

中化国际（控股）股份有限公司 二〇〇八年年度报告



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

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、公司治理结构	18
七、股东大会情况简介	24
八、董事会报告	25
九、监事会报告	41
十、重要事项	43
十一、财务会计报告	53
十二、备查文件目录	149

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明
董事	陈国钢	授权罗东江董事代为出席并表决

(三) 德勤华永会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

中化国际（控股）股份有限公司

二、公司基本情况

1、 公司法定中文名称：中化国际（控股）股份有限公司

公司法定中文名称缩写：中化国际

公司英文名称：SINOCHEM INTERNATIONAL CORPORATION

公司英文名称缩写：SINOCHEM INTERNATIONAL

2、 公司法定代表人：罗东江 先生

3、 公司董事会秘书：刘翔

电话：（021）61048666， 50475048

传真：（021）50470206

E-mail: ir@sinochem.com

联系地址：上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 3 区 18 层

公司证券事务代表：刘翔（暂兼）

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

公司办公地址：上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 3 区 18 层

邮政编码：200121

公司国际互联网网址：<http://www.sinochemintl.com>

公司电子信箱：ir@sinochem.com

5、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

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

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

6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：中化国际

公司 A 股代码：600500

7、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 12 月 14 日

公司首次注册登记地点：国家工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2007 年 7 月 14 日

公司变更注册登记地址：上海市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：310000000066961

税务登记号码：310115710923539

组织机构代码：71092353-9

公司聘请的境内会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所有限公司

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

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	876,726,028.00
利润总额	1,030,114,339.98
归属于上市公司股东的净利润	705,774,404.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	472,813,732.33
经营活动产生的现金流量净额	1,680,700,631.28

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-10,099,787.06
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00
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	14,687,825.61
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00
非货币性资产交换损益	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00
债务重组损益	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00
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	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00
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	143,146,354.19
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00
对外委托贷款取得的损益	6,682,337.49
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	136,448,999.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
少数股东权益影响额	-6,994,604.62
所得税影响额	-50,910,452.78
合计	232,960,672.02

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2008年	2007年		本年比上年增减 (%)	2006年
		调整后	调整前		
营业收入	27,401,770,110.02	19,409,559,276.87	19,409,559,276.87	41.18	15,459,028,361.75
利润总额	1,030,114,339.98	928,324,117.75	928,324,117.75	10.96	531,815,794.76
归属于上市公司股东的净利润	705,774,404.35	629,135,829.20	629,135,829.20	12.18	361,471,063.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	472,813,732.33	432,822,095.02	412,269,804.40	9.24	268,020,405.04
基本每股收益 (元/股)	0.49	0.50	0.50	-2.00	0.29
稀释每股收益 (元/股)	0.49	0.46	0.46	6.52	0.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.33	0.34	0.33	-2.94	0.21
全面摊薄净资产收益率 (%)	13.23	10.95	10.95	增加 2.28 个百分点	11.43
加权平均净资产收益率 (%)	11.82	18.50	18.50	减少 6.68 个百分点	12.24
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	8.86	7.53	7.18	增加 1.33 个百分点	8.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.92	12.73	12.13	减少 4.81 个百分点	8.96
经营活动产生的现金流量净额	1,680,700,631.28	622,912,997.33	622,912,997.33	169.81	386,494,320.80
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.17	0.43	0.43	172.09	0.31
总资产	15,563,956,338.50	13,616,894,354.87	13,663,268,261.00	14.30	8,009,731,528.81
所有者权益 (或股东权益)	5,333,503,667.49	5,745,313,735.47	5,745,313,735.47	-7.17	3,163,181,405.22
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.71	4.00	4.00	-7.25	2.52

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	742,673,700	51.66				-742,673,700	-742,673,700	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	742,673,700	51.66				-742,673,700	-742,673,700	0	0
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	694,915,871	48.34				742,673,700	742,673,700	1,437,589,571	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	694,915,871	48.34				742,673,700	742,673,700	1,437,589,571	100.00
三、股份总数	1,437,589,571	100.00				0	0	1,437,589,571	100.00

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国中化集团公司	742,673,700	742,673,700	0	0	股权分置改革承诺	2008年8月12日
合计	742,673,700	742,673,700	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
中化 CWB1	2006年12月13日	6.52	179,895,821	2006年12月18日	180,000,000	2007年12月17日

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

2006 年 12 月 18 日，公司本次发行的债券和认股权证在上海证券交易所挂牌交易：公司发行的债券简称“06 中化债”，交易代码为“126002”，债券期限为 6 年，票面利率 1.8%，债券上市的起止日期为 2006 年 12 月 18 日至 2012 年 12 月 1 日，兑付日期为到期日 2012 年 12 月 1 日之后的 5 个工作日。公司发行的权证为欧式认股权证，简称为“中化 CWB1”，交易代码为“580011”，权证的存续期自认股权证上市之日起 12 个月（即 2006 年 12 月 18 日至 2007 年 12 月 17 日）；权证持有人有权在权证上市满 12 个月之日的前 5 个交易日内行权（即行权期为 2007 年 12 月 11 日至 17 日），行权比例为 1:1，行权价格为人民币 6.52 元/股（即权证持有人可按每股 6.52 元的价格买入公司新发行的股票）。

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

2、公司股份总数及结构的变动情况

根据公司股权分置改革方案中国中化集团公司持有的 742,673,700 股有限售条件的流通股于 2008 年 8 月 12 日上市流通，中化国际全部 1,437,589,571 股股份成为无限售条件流通股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				133,364 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国中化集团公司	国有法人	55.76	801,550,153	4,744,595	0	无
中信证券股债双赢集合资产管理计划	其他	0.84	12,100,000	12,100,000	0	无
中国石油销售有限责任公司	国有法人	0.54	7,829,010	0	0	无
兴业趋势投资混合型证券投资基金	其他	0.44	6,290,679	6,290,679	0	无
中国人寿保险(集团)公司	其他	0.40	5,799,857	3,799,857	0	无
上证红利交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.39	5,669,287	2,325,004	0	无
中信理财 2 号集合资产管理计划	其他	0.36	5,146,304	5,146,304	0	无
崔丹宇	境内自然人	0.34	4,868,700	3,968,700	0	无
中粮集团有限公司	国有法人	0.33	4,732,578	1,432,578	0	无
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.32	4,583,563	681,504	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类			
中国中化集团公司	801,550,153		人民币普通股			
中信证券股债双赢集合资产管理计划	12,100,000		人民币普通股			
中国石油销售有限责任公司	7,829,010		人民币普通股			
兴业趋势投资混合型证券投资基金	6,290,679		人民币普通股			
中国人寿保险(集团)公司	5,799,857		人民币普通股			
上证红利交易型开放式指数证券投资基金	5,669,287		人民币普通股			
中信理财 2 号集合资产管理计划	5,146,304		人民币普通股			
崔丹宇	4,868,700		人民币普通股			
中粮集团有限公司	4,732,578		人民币普通股			
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	4,583,563		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中中信证券股债双赢集合资产管理计划和中信理财 2 号集合资产管理计划管理人同为中信证券股份有限公司，除此之外公司未知前 10 名流通股股东之间以及前 10 名流通股股东与前 10 名股东之间存在其他关联关系。					

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：中国中化集团公司

法人代表：刘德树 先生

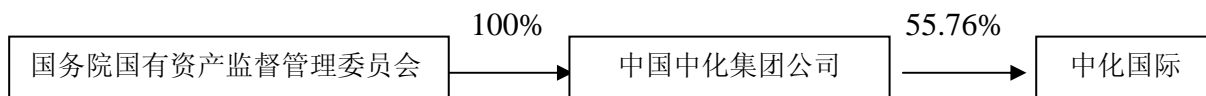
注册资本：101.66 亿元

主要经营业务或管理活动：中国中化集团在石油、化肥、化工三大核心领域实施上中下游一体化运作，为中国四大国家石油公司之一，是中国最大的化肥进口商和磷复肥生产商，也是中国重要的化工产品营销服务商。“中化”（SINOCHEM）品牌为中国驰名商标，并在全球业界享有良好声誉。中化公司是中国最早进入《财富》全球 500 强排行榜的企业集团之一，已 18 次进入《财富》全球 500 强，2008 年名列第 257 位。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
罗东江	董事长	男	54	2007年12月18日~2010年12月17日	0	0	0		否	0	是
张增根	董事、总经理	男	43	2007年12月18日~2010年12月17日	0	0	0		是	79.20	否
陈国钢	董事	男	49	2007年12月18日~2010年12月17日	0	0	0		否	0	是
李昕	董事	男	38	2007年12月18日~2010年12月17日	0	0	0		否	0	是
毛嘉农	董事、常务副总经理	男	45	2007年12月18日~2010年12月17日	0	0	0		是	108.68	否
洗明	常务副总经理	男	45	2007年12月18日~2010年12月17日	0	0	0		是	122.07	否
王巍	独立董事	男	50	2007年12月18日~2008年5月12日	34,500	50,000	15,500	市场自行购入	是	7.50	否
李若山	独立董事	男	59	2007年12月18日~2009年	0	0	0		是	18.00	否
史建三	独立董事	男	53	2007年12月18日~2009年	50,000	50,000	0		是	18.00	否
刘萍	独立董事	女	50	2007年12月18日~2010年12月17日	0	0	0		是	18.00	否
蓝仲凯	独立董事	男	61	2007年12月18日~2010年12月17日	0	0	0		是	18.00	否
姜爱萍	监事会主席	男	55	2007年12月18日~2010年12月17日	0	0	0		否	0	是
刘志涛	监事	男	48	2007年12月18日~2010年12月17日	0	0	0		否	0	是
郝桂玲	监事(职工代表)	女	54	2007年12月18日~2010年12月17日	5,300	10,000	4,700	市场自行购入	是	68.16	否
覃衡德	副总经理兼财务总监	男	38	2007年12月18日~2010年12月17日	0	0	0		是	137.07	否
李超	副总经理	男	44	2007年12月18日~2010年12月17日	9,000	9,000	0		是	99.92	否
李宏伟	副总经理	男	42	2007年12月18日~2010年12月	0	0	0		是	119.46	否

				17日							
张学工	副总经理	男	38	2008年12月29日~2010年12月17日	0	0	0		是	0	否
王敬群	营运总监	男	51	2007年12月18日~2010年12月17日	0	0	0		是	85.00	否
李雪涛	总经理助理	男	38	2007年12月18日~2008年9月4日	1700	1700	0		是	87.73	否
李大军	总经理助理	男	44	2007年12月18日~2010年12月17日	0	0	0		是	123.50	否
姚星亮	总经理助理	男	38	2008年7月30日~2010年12月17日	0	2,600	2,600	市场自行购入	是	68.00	否
韩建国	总经理助理	男	41	2008年12月29日~2010年12月17日	6,000	18,200	12,200	市场自行购入	是	0	否
刘翔	董事会秘书	男	34	2007年12月18日~2010年12月17日	0	0	0		是	70.50	否
合计	/	/	/	/	106,500	141,500	35,000	/	/	1,248.79	/

备注：1、张学工、韩建国从2009年1月开始领取公司高级管理人员薪酬。

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

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

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

3.陈国钢：2001年1月至报告期末，任中国中化集团公司总会计师。

4.李昕：2003年8月至2004年9月，任本公司人力资源部总经理；2004年9月至报告期末，任中国中化集团公司人力资源部总经理。

5.毛嘉农：2003年12月至2005年2月，任北京王府井饭店管理有限公司常务副总经理；曾任本公司副总经理兼董事会秘书，现任本公司董事、常务副总经理兼橡胶事业部总经理。

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

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

8.李若山：2000年至报告期末，任复旦大学管理学院财务与金融系主任。

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

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

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

12.姜爱萍：2000年至报告期末，任中国中化集团公司审计稽核部总经理。

13.刘志涛：2003年4月至2004年9月，任飞秒光电科技（西安）有限公司副总经理兼财务部经理；2004年9月至报告期末，任中国中化集团公司投资部副总经理。

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

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

16.李超：2003年4月至2004年9月，任本公司财务总监；2004年11月至报告期末，任本公司副总经理兼商务及风险管理总部总经理。

17.李宏伟：1998年至报告期末任职于本公司，曾任焦炭部总经理，本公司总经理助理，冶金能源事业总部总经理。现任公司副总经理。

18.张学工：曾任中国中化集团公司人力资源部科长，中化国际化肥公司磷肥部职员，中化国际化肥公司办公室主任，中国中化集团公司总裁办公室主任。现任公司副总经理兼物流事业总部总经理。

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

20.李雪涛：曾任中国化工进出口总公司橡胶公司轮胎科业务员、化进贸易公司副总经理（主持工作）；中化国际橡胶事业总部副总经理、总经理，公司副总经理兼橡胶事业总部总经理。2008年9月4日因工作变动原因提出辞去公司职务。现任新加坡GMG公司执行董事、副总裁。

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

22.姚星亮：曾任中化总公司塑料公司进出口二处四科负责人；中化国际橡胶部天然胶业务部业务经理；中化国际橡胶事业总部副总经理；中化国际裕华隆贸易公司总经理；中化国际塑料事业总部副总经理、总经理；中化国际化工事业总部塑料事业部总经理、化工事业总部化工分销事业部总经理；现任本公司总经理助理兼化工事业总部总经理。

23.韩建国：2005年4月加入公司，曾任公司安全环保部总经理，投资项目管理部总经理，现任公司总经理助理兼EHS部总经理。

24.刘翔：1998年加入本公司，曾任证券事务代表、董事会办公室副主任、董事会办公室主任。现任本公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
罗东江	中国中化集团公司	党组成员、纪检组组长、直属党委书记、集团公司总法律顾问	2004-12	至今	是
	远洋地产控股有限公司	董事局副主席	2008-3	至今	否
	北京凯晨置业有限公司	董事长	2002-08	至今	否
陈国钢	中国中化集团公司	总会计师	2001-01	至今	是
	中化香港控股有限公司	董事	2005-08	至今	否
	中宏人寿保险有限公司	董事	2005-02	至今	否
	大连西太平洋石油化工有限公司	董事	2000-12	至今	否
	中国金茂（集团）股份有限公司	董事	2005-04	至今	否
	中化汇富投资有限公司	董事	2004-04	至今	否
	中化石油勘探开发有限公司	董事	2002-05	至今	否
	江泰保险经纪有限公司	董事	2003-06	至今	否
	诺安基金管理有限公司	监事	2003-09	至今	否
李昕	中国中化集团公司	人力资源部总经理	2004-09	至今	是
	中化石油勘探开发有限公司	董事	2004-11	至今	否
姜爱萍	中国中化集团公司	审计部总经理	2000	至今	是
	中国新技术发展贸易有限责任公司	监事	1997-07	至今	否
	中化国际招标有限责任公司	监事	2000-06	至今	否
	中化泉州炼化	监事	2006-01	至今	否
	中国对外经济贸易信托投资有限公司	监事	2002-05	至今	否
	青海盐湖钾肥股份有限公司	监事	2005-05	至今	否
刘志涛	中国中化集团公司	投资部副总经理	2000	至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李若山	上海证券交易所上市公司专家委员会	委员	2002-3	至今	否
	财政部会计准则委员会	咨询专家	2002-1	至今	否
	浙江广博集团股份有限公司	独立董事	2007-12	至今	是
	上海浦东路桥建设股份有限公司	独立董事	2003-1	至今	是
	中国太平洋保险（集团）股份有限公司	独立董事	2007-6	至今	是
	浙江万丰奥特股份有限公司	独立董事	2004-6	至今	是
史建三	上海市人大常委会	立法咨询专家	2003-7	至今	否
	上海市律师协会	理事	2001-9	至今	否
	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2001-9	至今	否
	上海社会科学院	研究员	2004-3	至今	是
	上海仲裁委员会	仲裁员	1995-9	至今	否
蓝仲凯	壳牌化工	高级顾问	2007	至今	是
	日本横河电机	总裁顾问	2007	至今	是
	惠州市人民政府	高级顾问	2007	至今	否
	东方壳牌石油有限公司	投资项目总裁	2008-2	至今	是
	新加坡能源市场管理局	独立董事	2009-4	至今	是
刘萍	中国资产评估协会	副会长兼秘书长	2004-3	至今	是
	财政部会计准则委员会	委员	2005	至今	否
	财政部内部控制标准委员会委员	委员	2007-11	至今	否
	三九医药	独立董事	2008-4	至今	是
	西南证券	独立董事	2009-2	至今	是
	新潮实业	独立董事	2008-6	至今	是
	中材国际	独立董事	2008-3	至今	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

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

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

报告期经公司董事会薪酬与考核委员会提议，公司第四届董事会第二次会议、第四届董事会第三次会议、第四届董事会第四次会议分别审议通过了《2008年高管绩效考核方案及激励方案》、《公司2008年薪酬绩效案》、《第四届董事会独立董事津贴方案》，《关于公司及高管2007年绩效预评价的提案》并提请公司2007年度股东大会审议通过了《第四届董事会独立董事津贴方案》，根据上述董事会和股东大会审议通过的决议确定董事、监事和高级管理人员报酬。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

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

4、董事报酬说明：公司2007年度股东大会审议通过《2008年度独立董事津贴提案》。根据股东大会决议，公司独立董事年度津贴保持不变，即每人每年18万元。

5、在公司任职人员2008年报酬说明：所有在公司任职人员(兼任董事、监事的人员均未因其兼任的董事、监事职务获得报酬)2008年实际获得报酬由两部分构成：(1)2007年度奖励或奖金；(2)在任期间的2008年年薪。2008年度奖励或奖金由董事会批准后在2009年度发放和披露。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
王巍	独立董事	6年任期届满
李雪涛	副总经理	工作变动

1、2008年7月30日，第四届董事会第九次会议经审议，同意聘任李雪涛、李大军为公司副总经理，聘任姚星亮为公司总经理助理。

2、2008年12月26日，第四届董事会第十三次会议经审议，同意聘任张学工为公司副总经理，聘任韩建国为公司总经理助理。

报告期内，公司其他董事、监事、高级管理人员任职未发生变化。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 10,491 人，公司需承担费用的离退休职工为 0 人。员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
业务人员	330
生产人员	9,193
技术人员	232
财务人员	180
中高层管理人员	130
行政等职能人员	426

2、教育程度情况

教育类别	人数
博士学历	6
研究生学历	164
大学本科学历	681
大学专科学历	550
中专、高中及以下学历	9,090

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内公司治理结构持续完善，公司治理内涵得到进一步提升。根据《公司法》、《证券法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上海证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员股份管理业务指引》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司信息披露事务管理制度指引》，公司修订了《战略委员会实施细则》、《提名与公司治理委员会实施细则》、《审计与风险委员会实施细则》及《公司章程》。

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

1) 关于股东与股东大会：报告期内，公司共召开了1次年度股东大会。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9名董事组成，其中独立董事4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。2008年公司各位董事按照相关法律法规赋予的权利，按照《董事会议事规则》，忠实、诚信、勤勉地行使权利和履行义务。

