83	-	-	-	-	5.00%	-
上海苏化国际贸易有限公司	608,520.00	-	608,520.00	-	-	-	-	-	-	-
期货会员资格投资	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-	-	-	-	-
扬州华进交通建设有限公司	125,600.00	-	-	125,600.00	125,600.00	-	-	125,600.00	-	-
	<u>71,640,307.42</u>	<u>69,892.08</u>	<u>8,768,520.00</u>	<u>62,941,679.50</u>	<u>125,600.00</u>	-	-	<u>125,600.00</u>	-	<u>3,638,891.66</u>

注¹: 本年增加系由于汇率变动导致。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产(续):

2015年

	账面余额			年末	减值准备			年末	持股比例 (%)	本年现金 红利
	年初	本年增加	本年减少		年初	本年增加	本年减少			
江苏苏润高碳材股份 有限公司	22,500,000.00	-	-	22,500,000.00	-	-	-	-	6.25%	-
云南天然橡胶产业 股份有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-	1.59%	-
江苏银行股份有限公司	8,160,000.00	-	-	8,160,000.00	-	-	-	-	-%	-
上海信息中心	7,384,865.37	-	-	7,384,865.37	-	-	-	-	-%	-
天津北海实业有限公司	5,084,415.00	-	5,084,415.00	-	-	-	-	-	-%	-
北京铁矿石交易中心 股份有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-	-	-	6.25%	-
扬州福源化工科技有限公 司	3,033,073.30	-	-	3,033,073.30	-	-	-	-	9.15%	-
上海宝鼎投资股份有限公 司	1,928,640.00	-	-	1,928,640.00	-	-	-	-	0.48%	-
青岛港华物流有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	15.00%	-
Y. T. Rubber	943,462.66	-	43,853.91	899,608.75	-	-	-	-	5.00%	-
上海苏化国际贸易有限公 司	608,520.00	-	-	608,520.00	-	-	-	-	10.00%	-
期货会员资格投资	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-	-	-	-%	-
扬州华进交通建设有限公 司	125,600.00	-	-	125,600.00	125,600.00	-	-	125,600.00	-%	-
	<u>76,768,576.33</u>	<u>-</u>	<u>5,128,269.91</u>	<u>71,640,307.42</u>	<u>125,600.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>125,600.00</u>		<u>-</u>

可供出售金融资产减值准备变动如下:

	2016年			2015年		
	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计
年初已计提减值	125,600.00	-	125,600.00	125,600.00	-	125,600.00
本年计提	19,865,845.47	-	19,865,845.47	-	-	-
其中: 从其他综合 收益转入	19,865,845.47	-	19,865,845.47	-	-	-
本年减少	-	-	-	-	-	-
其中: 期后公允价值 回升转回	-	-	-	-	-	-
年末已计提减值	<u>19,991,445.47</u>	<u>-</u>	<u>19,991,445.47</u>	<u>125,600.00</u>	<u>-</u>	<u>125,600.00</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 长期应收款

	2016年			2015年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期贷款	22,278,306.90	-	22,278,306.90	21,634,650.00	-	21,634,650.00

注：本年度长期贷款货币为中非法郎XAF，适用折算率为0.0111。(2015年度：0.0108)。

长期应收款的账龄分析如下：

	2016年	2015年
1年以内	-	-
1年至2年	-	-
2年至3年	-	10,817,325.00
3年以上	22,278,306.90	10,817,325.00
	22,278,306.90	21,634,650.00
减：长期应收款减值准备	-	-
	22,278,306.90	21,634,650.00

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 长期股权投资

2016年

	年初余额	本年增加	权益法下 资本公积变动	权益法下 投资损益	其他综合收益	专项储备变动	宣告现金股利	本年计提 减值准备	账面价值	年末减值准备
联营企业										
SIAT NV	1,377,128,707.48	-	(18,664,952.17)	(46,305,291.88)	(14,221,351.63)	-	-	-	1,297,937,111.80	-
南通江山农药化工股份有限公司	685,129,215.67	-	-	13,900,846.96	-	-	(1,733,682.54)	-	697,296,380.09	-
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	687,693,018.88	-	-	73,271,264.12	-	465,667.82	(82,277,903.03)	-	679,152,047.79	-
NewPort Two LLC	286,847,037.06	-	-	(9,089,143.77)	(1,178,888.26)	-	-	-	276,579,005.03	-
江苏扬农化工锦湖有限公司	131,873,522.78	-	-	(21,559,700.72)	-	-	-	-	110,313,822.06	-
山西亚鑫煤焦化有限公司	97,614,229.94	-	-	206,427.98	-	-	-	-	97,820,657.92	-
江苏华元焦化有限公司	35,012,389.39	-	(296,248.33)	(29,312,796.24)	-	-	-	-	5,403,344.82	-
连云港港口国际石化港务有限公司	47,956,489.13	-	-	(1,040,058.85)	-	-	-	-	46,916,430.28	-
宁夏瑞筑置业有限公司	18,416,560.64	-	-	7,065.40	-	-	-	-	18,423,626.04	-
Feltex Co Ltd	10,120,678.88	-	-	(2,562,957.74)	181,754.31	-	-	-	7,739,475.45	-
PT Sarana Sumsel Ventura	-	15,663.81	-	-	-	-	-	-	15,663.81	-
	<u>3,377,791,849.85</u>	<u>15,663.81</u>	<u>(18,961,200.50)</u>	<u>(22,484,344.74)</u>	<u>(15,218,485.58)</u>	<u>465,667.82</u>	<u>(84,011,585.57)</u>	<u>-</u>	<u>3,237,597,565.09</u>	<u>-</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 长期股权投资(续)

2015年

	年初余额	本年增加	减少投资	权益法下 投资损益	其他综合收益	专项储备变动	宣告现金股利	本年计提 减值准备	账面价值	年末减值准备
联营企业										
SIAT NV	1,406,231,672.58	-	-	16,514,397.39	(45,617,362.49)	-	-	-	1,377,128,707.48	-
南通江山农药化工股份有限公司	701,982,510.71	-	-	1,479,717.64	-	(418,293.10)	17,914,719.58	-	685,129,215.67	-
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	664,236,774.44	-	-	91,807,520.63	-	(51,554.15)	68,299,722.04	-	687,693,018.88	-
NewPort Two LLC	279,924,314.16	-	-	(2,663,517.44)	9,586,240.34	-	-	-	286,847,037.06	-
江苏扬农化工锦湖有限公司	125,973,223.98	-	-	5,900,298.80	-	-	-	-	131,873,522.78	-
山西亚鑫煤焦化有限公司	97,516,829.94	-	-	97,400.00	-	-	-	-	97,614,229.94	-
江苏华元焦化有限公司	60,761,764.39	-	-	(25,749,375.00)	-	-	-	-	35,012,389.39	-
连云港港口国际石化港务有限公司	48,353,389.13	-	-	(396,900.00)	-	-	-	-	47,956,489.13	-
宁夏瑞筑置业有限公司	18,571,648.00	-	-	(155,087.36)	-	-	-	-	18,416,560.64	-
Feltex Co Ltd	10,567,427.99	-	-	45,305.39	(492,054.50)	-	-	-	10,120,678.88	-
江阴桑阳氨纶有限公司 ^{注1}	3,719,025.00	-	(3,719,025.00)	-	-	-	-	-	-	-
	<u>3,417,838,580.32</u>	<u>-</u>	<u>(3,719,025.00)</u>	<u>86,879,760.05</u>	<u>(36,523,176.65)</u>	<u>(469,847.25)</u>	<u>86,214,441.62</u>	<u>-</u>	<u>3,377,791,849.85</u>	<u>-</u>

注1: 江阴桑阳氨纶有限公司于2015年度破产清算, 本公司将对其的长期股权投资核销。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量:

2016年	房屋及建筑物
原价	
年初余额	134,715,912.68
非同一控制下企业合并	159,629,690.44
处置及报废	(14,610,923.08)
汇率变动影响	<u>8,365,447.82</u>
年末余额	<u><u>288,100,127.86</u></u>
累计折旧	
年初余额	58,687,608.22
计提	1,914,001.80
处置或报废	(13,571,924.59)
汇率变动影响	<u>4,105,562.28</u>
年末余额	<u><u>51,135,247.71</u></u>
账面价值	
年末	<u><u>236,964,880.15</u></u>
年初	<u><u>76,028,304.46</u></u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产(续)

2015年	房屋及建筑物
原价	
年初余额	146,024,763.58
处置及报废	(4,848,582.96)
汇率变动影响	(6,460,267.94)
年末余额	<u>134,715,912.68</u>
累计折旧	
年初余额	62,963,846.60
计提	954,651.76
处置或报废	-
汇率变动影响	(5,230,890.14)
年末余额	<u>58,687,608.22</u>
账面价值	
年末	<u>76,028,304.46</u>
年初	<u>83,060,916.98</u>

于2016年12月31日，未办妥产权证书的投资性房地产如下：

	账面价值	未办妥 产权证书原因
海南中化橡胶有限公司 之天邑国际	5,894,405.40	开发商经营的原因

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产

2016年

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	储罐及其他设备	合计
账面原值:					
调整前年初余额	2,195,757,421.95	3,819,642,758.76	4,220,828,323.43	2,390,977,730.50	12,627,206,234.64
同一控制下企业					
合并增加		9,536,725.75	-	2,346,187.59	11,882,913.34
调整后年初余额	2,195,757,421.95	3,829,179,484.51	4,220,828,323.43	2,393,323,918.09	12,639,089,147.98
购置	67,523,318.45	53,623,433.96	7,928,614.90	304,212,697.72	433,288,065.03
在建工程转入	711,078,277.48	251,553,042.26	319,054.65	70,769,646.46	1,033,720,020.85
非同一控制下企业					
合并	246,879,796.46	182,373,333.87	12,502,017.70	6,707,779.77	448,462,927.80
汇率变动影响	14,913,806.93	34,639,697.36	157,927,145.51	111,178,664.22	318,659,314.02
处置或报废	(12,058,948.20)	(132,352,783.56)	(111,011,841.19)	(119,211,069.30)	(374,634,642.25)
其他减少	(28,421,094.33)	(118,920,938.18)	-	(1,685,158.72)	(149,027,191.23)
年末余额	<u>3,195,672,578.74</u>	<u>4,100,095,270.22</u>	<u>4,288,493,315.00</u>	<u>2,765,296,478.24</u>	<u>14,349,557,642.20</u>
累计折旧:					
调整前年初余额	428,021,450.71	962,711,940.33	1,350,246,533.66	468,251,502.11	3,209,231,426.81
同一控制下企业					
合并增加	-	710,126.07	-	165,459.71	875,585.78
调整后年初余额	428,021,450.71	963,422,066.40	1,350,246,533.66	468,416,961.82	3,210,107,012.59
计提	135,327,887.36	337,969,818.30	183,297,690.50	344,066,325.15	1,000,661,721.31
汇率变动影响	(10,463,104.87)	(1,985,998.20)	68,265,121.08	19,663,768.11	75,479,786.12
处置或报废	(6,585,533.51)	(84,245,176.17)	(63,686,886.20)	(88,092,747.70)	(242,610,343.58)
其他减少 ²¹	(6,223,296.27)	(26,341,153.36)	-	(435,602.50)	(33,000,052.13)
年末余额	<u>540,077,403.42</u>	<u>1,188,819,556.97</u>	<u>1,538,122,459.04</u>	<u>743,618,704.88</u>	<u>4,010,638,124.31</u>
账面净值:					
年初余额	<u>1,767,735,971.24</u>	<u>2,865,757,418.11</u>	<u>2,870,581,789.77</u>	<u>1,924,906,956.27</u>	<u>9,428,982,135.39</u>
年末余额	<u>2,655,595,175.32</u>	<u>2,911,275,713.25</u>	<u>2,750,370,855.96</u>	<u>2,021,677,773.36</u>	<u>10,338,919,517.89</u>
减值准备:					
年初余额	-	118,910.72	19,162,740.85	-	19,281,651.57
计提	-	-	-	-	-
汇率变动影响	-	-	175,111.40	-	175,111.40
转销	-	-	(19,337,852.25)	-	(19,337,852.25)
年末余额	<u>-</u>	<u>118,910.72</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>118,910.72</u>
账面价值:					
年初	<u>1,767,735,971.24</u>	<u>2,865,638,507.39</u>	<u>2,851,419,048.92</u>	<u>1,924,906,956.27</u>	<u>9,409,700,483.82</u>
年末	<u>2,655,595,175.32</u>	<u>2,911,156,802.53</u>	<u>2,750,370,855.96</u>	<u>2,021,677,773.36</u>	<u>10,338,800,607.17</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2015年

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	储罐及其他设备	合计
账面原值:					
调整前年初余额	969,180,045.19	1,166,422,889.93	3,979,766,091.72	1,853,020,852.53	7,968,389,879.37
同一控制下企业合并增加	1,235,615,731.88	2,409,134,881.20	9,018,554.47	88,376,616.95	3,742,145,784.50
调整后年初余额	2,204,795,777.07	3,575,557,771.13	3,988,784,646.19	1,941,397,469.48	11,710,535,663.87
购置	38,890,337.56	155,687,080.44	110,071,417.09	444,967,989.71	749,616,824.80
在建工程转入	193,960,793.37	519,277,658.49	214,359,544.47	71,299,793.94	998,897,790.27
汇率变动影响	(20,575,710.40)	(22,479,828.04)	119,612,134.68	61,393,087.64	137,949,683.88
处置或报废	(24,323,201.20)	(158,403,102.51)	(211,999,419.00)	(125,734,422.68)	(520,460,145.39)
其他减少 ^①	(196,990,574.45)	(240,460,095.00)	-	-	(437,450,669.45)
年末余额	<u>2,195,757,421.95</u>	<u>3,829,179,484.51</u>	<u>4,220,828,323.43</u>	<u>2,393,323,918.09</u>	<u>12,639,089,147.98</u>
累计折旧:					
调整前年初余额	289,011,673.10	470,059,470.14	1,152,430,327.44	355,252,237.87	2,266,753,708.55
同一控制下企业合并增加	61,446,906.96	226,047,837.30	1,912,296.83	54,927,575.79	344,334,616.88
调整后年初余额	350,458,580.06	696,107,307.44	1,154,342,624.27	410,179,813.66	2,611,088,325.43
计提	119,464,601.39	430,096,360.07	288,347,921.92	105,711,990.98	943,620,874.36
汇率变动影响	(12,981,102.38)	(13,016,495.16)	27,964,850.37	4,349,976.79	6,317,229.62
处置或报废	(5,487,615.90)	(90,187,170.25)	(120,408,862.90)	(51,824,819.61)	(267,908,468.66)
其他减少 ^①	(23,433,012.46)	(59,577,935.70)	-	-	(83,010,948.16)
年末余额	<u>428,021,450.71</u>	<u>963,422,066.40</u>	<u>1,350,246,533.66</u>	<u>468,416,961.82</u>	<u>3,210,107,012.59</u>
账面净值:					
年初余额	<u>1,854,337,197.01</u>	<u>2,879,450,463.69</u>	<u>2,834,442,021.92</u>	<u>1,531,217,655.82</u>	<u>9,099,447,338.44</u>
年末余额	<u>1,767,735,971.24</u>	<u>2,865,757,418.11</u>	<u>2,870,581,789.77</u>	<u>1,924,906,956.27</u>	<u>9,428,982,135.39</u>
减值准备:					
年初余额	-	118,910.72	17,500,000.00	-	17,618,910.72
计提	-	-	23,384,079.60	-	23,384,079.60
汇率变动影响	-	-	278,661.25	-	278,661.25
转销	-	-	(22,000,000.00)	-	(22,000,000.00)
年末余额	-	<u>118,910.72</u>	<u>19,162,740.85</u>	-	<u>19,281,651.57</u>
账面价值:					
年初	<u>1,854,337,197.01</u>	<u>2,879,331,552.97</u>	<u>2,816,942,021.92</u>	<u>1,531,217,655.82</u>	<u>9,081,828,427.72</u>
年末	<u>1,767,735,971.24</u>	<u>2,865,638,507.39</u>	<u>2,851,419,048.92</u>	<u>1,924,906,956.27</u>	<u>9,409,700,483.82</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

注1: 本期其他减少系本集团子公司江苏瑞祥化工有限公司、江苏扬农化工集团有限公司、山东圣奥化工科技有限公司的固定资产转入在建工程进行更新改造,共转出固定资产原值149,027,191.23元,累计折旧总计33,000,052.13元。

融资租入固定资产如下:

2016年	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公设备	<u>314,830.47</u>	<u>311,765.18</u>	<u>-</u>	<u>3,065.29</u>
运输工具	<u>6,141,992.14</u>	<u>5,189,329.79</u>	<u>-</u>	<u>952,662.35</u>
2015年	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公设备	<u>1,314,121.42</u>	<u>1,129,090.77</u>	<u>-</u>	<u>185,030.65</u>
运输工具	<u>5,736,214.33</u>	<u>4,412,104.34</u>	<u>-</u>	<u>1,324,109.99</u>

经营性租出固定资产账面价值如下:

	2016年	2015年
储罐设备	<u>1,842,582,977.69</u>	<u>1,001,677,122.45</u>

2016年12月31日,未办妥产权证书的固定资产如下:

	账面价值	未办妥 产权证书原因
上海德寰置业有限公司 之中化国际广场	659,167,094.56	尚未完成竣工备案
西双版纳中化橡胶有限公司 之职工宿舍	2,954,893.70	正在办理中

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程

	2016年			2015年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新造船项目	460,386,574.77	-	460,386,574.77	1,286,597,480.76	-	1,286,597,480.76
中化集团世博 B03C-02地块 商办楼项目	180,000.00	-	180,000.00	564,081,742.86	-	564,081,742.86
连云港储罐 项目	449,621,561.34	-	449,621,561.34	246,666,086.63	-	246,666,086.63
瑞泰一二期 工程	102,238,080.38	-	102,238,080.38	165,933,603.19	-	165,933,603.19
三高不溶性 硫磺项目	110,045,409.43	-	110,045,409.43	129,943,503.13	-	129,943,503.13
热电锅炉烟气 提标改造	-	-	-	42,936,795.30	-	42,936,795.30
多晶硅	41,928,790.04	-	41,928,790.04	41,928,790.04	-	41,928,790.04
SUD-Cameroon 种植园扩建	12,538,624.73	-	12,538,624.73	25,747,831.01	-	25,747,831.01
TBH工厂扩建	5,789,235.36	-	5,789,235.36	4,126,467.58	-	4,126,467.58
Hevecam SA 种植园扩建	449,279.33	-	449,279.33	2,587,380.48	-	2,587,380.48
优嘉二期工程	700,799,659.63	-	700,799,659.63	345,739.15	-	345,739.15
优嘉花苑工程	123,880,543.00	-	123,880,543.00	2,774,064.72	-	2,774,064.72
PT. hok tong PLB工厂扩建	29,456,779.68	-	29,456,779.68	28,356,129.12	-	28,356,129.12
芳纶项目	26,727,625.23	-	26,727,625.23	-	-	-
废水综合处理 装置	16,472,281.51	-	16,472,281.51	-	-	-
研发中心建设工程	14,234,346.90	-	14,234,346.90	-	-	-
资源回收综合 利用项目	11,511,882.28	-	11,511,882.28	-	-	-
二氯苯北环式 氯化改造	5,555,786.30	-	5,555,786.30	-	-	-
罐箱设备	4,544,233.49	-	4,544,233.49	-	-	-
其他	67,047,304.50	(151,354.56)	66,895,949.94	30,405,420.91	-	30,405,420.91
	<u>2,183,407,997.90</u>	<u>(151,354.56)</u>	<u>2,183,256,643.34</u>	<u>2,572,431,034.88</u>	<u>-</u>	<u>2,572,431,034.88</u>

重要在建工程2016年变动如下:

	预算	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末余额	资金来源	工程投入 占预算 比例(%)
优嘉二期工程	2,788,000,000.00	345,739.15	700,453,920.48	-	-	700,799,659.63	自筹资金	25.14%
新造船项目	2,900,000,000.00	1,286,597,480.76	640,617,349.38	-	1,466,828,255.37	460,386,574.77	自筹资金	69.93%
连云港储罐项目	581,000,000.00	246,666,086.63	202,955,474.71	-	-	449,621,561.34	自筹及借款	77.39%
优嘉花苑工程	179,800,000.00	2,774,064.72	121,106,478.28	-	-	123,880,543.00	自筹资金	68.90%
三高不溶性 硫磺项目	180,035,570.53	129,943,503.13	100,726,989.46	120,625,083.16	-	110,045,409.43	自筹资金	61.12%
瑞泰一二期工程	550,000,000.00	165,933,603.19	5,214,998.91	68,910,521.72	-	102,238,080.38	自筹资金	92.51%
多晶硅	143,000,000.00	41,928,790.04	-	-	-	41,928,790.04	自筹资金	29.32%
PT. hok tong PLB工厂扩建	29,456,779.68	28,356,129.12	11,295,819.58	4,836,452.89	5,358,716.13	29,456,779.68	自筹资金	100%
芳纶项目	201,000,000.00	-	26,727,625.23	-	-	26,727,625.23	自筹资金	13.30%
废水综合处理 装置	18,516,000.00	-	16,472,281.51	-	-	16,472,281.51	自筹资金	88.96%
张江装修工程	35,000,000.00	-	14,234,346.90	-	-	14,234,346.90	自筹资金	40.67%
SUD-Cameron 种植园扩建	175,002,799.55	25,747,831.01	-	7,393,767.13	5,815,439.15	12,538,624.73	自筹资金	7.16%
TBH 工厂扩建	19,096,629.01	4,126,467.58	14,160,605.71	-	12,497,837.93	5,789,235.36	自筹资金	30.32%
中化集团世博 B03C-02地块 商办楼项目	687,917,252.37	564,081,742.86	103,643,527.02	667,545,269.88	-	180,000.00	借款	97.06%
Hevecam SA 工厂扩建	112,264,244.39	2,587,380.48	-	-	2,138,101.15	449,279.33	自筹资金	0.40%

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

重要在建工程2015年变动如下:

	预算	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末余额	资金来源	工程投入 占预算 比例(%)
新造船项目	2,505,198,260.00	527,805,149.14	894,320,805.02	135,528,473.40	-	1,286,597,480.76	自筹资金	56.77%
中化集团世博 B03C-02地块 商办楼项目	687,917,300.00	140,103,421.00	423,978,321.86	-	-	564,081,742.86	借款	82%
三高不溶性 硫磺项目	130,328,570.53	112,213,225.47	23,254,852.99	5,524,575.33	-	129,943,503.13	自筹资金	98%
连云港储罐 项目一期	165,260,000.00	85,541,611.08	161,846,173.66	-	721,698.11	246,666,086.63	自筹资金	不适用
集装罐购置费	306,650,182.30	37,527,023.49	20,438,812.34	57,965,835.83	-	-	自筹资金	不适用
二厂重建工程	153,100,678.93	27,481,561.75	12,935,170.52	40,416,732.27	-	-	自筹资金	26.4%
Hevecam SA 种植园扩建	106,445,198.86	11,872,272.75	-	8,598,095.12	686,797.15	2,587,380.48	自筹资金	11.15%
SUD-Cameroon 种植园扩建	165,931,796.89	11,560,614.48	14,521,139.57	-	333,923.04	25,747,831.01	自筹资金	15.72%
瑞泰二期工程	550,000,000.00	66,461,012.74	437,120,101.89	337,647,511.44	-	165,933,603.19	自筹资金	91.56%
热电锅炉 烟气提标改造	80,000,000.00	-	42,936,795.30	-	-	42,936,795.30	自筹资金	53.67%
多晶硅	143,000,000.00	41,928,790.04	-	-	-	41,928,790.04	自筹资金	29.32%

重要在建工程2016年变动如下:

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中: 本年 利息资本化	本年利息 资本化率
中化集团世博B03C-02 地块商办楼项目	97.06%	35,245,029.88	15,293,289.37	4.28%
连云港储罐项目	77.39%	9,043,235.74	8,178,016.57	3.13%
		<u>44,288,265.62</u>	<u>23,471,305.94</u>	

重要在建工程2015年变动如下:

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中: 本年 利息资本化	本年利息 资本化率
中化集团世博 B03C-02地块 商办楼项目	82%	10,486,553.73	6,539,984.03	5.40%

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

在建工程减值准备:

2016年

	年初余额	本年计提	减: 本年减少			年末余额
			转回	转销	汇率变动影响	
北水泵房	-	151,354.56	-	-	-	151,354.56
氮气站	-	-	-	-	-	-

2015年没有在建工程减值准备发生。

19. 工程物资

	2016年	2015年
工程材料	48,563,414.67	51,398,978.41

20. 生产性生物资产

	2016年			2015年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海外橡胶林	1,038,518,392.49	(263,895.69)	1,038,254,496.80	799,913,636.85	(252,239.10)	799,661,397.75
海外棕榈林	26,362,670.94	(25,379,880.45)	982,790.49	24,087,928.40	(19,568,674.97)	4,519,253.43
	1,064,881,063.43	(25,643,776.14)	1,039,237,287.29	824,001,565.25	(19,820,914.07)	804,180,651.18

生物资产减值准备的变动如下:

	年初余额	本年计提	减: 本年减少		汇率变动影响	年末余额
			转回	转销		
2016年	19,820,914.07	5,555,833.35	-	-	267,028.72	25,643,776.14
2015年	20,438,300.97	-	-	-	(617,386.90)	19,820,914.07

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 生产性生物资产(续)

海外橡胶林系GMG Global Ltd. 所持有的位于喀麦隆和科特迪瓦的橡胶林, 占地面积20,763公顷, 橡胶林在种植后经过11-20年达到可使用状态。截至2016年12月31日止, 海外橡胶林有账面净值为人民币757,058,550.65元(2015: 571,884,369.76元)的橡胶林尚未达到可使用状态, 其余已经达到预定可使用状态的橡胶林鉴于其市场价值和公允价值无法可靠计量, 因此海外橡胶林按照历史成本确认账面价值, 已经达到预定可使用状态的橡胶林以每年4.0%比率进行摊销。

21. 无形资产

2016年

	土地使用权 ³¹	专有技术	商品使用权及 产品登记证 ³²	非专利技术 ³³	客户关系	软件及其他	合计
原价							
年初余额	2,060,313,936.06	1,106,972,891.83	187,482,088.97	-	-	113,366,923.29	3,468,135,840.15
同一控制下企业 合并增加	-	94,399,430.63	-	-	-	1,319,829.07	95,719,259.70
调整后年初余额	2,060,313,936.06	1,201,372,322.46	187,482,088.97	-	-	114,686,752.36	3,563,855,099.85
购置	10,838,706.30	-	1,055,109.41	-	-	9,810,277.52	21,704,093.23
非同一控制下 企业合并	512,772,237.00	-	-	76,944,200.00	24,086,880.00	6,813,086.20	620,616,403.20
处置或报废	-	-	-	-	-	(2,112,491.51)	(2,112,491.51)
汇率变动影响	21,622,285.10	-	3,022,702.14	2,831,300.00	886,320.00	771,468.69	29,134,075.93
年末余额	2,605,547,164.46	1,201,372,322.46	191,559,900.52	79,775,500.00	24,973,200.00	129,969,093.26	4,233,197,180.70
累计摊销							
年初余额	144,719,758.76	189,387,242.02	60,101,561.19	-	-	68,420,612.66	462,629,174.63
同一控制下企业 合并增加	-	738,001.22	-	-	-	36,661.90	774,663.12
调整后年初余额	144,719,758.76	190,125,243.24	60,101,561.19	-	-	68,457,274.56	463,403,837.75
计提	34,896,714.31	73,824,545.00	14,679,731.33	-	416,220.00	12,657,087.65	136,474,298.29
处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
汇率变动影响	539,717.73	-	(376,146.30)	-	-	(379,917.57)	(216,346.14)
年末余额	180,156,190.80	263,949,788.24	74,405,146.22	-	416,220.00	80,734,444.64	599,661,789.90
减值准备							
年初余额	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业 合并增加	-	-	-	-	-	-	-
调整后年初余额	-	-	-	-	-	-	-
计提	-	-	-	-	-	581,943.46	581,943.46
处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
汇率变动影响	-	-	-	-	-	(40,990.68)	(40,990.68)
年末余额	-	-	-	-	-	540,952.78	540,952.78
账面价值							
年末	2,425,390,973.66	937,422,534.22	117,154,754.30	79,775,500.00	24,556,980.00	48,693,695.84	3,632,994,438.02
年初	1,915,594,177.30	1,011,247,079.22	127,380,527.78	-	-	46,229,477.80	3,100,451,262.10

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 无形资产(续)

2015年

	土地使用权 ^{注1}	专有技术	商品使用权及 产品登记证 ^{注2}	软件及其他	合计
原价					
调整前年初余额	1,588,573,223.58	730,122,971.09	172,846,810.91	104,289,823.09	2,595,832,828.67
同一控制下 企业合并增加	420,757,164.33	370,933,600.00	11,686,000.00	887,941.48	804,264,705.81
调整后年初余额	2,009,330,387.91	1,101,056,571.09	184,532,810.91	105,177,764.57	3,400,097,534.48
购置	60,138,759.25	100,315,751.37	395,592.40	9,364,927.24	170,215,030.26
汇率变动影响	(9,155,211.10)	-	2,553,685.66	144,060.55	(6,457,464.89)
处置或报废	-	-	-	-	-
年末余额	<u>2,060,313,936.06</u>	<u>1,201,372,322.46</u>	<u>187,482,088.97</u>	<u>114,686,752.36</u>	<u>3,563,855,099.85</u>
累计摊销					
调整前年初余额	74,497,391.67	99,691,780.87	39,897,018.31	57,192,672.66	271,278,863.51
同一控制下 企业合并增加	40,457,858.08	22,668,164.44	6,029,100.00	186,611.84	69,341,734.36
调整后年初余额	114,955,249.75	122,359,945.31	45,926,118.31	57,379,284.50	340,620,597.87
计提	30,050,741.63	67,765,297.93	13,855,311.87	10,235,213.74	121,906,565.17
汇率变动影响	(286,232.62)	-	320,131.01	842,776.32	876,674.71
处置或报废	-	-	-	-	-
年末余额	<u>144,719,758.76</u>	<u>190,125,243.24</u>	<u>60,101,561.19</u>	<u>68,457,274.56</u>	<u>463,403,837.75</u>
账面价值					
年末	<u>1,915,594,177.30</u>	<u>1,011,247,079.22</u>	<u>127,380,527.78</u>	<u>46,229,477.80</u>	<u>3,100,451,262.10</u>
年初	<u>1,894,375,138.16</u>	<u>978,696,625.78</u>	<u>138,606,692.60</u>	<u>47,798,480.07</u>	<u>3,059,476,936.61</u>

注1： 本集团拥有的位于喀麦隆的土地使用权系由喀麦隆政府授予取得、以50年作为标准使用年限并可在使用年限终止前以名义价值获得展期。鉴于对橡胶林的持续投入和扩建，本集团估计不太可能出现该土地使用权在现有标准使用年限终止时无法延展的情况，故其使用期限为永久年限，不做摊销。当有确凿证据表明该土地使用权无法延展，本集团将估计相关土地的预计可使用年限并按照使用寿命有限的无形资产摊销政策进行摊销。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 无形资产(续)

注2: 本集团拥有的特许经营权系商标特许使用权, 其中人民币4,687,505.77元的特许经营权合同中未约定年限, 本公司不进行摊销, 于每年末进行减值测试。本年度该项商标特许经营权不存在减值情况。

注3: 本集团拥有的非专利技术系子公司Halcyon Agri Corporation Limited掌握的橡胶生产流程技术, 该技术的寿命期限取决于市场对橡胶产品的需求期限, 本集团认为橡胶产品的市场需求不太可能出现终止的可能, 故将该技术的使用寿命确定为永久年限, 不做摊销, 于每年末进行减值测试。本年度不存在减值情况。

22. 开发支出

2016年

	年初余额	本年增加 内部开发	本年减少		年末余额
			确认无形资产	计入当期损益	
研发支出	<u>1,382,265.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,382,265.00</u>

2015年

	年初余额	本年增加 内部开发	本年减少		年末余额
			确认无形资产	计入当期损益	
研发支出	<u>1,382,265.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,382,265.00</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 商誉

2016年

	年初余额	本年增加 非同一控制下 企业合并	汇率变动影响	年末余额
GMG Global Ltd.	588,337,666.94	-	42,826,587.22	631,164,254.16
Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad	3,149,914.54	-	-	3,149,914.54
ITCA	7,211,160.06	-	214,539.94	7,425,700.00
Inobonto Group	11,925,845.54	-	428,505.42	12,354,350.96
Dorval Ship Management K.K.	58,805.39	-	6,218.75	65,024.14
安徽圣奥化学科技 有限公司	658,581.05	-	-	658,581.05
江苏圣奥化学科技 有限公司	1,324,963,618.17	-	-	1,324,963,618.17
Teck Bee Hang Co., Ltd.	34,546,707.61	-	2,683,991.25	37,230,698.86
江苏扬农化工集团 有限公司	624,477,727.67	-	-	624,477,727.67
Halycon	-	1,770,870,750.52	46,749,955.37	1,817,620,705.89
	<u>2,595,330,026.97</u>	<u>1,770,870,750.52</u>	<u>92,909,797.95</u>	<u>4,459,110,575.44</u>

2015年

	年初余额	本年增加 非同一控制下 企业合并	汇率变动影响	年末余额
GMG Global Ltd.	554,397,897.01	-	33,939,769.93	588,337,666.94
Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad	3,149,914.54	-	-	3,149,914.54
ITCA	7,577,603.50	-	(366,443.44)	7,211,160.06
Inobonto Group	12,031,152.77	-	(105,307.23)	11,925,845.54
Dorval Ship Management K.K.	55,641.46	-	3,163.93	58,805.39
安徽圣奥化学科技 有限公司	658,581.05	-	-	658,581.05
江苏圣奥化学科技 有限公司	1,324,963,618.17	-	-	1,324,963,618.17
Teck Bee Hang Co., Ltd.	36,230,782.24	-	(1,684,074.63)	34,546,707.61
江苏扬农化工集团 有限公司	624,477,727.67	-	-	624,477,727.67
	<u>2,563,542,918.41</u>	<u>-</u>	<u>31,787,108.56</u>	<u>2,595,330,026.97</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 商誉(续)

商誉减值准备的变动如下:

2016年

	年初余额	本年增加 计提	本年减少 处置	年末余额
Inobonto Group	-	12,354,350.96	-	12,354,350.96

24. 长期待摊费用

2016年

	年初余额	本年增加	本年摊销	汇率变动影响	年末余额
场地租赁费	492,344.04	-	(52,462.15)	-	439,881.89
房屋装修费	678,361.72	-	(391,705.75)	29,593.26	316,249.23
经营租赁改良	17,348,789.47	-	(623,468.91)	-	16,725,320.56
长期租赁保证金	49,254,644.73	69,569,852.34	(2,845,893.93)	16,210,126.62	132,188,729.76
离子膜更换	5,749,429.22	14,827,738.65	(10,527,556.76)	-	10,049,611.11
其他	67,734.20	1,158,626.70	(849,168.55)	27,326.59	404,518.94
	<u>73,591,303.38</u>	<u>85,556,217.69</u>	<u>(15,290,256.05)</u>	<u>16,267,046.47</u>	<u>160,124,311.49</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年摊销	汇率变动影响	年末余额
场地租赁费	488,056.27	118,000.00	(113,712.23)	-	492,344.04
房屋装修费	999,499.73	-	(367,401.12)	46,263.11	678,361.72
经营租赁改良	17,980,668.67	-	(631,879.20)	-	17,348,789.47
长期租赁保证金	28,860,978.00	32,547,756.58	(14,501,129.35)	2,347,039.50	49,254,644.73
离子膜更换	4,763,519.95	5,173,271.16	(4,187,361.89)	-	5,749,429.22
其他	940,296.97	-	(826,987.13)	(45,575.64)	67,734.20
	<u>54,033,019.59</u>	<u>37,839,027.74</u>	<u>(20,628,470.92)</u>	<u>2,347,726.97</u>	<u>73,591,303.38</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 递延所得税资产/负债(续)

	2016年		2015年	
	抵消金额	抵消后余额	抵消金额	抵消后余额
递延所得税资产	<u>16,324,373.54</u>	<u>569,054,747.81</u>	<u>66,346,336.35</u>	<u>389,561,557.24</u>
递延所得税负债	<u>16,324,373.54</u>	<u>780,014,385.21</u>	<u>66,346,336.35</u>	<u>867,516,270.80</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下:

	2016年	2015年
国内子公司可抵扣亏损	135,412,480.95	121,980,024.32
海外子公司可抵扣亏损	454,845,209.13	306,486,751.94
可抵扣暂时性差异	<u>15,416,601.41</u>	<u>47,076,797.80</u>
	<u>605,674,291.49</u>	<u>475,543,574.06</u>

未确认递延所得税资产的国内子公司可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2016年	2015年
2017年	20,031,471.05	20,031,471.05
2018年	21,256,982.88	21,256,982.88
2019年	29,539,582.41	29,539,582.41
2020年	51,151,987.98	51,151,987.98
2021年	<u>13,432,456.63</u>	<u>-</u>
	<u>135,412,480.95</u>	<u>121,980,024.32</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 其他非流动资产

	2016年	2015年
信托产品	-	1,000,000,000.00
船舶保证金	662,255,750.73	391,966,369.08
预付长期资产款项	5,131,984.30	-
其他	<u>1,137,322.06</u>	<u>1,137,322.06</u>
	<u>668,525,057.09</u>	<u>1,393,103,691.14</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 资产减值准备

2016年

	年初余额	本年计提	减: 本年减少		汇率变动影响	其他	年末余额
			转回	转销/核销			
坏账准备	326,965,283.07	111,892,891.92	668,579.82	77,765,583.97	997,549.03	-	361,421,560.23
存货跌价准备	98,264,759.95	335,235,586.29	-	276,349,622.56	562,411.62	-	157,713,135.30
可供出售金融资产减值准备	125,600.00	19,865,845.47	-	-	-	-	19,991,445.47
持有至到期投资减值准备	185,000.00	-	-	-	-	-	185,000.00
固定资产减值准备注1	19,281,651.57	-	-	19,337,852.25	175,111.40	-	118,910.72
在建工程减值准备	-	151,354.56	-	-	-	-	151,354.56
无形资产减值准备	-	581,943.46	-	-	(40,990.68)	-	540,952.78
工程物资减值准备	701,839.62	-	-	-	-	-	701,839.62
商誉减值准备	-	9,728,892.25	-	-	2,625,458.71	-	12,354,350.96
生物资产减值准备	19,820,914.07	5,555,833.35	-	-	267,028.72	-	25,643,776.14
	<u>465,345,048.28</u>	<u>483,012,347.30</u>	<u>668,579.82</u>	<u>373,453,058.78</u>	<u>4,586,568.80</u>	<u>-</u>	<u>578,822,325.78</u>

注1: 本集团上年对其所拥有的4条船龄较长、维护成本较高的船舶依据可收回金额计提了减值准备。于本年, 该4条船舶已全部出售且完成交接, 因此对固定资产减值准备全额转销。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 资产减值准备(续)

2015年

	年初余额	本年计提	减: 本年减少		汇率变动影响	其他	年末余额
			转回	转销/核销			
坏账准备	118,680,424.08	134,204,680.95	570,649.26	887,794.84	(646,133.00)	76,184,755.14	326,965,283.07
存货跌价准备	114,660,484.48	537,322,032.02	-	551,033,241.59	(2,684,514.96)	-	98,264,759.95
可供出售金融资产减值准备	125,600.00	-	-	-	-	-	125,600.00
持有至到期投资减值准备	185,000.00	-	-	-	-	-	185,000.00
长期股权投资减值准备	3,719,025.00	-	-	3,719,025.00	-	-	-
固定资产减值准备注1	17,618,910.72	23,384,079.60	-	22,000,000.00	278,661.25	-	19,281,651.57
工程物资减值准备	-	701,839.62	-	-	-	-	701,839.62
生物资产减值准备	20,438,300.97	-	-	-	(617,386.90)	-	19,820,914.07
	<u>275,427,745.25</u>	<u>695,612,632.19</u>	<u>570,649.26</u>	<u>577,640,061.43</u>	<u>(3,669,373.61)</u>	<u>76,184,755.14</u>	<u>465,345,048.28</u>

注1: 本集团本年计提了人民币23,384,079.60元的固定资产减值准备,系所拥有的船舶船龄较长、维护成本较高,因此依据可收回金额计提了减值准备。可收回金额是根据其预计的未来现金流量的现值确定的。

注2: 子公司苏州中化于本年破产,中化国际对其应收款项计提的坏账准备在合并层面因子公司减少而增加。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 短期借款

	2016年	2015年
信用借款	8,138,772,289.42	4,049,308,101.34
抵押借款	<u>832,439,999.58</u>	<u>-</u>
	<u>8,971,212,289.00</u>	<u>4,049,308,101.34</u>

2016年12月31日, 本集团无已到期但未偿还的短期借款(2015年12月31日: 无)。

于2016年12月31日, 上述借款的年利率为1.00%-8.00%(2015年12月31日: 0.88%-8.50%)。

29. 衍生金融负债

	2016年	2015年
橡胶期货	142,569,328.10	11,308,819.36
远期外汇买卖合同	<u>4,210,681.88</u>	<u>9,672,043.65</u>
	<u>146,780,009.98</u>	<u>20,980,863.01</u>