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

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

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

6) 公司治理专项自查活动情况

根据《关于公司治理专项活动公告的通知》（中国证券监督管理委员会公告[2008]27号）等有关要求，公司对整改报告的落实情况及整改效果进行了审慎评估：从2007年9月至2008年6月30日，以上海市证监局和上海证券交易所的评价意见为指引，公司在内控体系建设和激励机制完善两大方面开展了如下主要工作，公司治理水平得到进一步提升：

① 公司根据经营管理实际需要，进一步规范了职能管控流程、营销业务流程、物流业务流程，于2007年11月获得了DNV颁发的ISO9001质量管理体系认证证书，为企业内部控制奠定了良好的流程化管理基础。

② 2007年底，公司成立了内控项目工作小组，在董事会审计与风险委员会的主导下，对公司内部控制的各个环节进行了全面的审查和自我评估，形成了《公司内控自评报告》，并且在公司2007年年报中对公司内控的内部环境、目标设定、风险评估、控制活动、信息与沟通等方面的情况进行了全面总结，披露了公司内部控制体系的建立健全情况。

③ 积极探索股权激励，建立中长期激励机制，以充分调动公司董事、监事、高级管理人员以及业务骨干的积极性和创造性。

④ 根据中国证监会及上海证券交易所的最新规定以及上海市证监局沪证监公司字[2007]519号文的要求，2008年4月3日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《审计委实施细则修订案》，对委员会的具体工作流程、工作内容等进行了补充和完善，尤其是从董事会层面加大了对内审工作的关注度，细化了内审工作机制，进一步完善了相关工作规程。

⑤ 加强内审工作建设，充实内部审计力量。公司明确审计稽核部负责人向董事会审计与风险委员会负责，同时在内审人力资源配置方面加大力度，审计稽核部的专职工作人员已由3名增加至6名。

⑥ 加强投资项目管理，在董事会的关注下，2008年公司成立了专职的投资项目管理部并迅速组建了专业化的工作团队，在项目建设和运营方面为公司各事业板块提供支持、实施监督，从而初步实现了公司内控体系向投资项目的延伸覆盖。

综上所述，在中国证监会、上海市证监局、上海证券交易所的指导下，经过公司董事会及相关部门的认真工作，中化国际的公司治理专项活动得到有效推进，所取得的各项成果得到不断巩固，公司治理水平得到进一步强化和提升。未来公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》及

相关法律法规的要求，在前期工作基础上持续关注公司治理、不断提高公司质量，合规经营、守法运作，把治理专项活动推向深入，以良好的公司治理状态保障和促进公司可持续发展。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	缺席原因及其他说明
李若山	12	11	1	0	-
史建三	12	12	0	0	-
刘萍	12	11	1	0	-
蓝仲凯	12	11	1	0	-
王巍	5	5	0	0	-

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事履行职责的其他说明

根据国家有关法律法规的要求和《公司章程》以及《独立董事制度》的规定，2008年度公司独立董事继续致力于维护全体股东尤其是中小股东的利益，认真参加公司董事会和股东大会，慎重审议董事会和董事会专业委员会的各项提案，积极为公司发展出谋划策，对公司部分董事及高管人员变更、董事和高管人员薪酬等重大事项发表了独立审核意见，核查了公司关联方资金占用情况和对外担保情况。公司全体独立董事勤勉尽责，切实履行了独立董事的责任与义务。

1) 根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，本年度公司需要独立董事发表专门意见的重大事项均全部经过了独立董事的审查，公司有关方面能够保证独立董事享有与其他董事相同的知情权。

① 公司董事、独立董事的变更和表决程序合法，被提名人符合中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》关于上市公司董事和独立董事的任职要求，独立董事均已分别发表独立意见。

② 公司高管任免的提名及表决程序合法，被提名人符合中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》关于上市公司高管的任职要求，独立董事均已分别发表独立意见。

③ 公司关于高管人员薪酬及福利待遇的董事会决议符合公司实际经营情况，薪酬调整的依据充分，薪酬标准是客观公正的，独立董事发表独立意见表示同意。

④ 公司聘请华泰保险公司为承保单位，为公司的董事、监事及高管集体购买责任保险，独立董事发表独立意见表示同意。

⑤ 公司第四届董事会第十一次会议审议通过的《公司股权激励计划修订案》；第四届董事会第十三次会议审议通过的《关于撤销股权激励计划的提案》，独立董事发表独立意见表示同意。

⑥ 公司第四届董事会第十三次会议审议通过的《中化国际企业年金方案》，独立董事发表独立意见表示同意。

⑦ 公司2008年的关联交易事项价格公允，董事会审议程序符合有关法律、法规的规定，关联交易没有损害中小股东的利益，公司独立董事表示同意。

⑧ 其他重大事项：报告期公司董事会审议的重大投资、担保事项的提议和表决程序合法，涉及的交易对公司业务发展有益，符合全体股东的利益。

2) 根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，公司独立董事审查了 2008 年底公司与关联方的资金往来情况及对外担保情况，并对有关事项发表独立意见如下：

① 本年度公司没有为控股股东垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也没有代为承担成本和其他支出；公司未将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用。

② 根据中国证监会 2008 年 6 月发布的《关于公司治理专项活动公告的通知》（中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号）以及上海市证监局“上海辖区上市公司监管专题工作会议”精神，本公司 7 月份对是否存在大股东及其关联企业占用公司资金情况进行了自查。

③ 德勤华永会计师事务所有限公司已就公司控股股东及其他关联方占用资金情况及公司对外担保情况出具了专项说明报告，公司独立董事认为该报告客观公正地反映了公司的真实情况。

④ 公司已按照规定向德勤华永会计师事务所有限公司如实提供了公司全部对外担保的详细信息。

⑤ 公司对外担保总额未超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%，公司未违反有关规定向控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人、资产负债率超过 70% 的担保对象提供担保。

3) 对公司规范运作的审核意见

公司独立董事按照有关法律、法规和公司章程的有关规定，对本年度公司经营管理的各方面进行了监督，认为：

① 公司在管理运作方面遵照公司法和公司章程进行，严格遵守国家各项法律法规，进一步完善了各项管理制度，保证了公司依法运作。

② 公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职务时均无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益以及侵犯股东权益的行为。

③ 公司已建立了较完善的内部控制制度，有关资产减值准备金的计提和核销的程序合法、依据充分。

④ 公司财务结构合理，财务状况良好，公司 2008 年度财务会计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，德勤华永会计师事务所有限公司已出具了标准无保留意见的审计报告。

⑤ 公司自成立以来已连续九年向全体股东进行现金形式的利润分配，完全符合中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》的相关要求。

中化国际（控股）股份有限公司

独立董事：李若山、史建三、刘萍、蓝仲凯

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	公司拥有独立的采购、销售系统和渠道，商品采购和销售均由公司自行完成，不依赖于控股股东。控股股东没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的经营。
人员方面独立情况	公司总经理、其他高级管理人员和主要员工均专职在本公司工作并领取报酬，未在控股股东处担任任何行政职务和获取报酬。公司设有人力资源部，独立对公司的人事、劳资实施管理，根据董事会和经理层的决策进行定岗定编、绩效考核和工资分配。公司在人员的选拔、任免和任用上与控股股东完全分开。
资产方面独立情况	公司股东投入公司的资产独立完整，公司账面各项资产的产权明晰。公司拥有独立的生产经营系统和相关配套设施，独立对所有资产进行登记、建帐、核算和管理。
机构方面独立情况	公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间无上下级关系。控股股东及其下属机构未以任何形式影响公司在机构设置和管理上的独立性。公司建立了完全独立于控股股东的组织结构，拥有独立的职能管理部门，设有董事会办公室、总经理办公室、战略管理总部、人力资源部、财务总监部、风险管理部、信息技术部、审计稽核部、法律部、工会等职能部门，各部门之间分工明确，各司其职，相互配合，形成了一个有机的组织整体，保证公司正常运作。
财务方面独立情况	公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备有足够数量的专职人员进行财务工作。公司拥有独立的银行账户，单独进行税务登记，依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司董事会非常重视内部控制工作，授权审计与风险委员会监督、指导内部控制自评工作，聘请外部审计机构对内部控制进行审计。公司根据业务运营情况设定内控建设计划并有序实施，总体上建立健全了内控体系。公司主要内部控制制度类型包括：1) 公司董事会议事规则；2) 公司总经理工作细则与业务操作流程 3) 业务操作流程；4) 公司财务管理制度；5) 公司劳动人事管理制度；6) 公司法律事务管理制度；7) 公司风险管理制度；8) 公司商务管理制度；9) 公司信息管理制度；10) 公司安全管理制度等。另外为了合理保证内控的有效性，公司还设立审计稽核部，直接向审计与风险委员会汇报工作，其主要职能之一就是内部控制进行检查监督。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见年报附件。

2、审计机构的核实评价意见：详见年报附件。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为审计稽核部的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期经公司董事会薪酬与考核委员会提议，公司第四届董事会第二次会议、第四届董事会第四次会议分别审议通过了《关于公司及高管 2007 年绩效预评价的提案》及《2008 年高管绩效考核方案及激励方案》，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明确。

(七)公司披露了履行社会责任的报告

《2008 中化国际社会责任报告》详见年报附件。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度股东大会	2008 年 4 月 29 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 4 月 30 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期公司整体经营状况

2008年国际宏观金融及经济形势起伏跌宕。面临外部经营环境的剧烈变化，公司在董事会的领导下，紧紧围绕年初确定的“坚定战略发展、坚持管理改进”方针扎实开展各项工作，核心业务战略推进继续取得重大突破，以精益理念为核心的各项管理改进重点工作取得积极进展，特别是四季度公司主营业务的市场环境发生急剧变化，公司采取措施积极应对、有效地控制经营风险，保障公司经营业绩全面完成了年度预算目标。

报告期内公司继续加快化工物流业务发展，按计划新增船舶4艘、运力净增加7.16万吨，新投入集装罐916个，截至08年末公司拥有化工专业船舶30艘、集装罐2,552个；同时公司的港口园区化工物流投资顺利推进，天津港危险品物流中心按计划建成并投入运营，重庆化工园区物流建设项目完成阶段性计划，并已和重庆港签署码头合资经营框架协议。

公司天然胶业务的海外资源战略取得重大突破，9月5日正式完成对新加坡GMG公司51%股权的收购，极大地提升了公司在全球天然胶行业的地位及影响力，目前GMG公司的整合进展顺利、生产经营情况良好；同时公司继续深化国内天然胶资源整合及技术提升，云南版纳4.5万吨的国际标准橡胶加工厂已全面竣工并投入生产。

公司2008年初完成对孟山都公司东南亚6个国家及1个地区的酰胺类农药业务的全面收购，9月中化印度、中化菲律宾公司相继开业，海外农药经营的本地化管理团队基本完成配备并正式进入自运营阶段；同时，国内市场农达、酰胺类农药的品牌分销继续保持稳定增长，公司于11月份继续增持江山股份并成为其第一大股东，为未来农化产业链整合及农药业务的快速发展进一步夯实基础。

公司焦炭业务上游核心供应商的稳定供货能力持续提升，出口市场份额继续保持领先；矿砂业务继续扩大与国外重要矿山等核心供应商的战略合作，经营量同比实现大幅增长，同时经营模式进一步实现优化。

公司继续推进化工分销转型战略，为技术分销服务提供支持的苏州太仓聚氨酯项目全面开工建设，计划09年4月份正式投产；同时公司主要分销产品的业务规模实现较大增长，与战略供应商的长期合作模式持续深化。

报告期内公司全面启动精益管理，并将精益管理作为公司的一项长期管理战略。全年公司正式立项并实施53个精益管理项目，在提高效率及节约成本方面取得较好的成效；公司继续强化EHS体系建设，加强EHS现场指导与监督，08年末发生重大安全责任事故；重点加强投资管理，规范投资项目管理及评估流程；强化保密管理及知识产权保护，进一步完善内控及质量控制体系，加大内审监督与整改力度；全面强化绩效管理导向作用，持续提升人力资源管理水平。

2、报告期经营成果分析

1) 综述

经过全体员工的共同努力，公司克服了宏观市场环境急剧变化的不利影响，当期经营业绩实现较大增长。2008年全年实现销售收入274亿元、净利润7.06亿元，分别同比增长41%和12%，分别完成年度预算的127%和101%。

2) 经营数据分析

报告期公司营业收入和利润构成情况如下(按业务类别分)

单位：万元 币种：人民币

分行业或分产品	2006年			2007年				2008年			
	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利	毛利同比增长	营业收入	营业成本	毛利	毛利同比增长
化工物流业务	77,560	49,084	28,476	99,473	61,975	37,498	31.68%	132,660	85,351	47,309	26.16%
橡胶业务	427,545	405,036	22,509	564,070	535,618	28,452	26.40%	660,159	624,796	35,363	24.29%
农化业务	119,486	105,595	13,891	170,664	146,263	24,401	75.66%	181,365	154,493	26,872	10.13%
冶金能源业务	372,413	359,341	13,072	573,311	532,518	40,793	212.07%	1,195,343	1,076,315	119,028	191.79%
化工分销业务	548,899	529,408	19,491	533,438	515,470	17,968	-7.81%	570,650	552,928	17,722	-1.37%
合计	1,545,903	1,448,464	97,439	1,940,956	1,791,844	149,112	53.03%	2,740,177	2,493,883	246,294	65.17%

报告期公司营业收入和利润构成情况如下(按经营方式分)

单位：万元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分销/贸易	2,245,029.30	2,083,183.21	1.59	40.62	38.56	减少 3.53 个百分点
化工物流	132,659.88	85,350.87	29.38	33.36	29.75	增加 1.16 个百分点
实业投资	362,487.83	325,349.14	2.69	47.96	46.13	减少 1.54 个百分点

报告期公司营业收入和利润构成情况如下(按业务地区分)

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
中国	1,699,576.55	39.36
新加坡	998,707.99	43.73
其他	41,892.47	58.04

3)经营回顾

公司 2007—2008 年主要核心的业务发展情况如下:

2008 年

单位: 万元 币种: 人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	销售费用	税金附加	贡献毛利	贡献毛利率	贡献毛利同比增减
化工物流业务	132,659.88	85,350.87	835.74	3,626.07	42,847.19	35.66%	25.12%
橡胶业务	660,158.72	624,796.46	8,842.14	205.51	26,314.61	3.99%	36.41%
农化业务	181,365.12	154,492.68	6,614.25	254.19	20,003.99	11.03%	15.58%
冶金能源营销业务	1,195,343.28	1,076,314.82	20,638.42	68,175.09	30,214.94	2.53%	58.50%
化工分销业务	570,650.02	552,928.38	9,390.88	1,872.44	6,458.32	1.13%	-34.21%
合计	2,740,177.01	2,493,883.22	46,321.44	74,133.31	125,839.05	4.59%	26.19%

2007 年

单位: 万元 币种: 人民币

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

3、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

1) 海外子公司

① SINOCEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE.,LTD.

该公司成立于 2003 年 6 月, 注册资本 600 万美元, 公司占 100% 的股权。其经营范围是: 化

工、橡胶、冶金等产品的贸易。报告期末该公司资产总额为 390,153.57 万元，净资产 82,935.26 万元；报告期实现收入 1,257,682.86 万元，实现净利润 29,343.84 万元。

② GMG Global Ltd（合并）

该公司成立于 1999 年，注册资本 16,962 万新加坡元，核心业务包括种植、加工、行销和出口天然胶。中化国际于 2008 年 9 月 5 日完成对该公司 51% 股权的收购。报告期末该公司资产总额为 198,962.73 万元，净资产 143,872.15 万元；报告期实现收入 39,667.22 万元，自收购日起至本年末实现净利润 7,401.01 万元。

2) 化工物流投资项目

① 海南中化船务有限责任公司（合并）

该公司成立于 1994 年 1 月，注册资本 177,900 万元，公司占 100% 的股权，主要从事国际航线（以近洋国际航线为主）及国内沿海航线的液体化工品运输。报告期末该公司合并资产总额为 410,470.01 万元，合并净资产 203,575.41 万元；报告期实现合并收入 78,558.83 万元，实现合并净利润 11,171.99 万元。

② 上海北海船务股份有限公司

该公司成立于 1994 年 3 月，注册资本 61,100 万元，公司占 25% 的股权，主要从事货物和油品运输业务。报告期末该公司资产总额为 206,660.55 万元，净资产 119,609.92 万元。公司按权益法核算获得投资收益 6,597.41 万元。

③ 中化国际仓储运输有限公司（合并）

该公司成立于 1999 年 6 月，注册资本 2,350 万元，公司占 100% 的股权，主营进出口货物的运输及代理业务。报告期末该公司资产总额为 14,770.50 万元，净资产 4,448.93 万元；报告期实现收入 7,730.50 万元，实现净利润 75.06 万元。

④ 中化兴中石油转运(舟山)有限公司

该公司成立于 1990 年 4 月，注册资本 3,256.40 万美元，公司占 44.8% 的股权。其经营范围是：经营自建码头、储罐，为用户提供石油和石化产品及非直接食用植物油的装卸、储存、中转、分运服务。报告期末该公司资产总额为 89,935.59 万元，净资产 62,351.56 万元；报告期实现收入 25,205.13 万元，实现净利润 13,298.26 万元。

⑤ 中化兴源石油储运（舟山）有限公司

该公司成立于 2001 年 5 月，注册资本 837.05 万美元，公司占 44.8% 的股权。其经营范围是：为用户提供石油和石化产品及非直接食用植物油的装卸、储存、中转、分运服务。报告期末该公司资产总额为 41,764.89 万元，净资产 25,984.95 万元；报告期实现收入 12,052.15 万元，实现净利润 8,005.60 万元。

⑥ 上海思尔博化工物流有限公司（合并）

该公司成立于 2005 年 12 月，注册资本 50,700 万元，公司占 100% 的股权。其主要经营范围是：道路货物运输（国际集装箱）、货运代理等。报告期末该公司资产总额为 63,398.62 万元，净资产 56,563.40 万元；报告期实现收入 12,167.99 万元，实现净利润 3,067.55 万元。

⑦ 天津港中化国际危险品物流有限责任公司

该公司成立于 2006 年 11 月，注册资本 10,000 万元，公司占 60% 股份。其主要经营范围是：危险化学品、集装箱的拆装箱、堆存等。报告期末该公司资产总额为 19,619.99 万元，净资产 9,971.56 万元；报告期实现收入 1,027.88 万元，实现净利润 2.37 万元。

3) 实业投资项目

① 海南中化橡胶有限公司

该公司成立于 2004 年 12 月，注册资本为 6,000 万元，公司占 46.5% 的股份，通过海外全资子公司中化国际新加坡有限公司占 49% 的股份。其经营范围是：农业种植及农产品生产、加工、销售等。报告期末该公司资产总额为 10,291.61 万元，净资产 7,885.38 万元；报告期实现收入 104,132.07 万元，实现净利润 1,744.93 万元。

② 西双版纳中化橡胶有限公司

该公司成立于 2005 年 9 月，注册资本为 9,000 万元，公司占 96.67% 的股份。其主要经营范围是：橡胶的生产加工、销售及农作物的种植、管理等。报告期末该公司资产总额为 12,032.21 万元，净资产 10,481.49 万元；报告期实现收入 34,615.31 万元，实现净利润 438.62 万元。

③ 山西中化寰达实业有限责任公司

该公司成立于 2001 年 8 月，注册资本 14,500 万元，公司占 80.06% 的股份。其主要生产经营焦炭、余热发电、硅和铬铁。报告期末该公司资产总额为 41,878.76 万元，净资产 5,918.51 万元；报告期实现收入 65,276.83 万元，实现当期净利润-5,039.47 万元。

④ 中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司

该公司成立于 2005 年 6 月，注册资本 30,000 万元，公司占 50.5% 的股份。其主要经营范围为进行 PVC、三氯乙烯相关产品的开发、制造、销售。报告期末该公司资产总额为 63,367.30 万元，净资产 45,515.58 万元；报告期实现收入 76,338.37 万元，实现净利润 1,965.25 万元。

⑤ 苏州中化国际聚氨酯有限公司

该公司成立于 2007 年 12 月，注册资本人民币 6,000 万元。公司占 60% 股份，主要从事聚氨酯新材料研发及技术转让、聚氨酯及消泡剂技术咨询服务、经销化工原料及产品（不含危险品）、自营和代理各类商品技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。报告期末该公司资产总额为 6,798.08 万元，净资产 5,953.05 万元；报告期实现收入 20,805.89 万元，实现净利润-43.31 万元。

4、2009 年度业务发展计划及经营管理改进措施

中化国际在 2009 年经营计划中确定了“把握形势、抢抓机遇、强化能力”的经营方针：

1) 把握形势。充分认识 2009 年宏观经营形势的严峻性，董事会及管理层将带领全体员工树立信心、勇于迎接严峻挑战，同时准确把握公司经营所处行业的趋势、竞争态势和客户结构变化，并将趋势分析和判断灵活应用于对 2009 年经营的全面指导。

2) 抢抓机遇。一方面资源及资产价格的大幅下降、市场需求及客户结构变化带来低成本产业整合和业务扩张的机遇，公司将通过扎实的行业、市场和客户研究，把握一切可能出现的机会，

坚定不移地推进核心业务领域的产业并购及整合战略，致力于抓住机遇，增强资源获取能力，改善交易条件和扩大市场份额；另一方面要抓住国家重振产业信心、调整产业结构和转变经济增长方式的机遇，充分发挥央企控股和上市公司的两大优势，努力通过差异化策略加速增长方式的转型，注重经营模式创新、渠道及品牌建设，注重为核心客户提供增值服务和技术积累。

3)强化能力。公司 2009 年将重点强化战略研究能力、投资管理能力、客户服务能力和风险管控能力。在战略研究方面，结合战略管理总部的设立，强化对行业、市场和客户的研究，根据宏观环境变化及时调整业务发展战略；在投资管理方面，进一步优化新建及运营投资项目的管理体系，加强投资项目管理人员的培训和评估，强化项目实施主体的责任意识；在客户服务方面，持续优化客户结构，明晰各核心业务的客户定位，设立专门的客户服务部门，专注为核心客户提供增值服务；在风险管控方面，加快风险管控从传统贸易营销领域向全部经营业态的延伸，形成对公司所有经营层级的全面深入，杜绝风险管控的盲区和死角；同时继续坚决淘汰低价值业务模式，进一步集中资源发展核心业务，从根本上解决可能存在的经营风险。

根据公司经营方针，2009 年将重点做好以下工作：

- 培育 EHS 核心能力，杜绝重大安全环保责任事故
- 强化资源配置，灵活调整经营策略，严格控制经营风险，高度关注现金流，努力超额完成各项年度预算目标
- 强化行业、客户研究和战略管理能力，把握机遇，坚定不移地推进核心业务领域的产业整合和市场扩张战略，切实提高投资管理能力
- 持续深化精益管理，全面压缩成本费用开支

5、主要客户情况

公司向前五名客户合计的销售金额为 292,397.68 万元，占公司年度销售总额的 10.67%。

6、财务报表讨论与分析

1)资产负债表主要变动项目

A. 交易性金融资产比 2007年期末增加 6,477.04万元，增长 560.32%，主要原因为公司采用远期结售汇工具规避汇率波动风险所致；

B. 预付账款比 2007年期末减少 55,318.78万元，减幅 63.13%，主要原因为第四季度公司控制经营风险、缩减业务规模所致；

C. 存货比 2007年期末减少 69,943.95万元，减幅 37.45%，主要原因为第四季度控制经营风险、缩减业务规模所致；

D. 其它流动资产比 2007年期末增加 10,000万元，主要原因为公司期末持有平安银行安盈信贷资产；

E. 可供出售金融资产比 2007年期末减少 110,950.74万元，减幅 68.30%，主要为公司持有的交通银行股价下降所致；

F. 固定资产比 2007年期末增加 111,941.30万元, 增长 34.83%, 主要原因为公司新购建船舶及集装罐所致;

G. 生产性生物资产比 2007年期末增加 48,482.93万元, 主要原因为公司收购 GMG Global Ltd股权、合并其报表所致;

H. 无形资产比 2007年期末增加 89,061.26万元, 增长540.64%, 主要原因为公司收购 GMG Global Ltd股权、合并其报表所致;

I. 商誉比 2007年期末增加 56,000.72万元, 主要原因为公司收购 GMG Global Ltd股权所致;

J. 短期借款比 2007年期末增加 110,078.94万元, 增长 70.66%, 主要原因为公司本部及海外子公司流动资金借款增加所致;

K. 应付票据比 2007年期末减少 43,525.88万元, 减幅 76.80%, 主要原因为第四季度公司业务规模缩减所致;

L. 应付账款比 2007年期末减少 58,819.53万元, 减幅 42.16%, 主要原因为第四季度公司业务规模缩减所致;

M. 预收账款比 2007年期末减少 44,141.48万元, 减幅 53.10%, 主要原因为第四季度公司业务规模缩减所致;

N. 应交税费比 2007年期末增加 4,583.26万元, 增长 169.66%, 主要原因为公司应交增值税增加所致;

O. 一年内到期的非流动负债比 2007年期末增加 24,226.82万元, 增长 742.40%, 主要为子公司海南船务长期借款;

P. 长期借款比 2007年期末增加 146,878.01万元, 增长 281.17%, 主要原因为子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD. 长期借款增加所致;

Q. 递延所得税负债比 2007年期末减少 22,199.22万元, 减幅 50.25%, 主要原因为公司所持可供出售金融资产交通银行股价下降所致;

R. 资本公积比 2007年期末减少 84,554.15万元, 减幅 33.07%, 主要原因为公司所持可供出售金融资产交通银行股价下降所致。

2) 利润表主要变动项目

A. 营业税金及附加同比增加 59,714.85万元, 增长 414.16%, 主要原因为焦炭关税税率 2008年 1月 1日起由 15%提高到 25%, 2008年 08月 20日起又由 25%提高到 40%所致;

B. 销售费用同比增加 11,350.70万元, 增长 32.46%, 主要原因为公司各核心业务规模增加所致;

C. 管理费用同比增加 12,279.72万元, 增长 42.49%, 主要原因为公司各核心业务规模增加所致;

D. 资产减值损失同比增加 12,545.04万元，增长 192.65%，主要原因为期末存货市价下跌，公司期末计提存货跌价准备所致；

E. 公允价值变动同比增加 3,519.16万元，增长 268.11%，主要原因为公司远期外汇合约公允价值变动所致；

F. 营业外收入同比增加 7,974.51万元，增长 91.57%，主要原因为公司对外索赔收入增加所致。

3) 现金流量表主要变动项目

A. 经营活动产生的现金流量净额增加 105,778.76万元，主要是经营活动产生的现金流量流入增加，原因主要是销售商品和提供劳务收到的现金增加所致；

B. 投资活动产生的现金流量净额减少 104,775.38万元，主要是投资活动产生的现金流量流出同比增加，原因主要是投资及购建固定资产支出增加所致；

C. 筹资活动产生的现金流量净额减少 28,855.64万元，主要是筹资活动产生的现金流量流出增加，原因主要是公司偿还债务所支付的现金增加所致。

7、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司高度重视同公允价值计量相关的内部控制制度建设。根据《企业会计准则》的要求，公司对同公允价值计量相关的业务进行确认计量，按照上市规则的要求在会计报表附注中进行披露，并落实专人负责公允价值会计记录跟踪与审核，动态记录变化情况。同时，公司进一步强化内部审计、外部审计的监督作用，不断完善内控制度流程体系。

1) 与公允价值计量相关的项目

单位：万元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,155.95	7,777.92	-	-	7,632.99
其中：衍生金融资产	1,155.95	7,777.92	-	-	7,632.99
2.可供出售金融资产	162,454.60	-	-112,994.95	-	61,503.86
金融资产小计	163,610.55	7,777.92	-112,994.95	-	69,136.85
金融负债	738.23	-2,946.20	-	-	2,946.20
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计（注）	163,610.55	7,777.92	-112,994.95	-	69,136.85

注：“合计”不含“金融负债”

2) 持有外币金融资产、金融负债情况

单位：万元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	7,777.92	-	-	7,632.99
其中：衍生金融资产	-	7,777.92	-	-	7,632.99
2.贷款和应收款	-	-	-	-	-
3.可供出售金融资产	-	-	-	-	-
4.持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	-	7,777.92	-	-	7,632.99
金融负债	-	-	-	-	2,916.70

(二) 公司投资情况

单位：万元 币种：人民币

报告期内公司投资额	8,672.09
报告期内公司投资额比上年增减数	-176,564.30
报告期内公司投资额增减幅度(%)	-95.32

1、募集资金总体使用情况

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

2)公司于2006年通过分离交易可转债募集资金118,200万元，已累计使用118,200万元，其中本年度已使用40,700万元。尚未使用募集资金无。

3)公司于2007年权证行权实际募集资金115,503.81万元，已累计使用95,300万元，其中本年度已使用6,000万元，尚未使用20,203.81万元。尚未使用募集资金将用于增资子公司海南中化船务及版纳中化橡胶。

公司于2006年12月发行了12亿分离交易的可转债，实际募集资金118,200万元，2007年12月权证行权实际募集资金115,503.81万元，截至2008年12月31日资金使用情况如下：

1)公司以分离交易可转债的募集资金53,500万元于2006年12月对原占95%股权的子公司海南中化船务有限责任公司进行增资，以分离交易可转债的募集资金40,700万元于2007年5月对子公司海南中化船务有限责任公司进行增资，以权证行权募集资金59,300万元于2007年12月对子公司海南中化船务有限责任公司进行增资。截止2008年12月31日，增资款项中132,595万元已支付用于买造船项目。

2)公司以分离交易可转债的募集资金24,000万元于2006年12月对原占90%股权的子公司上海思尔博化工物流有限公司进行增资；以权证行权募集资金24,000万元于2007年12月对子公司上海思尔博化工物流有限公司进行增资。截止2008年12月31日，增资款项中43,931万元已支付用于购买、建造集装罐。

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

2、承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

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

3、非募集资金项目情况

报告期母公司以非募集资金对外投资 2,671.84 万元。其中以 285 万元受让中国中化集团所持中化国际仓储运输有限公司 6.38% 的股权；以 153 万元投资成立重庆长航化工码头有限公司，占股比例为 51%；以 2,233.84 万元通过上海证券交易所证券交易系统增持南通江山农药化工股份有限公司 2,349,418 股，截止 2008 年 12 月 31 日，公司持有南通江山农药化工股份有限公司 57,789,418 股，占该公司总股本的比例为 29.19%。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

根据财政部 2008 年颁布的《企业会计准则讲解 2008》中规定，当企业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，递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务，企业应当将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。据此公司对 2007 年披露的年末数据进行了相关调整，具体调整情况如下：

对母公司资产负债表，调减递延所得税资产 41,074,591.71 元，调减递延所得税负债 41,074,591.71 元。调减资产总额 41,074,591.71 元，负债总额 41,074,591.71 元。附表如下：

母公司资产负债表数据

单位：元 币种：人民币

报表科目	前期披露 2007 年年末数	2008 年期初数	差异数
递延所得税资产	41,074,591.71	-	41,074,591.71
非流动资产合计	5,529,108,634.82	5,488,034,043.11	41,074,591.71
资产总计	10,187,884,351.81	10,146,809,760.10	41,074,591.71
递延所得税负债	399,885,456.63	358,810,864.92	41,074,591.71
非流动负债合计	1,490,272,274.50	1,449,197,682.79	41,074,591.71
负债合计	5,360,870,795.03	5,319,796,203.32	41,074,591.71

对合并资产负债表，调减递延所得税资产 46,373,906.13 元，调减递延所得税负债 46,373,906.13 元。调减资产总额 46,373,906.13 元，负债总额 46,373,906.13 元。附表如下：

合并资产负债表数据

单位：元 币种：人民币

报表科目	前期披露 2007 年年末数	2008 年期初数	差异数
递延所得税资产	46,373,906.13	-	46,373,906.13
非流动资产合计	7,156,972,892.47	7,110,598,986.34	46,373,906.13
资产总计	13,663,268,261.00	13,616,894,354.87	46,373,906.13
递延所得税负债	488,106,249.01	441,732,342.88	46,373,906.13
非流动负债合计	2,136,663,777.67	2,090,289,871.54	46,373,906.13
负债合计	7,116,375,837.61	7,070,001,931.48	46,373,906.13

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二次会议	2008年1月11日	会议审议通过以下决议： 1、同意《董事会战略委员会实施细则修订案》、《董事会提名与公司治理委员会实施细则修订案》。2、同意《关于启动新独立董事人选提名及遴选程序的提案》。3、同意《关于向江山股份推荐董事、独立董事和监事候选人的提案》。4、原则同意《公司2008年经营计划和财务预算》。5、同意《关于为梗阳焦化提供短期委托贷款的提案》。6、同意《关于申请在授权额度内进行短期投资的请示报告》。7、同意《关于公司2007年度财务报告审计安排的提案》。8、同意《关于徐卫晖离职审计报告的提案》。9、同意《关于07年报内控披露和董事会自评工作的提案》。10、同意《关于公司及高管2007年绩效预评价的提案》。11、同意08年总体授信安排。		
第四届董事会第三次会议	2008年4月3日	会议审议通过以下决议： 1、同意《关于公司2007年度审计工作的总结报告》。2、同意《公司2007年度财务决算》。3、同意《关于对2007年期初资产负债表相关项目及金额做出变更或调整的议案》。4、同意《公司董事会2007年度工作报告》。5、同意《公司2007年度报告》及摘要。6、同意《关于续聘德勤华永为公司08年审计机构的提案》。7、同意《审计与风险委员会实施细则修订案》。8、同意董事会奖励方案。9、同意《公司2008年薪酬绩效案》。10、同意《第四届董事会独立董事津贴方案》。11、同意《公司2007年度利润分配预案》。12、同意《总库存等资源配置预算调整申请》。13、同意《关于申请扩大内保外贷额度的提案》。14、同意	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008年4月8日

		《中化国际海怡花园三套公寓房处理方案》。15、同意《海南乳胶项目投资计划书》。16、同意《关于修订公司章程的提案》。17、同意《关于投保董监事责任险的提案》。18、同意《公司2007年度社会责任报告》。19、同意出资285万元人民币购买中国中化集团公司所持有的中化国际仓储运输有限公司6.38%的股权。		
第四届董事会第四次会议	2008年4月25日	会议审议通过以下决议： 1、同意《2008年第一季度报告》及摘要。2、同意《2008年高管绩效考核方案及激励方案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008年4月28日
第四届董事会第五次会议	2008年5月5日	同意公司收购新加坡 GMG Global Ltd (Singapore)51%股权的项目立项，授权公司管理层与交易对方谈判形成最终交易价格和方案，并与交易对方签署合作意向书等程序性文件，同时启动在国内的有关审批程序。		
第四届董事会第六次会议	2008年5月12日	略	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008年5月13日
第四届董事会第七次会议	2008年7月10日	略	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008年7月11日
第四届董事会第八次会议	2008年7月18日	略	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008年7月19日
第四届董事会第九次会议	2008年7月30日	略	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008年7月31日
第四届董事会第十次会议	2008年9月3日	略	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008年9月5日
第四届董事会第十一次会议	2008年9月25日	略	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008年9月27日
第四届董事会第十二次会议	2008年10月29日	同意《2008年第三季度报告》及摘要。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008年10月31日
第四届董事会第十三次会议	2008年12月26日	略	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008年12月30日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了一次年度股东大会。董事会能够按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，严格在股东大会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。

(1) 公司根据 2007 年度股东大会决议执行了公司 2007 年度利润分配方案，经 2007 年度股东大会批准，公司 2007 年度利润分配方案为：以 2007 年末总股本 1,437,589,571 股为基数，向全体股东每 10 股派现 1.5 元（含税），总计分配利润金额 215,638,435.65 元，占可供分配利润的 50.47%，剩余未分配利润 211,638,340.82 元结转下年度。公司于 2008 年 5 月 15 日刊登《2007 年度分红派息公告》，股权登记日为 2008 年 5 月 20 日，除息日为 2008 年 5 月 21 日，现金红利发放日为 2008 年 5 月 27 日，详细情况见 2008 年 5 月 15 日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》的相关公告。报告期内上述利润分配方案已顺利实施完毕。

(2) 公司根据 2007 年度股东大会决议续聘德勤华永会计师事务所有限公司为公司独立审计机构。

3、董事会下设的审计与风险委员会的履职情况汇总报告

2008 年，审计与风险委员会召开 5 次会议，主要工作内容包括：审议通过了《审计委实施细则修订案》、《关于董事会内控自我评估工作安排的提案》、《2008 年度内控工作计划》、《中化国际内控披露工作总结报告》等；在独立跟踪德勤华永会计师事务所出具的外审报告和公司审计部出具的内审调查结果基础上，对公司在战略规划推进和年度经营计划实施过程中存在的各种风险隐患进行了全面的评估和提示；组织选聘公司内控报告披露审核中介机构并对内控工作计划执行涉及相关专项预算等工作资源配置进行审批。逐步建立和完善相关内控体系，完善公司内部控制制度，协助公司经营层不断优化企业内部控制体系。

按照中国证监会和上海证券交易所的相关要求，2009 年 1 月 7 日，审计与风险委员会与审计机构德勤华永会计师事务所就年报工作安排进行了协商和沟通。2009 年 3 月 3 日，审计与风险委员会审议了德勤华永会计师事务所递交的《审计服务建议书》，同时认真审阅了 2008 年年度财务报表，形成书面意见，认为：