本集团的衍生金融负债主要包括橡胶期货和远期外汇买卖合同, 其中: 橡胶期货的年末公允价值参考相应期货交易所截至资产负债表日最后一个交易日之结算价; 远期外汇买卖合同年末公允价值参考相关机构资产负债表日的远期外汇报价。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付票据

	2016年	2015年
银行承兑汇票	<u>1,651,420,943.49</u>	<u>2,137,626,462.44</u>

于2016年12月31日，无到期未付的应付票据(2015年12月31日：无)。

31. 应付账款

应付账款不计息，并通常在1年内清偿。

	2016年	2015年
商品采购款	3,826,157,804.13	2,674,001,749.05
物流劳务费	169,140,397.27	119,316,140.16
工程项目款	<u>559,474,197.78</u>	<u>333,034,765.25</u>
	<u>4,554,772,399.18</u>	<u>3,126,352,654.46</u>

于2016年12月31日，账龄超过1年的重要应付账款：

单位名称	应付余额	未偿还原因
上海建工集团(工程款)	104,676,891.03	供应商尚未结算开票

(2015年12月31日：无)

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 预收款项

	2016年	2015年
预收货款	564,047,636.78	300,763,744.45
预收劳务款	<u>76,840,412.83</u>	<u>41,519,323.51</u>
	<u>640,888,049.61</u>	<u>342,283,067.96</u>

于2016年12月31日，无账龄超过1年的重要预收款(2015年12月31日：无)。

33. 应付职工薪酬

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	157,871,702.43	1,745,018,562.77	1,691,546,266.86	211,343,998.34
设定提存计划	<u>56,081,307.38</u>	<u>187,889,122.64</u>	<u>203,466,581.26</u>	<u>40,503,848.76</u>
	<u>213,953,009.81</u>	<u>1,932,907,685.41</u>	<u>1,895,012,848.12</u>	<u>251,847,847.10</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	246,544,233.91	1,361,259,038.17	1,449,931,569.65	157,871,702.43
设定提存计划	<u>53,194,304.56</u>	<u>188,832,217.58</u>	<u>185,945,214.76</u>	<u>56,081,307.38</u>
	<u>299,738,538.47</u>	<u>1,550,091,255.75</u>	<u>1,635,876,784.41</u>	<u>213,953,009.81</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下:

2016年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	109,293,806.43	1,372,590,189.11	1,334,154,788.62	147,729,206.92
职工福利费	18,631,557.45	122,486,149.06	130,598,866.72	10,518,839.79
社会保险费	11,396,652.08	66,708,009.39	66,763,257.96	11,341,403.51
其中: 医疗保险费	10,883,238.57	56,697,474.93	56,675,612.03	10,905,101.47
工伤保险费	210,046.77	6,332,637.44	6,351,510.97	191,173.24
生育保险费	303,366.74	3,677,897.02	3,736,134.96	245,128.80
住房公积金	1,426,093.63	82,981,674.21	83,560,272.61	847,495.23
其他短期薪酬	17,123,592.84	100,252,541.00	76,469,080.95	40,907,052.89
	<u>157,871,702.43</u>	<u>1,745,018,562.77</u>	<u>1,691,546,266.86</u>	<u>211,343,998.34</u>

2015年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	201,600,410.72	1,037,517,838.51	1,129,824,442.80	109,293,806.43
职工福利费	16,061,147.32	82,392,574.70	79,822,164.57	18,631,557.45
社会保险费	8,297,756.19	77,737,334.29	74,638,438.40	11,396,652.08
其中: 医疗保险费	7,965,011.67	67,588,989.45	64,670,762.55	10,883,238.57
工伤保险费	156,505.42	5,955,363.99	5,901,822.64	210,046.77
生育保险费	176,239.10	4,192,980.85	4,065,853.21	303,366.74
住房公积金	(1,148,013.00)	78,901,278.49	76,327,171.86	1,426,093.63
其他短期薪酬	21,732,932.68	84,710,012.18	89,319,352.02	17,123,592.84
	<u>246,544,233.91</u>	<u>1,361,259,038.17</u>	<u>1,449,931,569.65</u>	<u>157,871,702.43</u>

设定提存计划如下:

2016年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	16,107,409.72	131,313,833.10	135,513,183.71	11,908,059.11
失业保险费	384,511.82	7,436,180.00	7,497,908.74	322,783.08
年金缴费	39,589,385.84	49,139,109.54	60,455,488.81	28,273,006.57
	<u>56,081,307.38</u>	<u>187,889,122.64</u>	<u>203,466,581.26</u>	<u>40,503,848.76</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下(续):

2015年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	10,359,925.54	143,289,501.43	137,542,017.25	16,107,409.72
失业保险费	276,346.10	8,573,378.55	8,465,212.83	384,511.82
年金缴费	42,558,032.92	36,969,337.60	39,937,984.68	39,589,385.84
	<u>53,194,304.56</u>	<u>188,832,217.58</u>	<u>185,945,214.76</u>	<u>56,081,307.38</u>

34. 应交税费

	2016年	2015年
增值税	55,946,619.58	36,618,279.53
营业税	364,273.97	12,493,784.08
企业所得税	313,608,753.68	148,674,717.96
个人所得税	7,440,078.16	6,245,354.12
城市维护建设税	1,270,266.42	2,413,680.77
教育费附加	970,440.49	1,865,051.54
其他	<u>32,243,247.26</u>	<u>19,955,253.80</u>
	<u>411,843,679.56</u>	<u>228,266,121.80</u>

35. 应付利息

	2016年	2015年
中期票据利息	95,140,000.05	99,506,666.77
分期付息到期还本的长期借款利息	22,464,143.17	4,254,888.03
企业债券利息	16,872,825.70	-
短期借款应付利息	<u>4,621,186.46</u>	<u>9,774,794.89</u>
	<u>139,098,155.38</u>	<u>113,536,349.69</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 应付利息(续)

于2016年12月31日, 无逾期未付利息(2015年12月31日: 无)。

36. 应付股利

	2016年	2015年
子公司自然人股东	2, 837, 114. 10	2, 377, 152. 14
其他	<u>-</u>	<u>1, 916, 864. 88</u>
	<u>2, 837, 114. 10</u>	<u>4, 294, 017. 02</u>

于2016年12月31日, 无超过1年末支付的应付股利(2015年12月31日: 无)。

37. 其他应付款

	2016年	2015年
代收代付保证金及港建费	471, 273. 43	1, 045, 075. 73
应付运费及杂费	184, 371, 883. 09	250, 368, 079. 22
押金及保证金	31, 079, 744. 44	28, 081, 818. 51
工程物料款	21, 287, 163. 03	21, 498, 689. 18
应付农药产品结算价差	57, 535, 015. 21	51, 947, 321. 84
预提费用	270, 150, 474. 13	206, 336, 863. 64
联营公司往来款	-	110, 776. 18
代垫在建工程款项	73, 948, 420. 00	255, 612, 440. 97
其他	<u>139, 395, 487. 25</u>	<u>207, 212, 667. 81</u>
	<u>778, 239, 460. 58</u>	<u>1, 022, 213, 733. 08</u>

于2016年12月31日, 本集团无账龄超过1年的重要其他应付款(2015年12月31日: 无)。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 其他流动负债

	2016年	2015年
短期融资券	-	1,000,000,000.00
递延收益	<u>3,316,675.37</u>	<u>2,619,245.01</u>
	<u>3,316,675.37</u>	<u>1,002,619,245.01</u>

2016年12月31日，短期融资券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年计提利息	本年折溢价摊销	本年偿还	年末余额
15扬农SCP001	<u>1,000,000,000.00</u>	2015年10月14日	270天	<u>1,000,000,000.00</u>	<u>1,000,000,000.00</u>	-	-	<u>1,000,000,000.00</u>	-

2015年12月31日，短期融资券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年计提利息	本年折溢价摊销	本年偿还	年末余额
14扬农CP001	1,000,000,000.00	2014年7月17日	365天	1,000,000,000.00	998,154,192.81	-	-	998,154,192.81	-
15扬农SCP001	<u>1,000,000,000.00</u>	2015年10月14日	270天	<u>1,000,000,000.00</u>	-	-	-	-	<u>1,000,000,000.00</u>

39. 一年内到期的非流动负债

	2016年	2015年
一年内到期的长期借款	2,276,939,753.98	782,809,094.98
一年内到期的融资租赁	3,228,868.27	-
一年内到期的应付债券	-	<u>1,398,856,013.46</u>
	<u>2,280,168,622.25</u>	<u>2,181,665,108.44</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 长期借款

	2016年	2015年
抵押借款	1,195,027,615.57	997,958,411.78
保证借款	29,900,000.00	-
信用借款	<u>3,440,090,302.48</u>	<u>3,224,525,076.30</u>
	<u>4,665,017,918.05</u>	<u>4,222,483,488.08</u>

于2016年12月31日, 上述借款的年利率为1.35%-8.25%(2015年12月31日: 1.35%-8.25%)。

于2016年12月31日, 本集团无到期未偿还的长期借款(2015年12月31日: 无)。

41. 应付债券

	2016年	2015年
11中化02	1,195,694,392.11	1,195,694,392.11
16中化01	2,494,244,355.44	-
Multicurrency Debt Issuance Programme	<u>594,758,817.66</u>	<u>-</u>
	<u>4,284,697,565.21</u>	<u>1,195,694,392.11</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 应付债券(续)

2016年12月31日, 应付债券余额列示如下:

	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初余额	本年发行	非同控企业合并	本年计提利息	本年折溢价摊销	本年汇率影响	本年偿还	年末余额
11中化02	1,200,000,000.00	2012年3月5日	5+2年	1,200,000,000.00	1,195,694,392.11	-	-	59,880,000.00	-	-	59,880,000.00	1,195,694,392.11
16中化01	2,500,000,000.00	2016年6月7日	5年	2,500,000,000.00	-	2,500,000,000.00	-	52,645,833.31	(5,755,644.56)	-	-	2,494,244,355.44
Multicurrency Debt Issuance Programme	新币125,000,000.00	2014年7月31日	5年	622,100,000.00	-	-	603,455,409.18	12,945,188.47	1,333,431.97	(10,030,023.49)	-	594,758,817.66

2015年12月31日, 应付债券余额列示如下:

	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初余额	本年发行	非同控企业合并	本年计提利息	本年折溢价摊销	本年汇率影响	本年偿还	年末余额
11中化02	1,200,000,000.00	2012年3月5日	5+2年	1,200,000,000.00	1,194,506,869.28	-	-	59,880,000.00	1,187,522.83	-	59,880,000.00	1,195,694,392.11

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 长期应付款

	2016年	2015年
融资租赁	<u>5,566,563.20</u>	<u>1,851,513.44</u>

43. 其他非流动负债

	2016年	2015年
剥离非经营性资产	16,834,870.48	16,834,870.48
职工购建房补贴	8,654,186.92	8,674,412.62
安置费	6,968,000.00	6,968,000.00
化工局托管资产	3,035,813.19	3,035,813.19
其他	<u>3,153,563.38</u>	<u>3,200,038.64</u>
	<u>38,646,433.97</u>	<u>38,713,134.93</u>

44. 长期应付职工薪酬

	2016年	2015年
设定受益计划净负债	<u>83,532,364.15</u>	<u>-</u>

本集团为其在印度尼西亚境内所有符合条件的员工运作一项未注入资金的设定受益计划。在该计划下，员工有权享受达到退休年龄55岁时不低于最后薪水的15%的退休福利。

该计划受利率风险和薪酬的预期增长率风险的影响。

该设定受益计划义务现值的精算估值由印度尼西亚BIRO PUSAT AKTUARIA精算公司于2016年12月31日，使用预期累积福利单位法确定。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

44. 长期应付职工薪酬(续)

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设:

	2016年
折现率	8.38%
薪酬的预期增长率	8.25%-10%

其他精算假设诸如死亡率、预计平均寿命和预期未来退休金费用增长率等的变动对设定受益计划净值的影响微小,属于非重要假设。

下表为所使用的重大假设的定量敏感性分析:

2016年	增加 %	设定受益计划 义务增加/(减少)	减少 %	设定受益计划 义务增加/(减少)
折现率	1%	(7,284,925.50)	1%	8,575,588.10
薪酬的预期增长率	1%	8,382,654.00	1%	(7,271,619.70)

上述敏感性分析,系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益计划义务的影响的推断。敏感性分析,是在其他假设保持不变的前提下,根据重大假设的变动作出的。由于因为假设的变化往往并非彼此孤立,敏感性分析可能不代表设定受益义务的实际变动。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

44. 长期应付职工薪酬(续)

在损益中确认的有关计划如下:

	2016年
当期服务成本	(59,313.68)
过去服务成本	-
结算利得	1,364,777.00
利息净额	<u>6,559,181.08</u>
离职后福利成本净额	<u>7,864,644.40</u>

未来预期将向设定受益计划缴存的金额:

	2016年
1年以内	14,554,341.00
1至2年	2,278,985.50
2至5年	18,178,640.50
5年以上	<u>1,050,074,572.50</u>
预期缴存总额	<u>1,085,086,539.50</u>

资产负债表日的设定受益计划义务的平均期间是14.2年。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

44. 长期应付职工薪酬(续)

设定受益计划义务现值变动如下:

2016年	设定受益计划 义务现值	计划资产 公允价值	设定受益计划 净负债/(净资产)
年初余额	-	-	-
非同一控制下企业合并增加	79,590,973.43	-	79,590,973.43
计入当期损益	7,864,644.40	-	7,864,644.40
当期服务成本	(59,313.68)	-	(59,313.68)
结算利得	1,364,777.00	-	1,364,777.00
利息净额	6,559,181.08	-	6,559,181.08
计入其他综合收益	5,025,767.43	-	5,025,767.43
精算利得	5,025,767.43	-	5,025,767.43
其他变动	(8,949,021.11)	-	(8,949,021.11)
已支付的福利	(11,591,897.18)	-	(11,591,897.18)
汇率折算差异	2,970,167.03	-	2,970,167.03
其他	(327,290.96)	-	(327,290.96)
年末余额	<u>83,532,364.15</u>	<u>-</u>	<u>83,532,364.15</u>

45. 专项应付款

2016年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政策性搬迁补偿款	-	340,000,000.00	135,789,385.18	204,210,614.82

专项应付款余额为扬农集团本年收到的3.4亿政策性搬迁补偿款,按搬迁进度确认营业外收入(2015年12月31日:无)。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 递延收益

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	其他变动	年末余额
政府补助	<u>41,505,164.89</u>	<u>20,801,350.00</u>	<u>8,041,151.56</u>	<u>(3,316,675.37)</u>	<u>50,948,687.96</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	其他变动	年末余额
政府补助	<u>41,175,844.18</u>	<u>13,180,000.00</u>	<u>8,901,507.07</u>	<u>(3,949,172.22)</u>	<u>41,505,164.89</u>

注：递延收益的减少均系按直线法平均摊销计入营业外收入。

于2016年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入 营业外收入	其他变动	年末余额	与资产/ 收益相关
信息化建设补助	262,857.15	-	262,857.15	-	-	- 与资产相关
新型种农药产业化工程	402,071.80	-	402,071.80	-	-	- 与资产相关
环保型新农药产业化工程	261,499.54	-	261,499.54	-	-	- 与资产相关
高效低毒环保新农药产业化项目	1,013,928.42	-	715,714.31	-	298,214.11	与资产相关
农药生产低排放技术工程项目	1,074,285.62	-	537,142.88	-	537,142.74	与资产相关
新型农药及配套工程建设项目	102,857.07	-	102,857.07	-	-	- 与资产相关
中央预算建设基建新型杀虫剂	1,502,857.15	-	375,714.28	-	1,127,142.87	与资产相关
新兴产业发展专项	730,000.00	-	519,000.00	-	211,000.00	与资产相关
沈阳市外国专家局	500,000.00	-	-	-	500,000.00	与收益相关
沈阳市人力资源和社会保障局补贴款	500,000.00	-	-	-	500,000.00	与收益相关
财政贴息(吡虫啉)	2,332,588.63	-	258,586.00	-	2,074,002.63	与资产相关
财政贴息(菊酯基地)	1,079,906.32	-	755,137.00	-	324,769.32	与资产相关
财政拨回国债贴息(氟旋腺)	2,603,867.05	-	386,148.00	-	2,217,719.05	与收益相关
CTC消费淘汰项目资金	1,762,102.14	-	-	1,762,102.14	-	- 与资产相关
清洁生产技术重点实验室	2,000,000.00	1,000,000.00	428,571.45	428,570.55	2,142,858.00	与资产相关
绿色农药品种清洁生产关键技术的研发及产业化	6,000,000.00	1,000,000.00	-	-	7,000,000.00	与资产相关
草甘膦母液热氧化资源回收利用项目	4,000,000.00	-	142,857.14	571,429.37	3,285,713.49	与资产相关
600吨/年嘧啶胺清洁生产与循环经济	700,000.00	-	100,000.00	100,000.00	500,000.00	与资产相关
二厂搬迁重建补偿款	5,471,237.38	-	191,774.28	-	5,279,463.10	与资产相关
产业转型升级项目款	8,218,440.00	-	661,560.00	-	7,556,880.00	与资产相关
环保专项资金	986,666.62	-	200,000.00	-	786,666.62	与资产相关
新型高活性农药化合物筛选研究款	-	3,627,800.00	-	-	3,627,800.00	与收益相关
绿色农药新品种研究款	-	3,850,000.00	-	-	3,850,000.00	与收益相关
果树农药增效国家项目拨款	-	193,000.00	-	-	193,000.00	与收益相关
化工反应风险和工程技术研究中心建设	-	1,000,000.00	249,999.99	-	750,000.01	与资产相关
除草剂组合物专利产业化	-	200,000.00	49,999.98	-	150,000.02	与资产相关
申请专利补助	-	6,900.00	6,900.00	-	-	- 与收益相关
出口信用保险2013年扶持发展资金	-	137,900.00	137,900.00	-	-	- 与收益相关
高质量除草剂咪唑乙烟酸工艺开发补助	-	500,000.00	500,000.00	-	-	- 与收益相关
联苯菊酯清洁生产与循环经济	-	800,000.00	114,285.71	114,286.29	571,428.00	与资产相关
如东沿海经济开发区一期征地奖励	-	6,805,750.00	680,575.00	340,287.00	5,784,888.00	与资产相关
高效杀菌剂丁香菌酯专利产业化项目经费	-	200,000.00	-	-	200,000.00	与资产相关
先导化合物的结构优化及候选农药品种的研究开发项目经费	-	1,480,000.00	-	-	1,480,000.00	与资产相关
	<u>41,505,164.89</u>	<u>20,801,350.00</u>	<u>8,041,151.58</u>	<u>3,316,675.35</u>	<u>50,948,687.96</u>	

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 递延收益(续)

于2015年12月31日, 涉及政府补助的负债项目如下:

	年初余额	本年新增	本年计入 营业外收入	其他变动	年末余额	与资产/ 收益相关
信息化建设补助	525,714.31	-	262,857.16	-	262,857.15	与资产相关
新型种农药产业化工程	594,928.96	-	192,857.16	-	402,071.80	与资产相关
环保型新农药产业化工程	684,285.68	-	422,786.14	-	261,499.54	与资产相关
高效低毒环保新农药产业化项目	1,729,642.74	-	715,714.32	-	1,013,928.42	与资产相关
农药生产低排放技术工程项目	1,611,428.50	-	537,142.88	-	1,074,285.62	与资产相关
高效环保新农药搬迁改造项目	47,928.11	-	47,928.11	-	-	与资产相关
新型农药及配套工程建设项目	205,714.23	-	102,857.16	-	102,857.07	与资产相关
中央预算建设基建新型杀虫剂	1,878,571.43	-	375,714.28	-	1,502,857.15	与资产相关
新兴产业发展专项	1,730,000.00	-	1,000,000.00	-	730,000.00	与资产相关
沈阳市外国专家局	1,500,000.00	-	1,000,000.00	-	500,000.00	与资产相关
电力需求管理项目	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	与资产相关
沈阳市人力资源和社会保障局补贴款	-	500,000.00	-	-	500,000.00	与资产相关
第十六届中国专利奖	-	200,000.00	200,000.00	-	-	与收益相关
财政贴息(吡虫啉)	2,809,024.35	-	241,890.79	234,544.93	2,332,588.63	与资产相关
财政贴息(菊酯基地)	2,548,952.62	-	736,364.00	732,682.30	1,079,906.32	与资产相关
财政拨国债贴息(氟啶脲)	3,332,931.03	-	366,364.00	362,699.98	2,603,867.05	与资产相关
内需专项资金	857,142.85	-	-	857,142.85	-	与资产相关
CTO消费淘汰项目资金	3,524,204.30	-	-	1,762,102.16	1,762,102.14	与资产相关
清洁生产技术重点实验室	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	与资产相关
绿色农药品种清洁生产关键 技术的研发及产业化	-	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	与资产相关
草甘膦母液热氧化资源回收利用项目	-	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	与资产相关
600吨/年吡啶胺清洁生产与循环经济	-	700,000.00	-	-	700,000.00	与资产相关
二厂搬迁重建补偿款	6,308,708.45	-	837,471.07	-	5,471,237.38	与资产相关
产业转型升级项目款	7,100,000.00	1,780,000.00	661,560.00	-	8,218,440.00	与资产相关
环保专项资金	1,186,666.62	-	200,000.00	-	986,666.62	与资产相关
	<u>41,175,844.18</u>	<u>13,180,000.00</u>	<u>8,901,507.07</u>	<u>3,949,172.22</u>	<u>41,505,164.89</u>	