(1) 公司财务报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；

(2) 公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；

(3) 公司财务报表未发现有重大偏差或重大遗漏的情况，同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作，并提示公司财务部门重点关注并严格按照新企业会计准则处理相关会计事项，以保证财务报表的公允性、真实性。

在德勤华永会计师事务所有限公司进场后，审计与风险委员会保持了与德勤的沟通。在德勤华永会计师事务所出具初步审计意见后，于 2009 年 4 月 6 日再一次召开会议，听取了德勤华永会计师事务所关于审计工作的总结报告，审阅了公司 2008 年年度财务报表，保持原有的审议意见，认为：1) 公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表没有重大差异，经审计的财务报

表如实地反映了公司的财务状况。2) 经审计公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定，能够如实地反映了企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏。审计委员会认为：德勤华永会计师事务所有限公司在对公司 2008 年年度财务报表审计过程中，以公允、客观的态度完成了独立审计。同意将公司财务会计报表提交董事会审议，同时对德勤华永会计师事务所在对公司 2008 年度财务报表审计过程中体现出的良好职业水平和职业道德表示满意。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会召开3次会议，评估并核准了公司经营层拟订的公司年度薪酬方案，制定了公司高管人员的绩效考核标准并进行考核，审查了公司董事及高管人员的薪酬政策与方案。薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》，对2008年年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核。经评审，薪酬和考核委员会认为：公司为董事、监事和高级管理人员发放的报酬符合薪酬体系规定，披露的薪酬数据真实、准确、无虚假。同时，薪酬与考核委员会结合国家相关激励政策的变化，在股权激励方面进行了大量的研究分析。经薪酬与考核委员会研究，鉴于在公司推出股权激励计划后，国内外经济形势和证券市场发生了重大变化，原股权激励方案在新形势下已不具备可操作性，若继续执行原方案将难以起到应有的激励效果，因此薪酬与考核委员会同意《关于撤销股权激励计划的提案》，责成公司人力资源部认真总结前期股权激励计划的经验，系统研究监管机构提出的政策规定和市场最佳实践，结合公司实际需要，待条件成熟时再择机推出股权激励计划。

(五) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率(%)
2005	440,192,812.50	711,506,916.85	61.87
2006	188,654,062.50	361,471,063.71	52.19
2007	215,638,435.65	629,135,829.20	34.28

(六) 公司 2008年度利润分配预案

经德勤华永会计师事务所审计，2008年度母公司共实现净利润 174,220,230.39元，加上年初未分配利润 427,276,776.47元，减 2008年度分配的股利 215,638,435.65元，在提取 10%法定盈余公积 17,422,023.04元后，本年度可供股东分配的利润为 368,436,548.17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，董事会同意以公司2008年末总股本 1,437,589,571股为基数，向全体股东每 10股派发人民币现金股利 2元（含税），总计分配利润金额 287,517,914.2元，占可供分配利润的 78.04%，剩余未分配利润 80,918,633.97元结转下年度。

以上利润分配预案尚须公司 2008年度股东大会表决通过。

(七) 其他披露事项

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

(八) 德勤华永会计师事务所有限公司专项说明

根据中国证监会〈证监发字（2003）56号〉文件的要求，德勤华永会计师事务所有限公司出具了德师报(函)字(09)第Q0050号《关于中化国际（控股）股份有限公司大股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。德勤华永会计师事务所有限公司认为：截止2008年12月31日，未发现公司同控股股东及其他关联方之间存在违规占用资金情况。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

2008年公司监事会本着维护股东利益和员工利益的原则，依照《公司法》、《公司章程》及公司《监事会议事规则》有关规定，认真履行了股东大会赋予的各项职责：及时了解公司的生产经营情况，检查董事会提交股东大会审议的财务报告和相关资料，监督公司财务及资金运作等情况，检查公司董事及高级管理人员执行职务行为，保证了董事会决策和公司运营的规范化。报告期内公司监事会共召开5次会议。

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
第四届监事会第三次会议于2008年4月3日召开，会议应到监事3名，实到3名。	审议通过公司2007年度报告及摘要。
第四届监事会第四次会议于2008年4月25日召开，会议应到监事3名，实到3名。	审议通过公司2008年第一季度报告。
第四届监事会第五次会议于2008年7月30日召开，会议应到监事3名，实到3名。	审议通过公司2008年半年度报告
第四届监事会第六次会议于2008年10月6日召开，会议应到监事3名，实到3名。	经审核，监事会认为第四届董事会第十一次会议通过的《中化国际股票期权激励计划（修订案）》所激励的对象符合相关法律、法规的规定，符合《中化国际股票期权激励计划（修订案）》所规定的资格要求，同意《中化国际股票期权激励计划（修订案）》激励对象名单。
第四届监事会第七次会议于2008年10月29日召开，会议应到监事3名，实到3名。	审议通过公司2008年第三季度报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

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

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会认为本年度公司的全资子公司—中化国际（新加坡）有限公司（SINOCHEMINTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.）收购新加坡 GMG Global Ltd 51% 股权的交易价格合理，交易公平，未发生内幕交易行为，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

2008年度公司的经常性关联交易遵守了《中化国际与中化集团及其他关联方关于经常性关联交易的框架协议》的约定内容。监事会认为公司的关联交易行为遵循公平、公正、公开的原则，定价采用市场公允价格，公司及股东利益没有因此等关联交易而受损害。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有其他上市公司股权情况

单位：万元 币种：人民币

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600389	江山股份	52,390.66	29.19	61,568.53	8,347.40	0.00	长期股权投资	市场自行购入
601328	交通银行	14,584.99	0.39	48,671.67	2,567.07	111,718.95	可供出售金融资产	法人股
600596	新安股份	506.24	0.09	781.81	427.63	1,276.00	可供出售金融资产	法人股
GGL1	GMG	128,043.87	51	128,043.87	3,774.52	0.00	长期股权投资	市场自行购入
合计		195,525.76	/	239,065.88	15,116.62	112,994.95	/	/

2、买卖其他上市公司股份的情况

单位：元 币种：人民币

	股份名称	期初股份数量	报告期买入/卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
买入	江山股份	55,440,000	2,349,418	57,789,418	22,338,367.99	223,605.67
买入	GMG	0	1,030,508,519	1,030,508,519	1,280,438,701.24	37,745,168.67
卖出	新安股份	307,460	58,000	249,460	0.00	4,126,633.82

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

2008年7月11日公司公告《关于收购新加坡 GMG Global Ltd 51% 股权的提示性公告》，公司的全资子公司—中化国际（新加坡）有限公司（SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD. 以下简称“中化国际新加坡”）向在新加坡交易所上市的 GMG Global Ltd（以下简称“GMG 公司”）的全体股东发出部分收购要约，拟以 0.26 元新币/股的价格收购 GMG 公司 1,030,508,519 股股份，占该公司总股本 2,020,604,940 股的 51%，收购总金额共计 2.6798 亿元新币，并在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》以及上海证券交易所网站（网址：

<http://www.sse.com.cn>) 公告了相关内容。2008 年 9 月 5 日, 收购新加坡 GMG Global Ltd 51% 股权所涉及的交割及股权过户手续已全部完成, 收购正式完成。中化国际新加坡持有 GMG Global Ltd 全部已发行股份的 51%, GMG Global Ltd 股票继续在新加坡交易所上市交易。详见公司 2008 年 9 月 5 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》以及上海证券交易所网站(网址: <http://www.sse.com.cn>) 公告的相关内容。

2、出售资产情况

根据本公司第四届董事会第十一次会议决议, 本公司将持有的中化近代环保化工(西安)有限公司 25% 股权、中化国际太仓兴诺实业有限公司 19% 股权、太仓中化高分子材料研发有限公司 19% 股权以及中化国际(苏州工业园区)新材料研发有限公司 19% 股权按资产评估价值人民币 110,154,011.00 元转让给本公司控股股东—中国中化集团公司的下属子公司: 中国新技术贸易发展有限责任公司。详见 2008 年 9 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》的《关于转让关联投资项目股权的关联交易公告》。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 销售及采购

本集团向关联方销售及采购货物有关明细资料如下:

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
销 售		
中化近代环保化工(西安)有限公司	11,497,726.33	15,535,339.34
中化镇江焦化有限公司	1,471,209.55	6,745,079.49
其他中化集团内公司	<u>23,744,368.66</u>	<u>141,492,547.47</u>
合计	<u><u>36,713,304.54</u></u>	<u><u>163,772,966.30</u></u>

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
采 购		
山西亚鑫煤焦化有限公司	567,888,571.43	446,296,027.19
中化镇江焦化有限公司	150,526,142.89	3,199,561.78
南通江山农药化工股份有限公司	732,743.36	-
其他中化集团内公司	<u>78,681,321.17</u>	<u>12,582,759.67</u>
合计	<u><u>797,828,778.85</u></u>	<u><u>462,078,348.64</u></u>

本集团向关联方销售及采购货物的价格为协议或双方约定价格。

报告期内公司与控股股东—中国中化集团及其子公司共计发生 15,149.70 万元的日常关联交易，交易内容主要为采购和销售货物，其中关联采购 10,515.54 万元，占公司报告期采购总额的 0.43%，关联销售 4,634.16 万元，占报告期销售总额的 0.17%，交易价格为比照第三方、按市场公开价格，经双方协议或双方约定后定价。上述日常关联交易为公司正常经营的有益补充，对公司利润无不利影响。

(2) 其他

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
获得的劳务收入		
-管理费—舟山中威石油储运有限公司	581,847.70	637,365.40
-中转费—中化浦东贸易有限公司	<u>10,517,694.00</u>	<u>-</u>
合计	<u><u>11,099,541.70</u></u>	<u><u>637,365.40</u></u>
支付租赁费		
-中国金茂(集团)股份有限公司	25,768,918.64	20,483,965.32
-上海金茂英泰设施管理有限公司	<u>705,196.57</u>	<u>-</u>
合计	<u><u>26,474,115.21</u></u>	<u><u>20,483,965.32</u></u>

2、资产收购、出售发生的关联交易

股权收购自：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
-中国中化集团公司(注 1)	2,852,488.13	-
-香港立丰实业有限公司(注 2)	-	30,000,000.00
-中化国际招标有限责任公司(注 3)	-	24,280,000.00
合计	<u>2,852,488.13</u>	<u>54,280,000.00</u>

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

注 2：上年本集团以 3,000 万元价格受让香港立丰实业有限公司所持山西中化寰达实业有限责任公司 20.69% 的股权。

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

股权出让予：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
-中国新技术发展贸易有限责任公司(注 1)	110,154,011.00	-
-中化国际石油公司(注 2)	-	1.00
合计	<u>110,154,011.00</u>	<u>1.00</u>

注 1：根据本公司第四届董事会第十一次会议决议，本公司将持有的中化近代环保化工（西安）有限公司 25% 股权、中化国际太仓兴诺实业有限公司 19% 股权、太仓中化高分子材料研发有限公司 19% 股权以及中化国际（苏州工业园区）新材料研发有限公司 19% 股权按资产评估价值人民币 110,154,011.00 元转让给本公司控股股东—中国中化集团公司的下属子公司：中国新技术贸易发展有限责任公司。详见 2008 年 9 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》的《关于转让关联投资项目股权的关联交易公告》。

注 2：本集团上年将所持中化浦东贸易有限公司的股权以人民币 1 元的价格转让予关联方中化国际石油公司。中化浦东贸易有限公司已于以前年度全额计提减值准备。

本集团向关联方发生的其他交易的价格为协议或双方约定价格。

3、关联债权债务往来

<u>科目</u>	<u>关联方名称</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
应收账款	中化近代环保化工(西安)有限公司	358,129.00	265,843.04
	其他中化集团内公司	1,782,510.16	50,425,361.98
合计		<u>2,140,639.16</u>	<u>50,691,205.02</u>
其他应收款	中国金茂(集团)股份有限公司	6,216,765.24	5,423,428.89
	其他中化集团内公司	111,072.75	3,889,125.05
合计		<u>6,327,837.99</u>	<u>9,312,553.94</u>
应付账款	山西亚鑫煤焦化有限公司	24,885,225.84	1,813,939.78
	南通江山农药化工股份有限公司	828,000.00	-
	其他中化集团内公司	757,536.00	1,321,257.16
合计		<u>26,470,761.84</u>	<u>3,135,196.94</u>
其他应付款	山西亚鑫煤焦化有限公司	674,494.23	674,494.23
	其他中化集团内公司	1,224,442.60	1,224,442.60
合计		<u>1,898,936.83</u>	<u>1,898,936.83</u>
预收账款	南通江山农药化工股份有限公司	20,000,000.00	-
	其他中化集团内公司	2,192,825.29	9,557,408.91
合计		<u>22,192,825.29</u>	<u>9,557,408.91</u>
预付账款	山西亚鑫煤焦化有限公司	-	137,505,985.36
	中化镇江焦化有限公司	-	20,000,000.00
	其他中化集团内公司	5,704,781.75	30,869.70
合计		<u>5,704,781.75</u>	<u>157,536,855.06</u>

科目	关联方名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
应付票据	山西亚鑫煤焦化有限公司	-	100,000,000.00
应收股利	舟山港海通轮驳有限责任公司 中化镇江焦化有限公司	2,000,000.00 16,099,235.02	2,000,000.00 -
合计		18,099,235.02	2,000,000.00
应付股利	香港立丰实业有限公司	-	19,201,993.98

与关联公司的往来无固定偿还期限，无利息承担，无抵押无担保。

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 32,272,493.92 元。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	22,000.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	22,000.00
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	222,515.46
报告期末对子公司担保余额合计（B）	222,515.46
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	244,515.46
担保总额占公司净资产的比例(%)	45.84
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
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）	-
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）	-

在南通产业控股集团有限公司向公司提供相应比例反担保的前提下，本年度公司对江山股份 2.2 亿元人民币贷款提供担保。本年度南通江山农药化工股份有限公司实际贷款为 1.7 亿元人民币。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
全体非流通股股东	通过上证所挂牌交易出售的本公司股份数量，达到本公司的股份总数 1%的，应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份	履行中	
中国中化集团公司	所持有的本公司 74,267.370 万股股份自取得流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在前述承诺期期满后，截至 2007 年 12 月 31 日之前，除 2,000 万股用于本公司经营团队股权激励计划外，所余股份均不上市交易（不包括中化集团实施股份增持计划购入的本公司股票）；自取得流通权之日起 36 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的股票数量不超过本公司总股本的 10%	已履行	
中国中化集团公司	中化集团于 2008 年 10 月 7 日通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份，并拟在未来 12 个月内继续通过上海证券交易所证券交易系统增持本公司股份，承诺在增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份	履行中	

2、资本及经营承诺事项

(1) 资本承诺

	年末数 人民币千元	年初数 人民币千元
已签约但尚未于财务报表中确认的 - 购建长期资产承诺	402,253	1,260,546

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	年末数 人民币千元	年初数 人民币千元
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	117,578	34,141
资产负债表日后第 2 年	104,869	32,564
资产负债表日后第 3 年	77,925	22,806
以后年度	541,626	-
合计	841,998	89,511

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任德勤华永会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 285 万元(不含营业税及差旅费)，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 4 年审计服务。公司现聘任德勤华永会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 300 万元(不含营业税及差旅费)。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 5 年审计服务。

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

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

(十) 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
澄清公告	《中国证券报》B04、 《上海证券报》D9、 《证券时报》C8	2008 年 2 月 19 日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海 上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
澄清公告	《中国证券报》D126、 《上海证券报》D144、 《证券时报》C37	2008 年 3 月 27 日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海 上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
第四届董事会第三次会议决议公告暨召开 2007 年度股东大会的通知	《中国证券报》D027、 《上海证券报》D24、 《证券时报》C21	2008 年 4 月 8 日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海 上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
关于为全资子公司提供担保的公告	《中国证券报》D027、 《上海证券报》D24、 《证券时报》C21	2008 年 4 月 8 日	公司网站（网址： http://www.sinochemintl.com ）及上海 上海证券交易所网站（网址： http://www.sse.com.cn ）
第四届监事会第三	《中国证券报》D027、	2008 年 4 月 8 日	公司网站（网址：

次会议决议公告	《上海证券报》D24、 《证券时报》C21		http://www.sinochemintl.com) 及上海 证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
2007 年度报告摘要	《中国证券报》D027、 《上海证券报》D24、 《证券时报》C21	2008 年 4 月 8 日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上 海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
2008 年第一季度报 告	《中国证券报》D041、 《上海证券报》A30、 《证券时报》C36	2008 年 4 月 28 日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上 海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
二〇〇七年度股东大 会决议公告	《中国证券报》A04、 《上海证券报》A169、 《证券时报》C96	2008 年 4 月 30 日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上 海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
第四届董事会第六 次会议决议公告	《中国证券报》D004、 《上海证券报》D14、 《证券时报》C17	2008 年 5 月 13 日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上 海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
2007 年度分红派息 实施公告	《中国证券报》A08、 《上海证券报》D16、 《证券时报》C13	2008 年 5 月 15 日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上 海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
澄清公告	《中国证券报》B05、 《上海证券报》D11、 《证券时报》C7	2008 年 5 月 20 日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上 海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
2008 年上半年业绩 预增公告	《中国证券报》D024、 《上海证券报》D22、 《证券时报》D21	2008 年 7 月 1 日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上 海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
第四届董事会第七 次会议决议公告	《中国证券报》D024、 《上海证券报》D005、 《证券时报》C6	2008 年 7 月 11 日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上 海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
关于收购新加坡 GMG Global Ltd 51% 股权的提示性公 告	《中国证券报》D024、 《上海证券报》D005、 《证券时报》C6	2008 年 7 月 11 日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上 海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
第四届董事会第八 次会议决议公告	《中国证券报》D024、 《上海证券报》C 0 6 0、《证券时报》69	2008 年 7 月 19 日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上 海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
2008 年半年报	《中国证券报》D024、 《上海证券报》D 0 2 0、《证券时报》C20	2008 年 7 月 31 日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上 海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
第四届董事会第九 次会议决议公告	《中国证券报》D024、 《上海证券报》D 0 2 0、《证券时报》C20	2008 年 7 月 31 日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上 海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
关于为南通江山农 药化工股份有限公司 提供担保的公告	《中国证券报》D024、 《上海证券报》D 0 2 0、《证券时报》C20	2008 年 7 月 31 日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上 海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
有限售条件流通股	《中国证券报》D024、	2008 年 8 月 7 日	公司网站 (网址:

份上市流通公告	《上海证券报》D 0 0 4、《证券时报》C16		http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
第四届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》D024、《上海证券报》D 0 0 5、《证券时报》C3	2008年9月5日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
关于完成新加坡 GMG Global Ltd(Singapore)51% 股权收购的公告	《中国证券报》D024、《上海证券报》D 0 0 5、《证券时报》C3	2008年9月5日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
第四届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》D024、《上海证券报》C 0 0 5、《证券时报》28	2008年9月27日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
关于转让关联投资项目股权的关联交易公告	《中国证券报》D024、《上海证券报》C 0 0 5、《证券时报》28	2008年9月27日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
关于相关股东增持本公司股份公告	《中国证券报》D024、《上海证券报》D 0 0 9、《证券时报》C9	2008年10月8日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
2008年第三季度季报	《中国证券报》D007、《上海证券报》C24、《证券时报》D12	2008年10月31日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
关于成为南通江山农药化工股份有限公司第一大股东的提示性公告	《中国证券报》D024、《上海证券报》B 0 4、《证券时报》C12	2008年11月5日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
关于“06中化债”付息公告	《中国证券报》D024、《上海证券报》B08、《证券时报》C8	2008年11月25日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
关于“06中化债(126002)”跟踪评级的公告	《中国证券报》D024、《上海证券报》D 0 0 4、《证券时报》C20	2008年11月28日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)
第四届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》D024、《上海证券报》D02、《证券时报》C24	2008年12月30日	公司网站 (网址: http://www.sinochemintl.com) 及上海证券交易所网站 (网址: http://www.sse.com.cn)

十一、财务会计报告

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

(一) 审计报告

审计报告

德师报(审)字(09)第 P0389 号

中化国际(控股)股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中化国际(控股)股份有限公司(以下简称“中化国际”)的财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2008 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，中化国际财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中化国际 2008 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2008 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所有限公司

中国•上海

中国注册会计师

周华、沈简文

2009 年 4 月 9 日

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并资产负债表

2008年12月31日

单位：人民币元

	附注八	合并		公司	
		年末数	年初数	年末数	年初数
资产					
流动资产：					
货币资金	1	3,488,663,831.01	2,213,468,232.76	1,973,896,370.08	920,964,007.74
交易性金融资产	2	76,329,918.48	11,559,549.14	8,184,000.00	11,559,549.14
应收票据	3	124,201,470.82	146,832,758.16	107,285,619.41	88,799,370.56
应收账款	4	866,493,023.90	1,184,195,812.51	458,618,268.46	516,629,008.88
预付款项	5	323,129,800.39	876,317,610.73	440,846,641.62	1,105,648,004.28
应收股利	6	18,099,235.02	8,233,958.21	10,600,100.00	349,196,466.46
其他应收款	7	187,639,546.54	198,212,242.03	146,774,481.59	267,001,516.81
存货	8	1,168,035,679.88	1,867,475,204.99	673,846,189.52	1,398,977,793.12
其他流动资产	9	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-
流动资产合计		<u>6,352,592,506.04</u>	<u>6,506,295,368.53</u>	<u>3,920,051,670.68</u>	<u>4,658,775,716.99</u>
非流动资产：					
可供出售金融资产	10	515,038,609.10	1,624,545,984.90	515,038,609.10	1,624,545,984.90
长期股权投资	11	1,253,943,132.45	1,186,566,056.26	3,929,184,844.90	3,830,047,367.16
固定资产	12	4,333,188,840.41	3,213,775,793.01	18,915,946.68	23,441,980.45
在建工程	13	993,210,868.99	901,650,381.60	-	-
工程物资	14	4,304,757.81	7,781,116.98	-	-
生产性生物资产	15	489,094,536.42	4,265,268.83	-	-
无形资产	16	1,055,346,033.32	164,733,476.93	66,886,355.69	9,998,710.60
商誉	17	565,789,984.52	5,782,764.95	-	-
长期待摊费用	18	1,447,069.44	1,498,142.88	-	-
非流动资产合计		<u>9,211,363,832.46</u>	<u>7,110,598,986.34</u>	<u>4,530,025,756.37</u>	<u>5,488,034,043.11</u>
资产总计		<u>15,563,956,338.50</u>	<u>13,616,894,354.87</u>	<u>8,450,077,427.05</u>	<u>10,146,809,760.10</u>

(续)

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并资产负债表
2008年12月31日

单位：人民币元

	附注八	合并		公司	
		年末数	年初数	年末数	年初数
负债及股东权益					
流动负债：					
短期借款	20	2,658,636,228.68	1,557,846,844.07	1,217,791,301.39	643,990,738.52
交易性金融负债	21	29,462,000.00	7,382,291.17	29,462,000.00	7,382,291.17
应付票据	22	131,478,427.27	566,737,187.00	114,678,427.27	542,737,187.00
应付账款	23	806,999,528.52	1,395,194,785.69	825,957,395.53	1,015,704,664.88
预收款项	24	389,949,685.19	831,364,463.60	363,387,870.44	625,433,999.11
应付职工薪酬	25	80,576,753.07	77,436,419.40	50,819,578.41	66,254,641.23
应交税费	26	72,846,899.50	27,014,281.09	20,139,912.26	29,476,382.19
应付利息		5,830,971.77	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
应付股利	27	-	19,214,476.42	-	-
其他应付款	28	454,074,459.68	463,088,011.00	729,914,829.83	937,818,616.43
一年内到期的非流动负债	29	274,901,457.62	32,633,300.50	-	-
流动负债合计		<u>4,904,756,411.30</u>	<u>4,979,712,059.94</u>	<u>3,353,951,315.13</u>	<u>3,870,598,520.53</u>
非流动负债：					
长期借款	30	1,991,154,865.76	522,374,792.37	-	-
应付债券	31	1,111,072,018.67	1,090,386,817.87	1,111,072,018.67	1,090,386,817.87
长期应付款		685,210.43	765,210.43	-	-
专项应付款	32	48,603,376.23	35,030,707.99	-	-
递延所得税负债	33	219,740,078.30	441,732,342.88	46,947,041.55	358,810,864.92
非流动负债合计		<u>3,371,255,549.39</u>	<u>2,090,289,871.54</u>	<u>1,158,019,060.22</u>	<u>1,449,197,682.79</u>
负债合计		<u>8,276,011,960.69</u>	<u>7,070,001,931.48</u>	<u>4,511,970,375.35</u>	<u>5,319,796,203.32</u>

(续)

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并资产负债表
2008年12月31日

单位：人民币元

	附注八	合并		公司	
		年末数	年初数	年末数	年初数
股东权益：					
股本	34	1,437,589,571.00	1,437,589,571.00	1,437,589,571.00	1,437,589,571.00
资本公积	35	1,711,461,168.53	2,557,002,675.39	1,700,101,212.41	2,547,589,512.23
盈余公积	36	431,979,720.12	414,557,697.08	431,979,720.12	414,557,697.08
未分配利润	37	1,863,475,925.78	1,390,761,980.12	368,436,548.17	427,276,776.47
外币报表折算差额		(111,002,717.94)	(54,598,188.12)	-	-
归属于母公司股东权益合计		5,333,503,667.49	5,745,313,735.47	3,938,107,051.70	4,827,013,556.78
少数股东权益	38	1,954,440,710.32	801,578,687.92	-	-
股东权益合计		7,287,944,377.81	6,546,892,423.39	3,938,107,051.70	4,827,013,556.78
负债和股东权益总计		15,563,956,338.50	13,616,894,354.87	8,450,077,427.05	10,146,809,760.10

附注为财务报表的组成部分

第 3 页至第 95 页的财务报表由下列负责人签署：

罗东江	张增根	覃衡德
_____ 企业负责人	_____ 主管会计工作负责人	_____ 会计机构负责人

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并利润表

2008年12月31日止年度

单位：人民币元

项目	附注八	合并		公司	
		本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数
一、营业收入	39	27,401,770,110.02	19,409,559,276.87	16,459,593,333.98	11,736,719,887.35
减：营业成本	40	24,938,832,186.28	17,918,436,306.16	15,371,833,611.87	11,053,669,395.18
营业税金及附加	41	741,333,081.91	144,184,629.32	702,119,895.36	114,625,442.60
销售费用		463,214,369.80	349,707,403.05	311,057,953.59	288,068,401.75
管理费用		411,814,815.01	289,017,578.95	208,985,036.03	183,963,865.70
财务费用	42	146,296,922.43	118,080,555.92	(34,347,351.74)	58,548,464.78
资产减值损失	43	190,570,177.06	65,119,779.37	143,393,470.46	62,298,706.69
加：公允价值变动收益	44	48,317,178.56	13,125,607.97	(25,455,257.97)	13,125,607.97
投资收益	45	318,700,291.91	311,830,675.14	306,527,671.29	644,504,356.06
其中：对联营企业的投资收益		195,864,648.82	136,713,527.25	149,042,335.37	100,196,904.52
二、营业利润		876,726,028.00	849,969,307.21	37,623,131.73	633,175,574.68
加：营业外收入	46	166,835,997.32	87,090,934.80	107,880,519.11	5,528,505.27
减：营业外支出	47	13,447,685.34	8,736,124.26	3,871,599.84	2,580,846.43
其中：非流动资产处置损失		4,107,592.03	2,041,687.97	793,509.80	-
三、利润总额		1,030,114,339.98	928,324,117.75	141,632,051.00	636,123,233.52
减：所得税费用	48	145,873,304.58	158,348,990.43	(32,588,179.39)	66,508,892.71
四、净利润		884,241,035.40	769,975,127.32	174,220,230.39	569,614,340.81
归属于母公司股东的净利润		705,774,404.35	629,135,829.20	174,220,230.39	569,614,340.81
少数股东损益		178,466,631.05	140,839,298.12	-	-
五、每股收益：					
(一)基本每股收益	50	0.49	0.50		
(二)稀释每股收益	50	0.49	0.46		

附注为财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并现金流量表
2008年12月31日止年度

单位：人民币元

附注八	合并		公司	
	本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数
经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	30,336,773,686.81	22,107,086,441.50	18,543,488,417.93	13,666,037,658.95
收到的税费返还	44,801,440.90	68,639,455.02	36,431,615.29	59,762,364.76
收到其他与经营活动有关的现金	55 297,163,706.44	142,027,137.37	608,851,137.13	815,663,979.91
经营活动现金流入小计	30,678,738,834.15	22,317,753,033.89	19,188,771,170.35	14,541,464,003.62
购买商品、接受劳务支付的现金	26,543,089,498.00	20,732,346,885.26	16,285,597,730.49	13,160,553,925.17
支付给职工以及为职工支付的现金	333,541,406.43	217,897,070.15	180,149,651.97	113,298,790.46
支付的各项税费	1,695,399,364.35	348,260,731.07	1,524,597,311.00	186,866,762.80
支付其他与经营活动有关的现金	55 426,007,934.09	396,335,350.08	791,530,709.32	550,005,981.92
经营活动现金流出小计	28,998,038,202.87	21,694,840,036.56	18,781,875,402.78	14,010,725,460.35
经营活动产生的现金流量净额	54 1,680,700,631.28	622,912,997.33	406,895,767.57	530,738,543.27
投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	512,217,372.03	32,279,742.95	512,217,372.03	32,279,742.95
取得投资收益收到的现金	146,544,688.22	303,685,028.62	508,785,734.99	317,992,948.30
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额	28,306,613.23	179,781,011.65	8,682,505.44	-
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额	-	1.00	5,716,363.32	1.00
收到其他与投资活动有关的现金	56 20,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	707,068,673.48	525,745,784.22	1,055,401,975.78	360,272,692.25
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金	1,616,846,709.46	1,580,520,733.01	73,926,016.34	9,382,295.50
投资支付的现金	848,211,515.35	724,320,820.25	909,802,167.99	1,927,426,589.48
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额	58 1,086,498,346.36	17,714,336.20	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	76,012.38	-	76,012.38	-
投资活动现金流出小计	3,551,632,583.55	2,322,555,889.46	983,804,196.71	1,936,808,884.98
投资活动产生的现金流量净额	(2,844,563,910.07)	(1,796,810,105.24)	71,597,779.07	(1,576,536,192.73)

(续)

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并现金流量表(续)
2008年12月31日止年度

单位：人民币元

	附注八	合并		公司	
		本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数
筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		1,470,000.00	1,216,920,752.92	-	1,172,920,752.92
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,470,000.00	44,000,000.00	-	-
取得借款收到的现金		13,331,763,711.73	3,778,906,503.32	2,597,417,823.17	2,451,678,961.24
收到其他与筹资活动有关的现金	57	-	151,157,199.04	-	-
筹资活动现金流入小计		13,333,233,711.73	5,146,984,455.28	2,597,417,823.17	3,624,599,714.16
偿还债务支付的现金		10,729,463,939.52	2,248,347,624.55	2,023,617,260.30	1,874,965,933.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		464,936,049.03	321,246,753.58	281,099,090.30	246,952,496.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,333,307.78	18,289,763.64	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	57	-	150,000,000.00	-	-
筹资活动现金流出小计		11,194,399,988.55	2,719,594,378.13	2,304,716,350.60	2,121,918,429.34
筹资活动产生的现金流量净额		2,138,833,723.18	2,427,390,077.15	292,701,472.57	1,502,681,284.82
汇率变动对现金及现金等价物的影响		30,487,810.73	(37,791,264.75)	-	-
现金及现金等价物净增加额		1,005,458,255.12	1,215,701,704.49	771,195,019.21	456,883,635.36
加：年初现金及现金等价物余额	53	2,021,468,232.76	805,766,528.27	920,964,007.74	464,080,372.38
年末现金及现金等价物余额	53	3,026,926,487.88	2,021,468,232.76	1,692,159,026.95	920,964,007.74

附注为财务报表的组成部分

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并股东权益变动表
2008年12月31日止年度

	合并						公司					
	股本 人民币元	资本公积 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	外币报表折算差额 人民币元	少数股东权益 人民币元	股东 权益合计 人民币元	股本 人民币元	资本公积 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	股东 权益合计 人民币元
一、2007年12月31日余额	1,437,589,571.00	2,557,002,675.39	414,557,697.08	1,390,761,980.12	(54,598,188.12)	801,578,687.92	6,546,892,423.39	1,437,589,571.00	2,547,589,512.23	414,557,697.08	427,276,776.47	4,827,013,556.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、2008年1月1日余额	1,437,589,571.00	2,557,002,675.39	414,557,697.08	1,390,761,980.12	(54,598,188.12)	801,578,687.92	6,546,892,423.39	1,437,589,571.00	2,547,589,512.23	414,557,697.08	427,276,776.47	4,827,013,556.78
三、本年增减变动金额	-	(845,541,506.86)	17,422,023.04	472,713,945.66	(56,404,529.82)	1,152,862,022.40	741,051,954.42	-	(847,488,299.82)	17,422,023.04	(58,840,228.30)	(888,906,505.08)
(一)净利润	-	-	-	705,774,404.35	-	178,466,631.05	884,241,035.40	-	-	-	174,220,230.39	174,220,230.39
(二)直接计入股东权益的利得和损失	-	(845,541,506.86)	-	-	(56,404,529.82)	5,055,721.22	(896,890,315.46)	-	(847,488,299.82)	-	-	(847,488,299.82)
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	(1,129,949,491.10)	-	-	-	-	(1,129,949,491.10)	-	(1,129,949,491.10)	-	-	(1,129,949,491.10)
2.权益法下被投资单位其他 股东权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.与计入股东权益项目 相关的所得税影响	-	282,487,372.77	-	-	-	-	282,487,372.77	-	282,487,372.77	-	-	282,487,372.77
4.其他	-	1,920,611.47	-	-	(56,404,529.82)	5,055,721.22	(49,428,197.13)	-	(26,181.49)	-	-	(26,181.49)
上述(一)和(二)小计	-	(845,541,506.86)	-	705,774,404.35	(56,404,529.82)	183,522,352.27	(12,649,280.06)	-	(847,488,299.82)	-	174,220,230.39	(673,268,069.43)
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	991,672,977.91	991,672,977.91	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	135,530,080.00	135,530,080.00	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	856,142,897.91	856,142,897.91	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	17,422,023.04	(233,060,458.69)	-	(22,333,307.78)	(237,971,743.43)	-	-	17,422,023.04	(233,060,458.69)	(215,638,435.65)
1.提取盈余公积	-	-	17,422,023.04	(17,422,023.04)	-	-	-	-	-	17,422,023.04	(17,422,023.04)	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(215,638,435.65)	-	(22,333,307.78)	(237,971,743.43)	-	-	-	(215,638,435.65)	(215,638,435.65)
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、2008年12月31日余额	1,437,589,571.00	1,711,461,168.53	431,979,720.12	1,863,475,925.78	(111,002,717.94)	1,954,440,710.32	7,287,944,377.81	1,437,589,571.00	1,700,101,212.41	431,979,720.12	368,436,548.17	3,938,107,051.70

(续)

中化国际(控股)股份有限公司

公司及合并股东权益变动表
2007年12月31日止年度

	合并							公司				
	股本 人民币元	资本公积 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	外币报表折算差额 人民币元	少数股东权益 人民币元	股东 权益合计 人民币元	股本 人民币元	资本公积 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	股东 权益合计 人民币元
一、2006年12月31日余额	1,257,693,750.00	389,785,926.23	521,398,817.32	879,881,249.94	(16,806,923.37)	663,055,411.00	3,695,008,231.12	1,257,693,750.00	389,785,926.23	521,398,817.32	889,280,604.85	3,058,159,098.40
加：会计政策变更	-	167,670,741.86	(163,802,554.32)	127,360,397.56	-	167,475.25	131,396,060.35	-	154,070,341.25	(163,802,554.32)	(786,002,672.61)	(795,734,885.68)
二、2007年1月1日余额	1,257,693,750.00	557,456,668.09	357,596,263.00	1,007,241,647.50	(16,806,923.37)	663,222,886.25	3,826,404,291.47	1,257,693,750.00	543,856,267.48	357,596,263.00	103,277,932.24	2,262,424,212.72
三、本年增减变动金额	179,895,821.00	1,999,546,007.30	56,961,434.08	383,520,332.62	(37,791,264.75)	138,355,801.67	2,720,488,131.92	179,895,821.00	2,003,733,244.75	56,961,434.08	323,998,844.23	2,564,589,344.06
(一)净利润	-	-	-	629,135,829.20	-	140,839,298.12	769,975,127.32	-	-	-	569,614,340.81	569,614,340.81
(二)直接计入股东权益的利得和损失	-	1,024,403,695.38	-	-	(37,791,264.75)	(25,964,266.08)	960,648,164.55	-	1,028,590,932.83	-	-	1,028,590,932.83
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	1,396,894,695.23	-	-	-	-	1,396,894,695.23	-	1,396,894,695.23	-	-	1,396,894,695.23
2.权益法下被投资单位其他 股东权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.与计入股东权益项目 相关的所得税影响	-	(368,332,432.03)	-	-	-	-	(368,332,432.03)	-	(368,332,432.03)	-	-	(368,332,432.03)
4.其他	-	(4,158,567.82)	-	-	(37,791,264.75)	(25,964,266.08)	(67,914,098.65)	-	28,669.63	-	-	28,669.63
上述(一)和(二)小计	-	1,024,403,695.38	-	629,135,829.20	(37,791,264.75)	114,875,032.04	1,730,623,291.87	-	1,028,590,932.83	-	569,614,340.81	1,598,205,273.64
(三)所有者投入和减少资本	179,895,821.00	975,142,311.92	-	-	-	56,000,000.00	1,211,038,132.92	179,895,821.00	975,142,311.92	-	-	1,155,038,132.92
1.所有者投入资本	179,895,821.00	975,142,311.92	-	-	-	56,000,000.00	1,211,038,132.92	179,895,821.00	975,142,311.92	-	-	1,155,038,132.92
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	56,961,434.08	(245,615,496.58)	-	(32,519,230.37)	(221,173,292.87)	-	-	56,961,434.08	(245,615,496.58)	(188,654,062.50)
1.提取盈余公积	-	-	56,961,434.08	(56,961,434.08)	-	-	-	-	-	56,961,434.08	(56,961,434.08)	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(188,654,062.50)	-	(32,519,230.37)	(221,173,292.87)	-	-	-	(188,654,062.50)	(188,654,062.50)
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、2007年12月31日余额	1,437,589,571.00	2,557,002,675.39	414,557,697.08	1,390,761,980.12	(54,598,188.12)	801,578,687.92	6,546,892,423.39	1,437,589,571.00	2,547,589,512.23	414,557,697.08	427,276,776.47	4,827,013,556.78