47. 股本

2016年

年初余额	本年增减变动					年末余额
	发行新股	送股	公积金转增	解除限售	小计	
无限售条件股份						
人民币普通股	1,723,124,671.00	-	-	359,888,000.00	-	2,083,012,671.00
有限售条件股份						
人民币普通股	359,888,000.00	-	-	(359,888,000.00)	-	-
	<u>2,083,012,671.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,083,012,671.00</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 股本(续)

2015年

	年初余额	本年增减变动				小计	年末余额
		发行新股	送股	公积金转增	解除限售		
无限售条件股份							
人民币普通股	1,723,124,671.00	-	-	-	-	-	1,723,124,671.00
有限售条件股份							
人民币普通股	359,888,000.00	-	-	-	-	-	359,888,000.00
	<u>2,083,012,671.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,083,012,671.00</u>

48. 资本公积

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	4,405,371,213.65	-	59,934,300.00	4,345,436,913.65
其中: 投资者投入的资本	4,434,784,461.93	-	-	4,434,784,461.93
同一控制下合并形成的差额	(29,413,248.28)	-	59,934,300.00	(89,347,548.28)
其他	82,545,593.17	51,672,184.55	-	134,217,777.72
其中: 原制度资本公积	58,351,014.26	-	-	58,351,014.26
其他	<u>24,194,578.91</u>	<u>51,672,184.55</u>	<u>-</u>	<u>75,866,763.46</u>
	<u>4,487,916,806.82</u>	<u>51,672,184.55</u>	<u>59,934,300.00</u>	<u>4,479,654,691.37</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	4,405,371,213.65	-	-	4,405,371,213.65
其中: 投资者投入的资本	4,434,784,461.93	-	-	4,434,784,461.93
同一控制下合并形成的差额	(29,413,248.28)	-	-	(29,413,248.28)
其他	62,550,890.17	19,994,703.00	-	82,545,593.17
其中: 原制度资本公积	58,351,014.26	-	-	58,351,014.26
其他	<u>4,199,875.91</u>	<u>19,994,703.00</u>	<u>-</u>	<u>24,194,578.91</u>
	<u>4,467,922,103.82</u>	<u>19,994,703.00</u>	<u>-</u>	<u>4,487,916,806.82</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额:

	2015年 1月1日	增减变动	2015年 12月31日	增减变动	2016年 12月31日
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	(29,869,198.46)	2,939,904.69	(26,929,293.77)	(1,178,888.26)	(28,108,182.03)
可供出售金融资产公允价值变动	(33,655,057.17)	42,408,379.80	8,753,322.63	72,063,116.56	80,816,439.19
外币财务报表折算差额	(366,883,116.08)	(154,059,271.31)	(520,942,387.39)	(40,216,902.24)	(561,159,289.63)
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-	(2,763,669.51)	(2,763,669.51)
其他	11,819,300.00	(11,819,300.00)	-	106,094.46	106,094.46
	<u>(418,588,071.71)</u>	<u>(120,530,286.82)</u>	<u>(539,118,358.53)</u>	<u>28,009,751.01</u>	<u>(511,108,607.52)</u>

利润表中其他综合收益当期发生额:

2016年

	税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税	归属母公司	归属少数股东权益
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	(1,178,888.26)	-	-	(1,178,888.26)	-
可供出售金融资产公允价值变动	132,018,587.45	-	13,712,427.16	72,063,116.56	46,243,043.73
外币报表折算差额	(268,945,085.71)	-	-	(40,216,902.24)	(228,728,183.47)
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	(6,055,141.48)	-	(1,029,374.05)	(2,763,669.51)	(2,262,097.92)
其他	192,934.10	-	-	106,094.46	86,839.64
	<u>(143,967,593.90)</u>	<u>-</u>	<u>12,683,053.11</u>	<u>28,009,751.01</u>	<u>(184,660,398.02)</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 其他综合收益(续)

利润表中其他综合收益当期发生额(续):

2015年

	税前发生额	减: 前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减: 所得税	归属母公司	归属少数股东权益
权益法下在被投资单位以后 将重分类进损益的其他 综合收益中享有的 份额	(36,523,176.00)	-	-	2,939,904.69	(39,463,080.69)
可供出售金融资产 公允价值变动	56,544,506.40	-	14,136,126.60	42,408,379.80	-
外币报表折算差额	(179,517,582.49)	-	-	(154,059,271.31)	(25,458,311.18)
其他	(11,819,300.00)	-	-	(11,819,300.00)	-
	<u>(171,315,552.09)</u>	<u>-</u>	<u>14,136,126.60</u>	<u>(120,530,286.82)</u>	<u>(64,921,391.87)</u>

50. 专项储备

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	<u>65,487,012.34</u>	<u>31,488,096.85</u>	<u>(33,490,204.79)</u>	<u>63,484,904.40</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	<u>56,129,435.21</u>	<u>35,225,305.82</u>	<u>(25,867,728.69)</u>	<u>65,487,012.34</u>

本年度, 集团提取专项储备人民币31,488,096.85元(2015年: 人民币35,225,305.81元), 使用专项储备人民币33,490,204.79元(2015年: 25,867,728.69元)。

51. 盈余公积

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>668,902,870.10</u>	<u>2,742,256.34</u>	<u>-</u>	<u>671,645,126.44</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

51. 盈余公积(续)

2015年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>619,463,051.48</u>	<u>49,439,818.62</u>	-	<u>668,902,870.10</u>

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

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

52. 未分配利润

	2016年	2015年
调整前上年年末未分配利润	4,567,348,779.55	4,110,689,867.19
加: 同一控制下企业合并 会计政策变更	(7,457,680.46) -	296,390,618.39 -
调整后本年年初未分配利润	4,559,891,099.09	4,407,080,485.58
归属于母公司股东的净利润	57,246,527.82	473,042,079.36
减: 提取法定盈余公积 应付普通股现金股利	(2,742,256.34) <u>(229,131,393.81)</u>	(49,439,818.62) <u>(270,791,647.23)</u>
年末未分配利润	<u>4,385,263,976.76</u>	<u>4,559,891,099.09</u>

根据本公司2016年度股东大会通过的2015年度利润分配方案,本公司以总股本2,083,012,671股为基数,向全体股东每10股派发人民币现金股利1.1元(含税),总计人民币229,131,393.81元。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

53. 营业收入及成本

	2016年		2015年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,062,888,001.67	35,564,227,754.67	43,435,554,815.96	38,982,179,307.47
其他业务	593,858,010.09	479,204,425.23	311,249,822.99	220,573,870.74
	<u>40,656,746,011.76</u>	<u>36,043,432,179.90</u>	<u>43,746,804,638.95</u>	<u>39,202,753,178.21</u>

营业收入列示如下:

	2016年	2015年
销售商品	36,489,879,812.16	39,806,345,579.23
提供劳务	3,807,027,439.85	3,688,279,219.17
租赁收入	320,228,710.52	223,357,903.67
其他	<u>39,610,049.23</u>	<u>28,821,936.88</u>
	<u>40,656,746,011.76</u>	<u>43,746,804,638.95</u>

54. 税金及附加

	2016年	2015年
城市维护建设税	20,086,511.05	23,692,073.11
教育费附加	15,684,365.48	18,334,271.36
营业税	4,602,238.06	24,392,544.88
消费税	7,083.30	-
泰国橡胶林开采费 ^注	40,252,812.43	38,585,549.39
房产税	13,559,177.83	-
车船使用税	58,274.68	-
印花税	5,718,783.60	-
土地使用税	11,829,255.37	-
其他税费	<u>2,066,262.33</u>	<u>309,480.86</u>
	<u>113,864,764.13</u>	<u>105,313,919.60</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 税金及附加(续)

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

55. 销售费用

	2016年	2015年
运输包装费	385,021,378.73	474,334,547.28
工资薪酬	226,047,551.04	189,502,093.12
特许权使用费	2,925,649.25	3,333,187.00
业务经费	90,074,416.67	69,991,652.40
仓储费	74,197,930.06	90,272,597.64
运杂费	55,616,897.90	45,462,819.80
广告展览样品费	21,203,584.81	22,744,705.06
保险费	21,261,651.67	22,880,444.49
销售佣金	16,803,924.57	24,143,088.36
商品损耗费	5,008,960.40	7,207,797.12
其他	94,432,085.79	57,469,720.43
	<u>992,594,030.89</u>	<u>1,007,342,652.70</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 管理费用

	2016年	2015年
工资薪酬	759,797,973.18	597,790,195.15
租赁费	83,002,494.91	81,260,944.25
无形资产摊销	118,287,906.10	108,765,593.41
差旅费	44,660,558.49	37,490,688.80
折旧费	77,642,669.62	61,937,405.95
业务招待费	18,810,262.61	15,581,050.01
税金	37,477,366.14	56,408,262.41
咨询费	108,049,538.62	69,123,407.52
研究开发费	318,191,728.22	283,226,147.32
中介机构费	31,042,008.22	27,477,116.87
修理费	22,895,723.98	29,534,565.98
保险费	14,976,654.11	10,553,529.11
办公费	21,843,513.47	24,983,691.64
工会经费	7,816,364.54	8,003,481.58
诉讼费	11,520,830.34	1,984,608.39
其他	265,010,541.87	211,061,419.31
	<u>1,941,026,134.42</u>	<u>1,625,182,107.70</u>

57. 财务费用

	2016年	2015年
利息支出	575,908,943.02	501,109,085.74
减：已资本化的利息费用	23,471,752.94	8,115,678.50
利息收入	53,880,723.89	60,196,694.41
汇兑损失	(109,664,272.78)	71,616,967.34
其他	35,266,914.90	35,433,631.82
	<u>424,159,108.31</u>	<u>539,847,311.99</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

57. 财务费用(续)

借款费用资本化金额人民币23,471,752.94元已计入在建工程。

58. 资产减值损失

	2016年	2015年
坏账损失	111,224,312.10	133,634,031.69
存货跌价损失	335,235,586.29	537,322,032.02
固定资产减值损失	-	23,384,079.60
在建工程减值损失	151,354.56	-
无形资产减值损失	581,943.46	-
工程物资减值损失	-	701,839.62
商誉减值损失	9,728,892.25	-
可供出售金融资产减值损失	19,865,845.47	-
生物资产减值损失	5,555,833.35	-
	<u>482,343,767.48</u>	<u>695,041,982.93</u>

59. 公允价值变动损益

	2016年	2015年
衍生金融资产	2,677,525.43	(8,135,760.28)
衍生金融负债	<u>(122,888,448.93)</u>	<u>24,205,296.31</u>
	<u>(120,210,923.50)</u>	<u>16,069,536.03</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 投资收益

	2016年	2015年
权益法核算的长期股权投资 (损失)/收益	(22,484,344.74)	86,879,760.05
处置长期股权投资产生的投资收益	-	2,214,654.64
处置可供出售金融资产等取得的 投资收益	79,500.00	48,666,138.04
可供出售金融资产等在持有 期间取得的投资收益	12,688,142.63	2,585,605.76
处置衍生金融资产取得的 投资(损失)/收益	(397,140,521.80)	236,580,921.94
理财产品取得的投资收益	<u>303,635,715.11</u>	<u>330,098,617.93</u>
	<u>(103,221,508.80)</u>	<u>707,025,698.36</u>

61. 营业外收入

	2016年	2015年	计入2016年度 非经常性损益
非流动资产处置利得	1,349,577.33	10,376,013.25	1,349,577.33
其中: 固定资产处置利得	<i>1,349,577.33</i>	<i>10,376,013.25</i>	<i>1,349,577.33</i>
债务重组利得	-	22,408.92	-
政府补助	288,827,836.74	69,494,860.59	154,328,135.53
对外索赔收入	11,330,135.98	7,357,741.75	11,330,135.98
其他	<u>24,028,301.81</u>	<u>27,815,092.01</u>	<u>24,028,301.81</u>
	<u>325,535,851.86</u>	<u>115,066,116.52</u>	<u>191,036,150.65</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

61. 营业外收入(续)

计入当期损益的政府补助如下:

	2016年	2015年	与资产/收益相关
财政返还	48,795,596.25	35,544,274.62	与收益相关
财政奖励	4,000.00	-	与收益相关
财政补助	9,260,525.57	8,901,507.07	与资产相关
财政补助	94,556,349.47	23,995,651.71	与收益相关
搬迁补助	135,789,385.18	-	与收益相关
其他	421,980.27	1,053,427.19	与收益相关
	<u>288,827,836.74</u>	<u>69,494,860.59</u>	

62. 营业外支出

	2016年	2015年	计入2016年度 非经常性损益
非流动资产处置损失	28,256,226.21	5,377,462.94	28,256,226.21
其中: 固定资产处置损失	23,892,445.21	4,295,035.83	23,892,445.21
无形资产处置损失	4,363,781.00	-	4,363,781.00
债务重组损失	-	6,895,529.09	-
赔偿损失	1,104,618.09	875,000.00	1,104,618.09
对外捐赠	1,433,110.02	940,807.35	1,433,110.02
对外理赔支出	2,020,864.28	7,072,833.90	2,020,864.28
搬迁支出	135,789,385.18	-	-
其他	768,431.96	9,323,061.72	768,431.96
	<u>169,372,635.74</u>	<u>30,484,695.00</u>	<u>35,628,234.53</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

63. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用按照性质分类的补充资料如下:

	2016年	2015年
耗用的原材料	34,125,166,185.44	38,493,664,291.57
产成品及在产品存货减少	656,452,088.05	339,117,796.30
职工薪酬	1,926,760,740.40	1,550,091,255.75
折旧和摊销	1,176,207,816.24	1,082,449,853.84
租金	84,396,862.60	88,629,176.43
其他	<u>1,008,068,652.48</u>	<u>281,325,564.72</u>
	<u>38,977,052,345.21</u>	<u>41,835,277,938.61</u>

64. 所得税费用

	2016年	2015年
当期所得税费用	361,109,490.11	491,241,716.43
递延所得税费用	<u>(209,861,045.16)</u>	<u>(134,876,356.68)</u>
	<u>151,248,444.95</u>	<u>356,365,359.75</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

64. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	2016年	2015年
利润总额	592,056,810.45	1,379,000,141.73
按法定或适用税率计算的		
所得税费用(注1)	148,014,202.61	344,750,035.43
某些子公司适用不同税率的影响	(85,706,054.59)	(5,326,121.56)
对以前期间当期所得税的调整	32,486,966.47	9,727,937.62
归属于合营企业和联营企业的损益	(23,700,069.99)	(25,525,558.79)
无须纳税的收入	(10,183,424.32)	(17,828,362.76)
不可抵扣的费用	57,880,551.53	24,104,869.08
税率变动对期初递延所得税余额的影响	966,329.58	-
利用以前年度可抵扣亏损	(4,246,172.16)	(29,356,748.81)
未确认的可抵扣暂时性差异的 影响和可抵扣亏损	<u>35,736,115.82</u>	<u>55,819,309.54</u>
按本集团实际税率计算的		
所得税费用	<u>151,248,444.95</u>	<u>356,365,359.75</u>

注1: 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例,按照适用税率计算。

65. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润,除以发行在外普通股的加权平均数计算。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

65. 每股收益(续)

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下:

	2016年	2015年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润		
持续经营	<u>57,246,527.82</u>	<u>473,042,079.36</u>
调整后归属于本公司普通股股东的		
当期净利润	<u>57,246,527.82</u>	<u>473,042,079.36</u>
归属于:		
持续经营	<u>57,246,527.82</u>	<u>473,042,079.36</u>
股份		
本公司发行在外普通股的		
加权平均数	<u>2,083,012,671</u>	<u>2,083,012,671</u>
调整后本公司发行在外普通股的		
加权平均数	<u>2,083,012,671</u>	<u>2,083,012,671</u>

本公司无稀释性潜在普通股。

66. 现金流量表项目注释

	2016年	2015年
收到的其他与经营活动有关的现金		
收到的利息收入	15,964,535.36	60,196,694.41
收到的索赔款项	11,330,135.98	7,357,741.75
其他	<u>188,396,889.35</u>	<u>411,058,944.08</u>
	<u>215,691,560.69</u>	<u>478,613,380.24</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

66. 现金流量表项目注释(续)

	2016年	2015年
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	1,722,652,643.71	1,653,788,302.15
银行手续费及其他	101,100,354.67	35,433,631.82
营业外支出	141,116,409.53	25,107,232.06
受限货币资金的增加	<u>5,831,060.04</u>	<u>-</u>
	<u>1,970,700,467.95</u>	<u>1,714,329,166.03</u>
收到的其他与投资活动有关的现金		
收到在建船舶工程转让款	1,278,687,652.28	33,425,928.57
政府搬迁补偿款	<u>340,000,000.00</u>	<u>-</u>
船舶保证金	<u>1,618,687,652.28</u>	<u>33,425,928.57</u>
支付的其他与投资活动有关的现金		
船舶保证金	<u>243,524,892.29</u>	<u>177,169,959.98</u>
收到其他与筹资活动有关的现金		
贷款保证金	<u>21,527,190.16</u>	<u>29,608,361.31</u>
支付的其他与筹资活动有关的现金		
同一控制下企业合并所		
支付的现金	<u>59,934,300.00</u>	<u>15,403,399.98</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

67. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

	2016年	2015年
净利润	440,808,365.50	1,022,634,781.98
加: 资产减值损失	482,343,767.48	695,041,982.93
固定资产折旧	1,000,661,721.31	942,488,923.79
无形资产摊销	136,474,298.29	110,590,261.11
长期待摊费用摊销	15,290,256.05	17,618,892.16
生物资产摊销	25,150,059.03	11,571,788.15
投资性房地产摊销	1,914,001.80	954,651.76
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失/(收益)	26,906,648.88	(4,998,550.31)
公允价值变动损失/(收益)	120,210,923.50	(16,069,536.03)
财务费用	545,878,009.00	492,993,407.24
投资收益	103,221,508.80	(707,025,698.36)
递延所得税资产增加	(154,790,756.97)	(220,769,732.77)
递延所得税负债(减少)/增加	(233,507,844.52)	86,133,650.47
存货的增加	(722,376,547.89)	(284,117,204.58)
专项储备的增加	311,606.28	30,028,661.22
经营性应收项目的减少	(602,751,198.03)	(14,365,042.16)
经营性应付项目的增加	733,165,416.29	183,618,200.04
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,918,910,234.80</u>	<u>2,346,329,436.64</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

67. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

	2016年	2015年
现金及现金等价物净变动:		
现金的年末余额	7,221,536,692.19	4,658,200,300.52
减: 现金的年初余额	<u>4,658,200,300.52</u>	<u>5,189,664,089.88</u>
现金及现金等价物净 增加/(减少)额	<u>2,563,336,391.67</u>	<u>(531,463,789.36)</u>

(2) 现金及现金等价物

	2016年	2015年
现金	7,221,536,692.19	4,658,200,300.52
其中: 库存现金	3,682,128.46	4,234,500.96
可随时用于支付的 银行存款	<u>7,217,854,563.73</u>	<u>4,653,965,799.56</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>7,221,536,692.19</u>	<u>4,658,200,300.52</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

68. 所有权或使用权受到限制的资产

		2016年	2015年
货币资金	注1	97,967,508.64	113,663,638.76
应收票据	注2	-	321,934,590.77
应收账款	注3	131,941,740.00	49,559,524.06
其他应收款	注4	-	153,394,824.29
存货	注5	27,789,622.00	108,845,567.29
固定资产	注6	1,550,004,913.71	1,565,815,228.51
生产性生物资产	注7	-	550,542,943.68
无形资产	注8	503,179,860.27	540,000,000.00
在建工程	注9	449,621,561.34	-
		<u>2,760,505,205.96</u>	<u>3,403,756,317.36</u>

注1: 于2016年12月31日, 总计折合人民币97,967,508.64元, 由三部分组成, 一是由GMG持有的因银行贷款而质押的保证金折合人民币27,127,619.80元(2015年12月31日: GMG持有的因银行贷款而质押的保证金折合人民币5,600,429.64元), 二是中化作物保护品有限公司、江苏圣奥化学科技有限公司、江苏扬农化工集团有限公司因开立银行承兑汇票而质押的保证金人民币70,839,888.84元(2015年12月31日: 51,650,943.04元), 三是江苏扬农化工集团有限公司无因银行贷款等事项质押的保证金(2015年12月31日: 56,412,266.08元)。

注2: 于2016年12月31日, 无质押应收票据(2015年: 由江苏扬农化工集团有限公司有折合人民币321,934,590.77元被作为担保物质押在银行获取借款)。

注3: 于2016年12月31日, 由Halcyon和GMG持有的应收账款中有折合人民币131,941,740.00元(2015: 由Hevecam SA持有的应收账款中有折合人民币49,559,524.05元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

68. 所有权或使用权受到限制的资产(续)

注4: 于2016年12月31日, 无其他应收款(2015: 由Hevecam SA持有的其他应收款中有折合人民币153, 394, 824. 29元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

注5: 于2016年12月31日, 由Halcyon和GMG持有的存货中有折合人民币27, 789, 622. 00元(2015: 由Hevecam SA持有的存货中有折合人民币108, 845, 567. 29元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

注6: 于2016年12月31日Halcyon和GMG的固定资产折合人民币213, 409, 868. 00元(2015年12月31日: Hevecam SA, Tropical Rubber Cote d' Ivoire和ITCA的固定资产折合人民币120, 824, 726. 52元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。2016年12月31日, 集团以持有的船舶和集装罐折合人民币1, 336, 595, 045. 71作为抵押物取得银行借款(2015年12月31日: 集团以持有的船舶和集装罐折合人民币1, 444, 990, 501. 99作为抵押物取得银行借款)。

注7: 于2016年12月31日, 无生产性生物资产(2015年12月31日: 由Hevecam SA和Tropical Rubber Cote d' Ivoire持有的生产性生物资产中有人民币550, 542, 943. 68元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

注8: 于2016年12月31日, 上海德寰以土地作为抵押, 取得长期借款, 本年账面价值为人民币503, 179, 860. 27元(于2015年12月31日: 人民币540, 000, 000. 00元)。

注9: 于2016年12月31日, 集团以持有的储罐工程项目折合人民币449, 621, 561. 34作为抵押物取得银行借款(2015年12月31日: 无)。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

69. 外币货币性项目

	2016年12月31日			2015年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
美元	232,848,734.61	6.9370	1,615,271,671.99	163,785,170.11	6.4936	1,063,555,380.63
印度卢比	356,313,733.00	0.1023	36,450,894.89	295,389,006.65	0.0978	28,889,044.85
新加坡币	6,294,310.90	4.7995	30,209,545.16	2,721,979.03	4.5875	12,487,078.80
菲律宾比索	132,703,507.08	0.1404	18,631,572.39	165,688,668.60	0.1383	22,914,742.87
马来西亚令吉	10,833,263.53	1.5527	16,820,808.28	5,271,484.11	1.5140	7,981,026.94
非非法郎	1,425,063,940.54	0.0111	15,818,209.74	1,901,284,150.00	0.0108	20,533,868.82
中非法郎	6,123,063,097.30	0.0111	67,966,000.38	1,108,864,078.70	0.0108	11,975,732.05
欧元	13,442,540.08	7.3068	98,221,951.86	6,337,411.74	7.0952	44,965,203.78
泰币	479,192,189.28	0.1940	92,963,284.72	448,139,636.69	0.1799	80,620,320.64
印尼卢比	173,695,384,440.00	0.0005	86,847,692.22	36,914,920,120.00	0.0005	18,457,460.06
日元	263,122,131.92	0.0596	15,682,079.06	511,423,634.88	0.0539	27,565,733.92
迪拉姆	10,593,849.59	1.8890	20,011,781.88	3,787,591.57	1.7689	6,699,870.73
澳大利亚元	1,118,808.18	5.0157	5,611,606.19	1,091,901.38	4.7276	5,162,072.96
阿根廷比索	1,557,236.74	0.4355	678,176.60	1,826,614.16	0.5015	916,047.00
刚果法郎	420,644.07	0.0059	2,481.80	15,694,410.00	0.0070	109,860.87
韩元	1,815,155,634.31	0.0058	10,527,902.68	574,019,489.09	0.0055	3,157,107.19
港币	956,985.02	0.8945	856,023.10	966,103.09	0.8378	809,401.17
应收账款						
美元	443,218,223.02	6.9370	3,074,604,813.09	226,288,212.99	6.4936	1,469,425,139.87
印度卢比	208,164,742.91	0.1023	21,295,253.20	301,218,247.24	0.0978	29,459,144.58
菲律宾比索	501,215,112.59	0.1404	70,370,601.81	434,388,265.22	0.1383	60,075,897.08
非非法郎	1,602,154,722.00	0.0111	17,783,917.41	399,842,861.11	0.0108	4,318,302.90
阿根廷比索	1,541,385.08	0.4355	671,273.20	-	0.5015	-
印尼卢比	5,769,112,521.00	0.0005	2,884,556.26	-	0.0005	-
欧元	20,035,171.30	7.3068	146,392,989.65	20,973,904.38	7.0952	148,814,046.36
泰币	101,964,565.84	0.1940	19,781,125.77	64,500,221.85	0.1799	11,603,589.91
日元	-	0.0596	-	3,955,600.00	0.0539	213,206.84
迪拉姆	28,240.38	1.8890	53,346.08	-	1.7689	-
澳大利亚元	33,535,829.20	5.0157	168,205,658.52	23,103,514.06	4.7276	109,224,173.07
刚果法郎	-	0.0059	-	199,587,035.71	0.0070	1,397,109.25
新西兰元	698,039.78	4.8308	3,372,090.57	771,536.59	4.4426	3,427,628.45
马来西亚令吉	3,992,681.41	1.5527	6,199,436.43	-	1.5140	-

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

69. 外币货币性项目(续)

	2016年12月31日			2015年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
其他应收款						
美元	-	6.9370	-	35,923,051.30	6.4936	233,269,925.92
印度卢比	-	0.1023	-	15,002,805.62	0.0978	1,467,274.39
新加坡币	6,721,928.67	4.7995	32,261,896.65	6,566,399.14	4.5875	30,123,356.05
菲律宾比索	-	0.1404	-	59,711,626.75	0.1383	8,258,117.98
马来西亚令吉	6,513,466.66	1.5527	10,113,459.68	-	1.5140	-
非共法郎	2,867,087,090.00	0.0111	31,824,666.70	2,961,686,621.30	0.0108	31,986,215.51
中非法郎	13,897,030,516.00	0.0111	154,257,038.73	18,233,081,092.67	0.0108	196,917,275.80
欧元	23,876,244.16	7.3068	174,458,940.83	3,000.00	7.0952	21,285.60
英镑	10,288.73	8.5094	87,550.92	-	9.6159	-
泰币	75,957,422.09	0.1940	14,735,739.89	64,723,388.72	0.1799	11,643,737.63
印尼卢比	101,883,655,196.89	0.0005	50,941,827.60	28,034,759,340.00	0.0005	14,017,379.67
日元	4,345,526.68	0.0596	258,993.39	650,000.00	0.0539	35,035.00
迪拉姆	330,577.97	1.8890	624,461.79	226,771.61	1.7689	401,136.30
澳大利亚元	789,341.69	5.0157	3,959,101.11	1,604,034.84	4.7276	7,583,235.11
刚果法郎	453,567,284.00	0.0059	2,676,046.98	566,651,887.14	0.0070	3,966,563.21
韩元	324,575,705.00	0.0058	1,882,539.09	90,024,994.55	0.0055	495,137.47
短期借款						
欧元	65,900,000.00	7.3068	481,518,120.00	-	7.0952	-
印尼卢比	5,390,000,000.00	0.0005	2,695,000.00	-	0.0005	-
马来西亚令吉	48,217,155.30	1.5527	74,866,777.03	-	1.5140	-
泰币	218,806,000.00	0.1939	42,426,483.40	-	0.1799	-
刚果法郎	-	0.0059	-	46,000,000.00	0.0070	322,000.00
新加坡元	6,930,720.00	4.7995	33,263,990.64	5,420,000.00	4.5875	24,864,250.00
澳大利亚元	80,289,755.98	5.0157	402,709,329.07	83,025,965.91	4.7276	392,513,556.44
美元	895,239,162.66	6.9370	6,210,274,071.37	417,850,458.84	6.4936	2,713,353,739.52
非共法郎	4,649,200,784.00	0.0111	51,606,128.70	11,384,559,582.41	0.0108	122,953,243.49
应付账款						
美元	203,079,924.67	6.9370	1,408,765,437.44	246,752,755.98	6.4936	1,602,313,696.23
印度卢比	575,032,744.40	0.1023	58,825,849.75	587,564,137.01	0.0978	57,463,772.60
新加坡币	43,903.00	4.7995	210,712.45	10,030,217.00	4.5875	46,013,620.49
菲律宾比索	155,320,652.30	0.1404	21,807,019.58	150,140,272.89	0.1383	20,764,399.74
马来西亚令吉	29,282,603.28	1.5527	45,467,098.11	-	1.5140	-
非共法郎	2,796,529,784.00	0.0111	31,041,480.60	2,026,146,862.04	0.0108	21,882,386.11
中非法郎	2,497,961,512.00	0.0111	27,727,372.78	4,869,042,907.41	0.0108	52,585,663.40
欧元	13,411,723.13	7.3068	97,996,778.57	1,010,818.64	7.0952	7,171,960.41
印尼卢比	10,014,700,234.00	0.0005	5,007,350.12	1,716,723,260.00	0.0005	858,361.63
英镑	210,882.19	8.5094	1,794,480.91	-	9.6159	-
泰币	6,024,247.04	0.1940	1,168,703.93	1,148,000.11	0.1799	206,525.22
迪拉姆	5,961,153.09	1.8890	11,260,618.19	-	1.7689	-
日元	55,369,902.00	0.0596	3,300,046.16	131,652,085.90	0.0539	7,096,047.43
澳大利亚元	-	5.0157	-	2,995,355.82	4.7276	14,160,844.17
瑞士法郎	-	6.7989	-	(15,960.00)	6.4018	(102,172.73)
港币	867,114.24	0.8945	775,633.69	865.00	0.8378	724.70
阿根廷比索	186,840,774.10	0.4355	81,369,157.12	-	0.5015	-

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

69. 外币货币性项目(续)

	2016年12月31日			2015年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
其他应付款						
美元	17,623,165.87	6.9370	122,251,901.64	35,923,051.30	6.4936	233,269,925.92
日元	-	0.0596	-	650,000.00	0.0539	35,035.00
韩元	7,408,137.00	0.0058	42,967.19	90,024,994.55	0.0055	495,137.47
印度卢比	259,311,077.00	0.1023	26,527,523.18	15,002,805.62	0.0978	1,467,274.39
新加坡币	9,955,641.97	4.7609	47,397,815.85	6,566,399.14	4.5875	30,123,356.05
菲律宾比索	428,463,218.55	0.1404	60,156,235.88	59,711,626.75	0.1383	8,258,117.98
马来西亚令吉	7,218,206.50	1.5527	11,207,709.23	-	1.5140	-
非非法郎	-	0.0111	-	2,961,686,621.30	0.0108	31,986,215.51
中非法郎	2,667,488,585.00	0.0111	29,609,123.29	18,233,081,091.67	0.0108	196,917,275.79
欧元	897,583.37	7.3068	6,558,462.17	3,000.00	7.0952	21,285.60
印尼卢比	33,732,060,358.65	0.0005	16,866,030.18	28,034,759,340.00	0.0005	14,017,379.67
英镑	-	8.5094	-	-	9.6159	-
泰国铢	166,386,716.54	0.1940	32,279,023.01	64,723,388.72	0.1799	11,643,737.63
迪拉姆	-	1.8890	-	226,771.61	1.7689	401,136.30
澳大利亚元	5,120,451.16	5.0157	25,682,646.88	1,604,034.84	4.7276	7,583,235.11
刚果法郎	-	0.0059	-	566,651,887.14	0.0070	3,966,563.21
阿根廷比索	425,533.02	0.4355	185,319.63	-	0.5015	-
长期借款						
美元	563,192,580.59	6.9370	3,906,866,931.55	116,181,702.93	6.4936	754,437,506.15
中非法郎	55,971,096,644.00	0.0111	621,279,172.75	854,393,600.93	0.0108	9,227,450.89
印尼卢比	13,078,215,808.00	0.0005	6,539,107.90	-	0.0005	-
一年内到期非流动负债						
美元	26,398,150.42	6.9370	183,123,969.46	67,580,201.75	6.4936	438,838,798.08
中非法郎	323,698,881.00	0.0111	3,593,057.58	-	0.0108	-

六、 合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

本年内，本集团的子公司中化国际(新加坡)有限公司以现金人民币1,456,154,338.48元、子公司中化新加坡天然橡胶投资有限公司100%股权和GMG Global Ltd. 51.12%股权(股权合计价值人民币-215,998,068.50元)收购了新加坡上市公司Halcyon Agri Corporation Limited 66.66%的股权。中化国际(新加坡)有限公司于2016年8月23日开始对Halcyon Agri Corporation Limited实施控制，因此合并日确定为2016年8月23日。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

六、 合并范围的变动(续)

1. 非同一控制下企业合并(续)

Halcyon Agri Corporation Limited的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下:

	2016年8月23日 公允价值	2016年8月23日 账面价值
货币资金	322,752,643.68	322,752,643.68
衍生金融资产	17,267,797.29	17,267,797.29
应收账款	375,568,728.28	375,568,728.28
预付款项	33,173,033.24	33,173,033.24
其他应收款	98,730,984.22	98,730,984.22
存货	592,889,560.71	589,687,214.76
长期股权投资	15,000.77	15,000.77
投资性房地产	159,208,143.75	147,752,073.29
固定资产	448,462,927.81	420,075,592.71
在建工程	41,498,116.60	41,498,116.60
生产性生物资产	64,503,572.64	40,840,964.36
无形资产	620,616,403.20	539,221,229.86
递延所得税资产	24,702,433.60	24,702,433.60
短期借款	1,012,386,848.19	1,012,386,848.19
衍生金融负债	14,004,058.51	14,004,058.51
应付账款	43,241,108.21	43,241,108.21
应付职工薪酬	6,146,945.01	6,146,945.01
应交税费	27,225,962.49	27,225,962.49
应付利息	12,487,689.05	12,487,689.05
其他应付款	71,573,113.46	71,573,113.46
一年内到期的非流动负债	229,861,905.43	229,861,905.43
长期借款	1,111,201,607.38	1,111,201,607.38
应付债券	603,455,409.18	603,455,409.18
长期应付款	4,945,197.04	4,945,197.04
长期应付职工薪酬	79,590,973.43	79,590,973.43
递延所得税负债	148,840,244.31	115,176,689.07
	<u>(565,571,715.90)</u>	<u>(680,011,693.79)</u>
少数股东权益	<u>75,919,616.49</u>	<u>168,955,205.11</u>
	<u>(489,652,099.41)</u>	<u>(511,056,488.68)</u>
购买产生的商誉	<u>1,729,808,369.39</u>	
	<u>1,240,156,269.98</u>	注

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

六、 合并范围的变动(续)

1. 非同一控制下企业合并(续)

注：该金额包括本公司在企业合并中支付的现金人民币1,456,154,338.48元，以及根据评估确定的购买日之前持有的中化新加坡天然橡胶投资有限公司稀释股权部分的公允价值人民币230,042,800.24元和GMG Global Ltd.反稀释的股权的账面价值人民币-446,040,868.74元。

Halcyon Agri Corporation Limited自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

	2016年8月23日 至12月31日期间
营业收入	2,311,229,151.68
净利润	(188,697,058.09)
现金流量净额	(134,765,155.76)

2. 同一控制下企业合并

2016年11月3日，本公司以现金人民币59,934,300.00元取得了沈阳中化农药化工研发有限公司100%股权。沈阳中化农药化工研发有限公司原系本公司的最终控股公司中国中化集团公司所控制的公司，由于合并前后沈阳中化农药化工研发有限公司均受中国中化集团公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并。本公司于2016年11月3日支付了交易款项并实施对农药所的控制，因此合并日确定为2016年11月3日。

	2016年1月1日-2016年11月3日	2015年度
营业收入	294,528.31	1,294,716.93
净利润	(40,692,288.56)	(7,457,680.46)
现金流量净额	<u>(7,319,389.93)</u>	<u>8,445,862.07</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

六、 合并范围的变动(续)

2. 同一控制下企业合并(续)

沈阳中化农药化工研发有限公司在合并日及上一会计期间合并资产负债表日资产及负债的账面价值如下:

	2016年11月3日	2015年12月31日
货币资金	1,126,472.14	8,445,862.07
应收账款	32,000.00	-
预付款项	552,436.27	30,000.00
其他应收款	328,599.80	-
其他流动资产	6,859,217.57	6,486,612.75
固定资产	8,125,416.54	11,007,327.56
无形资产	87,478,592.33	94,944,596.58
递延所得税资产	10,173,072.14	-
短期借款	22,000,000.00	-
应付账款	100,063,396.38	100,261,158.00
预收款项	64,000.00	-
应付职工薪酬	221,241.67	62,917.21
应交税费	32,893.45	65,152.71
应付利息	133,400.00	-
其他应付款	640,904.17	165,983.50
递延收益	1,680,000.00	-
	<u>(10,160,028.88)</u>	<u>20,359,187.54</u>
		2016年11月3日
合并差额(计入权益)		<u>59,934,300.00</u>
合并对价		<u><u>59,934,300.00</u></u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

六、 合并范围的变动(续)

3. 合并范围其他变动

本集团本年设立了 Sinochem International Natural Rubber Investment (Overseas) PTE. Ltd、 TechnoPort B.V.、 Aoxing Ship Management PTE. Ltd、 Marina Noble Shipping Co., Ltd、 Marina Pioneer Shipping Co., Ltd等五家公司, 本集团本年将该五家公司纳入合并范围。

本集团于2016年3月11日作出股东决议解散子公司扬州茉莉花旅行社有限公司, 截至2016年11月30日该子公司已完成工商、税务、银行账户等法定注销手续。自2016年12月起, 本集团不再将该子公司纳入合并范围。

本集团之子公司GMG Services PTE Ltd 于2016年2月4日注销, 自注销日起, 本集团不再将该子公司纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司重要子公司的情况如下:

	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	
					直接	间接
通过设立或投资等方式取得的重要子公司						
Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.	新加坡	新加坡	进出口贸易	美元2.11亿元	100	
SC Petrochemical FZE	阿联酋	阿联酋	化工、橡胶产品贸易	美元81.74万元		100
中化国际物流有限公司	中国上海	中国上海	国际和国内航线 货物运输及油运等	人民币19.0797亿元	100	
上海中化船务有限责任公司	中国海南	中国海南	国际和国内航线 货物运输及油运等	人民币17.79亿元		100
Sinochem International FZE	阿联酋	阿联酋	国际和国内航线 货物运输及油运等	美元2,081.66万元		100
上海中化思多而特 船务有限公司	中国上海	中国上海	国际和国内航线 货物运输及油运等	美元6,000万元		51
上海思尔博化工 物流有限公司	中国上海	中国上海	道路货物运输、 货运代理	人民币5.07亿元		100

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	
					直接	间接
通过设立或投资等方式取得的重要子公司(续)						
上海优保博国际 物流有限公司	中国上海	中国上海	进出口货物运输 代理、储罐租赁	人民币3,000万元		100
中化国际仓储 运输有限公司	中国北京	中国北京	进出口货物的海、 陆、空运输代理	人民币2,350万元		100
连云港港口国际石化 仓储有限公司	中国江苏	中国江苏	进出口货物的海、 陆、空运输代理	人民币5,000万元		51
中化作物保护品有限公司	中国上海	中国上海	农资经营及化工 原料及产品贸易	人民币8亿元		100
海南中化橡胶有限公司	中国海南	中国海南	天然橡胶加工	人民币1亿元		97.37
西双版纳中化橡胶有限公司	中国云南	中国云南	天然橡胶加工	人民币9,000万元		96.67
GMG Investment Congo SPRL	民主刚果	民主刚果	天然橡胶加工	新加坡元270万元		100
GMG Cote d'Ivoire SA.	科特迪瓦	科特迪瓦	天然橡胶加工	新加坡元60.6万元		100
同一控制下企业合并取得的子公司						
江苏扬农化工集团有限公司	中国扬州	中国扬州	化学品生产	人民币16,899万元	40.53	
中化农化香港有限公司	中国香港	中国香港	化学品贸易	人民币1,358万元		100
沈阳中化农药化工 研发有限公司	中国沈阳	中国沈阳	化学品研发	人民币2,782万元		100
非同一控制下企业合并取得的重要子公司						
Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad	马来西亚	马来西亚	天然橡胶加工	林吉特2,000万元		97.5
GMG Global Ltd.	新加坡	新加坡	天然橡胶种植、 加工和销售	新加坡元 267,084,457元		51
Teck Bee Hang Co., Ltd.	泰国	泰国	天然橡胶加工	泰铢16.48亿元		28.05
Hevecam SA	喀麦隆	喀麦隆	天然橡胶加工	中非法郎 157.4795亿元*		45.90
Tropical Rubber Cote d'Ivoire	科特迪瓦	科特迪瓦	天然橡胶加工	非共法郎20亿元**		26.11
江苏圣奥化学科技有限公司	中国江苏	中国江苏	橡胶防老剂生产	人民币5.85亿元		60.98
泰安圣奥化工有限公司	中国山东	中国山东	橡胶防老剂生产	人民币1亿元		60.98
山东圣奥化工有限公司	中国山东	中国山东	橡胶防老剂生产	人民币1亿元		60.98
Dorval Ship Management K.K.	日本	日本	船务管理、船舶专业 领域内技术咨询服务	日元100万元		51
Inobonto Holdings Pte. Ltd.	印尼	印尼	天然橡胶加工	新加坡元10,090元		48.17
Ivoirienne De Traitement De Caoutchouc*	科特迪瓦	科特迪瓦	天然橡胶加工	中非法郎 15.36亿元		30.60
Halcyon Agri Corporation Limited	新加坡	新加坡	天然橡胶种植、 加工和销售	新加坡元 25.87亿元		54.99