附注为财务报表的组成部分

一、 基本情况

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

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

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

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

本集团的母公司及最终控股母公司为中国中化集团公司。

二、 财务报表的编制基础

本集团执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则。

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

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则(以下简称“新会计准则”)的要求，真实、完整地反映了本公司于2008年12月31日的公司及合并财务状况以及2008年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

四、 重要会计政策及会计估计

下列重要会计政策和会计估计系根据新会计准则厘定。

1. 会计年度

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

2. 记账本位币

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

3. 记账基础和计价原则

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

4. 现金等价物

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

5. 外币业务折算

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

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按照套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入资本公积外，均计入当期损益。

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

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

6. 金融工具的公允价值确定方法

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

7. 金融资产的确认及计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

7. 金融资产的确认及计量 - 续

7.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

7.2. 持有至到期投资

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

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

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

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

7. 金融资产的确认及计量 - 续

7.3. 贷款和应收款项

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

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

7.4. 可供出售金融资产

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

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

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

8. 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

8. 金融资产减值 - 续

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

- 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

- 可供出售金融资产减值

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

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

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

9. 金融资产的终止确认

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

10. 存货

本集团的存货主要包括在途物资、原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

10. 存货 - 续

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

存货盘存制度为永续盘存制。

11. 存货跌价准备

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

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

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

12. 长期股权投资

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

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

此外，公司财务报表对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

12. 长期股权投资 - 续

12.1. 成本法核算的长期股权投资

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

12.2. 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他股东权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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

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

12.3. 收购少数股权

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

12. 长期股权投资 - 续

12.3. 收购少数股权 - 续

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

12.4. 处置长期股权投资

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

13. 固定资产及折旧

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

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

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

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

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

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

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

14. 在建工程

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

15. 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，主要为经济林。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。其使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
经济林	25	-	4.0%

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

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

16. 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

17. 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18. 长期待摊费用

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

19. 非金融资产减值

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

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

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

19. 非金融资产减值 - 续

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

20.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

20.2. 其他金融负债

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

20.3. 财务担保合同

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

21. 衍生工具

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

22. 嵌入衍生工具

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

23. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

24. 预计负债

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

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

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

24. 预计负债 - 续

24.1. 亏损合同

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

25. 认股权和债券分离交易的可转换公司债券

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

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

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

26. 金融资产与金融负债的抵销

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

27. 权益工具

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

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

28. 收入确认

28.1. 商品销售收入

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

28.2. 提供劳务收入

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

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

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

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

28.3. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

28.4. 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

29. 政府补助 - 续

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

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

30. 借款费用

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

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

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

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

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

31. 所得税

31.1. 当期所得税

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

31.2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

31. 所得税 - 续

31.2. 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

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

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

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

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

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

31.3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

31.4. 所得税的抵销

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

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

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

32. 企业合并

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

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

32.1. 同一控制下的企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

32.2. 非同一控制下的企业合并及商誉

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

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

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

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

四、 重要会计政策及会计估计 - 续

33. 租赁

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

33.1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

33.2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

34. 合并财务报表的编制方法

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

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

除附注七中列明的注册在境外的子公司采用外币为记账本位币外，子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

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

四、重要会计政策及会计估计 - 续

35. 外币财务报表折算

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

36. 关联方

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

五、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

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

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

- 会计估计中采用的关键假设和不确定因素

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

坏账准备

如附注四(8)所述，本集团根据应收款项的可收回性为判断基础计提坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的计提需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

五、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

- 会计估计中采用的关键假设和不确定因素 - 续

固定资产的使用寿命和预计残值

如附注四(13)所述，本集团就固定资产厘定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及竞争对手就回应严峻的行业竞争而有重大改变。当固定资产预计可使用年限和残值少于先前估计，本集团将提高折旧、或冲销或冲减技术陈旧固定资产。

生产性生物资产的使用寿命和预计残值

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

使用寿命不确定的无形资产

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

海外土地使用权的延展及减值

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

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

商誉减值

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，本集团将确认相应的减值损失。

六、 税项

增值税

应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额按根据相关税法规定计算的销售额及税率计算，相关税率包括 17%、13% 等。

所得税

公司所得税

本公司注册于上海浦东新区，公司从 2008 年 1 月 1 日起暂按 18% 的比例税率计提企业所得税。

子公司所得税

子公司海南中化船务有限责任公司注册于海南省，依据新企业所得税法的规定，该公司适用的企业所得税率在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，本年度适用的税率为 18%。

根据舟山市国税局舟国税外(1996)42 号文有关规定，子公司中化兴中石油转运(舟山)有限公司享受五免五减半的外商投资企业所得税优惠政策，依据国务院发布《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号)的规定，该公司适用的企业所得税率在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，本年度适用的税率为 18%。

根据浙江省国家税务局浙国税外[2002]114 号文及浙江省舟山市国家税务局浙国税[2002]12 号文批复，子公司中化兴源石油储运(舟山)有限公司自开始获利年度起，享受五免五减半的外商投资企业所得税优惠政策，依据新企业所得税法的规定，新税法施行后继续享受至到期为止。2008 年为该公司第五个免税年度。

子公司海南中化橡胶有限公司为注册于海南省的生产型外商投资企业，享受二免三减半的外商投资企业所得税优惠政策，依据新企业所得税法的规定，新税法施行后继续享受至期满为止，2008 年度为第二个减半年度，减按 9% 的税率缴纳企业所得税。

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

子公司上海思尔博化工物流有限公司注册于上海浦东新区，目前浦东新区内资企业所得税政策尚未出台，故该公司从 2008 年 1 月 1 日起暂按 18% 的比例税率计提企业所得税。

六、 税项 - 续

所得税 - 续

子公司所得税 - 续

子公司上海中化思多而特船务有限公司根据上海市浦东新区国家税务局和地方税务局浦税十所减 [2007] 47 号文通知, 自 2007 年起享受二免三减半的税收优惠政策, 依据新企业所得税法的规定, 新税法施行后继续享受至到期为止。2008 年度为第二个免税年度。

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

SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD. 为本集团在新加坡设立的全资子公司, 因新加坡工商部批准其根据 Global Trader Programme, 自 2004 年 10 月 1 日起五年享受税收优惠, 减按 10% 征收企业所得税。2008 年度适用的企业所得税税率为 10%。

子公司裕华隆贸易有限公司为注册于马来西亚的境外公司, 2008 年度适用的企业所得税税率为 27%。

子公司 EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD 为注册于马来西亚的公司, 2008 年度适用的企业所得税税率为 27%。

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

其余已进入生产经营期的主要子公司均按 25% 计算缴纳企业所得税。

其他税项

营业税

代理收入、服务收入以及仓储收入等按照 5% 税率计算缴纳。

国际货运收入、转运收入等按照 3% 税率计算缴纳。

中化国际(控股)股份有限公司

七、 合并财务报表范围

名称	注册地点	业务性质	经营范围	注册资本(注 5)	本集团年末实际投资额(注 5)	本集团合计持股比例	本集团合计享有表决权比例
上年末及本年末本集团均持有之主要子公司							
<u>同一控制下合并获得的子公司</u>							
中化兴中石油转运(舟山)有限公司(注 1)	浙江	储罐、转运	码头、储罐的储存、转运服务等	3256.40 万美元	12599 万元	44.8%	70%
中化兴源石油储运(舟山)有限公司(注 1)	浙江	储罐、转运	石油、石化等的储存、转运服务等	837.05 万美元	3104 万元	44.8%	70%
<u>非同一控制下合并获得的子公司</u>							
山西中化寰达实业有限责任公司	山西	工业	焦炭生产、焦炉设计、建材销售等	14500 万元	11608 万元	80.06%	80.06%
EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD	马来西亚	工业	天然橡胶加工	2000 万马来西亚令吉	327 万美元	75%	75%
<u>以前年度设立子公司</u>							
海南中化船务有限责任公司	海南	运输	国际航线货物运输及油运等	177900 万元	179108 万元	100%	100%
中化国际仓储运输有限公司(注 3)	北京	仓储、运输	进出口货物的海、陆、空运输代理	2350 万元	2485 万元	100%	100%
满洲里中化国际贸易有限责任公司(注 4)	内蒙古	贸易	谷物、棉、麻、化工品贸易等	50 万元	50 万元	100%	100%
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD.	新加坡	贸易	进出口贸易	600 万美元	600 万美元	100%	100%
上海傲兴国际船舶管理有限公司	上海	运输	船舶买卖、租赁服务等	22 万美元	11.22 万美元	51%	51%
中化东方实业有限公司(注 4)	上海	贸易	经营化工原料及产成品等	500 万元	490 万元	98%	98%
上海思尔博化工物流有限公司	上海	运输	道路货物运输、货运代理	50700 万元	50700 万元	100%	100%
海南中化橡胶有限公司	海南	加工	天然橡胶加工	6000 万元	5759.70 万元	95.5%	95.5%
西双版纳中化橡胶有限公司	云南	加工	天然橡胶加工	9000 万元	8700 万元	96.67%	96.67%
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	内蒙古	工业	聚氯乙烯、三氯乙烯相关产品的销售	30000 万元	15150 万元	50.5%	50.5%
上海中化思多而特船务有限公司	上海	运输	国内沿海化学品船运输	6000 万美元	3060 万美元	51%	51%
SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	阿联酋	贸易、运输	塑料、橡胶、石油焦、纺织品等	2081.66 万美元	2081.66 万美元	100%	100%
天津港中化国际危险品物流有限责任公司	天津	物流	危险化学品、集装箱的拆装箱、堆存等	10000 万元	6000 万元	60%	60%
裕华隆贸易有限公司	马来西亚	贸易	进出口贸易	20 万美元	1 美元	100%	100%
苏州中化国际聚氨酯有限公司	江苏	工业	聚氨酯相关产品的销售	6000 万元	3600 万元	60%	60%
<u>本年度非同一控制下企业合并新增子公司</u>							
GMG GLOBAL LTD. (注 2)	新加坡	工业	天然橡胶种植、加工、销售	16962 万新加坡元	26798 万新加坡元	51%	51%
<u>本年度新设子公司</u>							
SINOCHEM CORP. PROTECTION (PHILS.) INC	菲律宾	贸易	经营农业化工原料等	3252 万菲律宾比索	3252 万菲律宾比索	100%	100%
SINOCHEM INDIA COMPANY PRIVATE LTD.	印度	贸易	经营农业化工原料等	36000 万印度卢比	36000 万印度卢比	100%	100%
重庆长航化工码头有限公司	重庆	仓储、运输	进出口货物的海、陆、空运输代理	1000 万元	153 万元	51%	51%

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

注 2: 本年度非同一控制下企业合并新增子公司于合并日及 2008 年末之财务状况、购买日至本年末经营成果及现金流量详见附注八(58)。

注 3: 本年度公司以人民币 285 万元价格受让中国中化集团公司所持中化国际仓储运输有限公司 6.38% 的股权, 参见附注九(5)。

注 4: 部分子公司系由公司及子公司中化国际仓储运输有限公司合资设立。本年, 公司收购中化国际仓储运输有限公司股权导致合计股权比例及表决权比例相应变动。

注 5: 未标注币种的均为人民币。

八、 合并财务报表项目附注

1. 货币资金

	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币元	外币金额	折算率	人民币元
现金			2,060,163.86			187,780.29
其中：人民币			247,234.23			187,780.29
美元	6,612.69	6.8346	45,195.09			-
中非法郎	93,615,869.70	0.0147	1,376,153.28			-
非共法郎	19,443,369.90	0.0147	285,817.54			-
印尼卢比	128,053,678.90	0.0006	76,832.21			-
新加坡元	6,087.00	4.7530	28,931.51			-
银行存款			3,024,309,776.41			2,021,280,452.47
其中：人民币			2,450,242,476.19			1,749,294,411.66
美元	57,128,906.36	6.8346	390,453,223.41	36,048,257.78	7.3046	263,318,103.78
欧元	4,119,728.55	9.6590	39,792,458.06	658,379.01	10.6669	7,022,863.06
英镑	34.66	9.8798	342.43	66.61	14.5807	971.22
中非法郎	5,751,739,626.67	0.0147	84,550,572.51			-
非共法郎	2,150,272,018.33	0.0147	31,608,998.67			-
印尼卢比	3,477,580,643.74	0.0006	2,086,548.39			-
印度卢比	103,778,508.99	0.1406	14,591,258.36			-
菲律宾比索	59,669,058.87	0.1440	8,592,344.48			-
马来西亚令吉	571,733.52	1.9733	1,128,201.76	652,825.72	2.2827	1,490,205.27
新加坡元	265,801.00	4.7530	1,263,352.15	30,463.89	5.0518	153,897.48
其他货币资金			462,293,890.74			192,000,000.00
其中：人民币			462,247,081.80			192,000,000.00
美元	6,848.82	6.8346	46,808.94			-
合计			<u>3,488,663,831.01</u>			<u>2,213,468,232.76</u>

其他货币资金主要包括：因开立银行承兑汇票而质押的保证金人民币 30,000,000.00 元(上年数：人民币 42,000,000.00 元)；因开立保函而质押的保证金，其中人民币 281,690,534.19 元(上年数：人民币 0 元)，美元 6,848.82 元(上年数：0 元)；因银行贷款而质押的保证金人民币 150,000,000.00 元(上年数：人民币 150,000,000.00 元)，通过该项质押取得的一年内到期的借款为美元 20,000,000.00 元(上年数：美元 20,000,000.00 元)，参见附注八(29)。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

2. 交易性金融资产

<u>衍生金融资产</u>	<u>年末公允价值</u> 人民币元	<u>年初公允价值</u> 人民币元
橡胶期货(注1)	8,969,566.92	11,559,549.14
远期外汇买卖合同(注2)	67,360,351.56	-
合计	<u>76,329,918.48</u>	<u>11,559,549.14</u>

注 1: 橡胶期货年末公允价值参考相应期货交易所截至 2008 年度最后一个交易日之收盘价。

注 2: 远期外汇买卖合同年末公允价值参考相关机构 2008 年末的远期外汇报价。

3. 应收票据

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
银行承兑汇票	<u>124,201,470.82</u>	<u>146,832,758.16</u>

4. 应收账款

应收账款账龄分析如下:

账龄	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	867,281,445.54	97.81	3,274,711.70	864,006,733.84	1,186,123,629.86	96.96	4,365,240.72	1,181,758,389.14
1 至 2 年	2,577,648.88	0.29	308,453.11	2,269,195.77	1,933,478.64	0.16	32,961.03	1,900,517.61
2 至 3 年	120,103.57	0.01	24,020.71	96,082.86	605,252.59	0.05	68,346.83	536,905.76
3 年以上	<u>16,727,064.94</u>	<u>1.89</u>	<u>16,606,053.51</u>	<u>121,011.43</u>	<u>34,654,890.99</u>	<u>2.83</u>	<u>34,654,890.99</u>	<u>-</u>
合计	<u>886,706,262.93</u>	<u>100.00</u>	<u>20,213,239.03</u>	<u>866,493,023.90</u>	<u>1,223,317,252.08</u>	<u>100.00</u>	<u>39,121,439.57</u>	<u>1,184,195,812.51</u>

应收账款按类别披露如下:

类别	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
单项金额重大的款项	251,106,517.05	28.32	27,797.94	251,078,719.11	333,587,549.58	27.27	358,037.08	333,229,512.50
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险 较大的款项	19,424,817.39	2.19	16,938,527.33	2,486,290.06	37,193,622.22	3.04	34,756,198.85	2,437,423.37
其他不重大的款项	<u>616,174,928.49</u>	<u>69.49</u>	<u>3,246,913.76</u>	<u>612,928,014.73</u>	<u>852,536,080.28</u>	<u>69.69</u>	<u>4,007,203.64</u>	<u>848,528,876.64</u>
合计	<u>886,706,262.93</u>	<u>100.00</u>	<u>20,213,239.03</u>	<u>866,493,023.90</u>	<u>1,223,317,252.08</u>	<u>100.00</u>	<u>39,121,439.57</u>	<u>1,184,195,812.51</u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

4. 应收账款 - 续

应收账款坏账准备的变动如下:

	<u>2008年</u> 人民币元	<u>2007年</u> 人民币元
年初数	39,121,439.57	35,267,118.63
本年计提额	875,133.73	1,894,078.42
因并购子公司而增加	-	4,883,251.71
本年转回数	-	2,028,707.91
本年转销数	19,783,334.27	894,301.28
年末数	<u>20,213,239.03</u>	<u>39,121,439.57</u>

欠款前五名情况如下:

<u>前五名欠款总额</u> 人民币元	<u>账龄</u>	<u>占应收账款总额比例</u>
251,106,517.05	一年以内	28.32%

应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

应收账款中包括美元 96,124,433.70 元 (折算汇率 6.8346), 新加坡元 17,244,358.00 元 (折算汇率 4.7530)。

5. 预付款项

<u>账龄</u>	<u>年末数</u>		<u>年初数</u>	
	<u>金额</u> 人民币元	<u>比例</u> %	<u>金额</u> 人民币元	<u>比例</u> %
1年以内	323,129,800.39	100.00	873,872,556.83	99.72
1年以上	-	-	2,445,053.90	0.28
合计	<u>323,129,800.39</u>	<u>100.00</u>	<u>876,317,610.73</u>	<u>100.00</u>

预付款项减少主要是 2008 年年末受经济变动影响集团经营商品价格大幅下跌, 集团为控制风险缩减年末采购规模所致。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