* 中非法郎: 中非金融合作法郎

** 非共法郎: 非洲金融共同体法郎

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

存在重要少数股东权益的子公司如下:

2016年

	少数股东 持股比例	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
上海中化思多而特 船务有限公司	49%	10,653,226.92	53,900,000.00	249,301,795.96
Hevecam S. A. (Cameroon)	10%	(5,398,188.12)	-	124,030,301.57
江苏圣奥化学科技有限公司	39.024%	159,825,948.61	-	1,454,843,455.14
连云港港口国际石化 仓储有限公司	49%	19,561.63	-	93,090,974.81
江苏扬农化工集团有限公司	59.47%	491,263,582.82	107,840,840.96	3,602,365,747.61

2015年

	少数股东 持股比例	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
上海中化思多而特 船务有限公司	49%	6,494,136.42	-	292,548,569.04
GMG Global Ltd.	49%	(57,211,530.04)	-	1,847,039,748.66
Hevecam	10%	-	-	129,428,489.69
江苏圣奥化学科技有限公司	39.024%	134,191,502.80	-	1,295,017,506.53
连云港港口国际石化 仓储有限公司	49%	38,007.68	-	93,071,413.18
江苏扬农化工集团有限公司	59.47%	428,401,133.73	98,177,740.59	3,218,943,005.75

2. 在合营企业和联营企业中的权益

	主要经营地	注册地	业务 性质	注册资本	持股比例(%)		会计 处理
					直接	间接	
联营企业							
南通江山农药化工股份有限公司	中国江苏	中国江苏	生产	人民币198,000,000.00元	29.19		权益法
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	中国浙江	中国浙江	物流	美元32,564,000.00元	44.80		权益法
连云港港口国际石化港务有限公司	中国江苏	中国江苏	物流	人民币100,000,000.00元		49	权益法
江苏华元焦化有限公司 (原名:中化镇江焦化有限公司)	中国江苏	中国江苏	生产	人民币165,000,000.00元		25	权益法
山西亚鑫煤焦化有限公司	中国山西	中国山西	生产	人民币315,000,000.00元		25	权益法
FeltexCo.,Ltd.	泰国	泰国	生产	泰铢43,781,821.06元		45	权益法
SiatNV	比利时	比利时	生产	欧元24,000,000.00元		35	权益法
NewportTwoLLC	美国	美国	物流	美元44,820,000.00元		40	权益法
江苏扬农锦湖化工有限公司	中国江苏	中国江苏	生产	人民币300,000,000.00元	50.00		权益法

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

七、 在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

下表列示了对本集团不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息:

	2016年	2015年
联营企业		
投资账面价值合计	3,237,597,565.09	3,377,791,849.85
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	(22,484,344.89)	86,879,760.05
其他综合收益	(1,178,888.26)	(36,523,176.65)
综合收益总额	<u>(23,663,233.15)</u>	<u>50,356,583.40</u>

八、 与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2016年 金融资产	以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产交易性	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	-	7,319,504,200.83	-	7,319,504,200.83
以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产	7,211,520.00	-	-	-	7,211,520.00
衍生金融资产	76,971,028.36	-	-	-	76,971,028.36
应收票据	-	-	1,779,604,128.70	-	1,779,604,128.70
应收账款	-	-	4,491,429,639.19	-	4,491,429,639.19
应收利息	-	-	43,056,725.98	-	43,056,725.98
其他应收款	-	-	834,066,158.51	-	834,066,158.51
其他流动资产	-	-	2,005,171,805.54	-	2,005,171,805.54
可供出售金融资产	-	-	-	1,366,640,268.96	1,366,640,268.96
其他非流动资产	-	-	668,525,057.09	-	668,525,057.09
	<u>84,182,548.36</u>	<u>-</u>	<u>17,141,357,715.84</u>	<u>1,366,640,268.96</u>	<u>18,592,180,533.16</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下(续):

2016年(续)

金融负债

	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融负债交易性	其他 金融负债	合计
短期借款	-	8,971,212,289.00	8,971,212,289.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	7,211,520.00	-	7,211,520.00
衍生金融负债	146,780,009.98	-	146,780,009.98
应付票据	-	1,651,420,943.49	1,651,420,943.49
应付账款	-	4,554,772,399.18	4,554,772,399.18
应付利息	-	139,098,155.38	139,098,155.38
应付股利	-	2,837,114.10	2,837,114.10
其他应付款	-	778,239,460.58	778,239,460.58
其他流动负债	-	3,316,675.37	3,316,675.37
一年内到期的非流动负债	-	962,138,622.25	962,138,622.25
长期借款	-	5,983,047,918.05	5,983,047,918.05
应付债券	-	4,284,697,565.21	4,284,697,565.21
长期应付款	-	5,566,563.20	5,566,563.20
	<u>153,991,529.98</u>	<u>27,336,347,705.81</u>	<u>27,490,339,235.79</u>

2015年

金融资产

	以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产交易性	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	-	4,771,863,939.28	-	4,771,863,939.28
以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产	1,272,318.44	-	-	-	1,272,318.44
衍生金融资产	69,849,620.82	-	-	-	69,849,620.82
应收票据	-	-	1,718,211,130.10	-	1,718,211,130.10
应收账款	-	-	3,037,900,340.25	-	3,037,900,340.25
应收利息	-	-	1,003,550.37	-	1,003,550.37
其他应收款	-	-	1,115,320,994.39	-	1,115,320,994.39
其他流动资产	-	-	1,037,299,528.37	-	1,037,299,528.37
可供出售金融资产	-	-	-	275,643,759.55	275,643,759.55
其他非流动资产	-	-	1,393,103,691.14	-	1,393,103,691.14
	<u>71,121,939.26</u>	<u>-</u>	<u>13,074,703,173.90</u>	<u>275,643,759.55</u>	<u>13,421,468,872.71</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下(续):

2015年(续)

金融负债

	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融负债交易性	其他 金融负债	合计
短期借款	-	4,049,308,101.34	4,049,308,101.34
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	1,272,318.44	-	1,272,318.44
衍生金融负债	20,980,863.01	-	20,980,863.01
应付票据	-	2,137,626,462.44	2,137,626,462.44
应付账款	-	3,126,352,654.46	3,126,352,654.46
应付利息	-	113,536,349.69	113,536,349.69
应付股利	-	4,294,017.02	4,294,017.02
其他应付款	-	1,022,213,733.08	1,022,213,733.08
其他流动负债	-	1,002,619,245.01	1,002,619,245.01
一年内到期的非流动负债	-	2,181,665,108.44	2,181,665,108.44
长期借款	-	4,222,483,488.08	4,222,483,488.08
应付债券	-	1,195,694,392.11	1,195,694,392.11
长期应付款	-	1,851,513.44	1,851,513.44
	<u>22,253,181.45</u>	<u>19,057,645,065.11</u>	<u>19,079,898,246.56</u>

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2016年12月31日,本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币353,093,665.49元(2015年12月31日:人民币267,035,052.40元)。本集团认为,本集团保留了其几乎所有的风险和报酬,包括与其相关的违约风险,因此,继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后,本集团不再保留使用其的权利,包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2016年12月31日,本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币353,093,665.49元(2015年12月31日:人民币267,035,052.40元)。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

2. 金融资产转移(续)

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2016年12月31日,本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币750,844,938.44元(2015年12月31日:人民币689,156,304.18元)。于2016年12月31日,其到期日为1至12个月,根据《票据法》相关规定,若承兑银行拒绝付款的,其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为,本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬,因此,终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。

2016年度,本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。

3. 金融工具风险

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,本集团对应收账款余额进行持续监控,以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易,除非本集团信用控制部门特别批准,否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产、其他应收款及某些衍生工具,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、5和8中。

于2016年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2016年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过59.99%的借款应于12个月内到期。于2016年12月31日，本集团62.62%(2015年：70.01%)的债务在不足1年内到期。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

流动性风险(续)

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析:

2016年

	1年以内	1年以上至五年	合计
短期借款	8,971,212,289.00	-	8,971,212,289.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	7,211,520.00	-	7,211,520.00
衍生金融负债	146,780,009.98	-	146,780,009.98
应付票据	1,651,420,943.49	-	1,651,420,943.49
应付账款	4,554,772,399.18	-	4,554,772,399.18
应付利息	139,098,155.38	-	139,098,155.38
其他应付款	778,239,460.58	-	778,239,460.58
一年内到期的非流动负债	962,138,622.25	-	962,138,622.25
长期借款	-	5,983,047,918.05	5,983,047,918.05
应付债券	-	4,284,697,565.21	4,284,697,565.21
长期应付款	-	5,566,563.20	5,566,563.20
	<u>17,210,873,399.86</u>	<u>10,273,312,046.46</u>	<u>27,484,185,446.32</u>

2015年

	1年以内	1年以上至五年	合计
短期借款	4,049,308,101.34	-	4,049,308,101.34
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	1,272,318.44	-	1,272,318.44
衍生金融负债	20,980,863.01	-	20,980,863.01
应付票据	2,137,626,462.44	-	2,137,626,462.44
应付账款	3,126,352,654.46	-	3,126,352,654.46
应付利息	113,536,349.69	-	113,536,349.69
其他应付款	1,022,213,733.08	-	1,022,213,733.08
一年内到期的非流动负债	2,181,665,108.44	-	2,181,665,108.44
长期借款	-	4,222,483,488.08	4,222,483,488.08
应付债券	-	1,195,694,392.11	1,195,694,392.11
长期应付款	-	1,851,513.44	1,851,513.44
	<u>12,652,955,590.90</u>	<u>5,420,029,393.63</u>	<u>18,072,984,984.53</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险

利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益* 合计 增加/(减少)
2016年				
所有币种	10	(4,236,015.21)	-	-
所有币种	(10)	4,236,015.21	-	-
2015年				
所有币种	10	(3,782,437.38)	-	-
所有币种	(10)	3,782,437.38	-	-

* 不包括留存收益。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

汇率风险

本集团面临交易性的外汇风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

本集团的政策是将套期衍生工具的期限与被套期项目的期限协商配对,从而使套期最为有效。

下表为外汇风险的敏感性分析,反映了在其他变量不变的假设下,主要外币汇率发生合理、可能的变动时,将对净利润(由于货币性资产、货币性负债以及远期外汇合同的公允价值变化)和股东权益产生的影响。

	汇率	净损益	其他综合收益	股东权益*
	增加/(减少)	增加/(减少)	的税后净额	合计
			增加/(减少)	增加/(减少)
2016年				
人民币对美元贬值	10%	(714,140,582.59)	-	-
人民币对美元升值	(10%)	714,140,582.59	-	-
人民币对新加坡元贬值	10%	(928,651.65)	-	-
人民币对新加坡元升值	(10%)	928,651.65	-	-
人民币对欧元贬值	10%	(26,522,143.03)	-	-
人民币对欧元升值	(10%)	26,522,143.03	-	-

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

汇率风险(续)

	汇率	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益* 合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
2015年				
人民币对美元贬值	10%	(310,903,791.41)	-	-
人民币对美元升值	(10%)	310,903,791.41	-	-
人民币对新加坡元贬值	10%	(1,244,283.08)	-	-
人民币对新加坡元升值	(10%)	1,244,283.08	-	-
人民币对欧元贬值	10%	18,660,728.97	-	-
人民币对欧元升值	(10%)	(18,660,728.97)	-	-

* 不包括留存收益。

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2016年12月31日，本集团暴露于因归类为可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海、香港的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险(续)

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2016年末	2016年 最高/最低	2015年末	2015年 最高/最低
上海—A股指数	3,104	3,539/2,638	3,539	5,166/2,927
香港—H股指数	9,395	10,210/7,499	9,661	14,802/9,170

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每10%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。就本敏感性分析而言，对于可供出售权益工具投资，该影响被视为对可供出售权益工具投资公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响损益的减值等因素。

2016年

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
2016年				
权益工具投资				
上海—可供出售权益 权益工具投资	139,096,394.41	-	10,432,229.58	10,432,229.58
香港—可供出售权益 权益工具投资	164,727,795.05	-	13,672,406.99	13,672,406.99

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险(续)

2015年

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
2015年 权益工具投资				
上海—可供出售权益 权益工具投资	39,494,400.00	-	2,962,080.00	2,962,080.00
香港—可供出售权益 权益工具投资	164,634,652.13	-	12,347,598.91	12,347,598.91

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力,并保持健康的资本比率,以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构,本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2016年度和2015年度,资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团通过资产负债率监控其资本,该比率按照总负债除以总资产计算。于2016年12月31日及2015年12月31日,资产负债率如下:

	2016年	2015年
总负债	29,952,271,298.17	20,812,135,016.75
总资产	<u>50,010,834,179.87</u>	<u>40,458,731,705.78</u>
总资产负债率	<u>59.89%</u>	<u>51.44%</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

九、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

以公允价值计量的资产:

2016年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产				
套期工具	-	7,211,520.00	-	7,211,520.00
衍生金融资产	65,807,576.85	11,163,451.51	-	76,971,028.36
可供出售金融资产				
债务工具投资	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00
债务工具投资	303,824,189.46	-	-	303,824,189.46
	<u>1,369,631,766.31</u>	<u>18,374,971.51</u>	<u>-</u>	<u>1,388,006,737.82</u>

2015年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				
套期工具	-	1,272,318.44	-	1,272,318.44
衍生金融资产	67,774,632.95	2,074,987.87	-	69,849,620.82
可供出售金融资产				
权益工具投资	204,129,052.13	-	-	204,129,052.13
	<u>271,903,685.08</u>	<u>3,347,306.31</u>	<u>-</u>	<u>275,250,991.39</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

九、 公允价值的披露(续)

1. 以公允价值计量的资产和负债(续)

以公允价值计量的负债:

2016年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债				
套期工具	-	7,211,520.00	-	7,211,520.00
衍生金融负债	142,569,328.10	4,210,681.88	-	146,780,009.98
	<u>142,569,328.10</u>	<u>11,422,201.88</u>	<u>-</u>	<u>153,991,529.98</u>

2015年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债				
套期工具	-	1,272,318.44	-	1,272,318.44
衍生金融负债	11,308,819.36	9,672,043.65	-	20,980,863.01
	<u>11,308,819.36</u>	<u>10,944,362.09</u>	<u>-</u>	<u>22,253,181.45</u>

十、 关联方关系及其交易

1. 母公司

	注册地	业务 性质	注册 资本	对本公司 持股比例(%)	对本公司 表决权比例(%)
中国中化股份 有限公司	中国北京	石油、化肥、种子、 塑料、金融、酒店、 房地产开发等	人民币398亿元	55.35	55.35

本公司的最终控股公司为中国中化集团公司。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

2. 子公司

子公司详见附注七、在其他主体中的权益。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注七、2。

4. 其他关联方

关联方关系

中化化肥有限公司	同受中国中化集团公司控制
中国金茂(集团)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化国际招标有限责任公司	同受中国中化集团公司控制
中国对外经济贸易信托有限公司	同受中国中化集团公司控制
舟山中威石油储运有限公司	同受中国中化集团公司控制
舟山港海通轮驳有限责任公司	同受中国中化集团公司控制
中化近代环保化工(西安)有限公司	同受中国中化集团公司控制
太仓中化高分子材料研发有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化国际太仓兴国实业有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化国际太仓兴诺实业有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化国际(苏州)新材料研发有限公司	同受中国中化集团公司控制
Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD. (中化贸易(新加坡)有限公司)	同受中国中化集团公司控制
SINOCHEM JAPAN CO., LTD. (中化日本有限公司)	同受中国中化集团公司控制
中化江苏有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化天津有限公司	同受中国中化集团公司控制
天津港中化危险品物流有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化河北有限公司	同受中国中化集团公司控制
SINO CHEM (U. S. A.) INC.	同受中国中化集团公司控制
中化(青岛)实业有限公司	同受中国中化集团公司控制
太仓中化环保化工有限公司	同受中国中化集团公司控制

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

关联方关系

中化石油泰国有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化塑料有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化宁波(集团)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化天津港石化仓储有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化天津进出口深圳有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化辽宁公司	同受中国中化集团公司控制
中化国际石油(巴哈马)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化浦东贸易有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化石油江苏有限公司	同受中国中化集团公司控制
贵州蓝天化工有限公司	同受中国中化集团公司控制
杭州富时特有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化石油辽宁有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化石油有限公司	同受中国中化集团公司控制
广东中化贸易有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化南通石化储运有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化石油浙江有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化(舟山)兴海建设有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化集团财务有限责任公司	同受中国中化集团公司控制
中化实业有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化格力港务有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化新加坡国际石油有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化国际石油(伦敦)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化国际石油(巴哈马)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化(青岛保税区)工贸实业有限公司	同受中国中化集团公司控制
金茂(上海)物业服务有限公司 (原上海金茂英泰)	同受中国中化集团公司控制
中化国际物业酒店管理有限公司	同受中国中化集团公司控制
北京世纪凯晨物业管理有限公司 (同为中化金茂(北京))	同受中国中化集团公司控制
上海昌化实业有限公司	同受中国中化集团公司控制
远东宏信租船有限公司(Far East Horizon Chartering Co., Ltd.)	同受中国中化集团公司控制

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

关联方关系

中化金茂物业管理(北京)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化广东有限公司	同受中国中化集团公司控制
浙江蓝天环保高科技股份有限公司	同受中国中化集团公司控制
Medline Products Co., Ltd.	同受中国中化集团公司控制
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	同受中国中化集团公司控制
沈阳化工研究院设计工程公司	同受中国中化集团公司控制
浙江天正有限公司	同受中国中化集团公司控制
浙江天正设备成套工程公司	同受中国中化集团公司控制
中化保险经纪(北京)有限责任公司	同受中国中化集团公司控制
上海凯乐货运有限公司	同受中国中化集团公司控制
浙江蓝天环保氟材料有限公司	同受中国中化集团公司控制
浙江化工院科技有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化泉州石化有限公司	同受中国中化集团公司控制
SINOCHEM EUROPE HOLDINGS PLC. (中化欧洲)	同受中国中化集团公司控制
中化石油上海有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	受中国中化集团公司重大影响
沈阳化工研究院有限公司	同受中国中化集团公司控制
河北中化溢恒股份有限公司	同受中国中化集团公司控制
上海真陈仓储有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化资产(上海)有限公司	同受中国中化集团公司控制
浙江省化工研究院有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化弘润石油化工	同受中国中化集团公司控制
中化蓝天集团贸易有限公司	同受中国中化集团公司控制
浙江禾田化工有限公司	同受中国中化集团公司控制
大连保税区通利源国际贸易有限公司	同受中国中化集团公司控制

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

关联方关系

沈阳新纪化学有限公司	同受中国中化集团公司控制
浙江蓝天环保化工有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化现代农业有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化香港(集团)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化香港化工国际有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化扬州石化码头仓储有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化山东肥业有限公司	同受中国中化集团公司控制

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

	注释	2016年	2015年
<u>自关联方购买商品</u>			
江山新加坡有限公司	(1) a	386,432,799.97	-
南通江山农药化工股份有限公司	(1) a	458,981,386.05	298,805,991.85
SIAT NV	(1) a	433,347,257.86	-
山西亚鑫煤焦化有限公司	(1) a	189,864,116.82	154,220,927.12
中化塑料有限公司	(1) a	180,262,554.66	34,863,641.91
江苏扬农锦湖化工有限公司	(1) a	64,621,161.58	-
中化泉州石化有限公司	(1) a	64,197,445.90	410,291,649.69
大连保税区通利源国际贸易有限公司	(1) a	30,206,996.98	-
中化蓝天集团贸易有限公司	(1) a	10,454,615.38	10,181,982.89
浙江禾田化工有限公司	(1) a	9,233,539.85	3,254,336.29
中化石油上海有限公司	(1) a	9,147,694.72	14,191,377.89
江苏华元焦化有限公司	(1) a	6,160,971.03	32,283,665.87
中化扬州石化码头仓储有限公司	(1) a	1,468,826.84	-
沈阳化工研究院有限公司	(1) a	12,817.09	-
扬州福源化工科技有限公司	(1) a	-	7,440,000.00
浙江蓝天环保高科技股份有限公司	(1) a	-	256.41
		<u>1,844,392,184.73</u>	<u>965,533,829.92</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

	注释	2016年	2015年
<u>自关联方接受劳务</u>			
Newport Europe B.V.	(1) b	95,476,360.01	69,381,221.88
江苏瑞筑置业有限公司	(1) b	4,589,320.41	-
沈阳化工研究院有限公司	(1) b	2,405,449.84	3,071,378.47
中化(舟山)兴海建设有限公司	(1) b	2,171,171.17	-
中化南通石化储运有限公司	(1) b	2,154,734.55	2,326,674.87
沈阳化工研究院设计工程公司	(1) b	1,045,754.69	2,209,433.91
中化国际招标有限责任公司	(1) b	77,580.00	472,453.07
上海昌化实业有限公司	(1) b	-	142,278.27
沈阳中化农药化工研发有限公司	(1) b	-	181,981.12
天津港中化危险品物流有限公司	(1) b	-	143,614.10
浙江省化工研究院有限公司	(1) b	-	1,133,634.77
浙江化工院科技有限公司	(1) b	-	973,333.34
中化金茂物业管理(北京)有限公司	(1) b	508,756.60	493,427.60
金茂(上海)物业服务有限公司	(1) b	1,753,142.89	1,153,956.51
		<u>110,182,270.16</u>	<u>81,683,387.91</u>
<u>向关联方销售商品</u>			
江苏扬农锦湖化工有限公司	(1) c	405,026,116.84	288,203.42
江苏江盛国际贸易有限公司	(1) c	18,853,779.98	-
南通江山农药化工股份有限公司	(1) c	3,880,284.83	3,257,718.20
中化化肥有限公司	(1) c	3,059,059.28	2,348,259.27
中化现代农业有限公司	(1) c	504,008.82	-
沈阳化工研究院有限公司	(1) c	-	1,009,934.08
		<u>431,323,249.75</u>	<u>6,904,114.97</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

	注释	2016年	2015年
<u>向关联方提供劳务</u>			
Newport Europe B.V.	(1) d	176,044,935.56	145,148,930.27
中化塑料有限公司	(1) d	8,861,881.18	491,834.42
南通江山农药化工股份有限公司	(1) d	4,685,224.58	11,485,664.63
Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD. (中化贸易 (新加坡)有限公司)	(1) d	2,418,517.94	4,402,754.03
中化河北有限公司	(1) d	1,370,688.07	210,121.34
浙江蓝天环保氟材料有限公司	(1) d	1,168,408.44	-
太仓中化环保化工有限公司	(1) d	1,028,795.21	71,320.75
连云港港口国际石化港务有限公司	(1) d	693,396.21	-
浙江化工院科技有限公司	(1) d	477,139.24	6,792.45
NewPort Tank Containers USA LLC	(1) d	399,692.93	674,262.96
中化石油有限公司	(1) d	301,116.77	-
沈阳化工研究院有限公司	(1) d	276,654.29	11,792.45
中化化肥有限公司	(1) d	243,713.00	283,548.00
中化蓝天集团贸易有限公司	(1) d	198,634.84	-
中化石油上海有限公司	(1) d	36,774.51	227,786.54
中化广东有限公司	(1) d	19,931.04	-
沈阳新纪化学有限公司	(1) d	2,830.19	-
中化近代环保化工(西安)有限公司	(1) d	-	5,075.47
中化(青岛)实业有限公司	(1) d	-	273,053.70
中化(青岛保税区)工贸实业有限公司	(1) d	-	245,419.38
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	(1) d	-	2,534,031.44
河北中化滢恒股份有限公司	(1) d	-	192,924.53
贵州蓝天化工有限公司	(1) d	-	89,441.52
中化山东肥业有限公司	(1) d	-	132,075.47
中化香港化工国际有限公司	(1) d	-	6,286.55
		<u>198,228,334.00</u>	<u>166,493,115.90</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁

	注释	租赁 资产种类	2016年 租赁收入	2015年 租赁收入
<u>作为出租人</u>				
太仓中化环保化工有限公司	(2) a	集装罐	16,698,194.18	10,070,034.40
浙江蓝天环保氟材料有限公司	(2) a	集装罐	7,806,149.13	3,834,734.27
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	(2) a	集装罐	5,959,043.13	-
江苏扬农锦湖化工有限公司	(2) a	集装罐	5,230,682.62	-
中化近代环保化工(西安)有限公司	(2) a	集装罐	1,857,077.18	1,110,899.16
中化塑料有限公司	(2) a	集装罐	1,630,597.62	15,893,946.05
中化石油上海有限公司	(2) a	办公室	1,182,058.76	-
浙江化工院科技有限公司	(2) a	集装罐	1,071,807.14	931,910.98
贵州蓝天化工有限公司	(2) a	集装罐	286,493.23	39,819.82
浙江蓝天环保科技股份有限公司	(2) a	集装罐	107,889.68	266,182.94
浙江蓝天环保化工有限公司	(2) a	集装罐	62,315.61	-
中化河北有限公司	(2) a	集装罐	-	117,733.24
			<u>41,892,308.28</u>	<u>32,265,260.86</u>
<u>作为承租人</u>				
沈阳化工研究院有限公司	(2) b	办公楼	9,958,867.80	-
扬州福源化工科技有限公司	(2) b	办公楼	7,440,000.01	-
中国金茂(集团)有限公司	(2) b	办公楼	25,253,895.29	36,823,258.03
中化国际物业酒店管理有限公司	(2) b	办公楼	3,533,878.32	3,019,160.34
中化广东有限公司	(2) b	办公楼	818,328.06	918,828.12
上海昌化实业有限公司	(2) b	仓库	144,000.00	-
中化资产(上海)有限公司	(2) b	办公楼	-	2,686,288.00
			<u>47,148,969.48</u>	<u>43,447,534.49</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保

提供关联方担保

2016年

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完
南通江山农药化工股份有限公司	(3) a	200,000,000.00	2015年8月	2018年8月	是

2015年

	注释	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
南通江山农药化工股份有限公司	(3) a	200,000,000.00	2015年8月	2018年8月	否

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

2016年

	注释	拆借金额	起始日	到期日
中国中化集团公司	(4) a	300,000,000.00	2014年11月20日	2017年11月20日
中国中化集团公司	(4) a	57,180,000.00	2014年1月23日	2017年1月23日
中国中化集团公司	(4) a	300,000,000.00	2015年10月30日	2018年10月30日
中化香港(集团)有限公司	(4) c	994,680,000.00	2016年4月6日	2016年7月5日
中化香港(集团)有限公司	(4) c	<u>331,560,000.00</u>	2016年6月30日	2016年9月29日

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金拆借(续)

资金拆入

2015年

	注释	拆借金额	起始日	到期日
中国中化集团公司	(4) a	300,000,000.00	2014年11月20日	2017年11月20日
中国中化集团公司	(4) a	57,180,000.00	2014年1月23日	2017年1月23日
中国中化集团公司	(4) a	300,000,000.00	2015年10月30日	2018年10月30日
中化集团财务有限责任公司	(4) b	6,000,000.00	2015年7月17日	2025年7月7日
中化集团财务有限责任公司	(4) b	10,400,000.00	2015年8月20日	2025年7月7日
中化集团财务有限责任公司	(4) b	32,400,000.00	2015年8月28日	2025年7月7日
中化集团财务有限责任公司	(4) b	<u>5,300,000.00</u>	2015年12月8日	2025年7月7日

(5) 关联方股权转让

	注释	交易内容	2016年 金额	2015年 金额
沈阳化工研究院有限公司	(5) a	购买股权	59,934,300.00	-
中化香港(集团)有限公司	(5) a	购买股权	-	15,584,300.00
中化江苏有限公司	(5) a	处置股权	<u>688,020.00</u>	<u>-</u>

(6) 其他关联方交易

	注释	2016年 金额	2015年 金额
关键管理人员薪酬	(6) a	10,120,000.00	9,630,000.00
资产受让	(6) b	93,067.52	94,712,722.24
投资收益	(6) c	80,822,207.65	-
利息收入	(6) d	2,190,902.96	1,754,423.39
利息支出	(6) e	15,352,970.59	23,960,851.63
原油期货投资损益	(6) f	(1,221,206.32)	542,735.09
佣金支出	(6) g	799,013.29	142,859.20
购买理财产品	(6) h	<u>1,423,300,000.00</u>	<u>1,071,120,000.00</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注： (1) 关联方商品和劳务交易

- (a) 本年度，本集团以合同价自关联方购入商品人民币1,844,392,184.73元(2015年：人民币965,533,829.92元)。
- (b) 本年度，本集团以合同价接受关联方提供的服务，并支付服务费人民币110,182,270.16元(2015年：人民币81,683,387.91元)。
- (c) 本年度，本集团以合同价向关联方销售商品人民币431,323,249.75元(2015年：人民币6,904,114.97元)。
- (d) 本集团以合同价向关联方提供货运代理服务，并收取货运代理费人民币198,228,334.00元(2015年：人民币166,493,115.90元)。

(2) 关联方资产租赁

- (a) 本集团以合同价向关联方出租集装罐，并收取租赁费人民币40,710,249.52元(2015年：人民币32,265,260.86元)；向关联方出租办公场地，并收取租赁费人民币1,182,058.76元(2015年：人民币0.00元)。
- (b) 本年度，本集团向关联方租赁办公场地，并支付租赁相关费用人民币47,148,969.48。(2015年：人民币43,447,534.49元)。

(3) 关联方担保

- (a) 本年度，本公司2015年无偿为南通江山农药化工股份有限公司提供的担保已履行完毕。(2015年：本公司无偿为南通江山农药化工股份有限公司在注册有效期内发行待偿还金额不超过4.8亿元的短期融资券提供担保，本年实际担保金额为人民币200,000,000.00。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金拆借

(a) 本年度, 本集团未向中国中化集团公司拆入资金(2015年: 人民币300,000,000.00元)。

(b) 本年度, 本集团未向中化集团财务有限责任公司拆入资金(2015年: 54,100,000.00元)。

(c) 本年度, 本集团向中化香港(集团)有限公司拆入资金人民币1,326,240,000.00元(2015年: 无); 本年度, 本集团偿还向中化香港(集团)有限公司拆入的资金人民币1,326,240,000.00元(2015年: 无)。

(5) 关联方股权转让

(a) 本年度, 本集团向中化江苏转让人民币688,020.00元的股权; 于2016年11月, 以人民币59,93.43万元收购沈阳化工研究院有限公司所持沈阳中化农药化工研发有限公司100%股权(2015年度, 本集团于2015年1月以1,540.34万元收购中化香港(集团)有限公司所持中化农化香港有限公司100%股权; 以18.09万元收购中化香港(集团)有限公司所持中化农化巴西公司20%股权(中化农化巴西其余80%股权为中化农化香港所持有))。

(6) 其他主要的关联交易

(a) 本年度, 本集团的关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币10,120,000.00元。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

- (6) 其他主要的关联交易(续)
- (b) 本年度, 本集团向沈阳化工研究院有限公司购入固定资产人民币 93,067.52 元(2015 年度, 本集团向沈阳化工研究院有限公司购入固定资产人民币 313,291.61 元, 向沈阳化工研究院有限公司购入无形资产人民币 33,387,514.15 元, 向中国中化股份有限公司购入无形资产人民币 61,011,916.48 元)。
- (c) 本年度, 本集团向中国对外经济贸易信托有限公司申购的集合资金信托计划产生的投资收益为人民币 80,822,207.65 元。(2015 年: 人民币 0.00 元)。
- (d) 本年度, 本集团存放在中化集团财务有限责任公司的存款取得利息收入人民币 2,190,902.96 元(2015 年: 人民币 1,754,423.39 元)。
- (e) 本年度, 本集团支付中化集团财务有限责任公司的贴现利息和贷款利息为人民币 15,352,970.59 元。(2015 年: 人民币 23,960,851.63 元)
- (f) 本年度, 本集团自中化国际石油(巴哈马)有限公司取得燃油期货投资损失人民币 1,221,206.32 元(2015 年: 盈利人民币 542,735.09 元)。
- (g) 本年度, 本集团支付中化国际石油(巴哈马)有限公司佣金支出人民币 799,013.29 元(2015 年: 人民币 142,859.20 元)。
- (h) 本年度, 本集团向中国对外经济贸易信托有限公司申购的为期一年的集合资金信托计划 423,300,000.00 元, 年末未到期余额为人民币 1,423,300,000.00 元。(2015 年: 申购 100,000,000.00 元, 年末未到期: 1,071,120,000.00 元)。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺

本年度, 本集团与关联方无承诺事项(2015年: 无)。

7. 关联方应收款项余额

	2016年		2015年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
江苏扬农锦湖化工有限公司	157,137,838.44	-	2,275,513.65	-
Newport Europe B.V.	55,415,286.37	-	43,998,931.82	-
江苏江盛国际贸易有限公司	11,477,253.00	-	-	-
太仓中化环保化工有限公司	4,105,818.93	-	875,870.00	-
中化蓝天霍尼韦尔 新材料有限公司	2,424,556.00	-	1,523,916.00	-
浙江蓝天环保氟材料有限公司	1,496,797.78	-	505,598.29	-
沈阳化工研究院有限公司	754,463.60	-	-	-
连云港港口国际 石化港务有限公司	735,000.00	-	-	-
浙江化工院科技有限公司	258,237.50	-	117,398.00	-
中化河北有限公司	57,577.10	-	-	-
SIAT NV	49,013.43	-	-	-
中化石油有限公司	31,924.38	-	-	-
中化近代环保 化工(西安)有限公司	-	-	184,500.00	-
浙江蓝天环保高科技 股份有限公司	-	-	23,026.00	-
南通江山农药化工 股份有限公司	-	-	7,588,240.30	-
中化塑料有限公司	-	-	160,656.85	-
中化(青岛)实业有限公司	-	-	247,963.94	-
Newport Tank Containers USA LLC	-	-	243,191.07	-
Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD. (中化贸易(新加坡) 有限公司)	-	-	24,894.00	-
	<u>233,943,766.53</u>	<u>-</u>	<u>57,769,699.92</u>	<u>-</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收款项余额(续)

	2016年		2015年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款				
山西亚鑫煤焦化有限公司	25,200,000.00	-	-	-
中化塑料有限公司	3,367,932.02	-	410,608.84	-
Newport Europe B.V.	490,524.98	-	-	-
中化蓝天集团贸易有限公司	283,656.00	-	2,272.00	-
中化泉州石化有限公司	-	-	27,904,374.08	-
中化辽宁公司	-	-	981,219.28	-
中化石油上海有限公司	-	-	689,686.00	-
南通江山农药化工股份有限公司	-	-	314,829.08	-
沈阳化工研究院有限公司	-	-	15,210.00	-
	<u>29,342,113.00</u>	<u>-</u>	<u>30,318,199.28</u>	<u>-</u>
其他应收款				
NewPort Tank Containers				
USA LLC	16,956,511.45	-	7,997,120.10	-
中国对外经济贸易信托有限公司	7,199,226.83	-	-	-
Newport Europe B.V.	3,933,351.91	-	834,814.76	-
南通江山农药化工股份有限公司	1,915,120.30	-	-	-
中国金茂(集团)有限公司	716,225.48	-	12,411,832.16	-
中化国际物业酒店管理有限公司	835,417.32	-	701,656.69	-
金茂(上海)物业服务有限公司	650,964.58	-	-	-
中化塑料有限公司	135,347.40	-	-	-
中化金茂物业管理 (北京)有限公司	117,213.90	-	103,580.49	-
中化国际招标有限责任公司	3,612.90	-	-	-
中化天津有限公司	3,236.40	-	-	-
沈阳化工研究院有限公司	-	-	1,044,745.60	-
中化国际石油(巴哈马)有限公司	-	-	399,875.89	-
Sinochem Trading				
(Singapore) PTE LTD. (中化贸易(新加坡) 有限公司)	-	-	80,000.00	-
江苏扬农锦湖化工有限公司	-	-	15,400,866.08	-
中化资产(上海)有限公司	-	-	1,033,833.37	-
	<u>32,466,228.47</u>	<u>-</u>	<u>40,008,325.14</u>	<u>-</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应付款项余额

	2016年	2015年
<u>应付账款</u>		
中化塑料有限公司	107,343,823.62	-
南通江山农药化工股份有限公司	81,347,499.34	58,558,915.53
江苏扬农锦湖化工有限公司	11,317,167.00	-
中国中化股份有限公司	6,491,704.55	64,672,631.50
沈阳化工研究院有限公司	3,639,076.49	35,663,849.85
沈阳化工研究院设计工程公司	1,059,923.86	1,087,936.10
扬州福源化工科技有限公司	799,389.85	620,000.00
江苏瑞筑置业有限公司	441,747.57	-
SIAT NV	271,156.44	-
中化石油上海有限公司	-	413,600.00
Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD. (中化贸易(新加坡)有限公司)	-	1,015.76
浙江蓝天环保高科技股份有限公司	-	7,200.00
	<u>212,711,488.72</u>	<u>161,025,148.74</u>
<u>预收账款</u>		
南通江山农药化工股份有限公司	9,731,530.00	1,000,000.00
中化国际(苏州)新材料 研发有限公司	43,724.40	-
中化国际招标有限责任公司	675.00	-
Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD. (中化贸易(新加坡)有限公司)	190.16	-
Newport Europe B.V.	-	1,170,620.75
江苏扬农锦湖化工有限公司	-	192,170.55
浙江化工院科技有限公司	-	50,940.00
	<u>9,776,119.56</u>	<u>2,413,731.30</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应付款项余额(续)

	2016年	2015年
其他应付款		
中化国际石油(巴哈马)有限公司	2,106,489.42	-
中化(舟山)兴海建设有限公司	1,300,000.00	-
沈阳化工研究院有限公司	625,925.22	618,125.22
中国金茂(集团)有限公司	314,725.00	-
沈阳化工研究院设计工程公司	229,500.00	-
中化化肥有限公司	146,752.00	-
Newport Tank Containers		
Singapore PTE LTD	-	4,660,713.49
Newport Europe B.V.	-	15,118,281.10
	<u>4,723,391.64</u>	<u>20,397,119.81</u>

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

9. 存放关联方的货币资金

	2016年	2015年
中化集团财务有限责任公司	<u>3,080,213,995.07</u>	<u>1,522,582,137.88</u>

十一、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

	2016年	2015年
已签约但未拨备 资本承诺	<u>937,080,777.35</u>	<u>1,319,482,035.57</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十一、承诺及或有事项(续)

2. 或有事项

截至资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

2016年12月25日，本公司之子公司Halcyon Agri Corporation Limited公告拟将其持有的SIAT NV全部股权以1.9256亿欧元的价格出售给FIMAVE SA NV，已签署框架协议并经Halcyon Agri Corporation Limited的董事会批准。

根据该框架协议，FIMAVE SA NV于2017年2月28日支付500万欧元激活了其购买期权，FIMAVE SA NV可以于2017年7月15日（或双方协商的其他时间）及之前行权并在支付剩余价款后获得SIAT NV的全部股权。

于2017年4月27日，本公司第七届董事第四次会议会议，提出2016年度利润分配预案，分配现金股利人民币187,471,140.39元（即每十股现金股利人民币0.9元（含税）

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十三、其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下六个报告分部：

- (1) 天然橡胶分部提供天然橡胶种植、加工和销售服务；
- (2) 橡胶化学品分部提供橡胶防老剂的加工和销售服务；
- (3) 化工物流分部提供船运、集装罐租赁和货代仓储等物流服务；
- (4) 分销贸易分部提供焦炭、铁矿砂、煤炭和化工品等的销售服务，并提供化工品的生产；
- (5) 农化分部提供农药的生产及销售服务；
- (6) 其他分部为自用房地产开发。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十三、其他重要事项(续)

1、 分部报告(续)

经营分部(续)