5. 预付款项 - 续

预付款项按客户类别披露如下：

类别	年末数 人民币元	年初数 人民币元
单项金额重大的款项	243,491,387.66	537,867,155.23
其他不重大的款项	79,638,412.73	338,450,455.50
合计	323,129,800.39	876,317,610.73

预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

预付款项中包括美元 4,701,782.89 元(折算汇率 6.8346)。

6. 应收股利

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
一年以内	16,099,235.02	-
一年以上	2,000,000.00	8,233,958.21
其中:交通银行股份有限公司	-	6,233,958.21
舟山港海通轮驳有限责任公司(注)	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	18,099,235.02	8,233,958.21

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

7. 其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

账龄	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	168,476,953.46	74.01	1,441,125.05	167,035,828.41	215,898,872.57	91.50	27,784,885.14	188,113,987.43
1至2年	45,855,052.97	20.14	27,791,947.91	18,063,105.06	7,724,831.55	3.27	201,616.00	7,523,215.55
2至3年	2,665,501.31	1.17	402,242.00	2,263,259.31	2,665,187.05	1.13	149,800.00	2,515,387.05
3年以上	10,644,604.63	4.68	10,367,250.87	277,353.76	9,671,742.88	4.10	9,612,090.88	59,652.00
合计	227,642,112.37	100.00	40,002,565.83	187,639,546.54	235,960,634.05	100.00	37,748,392.02	198,212,242.03

八、 合并财务报表项目附注 - 续

7. 其他应收款 - 续

其他应收款按类别披露如下:

类别	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
单项金额重大的款项	51,846,874.33	22.78	36,802,480.69	15,044,393.64	143,332,309.40	60.75	36,802,480.69	106,529,828.71
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险 较大的款项	16,939,249.33	7.44	1,758,960.09	15,180,289.24	10,978,702.19	4.65	880,447.59	10,098,254.60
其他不重大的款项	158,855,988.71	69.78	1,441,125.05	157,414,863.66	81,649,622.46	34.60	65,463.74	81,584,158.72
合计	227,642,112.37	100.00	40,002,565.83	187,639,546.54	235,960,634.05	100.00	37,748,392.02	198,212,242.03

其他应收款坏账准备的变动如下:

	2008年 人民币元	2007年 人民币元
年初数	37,748,392.02	10,623,044.15
本年计提额	2,269,359.46	28,309,324.19
本年转回数	-	1,017,776.31
本年转销数	15,185.65	166,200.01
年末数	40,002,565.83	37,748,392.02

欠款金额前五名情况如下:

前五名欠款总额 人民币元	账龄	占其他应收款总额比例
51,846,874.33	一年以内	22.78%

其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

其他应收款中包括美元 14,097,280.11 元 (折算汇率 6.8346), 新加坡元 16,964,437.00 元(折算汇率 4.7530)。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

8. 存货

<u>类别</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
在途物资	198,346,181.52	646,219,165.01
原材料	228,021,714.96	151,343,571.57
低值易耗品	3,936,054.76	4,732,339.78
在产品	18,879,605.17	19,285,618.47
库存商品	916,369,483.85	1,047,663,671.14
合计	1,365,553,040.26	1,869,244,365.97
减：减值准备	197,517,360.38	1,769,160.98
存货总计	<u>1,168,035,679.88</u>	<u>1,867,475,204.99</u>

存货跌价准备变动如下：

	<u>年初数</u> 人民币元	<u>本年计提</u> 人民币元	<u>因并购 子公司而增加</u> 人民币元	<u>本年减少额</u>		<u>年末数</u> 人民币元
				<u>本年转回数</u> 人民币元	<u>本年转销数</u> 人民币元	
存货跌价准备						
库存商品	1,769,160.98	225,698,865.94	7,203,450.32	39,645,582.40	439,191.48	194,586,703.36
原材料	-	1,372,400.33	1,558,256.69	-	-	2,930,657.02
合计	<u>1,769,160.98</u>	<u>227,071,266.27</u>	<u>8,761,707.01</u>	<u>39,645,582.40</u>	<u>439,191.48</u>	<u>197,517,360.38</u>

9. 其他流动资产

<u>类别</u>	<u>年末 公允价值</u> 人民币元	<u>年初 公允价值</u> 人民币元
理财产品	<u>100,000,000.00</u>	<u>-</u>

注：其他流动资产为未到期的平安银行理财产品，期限 6 个月，无固定投资收益。

10. 可供出售金融资产

<u>类别</u>	<u>年末 公允价值</u> 人民币元	<u>年初 公允价值</u> 人民币元
可供出售权益工具(注 1)	494,534,809.10	1,624,545,984.90
其它(注 2)	20,503,800.00	-
合计	<u>515,038,609.10</u>	<u>1,624,545,984.90</u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

10. 可供出售金融资产 - 续

注 1: 本年本集团持有的可供出售权益工具分别系浙江新安化工集团股份有限公司和交通银行股份有限公司之股份。本集团将其认定为可供出售金融资产, 年末公允价值参照上海证券交易所截至 2008 年度最后一个交易日之收盘价确定。交通银行股份有限公司之股份自 2007 年 5 月 15 日该公司上市后, 12 个月内不得上市交易或转让。

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

八、 合并财务报表项目附注 - 续

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资详细情况如下:

被投资公司名称	初始投资额 人民币元	年初数 人民币元	本期新增投资 人民币元	本期权益调整 人民币元	本期现金股利 人民币元	其他减少 人民币元	年末数 人民币元
按权益法核算							
上海北海船务股份有限公司	53,398,537.50	232,952,874.14	-	65,974,078.65	-	-	298,926,952.79
中化近代环保化工(西安)有限公司(注 1)	2,532,932.06	92,882,970.82	-	(405,754.20)	-	92,477,216.62	-
江阴桑阳氨轮有限公司	3,719,025.00	3,719,025.00	-	-	-	-	3,719,025.00
南通江山农药化工股份有限公司(注 2)	501,568,229.13	515,416,874.20	22,338,367.99	83,474,010.92	5,544,000.00	-	615,685,253.11
舟山中威石油储运有限公司	17,664,163.88	26,821,964.14	-	6,868,334.29	5,813,770.89	-	27,876,527.54
舟山港海通轮驳有限责任公司	20,000,000.00	58,552,889.39	-	12,445,657.09	-	-	70,998,546.48
中化镇江焦化有限公司	20,691,250.00	53,802,444.51	-	17,708,158.49	16,099,235.02	-	55,411,367.98
山西亚鑫煤焦化有限公司	90,000,000.00	104,162,619.22	-	10,753,862.76	-	-	114,916,481.98
小计	709,574,137.57	1,088,311,661.42	22,338,367.99	196,818,348.00	27,457,005.91	92,477,216.62	1,187,534,154.88
按成本法核算							
中化东方实业有限公司(注 3)	4,900,000.00	669,194.44	-	-	-	-	669,194.44
天津北方包装有限公司(注 4)	1,878,686.12	1,878,686.12	-	-	-	1,878,686.12	-
天津北海实业公司	5,084,415.00	5,084,415.00	-	-	-	-	5,084,415.00
青岛港兴包装有限公司	682,550.00	682,550.00	-	-	-	-	682,550.00
中化国际太仓兴诺实业有限公司(注 1)	18,859,704.00	18,859,704.00	-	-	-	18,859,704.00	-
中化国际太仓兴国实业有限公司	67,182,012.57	67,182,012.57	-	-	-	-	67,182,012.57
太仓中化高分子材料研发有限公司(注 1)	19,490,758.35	19,490,758.35	-	-	-	19,490,758.35	-
中化国际(苏州工业园区)新材料研发有限公司(注 1)	2,516,268.80	2,516,268.80	-	-	-	2,516,268.80	-
云南天然橡胶产业股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-	-	20,000,000.00
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	-	4,000,000.00
期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
小计	145,094,394.84	140,863,589.28	-	-	-	42,745,417.27	98,118,172.01
投资合计	854,668,532.41	1,229,175,250.70	22,338,367.99	196,818,348.00	27,457,005.91	135,222,633.89	1,285,652,326.89
减: 减值准备		42,609,194.44					31,709,194.44
长期股权投资净额		1,186,566,056.26					1,253,943,132.45

八、 合并财务报表项目附注 - 续

11. 长期股权投资 - 续

(1)长期股权投资详细情况如下： - 续

长期股权投资减值准备变动如下：

被投资公司名称	年初数 人民币元	本年增加数 人民币元	本年转销数 人民币元	年末数 人民币元
中化东方实业有限公司	669,194.44	-	-	669,194.44
中化国际太仓兴国实业有限公司	31,040,000.00	-	-	31,040,000.00
中化国际太仓兴诺实业有限公司(注 1)	10,900,000.00	-	10,900,000.00	-
合计	42,609,194.44	-	10,900,000.00	31,709,194.44

注 1：本集团本年将所持有的 4 家公司的股权转让予关联方中国新技术发展贸易有限责任公司，股权处置涉及的 4 家公司为中化近代环保化工(西安)有限公司、中化国际太仓兴诺实业有限公司、太仓中化高分子材料研发有限公司和中化国际(苏州工业园区)新材料研发有限公司，见附注九(5)(b)。

注 2：本集团本年通过上海证券交易所证券交易系统增持南通江山农药化工股份有限公司(以下简称：“江山股份”)部分股份，截至 2008 年 11 月 4 日本集团占江山股份总股本的比例增加至 29.19%，并成为江山股份第一大股东。

注 3：中化东方实业有限公司已在办理清算手续，工商注销仍在办理中，已全额计提减值准备。

注 4：公司按照成本法投资的天津北方包装有限公司在 2008 年 3 月 3 日进行了清算，本集团收回投资并分得货币资金人民币 189 万元。

(2)联营企业清单及其主要财务信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	占被投资单位注册 资本的比例	占被投资 单位表决权 的比例	被投资 单位年末 资产总额	被投资 单位年末 负债总额	被投资单位 本年营业 收入总额	被投资 单位本年 净利润
南通江山农药化工股份有限公司	江苏	化学农药	198,000,000.00	29.19%	29.19%	3,219,197,567.96	2,146,539,666.89	3,231,817,415.50	297,322,875.98
上海北海船务股份有限公司	上海	运输行业	611,000,000.00	25%	25%	2,066,605,466.57	870,506,246.13	843,816,964.88	263,896,314.59
山西亚鑫煤焦化有限公司	山西	焦炭冶炼	315,000,000.00	25%	25%	1,416,107,923.87	957,994,997.90	1,569,401,436.73	43,015,451.05
中化镇江焦化有限公司	江苏	焦炭冶炼	165,000,000.00	25%	25%	913,667,728.42	694,610,804.07	1,436,869,410.97	70,832,633.96
舟山港海通轮驳有限责任公司	浙江	航运	100,000,000.00	40%	40%	259,639,728.46	84,367,117.07	90,916,032.00	31,114,142.72
舟山中威石油储运有限公司	浙江	仓储	8,400,000.00	25%	25%	131,521,321.39	20,127,019.59	63,836,353.20	27,473,337.17
江阴桑阳氨纶有限公司	江苏	氨纶制品	41,461,421.02	25%	25%	41,620,498.48	159,077.46	-	-

本集团于 2008 年 12 月 31 日持有的长期股权投资之被投资单位向本集团转移资金的能力未受到限制。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

12. 固定资产

固定资产本年变动情况如下：

	房屋及建筑物 人民币元	专用设备 人民币元	通用设备 人民币元	储罐设备 人民币元	运输设备 人民币元	办公设备 人民币元	合计 人民币元
原值							
年初数	336,846,523.05	735,282,648.45	1,262,566.01	856,690,917.27	2,008,036,409.64	63,216,715.04	4,001,335,779.46
汇率变动的影响	(13,794,000.19)	(11,349,176.25)	-	(27,940,695.09)	(45,463,700.84)	(2,280,962.11)	(100,828,534.48)
因并购子公司而增加	314,002,047.90	199,732,252.20	-	-	89,084,439.36	63,607,981.02	666,426,720.48
本期购置	51,385,256.14	18,329,364.74	-	267,766,004.62	917,429.81	14,208,022.35	352,606,077.66
本期在建工程转入	146,280,068.24	164,589,092.35	-	207,580,539.98	461,163,233.27	13,743,096.55	993,356,030.39
本期减少	8,031,798.10	7,086,144.65	1,054,171.01	558,000.00	27,810,241.51	4,320,376.09	48,860,731.36
年末数	826,688,097.04	1,099,498,036.84	208,395.00	1,303,538,766.78	2,485,927,569.73	148,174,476.76	5,864,035,342.15
累计折旧							
年初数	91,072,021.72	161,362,282.92	872,186.16	334,759,390.47	163,161,504.76	36,332,600.42	787,559,986.45
汇率变动的影响	(8,641,977.24)	(8,450,787.42)	-	(358,821.66)	(7,008,050.11)	(1,788,980.54)	(26,248,616.97)
因并购子公司而增加	252,224,228.50	172,758,210.30	-	-	73,949,640.08	51,838,383.00	550,770,461.88
本期计提	16,496,574.40	63,967,683.83	6,002.00	49,653,444.53	97,544,616.03	13,901,954.91	241,570,275.70
本期减少	3,121,045.79	4,035,501.06	671,560.16	302,252.34	10,699,358.79	3,975,887.18	22,805,605.32
年末数	348,029,801.59	385,601,888.57	206,628.00	383,751,761.00	316,948,351.97	96,308,070.61	1,530,846,501.74
减值准备							
年初数及年末数	-	-	-	-	-	-	-
账面净值							
年初数	245,774,501.33	573,920,365.53	390,379.85	521,931,526.80	1,844,874,904.88	26,884,114.62	3,213,775,793.01
年末数	478,658,295.45	713,896,148.27	1,767.00	919,787,005.78	2,168,979,217.76	51,866,406.15	4,333,188,840.41

2008年12月31日，本集团有账面净值人民币77,500万元(上年数为人民币58,099万元)的固定资产用于贷款抵押，见附注八(30)；房屋建筑物中，有账面净值人民币4,384万元的房屋未取得相关产权证明。储罐设备中，有账面净值人民币31,628万元的集装箱罐用于出租(上年数为人民币9,326万元)。

13. 在建工程

项目名称	年初数 人民币元	本年 增加额 人民币元	完工转入 固定资产 人民币元	年末数 人民币元	资金 来源	预算数 人民币元	工程 投入占 预算比例
购船及改造费用	524,116,531.67	669,240,684.82	461,163,233.27	732,193,983.22	募集资金	1,024,921,584.00	68.94%
烧碱和PVC工程	121,167,114.01	65,137,233.23	141,035,990.72	45,268,356.52	借款/自筹资金	354,626,848.12	52.54%
油罐改造	182,102,302.89	147,487,332.77	221,543,914.62	108,045,721.04	自筹资金	934,777,300.00	35.26%
泊位工程	8,530,289.75	83,013,620.79	-	91,543,910.54	自筹资金	165,158,700.00	55.43%
基地综合楼工程	12,085,104.88	-	12,085,104.88	-	自筹资金	79,195,159.00	100.00%
焦炉改造项目	1,537,915.09	5,765,637.42	5,441,739.07	1,861,813.44	自筹资金	29,030,150.00	25.16%
聚醚多元醇项目	-	9,436,918.38	-	9,436,918.38	自筹资金	80,000,000.00	11.80%
其他	52,111,123.31	104,835,090.37	152,086,047.83	4,860,165.85			
合计	901,650,381.60	1,084,916,517.78	993,356,030.39	993,210,868.99			
其中：资本化 借款费用金额	-	3,182,575.00	3,182,575.00	-			
减：减值准备	-	-	-	-			
在建工程净值	901,650,381.60			993,210,868.99			

八、 合并财务报表项目附注 - 续

14. 工程物资

项目名称	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元
工程建设物资	7,781,116.98	108,569,532.85	112,045,892.02	4,304,757.81

15. 生产性生物资产

	年初数 人民币元	本年增加额(注 3) 人民币元	因并购子公司 而增加(注 3) 人民币元	本年折旧额 人民币元	汇率 变动的影响额 人民币元	年末数 人民币元
生产性生物资产						
国内橡胶林(注 1)	4,265,268.83	2,334,507.61	-	-	-	6,599,776.44
海外橡胶林(注 2)	-	3,944,937.72	507,887,868.15	5,819,411.89	23,518,634.00	482,494,759.98
合计	4,265,268.83	6,279,445.33	507,887,868.15	5,819,411.89	23,518,634.00	489,094,536.42

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

注 2: 海外橡胶林系子公司 GMG GLOBAL LTD. 所持有的位于喀麦隆和科特迪瓦的橡胶林，占地面积 19,923 公顷。达到预定可使用状态的橡胶林在种植后经过 11-20 年达到丰收状态，本年 GMG 收获橡胶总额 23,798 吨。目前，由于不可控制和异常的天气状况所引起的非洲橡胶林损失尚无保险措施。截至 2008 年 12 月 31 日海外橡胶林有账面净值为人民币 149,267,318.59 元的橡胶林尚未达到可使用状态，其余已经达到预定可使用状态的橡胶林鉴于其市场价值和公允价值无法可靠计量，因此海外橡胶林按照历史成本确认账面价值，已经达到预定可使用状态的橡胶林以每年 4.0% 的比率进行摊销。

注 3: 本年本集团因自行培育而增加的生产性生物资产为人民币 6,279,445.33 元，因购买子公司而增加的生产性生物资产为人民币 507,887,868.15 元。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

16. 无形资产

	国内土地 使用权(注 1) 人民币元	海外公司土地 使用权(注 2) 人民币元	海外公司土地 使用权(注 3) 人民币元	专有技术(注 4) 人民币元	商品使用权 及产品登记证(注 5) 人民币元	特许 经营权(注 6) 人民币元	其他 人民币元	合计 人民币元
预计使用年限	50-60 年		66 年	10-20 年			5-10 年	
原值								
年初数	154,360,414.66	-	-	335,900.00	-	33,657,714.05	3,981,237.65	192,335,266.36
本年增加	17,843,711.47	-	-	52,412,636.83	99,340,250.12	-	13,829,041.66	183,425,640.08
因并购子公司而增加	-	698,691,000.00	26,275,494.42	-	-	-	-	724,966,494.42
年末数	172,204,126.13	698,691,000.00	26,275,494.42	52,748,536.83	99,340,250.12	33,657,714.05	17,810,279.31	1,100,727,400.86
累计摊销								
年初数	2,605,338.23	-	-	201,540.00	-	23,659,003.45	1,135,907.75	27,601,789.43
本年计提额	3,441,444.67	-	491,141.46	2,251,039.86	-	5,311,204.83	1,296,222.46	12,791,053.28
因并购子公司而增加	-	-	4,988,524.83	-	-	-	-	4,988,524.83
年末数	6,046,782.90	-	5,479,666.29	2,452,579.86	-	28,970,208.28	2,432,130.21	45,381,367.54
减值准备								
年初数及年末数	-	-	-	-	-	-	-	-
净额								
年初数	151,755,076.43	-	-	134,360.00	-	9,998,710.60	2,845,329.90	164,733,476.93
年末数	166,157,343.23	698,691,000.00	20,795,828.13	50,295,956.97	99,340,250.12	4,687,505.77	15,378,149.10	1,055,346,033.32
剩余摊销年限	40-48 年		52 年	8 年-19 年 2 个月			3-8 年	