2016年

	天然橡胶	橡胶化学品	化工物流业务	分销贸易	农化	化工中间体及新材料	其他	调整和抵消	合并
对外交易收入	11,898,784,743.05	2,272,913,851.51	4,034,898,468.04	14,131,210,176.73	2,837,107,879.90	5,468,502,889.96	13,328,002.57	-	40,656,746,011.76
分部间交易收入	-	-	27,259,172.16	-	-	-	21,030,831.47	(48,290,003.63)	-
对合营企业和联营企业的投资收益	(48,868,249.62)	-	(10,129,202.62)	(29,106,368.26)	13,900,846.96	(21,552,635.32)	73,271,264.12	-	(22,484,344.74)
资产减值损失	378,119,810.31	-	(10,970.00)	33,114,077.78	48,957,660.27	22,163,189.12	-	-	482,343,767.48
折旧费和摊销费	821,316,857.54	312,878,486.94	1,743,121,244.19	463,993.20	206,974,653.66	1,011,090,928.09	48,132,373.95	-	4,143,978,537.57
利润总额	(834,542,837.43)	547,004,540.34	573,404,548.55	79,117,602.70	(15,903,965.53)	656,282,718.62	(413,305,796.80)	-	592,056,810.45
所得税费用	(107,307,365.38)	137,446,451.45	137,902,752.37	19,779,400.68	17,728,737.05	107,760,465.46	(162,061,996.68)	-	151,248,444.95
资产总额	12,627,835,058.83	4,612,082,654.71	8,190,076,391.65	855,614,499.53	2,758,509,891.36	10,980,395,765.36	32,335,388,119.35	(22,349,068,200.92)	50,010,834,179.87
负债总额	6,463,635,297.22	870,000,904.39	5,123,835,095.91	1,168,462,970.83	2,041,059,066.85	4,502,793,802.51	17,896,787,392.30	(8,114,303,231.84)	29,952,271,298.17
其他披露									
对合营企业和联营企业的长期股权投资	1,305,692,039.79	-	323,495,646.58	103,224,002.74	697,296,380.09	128,737,448.10	679,152,047.79	-	3,237,597,565.09

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十三、其他重要事项(续)

1、 分部报告(续)

经营分部(续)

2015年(已重述)

	天然橡胶	橡胶化学品	化工物流业务	分销贸易	农化	化工中间体及新材料	其他	调整和抵消	合并
对外交易收入	12,939,049,436.28	2,197,272,563.10	3,864,531,112.29	16,150,638,051.20	2,642,696,559.09	5,951,504,181.18	1,294,716.93	-	43,746,986,620.07
分部间交易收入	-	-	33,684,641.50	-	-	-	-	(33,684,641.50)	-
对合营企业和联营企业的投资收益	16,559,702.78	-	(3,060,417.44)	(25,651,975.00)	1,479,717.64	5,745,211.53	212,400,785.92	-	207,473,025.43
资产减值损失	454,580,486.41	47,118,517.23	23,416,874.60	12,680,567.18	6,953,665.18	50,767,203.76	99,524,668.57	-	695,041,982.93
折旧费和摊销费	694,446,765.75	244,225,784.55	1,459,325,344.64	3,863,465.06	175,563,274.15	602,132,055.14	30,550,323.29	-	3,210,107,012.58
利润总额	(515,762,281.68)	486,266,853.57	512,108,924.28	34,991,711.16	32,889,024.76	680,728,838.86	147,777,070.78	-	1,379,000,141.73
所得税费用	49,802,951.72	142,397,688.95	116,343,971.70	8,747,927.79	18,624,856.59	158,353,272.53	(137,905,309.53)	-	356,365,359.75
资产总额	9,327,659,705.20	3,926,496,498.44	8,038,226,364.58	5,811,933,427.01	2,570,077,473.49	9,680,412,101.41	23,280,253,376.27	(22,176,327,240.62)	40,458,731,705.78
负债总额	2,523,025,630.64	595,846,147.63	5,287,019,916.74	2,863,504,621.49	1,853,871,261.31	3,710,508,117.16	16,185,004,770.35	(12,206,645,448.57)	20,812,135,016.75
其他披露									
对合营企业和联营企业的长期股权投资	1,387,249,386.36	-	334,803,526.19	132,626,619.33	685,129,215.67	150,290,083.42	687,693,018.88	-	3,377,791,849.85

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十三、其他重要事项(续)

1、 分部报告(续)

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

	2016年	2015年
天然橡胶	11,898,784,743.05	12,939,049,436.28
橡胶化学品	2,272,913,851.51	2,197,272,563.10
化工物流业务	4,034,898,468.04	3,864,531,112.29
分销贸易	14,131,210,176.73	16,150,638,051.20
化工新材料及中间体	5,468,502,889.96	5,951,504,181.18
农化	2,837,107,879.90	2,642,696,559.09
其他	<u>13,328,002.57</u>	<u>1,294,716.93</u>
	<u>40,656,746,011.76</u>	<u>43,746,986,620.07</u>

地理信息

本集团的业务分布于全球各地，无法明确划分收入来源地域。本集团位于中国境内(按相关企业注册地划分)的非流动资产(不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产)总额为人民币10,394,920,563.33元。

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

由于本集团主要业务为橡胶、物流、营销和农化等，经营范围广泛，因此未有对特定客户的依赖。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十三、其他重要事项(续)

2. 租赁

作为出租人

经营租出固定资产，参见附注五、17。

作为承租人

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

	2016年	2015年
1年以内(含1年)	655,636,111.91	347,477,764.13
1年至2年(含2年)	629,243,790.65	303,627,984.02
2年至3年(含3年)	532,870,615.03	282,555,131.45
3年以上	<u>2,240,584,323.55</u>	<u>983,927,588.86</u>
	<u>4,058,334,841.14</u>	<u>1,917,588,468.46</u>

3. 比较数据

如附注六、2所述，由于本年度发生了同一控制下企业合并，财务报表中相关项目的会计处理和列报以及财务报表中的金额已经过调整，以符合新的要求。相应地，以前年度相关比较数据已经过重分类并重述，以符合本年度的列报和会计处理要求。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

应收账款的账龄分析如下:

	2016年	2015年
1年以内	655,350,684.44	640,460,528.92
1年至2年	-	58,968.98
2年至3年	-	112,518.60
3年以上	<u>540,392.06</u>	<u>427,873.46</u>
	655,891,076.50	641,059,889.96
减: 应收账款坏账准备	<u>540,392.06</u>	<u>10,683,649.87</u>
	<u><u>655,350,684.44</u></u>	<u><u>630,376,240.09</u></u>

应收账款坏账准备的变动如下:

	年初余额	本年计提	减: 本年减少		年末余额
			转回	转销	
2016年	<u>10,683,649.87</u>	<u>96,179.78</u>	<u>12,061.90</u>	<u>10,227,375.69</u>	<u>540,392.06</u>
2015年	<u>439,164.72</u>	<u>10,244,485.15</u>	-	-	<u>10,683,649.87</u>

	2016年				2015年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)
单独计提坏账准备	222,859,316.83	33.98	365,270.32	0.16	360,983,150.00	56.31	-	-
按信用风险特征组								
合计计提坏账准备	175,121.74	0.02	175,121.74	100.00	586,076.74	0.09	442,989.38	75.59
单项金额不重大但单								
独计提坏账准备	<u>432,856,637.93</u>	<u>66.00</u>	-	-	<u>279,490,663.22</u>	<u>43.60</u>	<u>10,240,660.49</u>	<u>3.66</u>
	<u>655,891,076.50</u>	<u>100.00</u>	<u>540,392.06</u>	<u>0.08</u>	<u>641,059,889.96</u>	<u>100.00</u>	<u>10,683,649.87</u>	<u>1.67</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

应收账款种类说明:

	2016年			2015年		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:						
1到2年	-	10.00	-	58,968.98	10.00	5,896.90
2到3年	-	20.00	-	112,519.10	20.00	22,503.82
3年以上	175,121.74	100.00	175,121.74	414,588.66	100.00	414,588.66
合计	175,121.74		175,121.74	586,076.74		442,989.38

2016年计提坏账准备人民币96,179.78元(2015年:人民币10,244,485.15元),2016年转回坏账准备人民币12,061.90元(2015年:无)。

2016年核销应收账款人民币10,227,375.69元(2015年:无)。

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2016年	2015年
1年以内	236,276,325.35	454,430,496.11
1年至2年	27,878,395.00	247,648.50
2年至3年	608,958.40	59,211,122.00
3年以上	2,124,237.99	9,134,370.43
	266,887,916.74	523,023,637.04
减:其他应收款坏账准备	29,228,186.74	95,083,934.56
	237,659,730.00	427,939,702.48

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初余额	本年计提	减: 本年减少		年末余额
			转回	转销	
2016年	<u>95,083,934.56</u>	<u>148,631.98</u>	<u>4,380.00</u>	<u>66,000,000.00</u>	<u>29,228,186.74</u>
2015年	<u>68,245,973.41</u>	<u>26,886,955.08</u>	<u>46,375.68</u>	<u>2,618.25</u>	<u>95,083,934.56</u>

	2016年				2015年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	193,468,418.39	72.49	28,882,575.08	14.93	135,889,389.88	25.98	66,000,000.00	48.57
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,729,016.31	0.65	345,611.66	19.99	593,140.93	0.11	201,359.68	33.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备	71,690,482.04	26.86	-	-	386,541,106.23	73.91	28,882,575.08	7.47
	<u>266,887,916.74</u>	<u>100.00</u>	<u>29,228,186.74</u>	<u>10.95</u>	<u>523,023,637.04</u>	<u>100.00</u>	<u>95,083,934.76</u>	<u>18.18</u>

其他应收款种类说明:

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	2016年			2015年		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:						
1到2年	995,819.92	10.00	99,581.99	247,648.50	10.00	24,764.85
2到3年	608,958.40	20.00	121,791.68	211,122.00	20.00	42,224.40
3年以上	<u>124,237.99</u>	<u>100.00</u>	<u>124,237.99</u>	<u>134,370.43</u>	<u>100.00</u>	<u>134,370.43</u>
总计	<u>1,729,016.31</u>		<u>345,611.66</u>	<u>593,140.93</u>		<u>201,359.68</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

2016年计提坏账准备人民币148,631.98元(2015年:人民币26,886,955.08元),2016年收回或转回坏账准备人民币4,380.00元(2015年:人民币46,375.68元)。

2016年实际核销的应收账款人民币66,000,000.00元(2015年:人民币2,618.25元)。

其他应收款按性质分类如下:

	2016年	2015年
期货保证金	176,527,747.87	71,716,678.52
应收出口退税	6,185,664.53	26,208,145.39
其他	<u>54,946,317.60</u>	<u>330,014,878.57</u>
	<u>237,659,730.00</u>	<u>427,939,702.48</u>

于2016年12月31日,其他应收款金额前五名如下:

	期末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
甲公司	113,526,468.19	42.54	期货保证金	1年以内	-
乙公司	41,304,602.96	15.48	期货保证金	1年以内	-
丙公司	26,882,575.08	10.07	索赔款	1-2年	26,882,575.08
丁公司	9,754,772.16	3.66	保证金	5年以上	-
戊公司	<u>2,000,000.00</u>	<u>0.75</u>	货款	5年以上	<u>2,000,000.00</u>
	<u>193,468,418.39</u>	<u>72.50</u>			<u>28,882,575.08</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2015年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

	期末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
甲公司	9,769,811.76	1.87	租赁款押金	1年以内	-
乙公司	20,334,200.00	3.89	期货保证金	1年以内	-
丙公司	19,785,378.12	3.78	期货保证金	1年以内	-
丁公司	20,000,000.00	3.82	期货保证金	1年以内	-
苏州中化聚氨酯 有限公司	<u>66,000,000.00</u>	<u>12.62</u>	委托贷款	3-4年	<u>66,000,000.00</u>
	<u>135,889,389.88</u>	<u>25.98</u>			<u>66,000,000.00</u>

3. 其他流动资产

	2016年	2015年
委托贷款	1,049,480,457.84	3,866,364,590.74
应交增值税进项税额	-	<u>96,789,724.75</u>
	<u>1,049,480,457.84</u>	<u>3,963,154,315.49</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资

2016年

	年初余额	本年新增	减少投资	本年变动 权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	本年计提 减值准备	账面价值	年末 减值 准备
权益法										
南通江山农药化工股份有限公司	685,129,215.67	-	-	13,900,846.96	-	-	1,733,682.54	-	697,296,380.09	-
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	687,693,018.88	-	-	73,271,264.12	-	465,667.82	82,277,903.03	-	679,152,047.79	-
成本法										
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTELTD.	1,347,034,256.65	-	-	-	-	-	-	-	1,347,034,256.65	-
江苏扬农化工集团有限公司	2,225,546,458.65	-	-	-	-	-	-	-	2,225,546,458.65	-
江苏瑞盛新材料科技有限公司	460,591,814.16	-	-	-	-	-	-	-	460,591,814.16	-
上海中化科技有限公司	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-
西双版纳中化橡胶有限公司	87,000,000.00	-	87,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
海南中化橡胶有限公司	46,796,983.47	-	46,796,983.47	-	-	-	-	-	-	-
上海闻创贸易有限公司	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00	-
中化国际物流有限公司	1,369,635,032.57	-	-	-	-	-	-	-	1,369,635,032.57	-
尚诚石化(香港)有限公司	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00	-
中化作物保护品有限公司	800,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	800,000,000.00	-
上海德寰置业有限公司	542,614,043.32	-	-	-	-	-	-	-	542,614,043.32	-
	<u>8,280,040,823.37</u>	<u>-</u>	<u>133,796,983.47</u>	<u>87,172,111.08</u>	<u>-</u>	<u>465,667.82</u>	<u>84,011,585.57</u>	<u>-</u>	<u>8,149,870,033.23</u>	<u>-</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

2015年

	年初余额	本年新增	减少投资	本年变动 权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	本年计提 减值准备	账面价值	年末 减值 准备
权益法										
江阴舜阳氨纶有限公司	3,719,025.00	-	(3,719,025.00)	-	-	-	-	-	-	-
南通江山农药化工股份有限公司	701,982,510.71	-	-	1,479,717.64	-	(418,293.10)	17,914,719.58	-	685,129,215.67	-
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	664,236,774.44	-	-	91,807,520.63	-	(51,554.15)	68,299,722.04	-	687,693,018.88	-
江苏扬农化工集团有限公司	1,969,691,546.76	-	(2,034,476,999.70)	84,111,172.45	-	14,920,017.15	34,245,736.66	-	-	-
江苏瑞盛新材料科技有限公司	440,443,625.17	-	(460,591,814.16)	20,148,188.99	-	-	-	-	-	-
成本法										
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE LTD.	1,347,034,256.65	-	-	-	-	-	-	-	1,347,034,256.65	-
江苏扬农化工集团有限公司	-	2,225,546,458.65	-	-	-	-	-	-	2,225,546,458.65	-
江苏瑞盛新材料科技有限公司	-	460,591,814.16	-	-	-	-	-	-	460,591,814.16	-
上海中化科技有限公司	-	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-
西双版纳中化橡胶有限公司	87,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	87,000,000.00	-
海南中化橡胶有限公司	46,796,983.47	-	-	-	-	-	-	-	46,796,983.47	-
苏州中化国际聚氨酯有限公司	36,000,001.00	-	(36,000,001.00)	-	-	-	-	-	-	-
上海闻创贸易有限公司	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00	-
中化国际物流有限公司	2,689,635,032.57	-	(1,320,000,000.00)	-	-	-	-	-	1,369,635,032.57	-
尚诚石化(香港)有限公司	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00	-
中化作物保护品有限公司	800,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	800,000,000.00	-
上海德寰置业有限公司	542,614,043.32	-	-	-	-	-	-	-	542,614,043.32	-
	<u>9,337,153,799.09</u>	<u>2,706,138,272.81</u>	<u>(3,854,787,839.86)</u>	<u>197,546,599.71</u>	<u>-</u>	<u>14,450,169.90</u>	<u>120,460,178.28</u>	<u>-</u>	<u>8,280,040,823.37</u>	<u>-</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	2016年		2015年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,261,886,153.36	8,697,378,080.48	12,661,637,087.29	12,066,239,997.00
其他业务	6,008,856.61	4,965,808.19	4,493,479.81	1,172,579.55
	<u>9,267,895,009.97</u>	<u>8,702,343,888.67</u>	<u>12,666,130,567.10</u>	<u>12,067,412,576.55</u>

6. 投资收益

	2016年	2015年
成本法核算的长期股权投资收益	289,180,418.30	653,038,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	87,172,111.08	197,546,599.71
其中: 联营企业投资收益	87,172,111.08	197,546,599.71
处置长期股权投资产生的投资收益	185,556,516.53	1,044,000.37
可供出售金融资产等在持有期间取得的投资收益	469,648.46	291,713.88
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	(310,444,961.51)	80,725,816.26
委托贷款取得的投资收益	35,969,743.01	50,351,623.96
理财产品取得的投资收益	117,949,835.93	147,511,368.40
	<u>405,853,311.80</u>	<u>1,130,509,422.58</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

7. 经营活动现金流量

	2016年	2015年
净利润	27,422,563.43	494,398,186.19
加：资产减值准备	80,860,236.87	549,352,044.27
固定资产折旧	8,085,236.17	5,466,943.90
无形资产摊销	5,142,637.28	5,150,033.57
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的收益	(84,665.33)	(299,835.15)
公允价值变动损益	96,159,573.31	(33,594,037.91)
财务费用	214,133,514.65	287,461,165.61
投资损益	405,853,311.80	(1,130,509,422.58)
递延所得税资产增加	(89,776,091.64)	(93,784,025.73)
存货的减少	364,635,537.79	(734,514,628.19)
经营性应收项目的减少	(692,350,635.88)	887,800,241.45
经营性应付项目的减少	(1,226,121,819.12)	(573,199,615.99)
经营活动产生的现金流量净额	<u>(806,040,600.67)</u>	<u>(336,272,950.56)</u>
现金及现金等价物净变动：		
现金的年末余额	2,980,499,788.76	696,710,567.36
减：现金的年初余额	<u>696,710,567.36</u>	<u>1,134,639,699.87</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>2,283,789,221.40</u>	<u>(437,929,132.51)</u>

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

1、非经常性损益明细表

	2016年金额
非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	(24, 804, 326. 49)
计入当期损益的政府补助(与正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	153, 335, 747. 17
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(204, 175, 470. 17)
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	(40, 692, 288. 56)
对外委托贷款取得的损益	-
债务重组损益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>26, 844, 343. 45</u>
减: 所得税影响数	<u>(21, 450, 433. 04)</u>
减: 少数股东权益影响数(税后)	<u>51, 493, 798. 93</u>
	<u>(119, 535, 360. 49)</u>

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

1、 非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释:

(1) 非流动资产处置损益

主要是本集团本期处置生产专用设备及通用设备确认的处置损失。

(2) 计入当期损益的政府补助

主要包括本集团收到的“十三五”财政扶持款人民币1,850,000.00元,重大科技成果转化专利资助2,200,000.00元,环境保护引导资金2,663,500.00元,企业稳岗补贴及人才引进和培养奖励2,772,433.09元,浦东新区财政局一次性航运补贴款人民币15,000,000.00元,十二五财政扶持款人民币6,276,000.00元,上海市浦东新区世博地区开发管理委员会开发扶持资金款人民币4,450,000.00元,物流业转型基建投资预算拨款人民币4,000,000.00元,重点企业产业扶持资金人民币4,700,000.00元,江苏圣奥化学科技有限公司收到产能提升与纳税贡献奖励人民币47,608,000.00元,江苏扬农化工集团有限公司收到的产业振兴和科技创新奖励扶持资金41,570,000.00元等。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

1、 非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释：(续)

- (3) 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益。

主要包括本公司持有的远期外汇合约、橡胶期货合同以及理财产品实现的投资损益和公允价值变动损益合计净收益人民币288,996,806.49元；Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.持有的远期外汇合约、期货合同以及公允价值变动损益合计净损失人民币24,184,229.76元；GMG Global持有的远期外汇合约、橡胶期货合同和公允价值变动收益合计净收益人民币21,350,088.51元；Halcyon Agri Corporation Limited持有的橡胶期货合同和公允价值变动损失合计净收益人民币108,439,215.88元；江苏圣奥化学科技有限公司持有的理财产品实现的投资净损失和公允价值变动损益合计人民币73,565,587.17元；江苏扬农化工集团有限公司持有的理财产品以及公允价值变动损益合计净损失人民币115,289,508.01元；以及中化作物保护品澳大利亚公司持有远期外汇产生的公允价值变动损失人民币6,126,750.06元等。

- (4) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出

主要包括本集团收到对外索赔收入人民币11,330,135.98元，无需支付的负债人民币8,901,802.87元，流动资产盘盈人民币2,758,427.48元，中信保扶持资金人民币2,005,220.91元等。

中化国际(控股)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年12月31日

人民币元

2、净资产收益率和每股收益

2016年

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	0.51%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	1.56%	0.08	0.08

2015年

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	4.19%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	0.64%	0.03	0.03

本公司无稀释性潜在普通股。

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长： 冯志斌

董事会批准报送日期：2017年4月27日

修订信息

适用 不适用