注 1: 于 2008 年 12 月 31 日, 净值计人民币 45,985,129.66 元的土地使用权已用作银行借款计人民币 50,000,000.00 元的抵押物, 参见附注八(30)。截至 2008 年 12 月 31 日, 本集团有账面净值为人民币 16,666,012.00 元的土地使用权尚未取得产权证明。

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

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

注 4: 本集团本年度新增专有技术人民币 52,412,636.83 元, 该专有技术按照 20 年摊销。

注 5: 本集团本年新增商标使用权和产品登记证人民币 99,340,250.12 元, 合同无年限约定, 本集团不做摊销, 于每年末进行减值测试。

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

八、 合并财务报表项目附注 - 续

17. 商誉

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
<u>成本</u>		
年初余额	5,782,764.95	2,632,850.41
企业合并增加的金额(注)	560,007,219.57	3,149,914.54
年末余额	565,789,984.52	5,782,764.95
<u>累计减值损失</u>		
年初余额及年末余额	-	-
<u>账面价值</u>		
年初余额	5,782,764.95	2,632,850.41
年末余额	565,789,984.52	5,782,764.95

注：本年新增商誉为非同一控制下合并子公司 GMG GLOBAL LTD.产生的商誉，见附注八(58)。

18. 长期待摊费用

<u>项目</u>	年末数 人民币元	年初数 人民币元
场地租赁费	379,577.44	310,650.88
预付站台经营费	943,992.00	993,992.00
其他	123,500.00	193,500.00
合计	1,447,069.44	1,498,142.88

19. 资产减值准备

	<u>年初数</u> 人民币元	<u>本年计提</u> 人民币元	因并购 子公司而增加 人民币元	本年减少额		<u>年末数</u> 人民币元
				<u>本年转回数</u> 人民币元	<u>本年转销数</u> 人民币元	
坏账准备	76,869,831.59	3,144,493.19	-	-	19,798,519.92	60,215,804.86
存货跌价准备	1,769,160.98	227,071,266.27	8,761,707.01	39,645,582.40	439,191.48	197,517,360.38
长期股权投资减值准备	42,609,194.44	-	-	-	10,900,000.00	31,709,194.44
合计	121,248,187.01	230,215,759.46	8,761,707.01	39,645,582.40	31,137,711.40	289,442,359.68

八、 合并财务报表项目附注 - 续

20. 短期借款

<u>类别</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
信用借款	1,586,936,927.29	431,962,341.40
押汇借款(注)	1,071,699,301.39	1,084,084,502.67
票据贴现	-	41,800,000.00
合计	<u>2,658,636,228.68</u>	<u>1,557,846,844.07</u>

注：系集团质押信用证向银行获取的贸易融资。

短期借款年末余额中包括美元 344,591,952.63 元(折算汇率 6.8346)。

21. 交易性金融负债

<u>衍生金融负债</u>	<u>年末公允价值</u> 人民币元	<u>年初公允价值</u> 人民币元
橡胶期货(注1)	295,000.00	7,382,291.17
远期外汇买卖合同(注2)	29,167,000.00	-
合计	<u>29,462,000.00</u>	<u>7,382,291.17</u>

注 1：橡胶期货年末公允价值参考相应期货交易所截至 2008 年度最后一个交易日之收盘价。

注 2：远期外汇买卖合同年末公允价值参考相关机构 2008 年末的远期外汇报价。

22. 应付票据

<u>类别</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
商业承兑汇票	72,000,000.00	160,000,000.00
银行承兑汇票	59,478,427.27	406,737,187.00
合计	<u>131,478,427.27</u>	<u>566,737,187.00</u>

年末应付票据将于六个月内到期。

23. 应付账款

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

应付账款年末余额中包括美元 27,530,166.74 元(折算汇率 6.8346)，欧元 3,704,093.16 元(折算汇率 9.6590)，新加坡元 5,567,997.00 元(折算汇率 4.7530)。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

24. 预收款项

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

预收款项年末余额中包括美元 898,142.66 元(折算汇率 6.8346)。

25. 应付职工薪酬

项目	年初数 人民币元	本年计提 人民币元	本年支付 人民币元	年末数 人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	67,051,254.72	258,707,797.68	253,268,777.90	72,490,274.50
职工福利费	6,243,793.93	24,344,826.75	27,577,703.41	3,010,917.27
社会保险费	317,591.03	37,839,481.31	37,382,587.11	774,485.23
其中：医疗保险费	132,846.52	8,519,556.99	8,477,999.08	174,404.43
基本养老保险费	-	23,803,722.04	23,533,135.41	270,586.63
失业保险费	19,795.26	1,940,549.54	1,957,059.58	3,285.22
工伤保险费	16,982.86	956,138.76	972,559.82	561.80
生育保险费	5,879.39	662,656.64	667,292.26	1,243.77
住房公积金	100,883.26	7,117,672.61	7,205,149.89	13,405.98
工会经费和职工教育经费	3,722,896.46	7,899,592.73	7,334,819.10	4,287,670.09
因解除劳动关系给予的补偿	-	772,369.01	772,369.01	-
合计	<u>77,436,419.40</u>	<u>336,681,740.09</u>	<u>333,541,406.42</u>	<u>80,576,753.07</u>

26. 应交税费

税种	年末数 人民币元	年初数 人民币元
所得税	87,892,020.78	109,055,188.88
增值税	(28,020,545.88)	(91,209,644.93)
营业税	3,964,703.52	3,775,309.80
其他	9,010,721.08	5,393,427.34
合计	<u>72,846,899.50</u>	<u>27,014,281.09</u>

27. 应付股利

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

八、 合并财务报表项目附注 - 续

28. 其他应付款

<u>性质</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
收到少数股东与筹资活动有关的现金	-	151,157,199.04
代收代付海关保证金及港建费	188,247,007.84	99,177,081.47
预提运费及杂费	83,293,066.58	106,872,104.14
工程物料款	53,532,247.90	75,760,683.85
航运业务佣金	16,534,451.17	8,293,354.81
押金或保证金	68,696,573.60	1,876,030.39
其他	43,771,112.59	19,951,557.30
合计	<u>454,074,459.68</u>	<u>463,088,011.00</u>

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

其他应付款年末余额中包括美元 6,226,395.70 元(折算汇率 6.8346)，新加坡元 12,229,371.00(折算汇率 4.7530)。

29. 一年内到期的非流动负债

<u>类别</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
一年内到期的银行长期借款(注)	<u>274,901,457.62</u>	<u>32,633,300.50</u>

注：年末一年内到期的长期借款主要包含美元 25,605,000.00 元(折算汇率 6.8346)，中非共同体法郎 6,796,022,082.99 元(折算汇率 0.0147)。其中美元 20,000,000.00 元为本集团通过向银行质押人民币 150,000,000.00 元获得的借款。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

30. 长期借款

类别	年末数			年初数		
	外币金额	折算汇率	人民币元	外币金额	折算汇率	人民币元
信用借款			1,518,184,444.26			25,000,000.00
其中：人民币			74,000,000.00			25,000,000.00
美元	192,055,959.84	6.8346	1,312,625,663.12			-
中非法郎	8,949,576,948.30	0.0147	131,558,781.14			-
抵押借款			611,179,879.12			383,916,092.87
其中：人民币(注1)			50,000,000.00			50,000,000.00
美元(注2)	73,161,250.00	6.8346	500,027,879.25	45,713,125.00	7.3046	333,916,092.87
中非法郎(注3)	3,500,000,000.00	0.0147	51,450,000.00			-
非共法郎(注4)	659,999,991.00	0.0147	9,701,999.87			-
质押借款			136,692,000.00			146,092,000.00
其中：美元(注5)	20,000,000.00	6.8346	136,692,000.00	20,000,000.00	7.3046	146,092,000.00
减：一年内到期的长期借款			274,901,457.62			32,633,300.50
美元	25,605,000.00	6.8346	174,999,933.00	4,467,500.00	7.3046	32,633,300.50
中非法郎	6,796,022,082.99	0.0147	99,901,524.62			-
其中：抵押借款(注2)						
美元	5,605,000.00	6.8346	38,307,933.00			
质押借款(注5)						
美元	20,000,000.00	6.8346	136,692,000.00			
一年后到期的长期借款			1,991,154,865.76			522,374,792.37
其中：违约借款			-			-

注 1：抵押借款中人民币 5,000 万元系子公司中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司以房屋建筑物、专用设备和土地使用权作为抵押借入，见附注八(12)和(16)。

注 2：抵押借款中 73,161,250.00 美元系以子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 以其全资单船子公司 TOP GLORY ENTERPRISES CO., LTD.、POLE STAR SHIPPING CO., LTD.、LUCKY HARVEST SHIPPING CO., LTD.、SEA LUCKY SHIPPING CO., LTD.、SEA PHOENIX SHIPPING CO., LTD.、SEA DRAGON SHIPPING CO., LTD. 所持有的船舶资产抵押借入，见附注八(12)。根据借款合同，该借款中包含一年内到期的金额为美元 5,605,000 元。

注 3：该抵押借款是子公司 GMG GLOBAL LTD. 下属的子公司 Hevecam SA 以其账面价值新加坡币 226,900,000.00 元的总资产作为担保向金融机构借入的长期借款，其中包括了账面价值新加坡币 17,200,000.00 元的存货，95,000,000.00 元的生产性生物资产和 13,100,000.00 元的固定资产。

注 4：该抵押借款是子公司 GMG GLOBAL LTD. 下属的子公司 Tropical Rubber Cote D' Ivoire 以其账面价值新加坡币 41,400,000.00 元的总资产作为担保向金融机构借入的长期借款，其中包括了账面价值新加坡币 8,300,000.00 元的存货，10,100,000.00 元的生产性生物资产和 7,000,000.00 元的固定资产。

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

八、 合并财务报表项目附注 - 续

31. 应付债券

债券种类	年末数 人民币元	年初数 人民币元
分离交易可转债	1,111,072,018.67	1,090,386,817.87

注：本集团于 2006 年 12 月 1 日发行分离交易可转换公司债券(以下简称“分离交易可转债”)，票面年利率 1.8%，利息自发行之日起每年 11 月 30 日付息一次。另外，每张债券的认购人可以获得本集团派发的 15 份认股权证，即认股权证数量为 18,000 万份。认股权证持有人有权在 2007 年 12 月 11 日至 2007 年 12 月 17 日期间内行权，每张权证的行权价格为 6.52 元。上年实际行权情况参见附注八(34)。

分离交易可转债详细信息列示如下：

债券种类	发行日	票面 到期日	实际 年利率	年利率 人民币元	权益成份 面值 人民币元	债务成份 初始确认价值 人民币元	年初确认价值 人民币元	实际利息费用 人民币元	票面利息费用 人民币元	年末余额
分离交易可转债	2006 年 12 月 1 日	2012 年 12 月 1 日	1.8%	3.878%	1,200,000,000.00	129,644,729.12	1,090,386,817.87	42,285,200.80	21,600,000.00	1,111,072,018.67

32. 专项应付款

类别	年初数 人民币元	本年增加 人民币元	本年结转 人民币元	年末数 人民币元
货港费返还	23,039,730.09	12,793,509.68	-	35,833,239.77
港建费返还	9,098,166.67	6,314,635.16	8,201,884.19	7,210,917.64
港口设施保安费	2,892,811.23	5,216,957.88	2,550,550.29	5,559,218.82
合计	35,030,707.99	24,325,102.72	10,752,434.48	48,603,376.23

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

33. 递延所得税负债

递延所得税负债	应纳税暂时性差异		递延所得税负债	
	年末数 人民币元	年初数 人民币元	年末数 人民币元	年初数 人民币元
子公司所得税率低于 母公司需补税	619,193,544.20	352,883,169.51	154,798,386.05	88,220,792.38
可供出售金融资产 公允价值变动(注)	348,419,604.16	1,478,369,095.25	87,104,901.04	369,592,273.81
分离交易可转债	88,927,981.32	109,613,182.13	22,231,995.33	27,403,295.53
交易性金融资产公允价值变动	65,818,697.00	11,559,549.14	13,163,739.40	2,889,887.29
其他	28,096,142.76	-	7,024,035.68	-
合计	1,150,455,969.44	1,952,424,996.03	284,323,057.50	488,106,249.01

八、 合并财务报表项目附注 - 续

33. 递延所得税负债 - 续

递延所得税资产	可抵扣暂时性差异		递延所得税资产	
	年末数 人民币元	年初数 人民币元	年末数 人民币元	年初数 人民币元
尚未支付费用	(35,982,849.32)	(43,893,627.41)	(8,995,712.33)	(10,973,406.86)
计提资产减值准备	(230,615,836.11)	(113,022,448.24)	(49,138,542.49)	(28,255,612.06)
交易性金融负债公允价值变动	(29,462,000.00)	(7,382,291.17)	(5,892,400.00)	(1,845,572.79)
其他	(2,225,297.52)	(21,197,257.68)	(556,324.38)	(5,299,314.42)
合计	<u>(298,285,982.95)</u>	<u>(185,495,624.50)</u>	<u>(64,582,979.20)</u>	<u>(46,373,906.13)</u>

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

	应纳税/可抵扣暂时性差异		递延所得税负债	
	年末数 人民币元	年初数 人民币元	年末数 人民币元	年初数 人民币元
递延所得税负债	1,150,455,969.44	1,952,424,996.03	284,323,057.50	488,106,249.01
递延所得税资产	<u>(298,285,982.95)</u>	<u>(185,495,624.50)</u>	<u>(64,582,979.20)</u>	<u>(46,373,906.13)</u>
净额	<u>852,169,986.49</u>	<u>1,766,929,371.53</u>	<u>219,740,078.30</u>	<u>441,732,342.88</u>

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

以下可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产：

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
国内子公司可抵扣亏损	76,744,034.89	25,916,305.82
海外子公司可抵扣亏损	11,115,892.86	-
可抵扣暂时性差异	<u>30,462,776.19</u>	<u>8,225,738.77</u>
合计	<u>118,322,703.94</u>	<u>34,142,044.59</u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

33. 递延所得税负债 - 续

未确认递延所得税资产的国内子公司可抵扣亏损人民币 76,744,034.89 元将于以下年度到期:

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
2009 年	596,279.53	596,279.53
2010 年	6,020,171.65	6,020,171.65
2011 年	4,536,058.77	4,536,058.77
2012 年	14,763,795.87	14,763,795.87
2013 年	50,827,729.07	-
合计	<u>76,744,034.89</u>	<u>25,916,305.82</u>

34. 股本

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

本公司股份变动情况如下:

2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日本公司股份变动情况表

	年初数(股)	本年增减(股)			年末数(股)
		增发	其他	小计	
一、有限售条件股份					
国有法人持股(注 1)	616,904,325	-	(616,904,325)	(616,904,325)	-
二、无限售条件股份					
人民币普通股(注 1)	820,685,246	-	616,904,325	616,904,325	1,437,589,571
三、股份总数	<u>1,437,589,571</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,437,589,571</u>

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

	年初数(股)	本年增减(股)			年末数(股)
		增发(注 2)	其他	小计	
一、有限售条件股份					
国有法人持股(注 1)	742,673,700	-	(125,769,375)	(125,769,375)	616,904,325
二、无限售条件股份					
人民币普通股(注 1)	515,020,050	179,895,821	125,769,375	305,665,196	820,685,246
三、股份总数	<u>1,257,693,750</u>	<u>179,895,821</u>	<u>-</u>	<u>179,895,821</u>	<u>1,437,589,571</u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

34. 股本 - 续

注1: 根据股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通的承诺, 中化集团所持有的75,229.17万股股份自取得流通权之日起, 在12个月内不上市交易或者转让; 在前述承诺期期满后, 截至2007年12月31日之前, 不上市交易; 自取得流通权之日起36个月内, 通过证券交易所挂牌交易出售的股票数量不超过公司总股本的10%。中国中化集团公司所持公司125,769,375股有限售条件流通股于2007年12月31日上市流通。公司剩余有限售条件的流通股于2008年8月12日上市流通。

注2: 本公司于2006年12月1日发行分离交易可转换公司债券(以下简称“06中化债”)。另外, 每张债券的认购人可以获得本公司派发的15份认股权证, 即认股权证数量为18,000万份。认股权证持有人有权在2007年12月11日至2007年12月17日期间内行权, 每张权证的行权价格为6.52元。2007年12月17日公司成功行权的权证数量为179,895,821份, 行权后公司股本增加至1,437,589,571股。

35. 资本公积

2008年:

项目	年初数 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末数 人民币元
股本溢价	1,378,894,660.00	-	-	1,378,894,660.00
其中: 投资者投入的资本	1,396,057,757.63	-	-	1,396,057,757.63
同一控制下合并				
或收购少数股东权益形成的差额	(17,163,097.63)	-	-	(17,163,097.63)
其他资本公积	1,178,108,015.39	1,949,281.09	847,490,787.95	332,566,508.53
其中: 可供出售金融资产公允价值				
变动产生的利得或损失	1,108,776,821.42	-	847,462,118.33	261,314,703.09
原制度资本公积转入	58,351,014.26	-	-	58,351,014.26
其他	10,980,179.71	1,949,281.09	28,669.62	12,900,791.18
合计	2,557,002,675.39	1,949,281.09	847,490,787.95	1,711,461,168.53

2007年:

项目	年初数 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末数 人民币元
股本溢价	317,655,699.40	1,061,238,960.60	-	1,378,894,660.00
其中: 投资者投入的资本(注1)	321,678,744.17	1,074,379,013.46	-	1,396,057,757.63
同一控制下合并				
或收购少数股东权益形成的差额(注2)	(4,023,044.77)	(13,140,052.86)	-	(17,163,097.63)
其他资本公积	239,800,968.69	1,109,666,669.41	171,359,622.71	1,178,108,015.39
其中: 分离交易可转债拆分的权益部分	110,198,019.76	-	110,198,019.76	-
可供出售金融资产公允价值				
变动产生的利得或损失	69,253,240.00	1,100,685,184.37	61,161,602.95	1,108,776,821.42
原制度资本公积转入(注3)	58,351,014.26	-	-	58,351,014.26
其他	1,998,694.67	8,981,485.04	-	10,980,179.71
合计	557,456,668.09	2,170,905,630.01	171,359,622.71	2,557,002,675.39

八、 合并财务报表项目附注 - 续

35. 资本公积 - 续

注 1: 本公司于 2006 年 12 月 1 日发行分离交易可转换公司债券在 2007 年内年行权。

注 2: 变动额系收购少数股东权益产生。

注 3: 原制度资本公积转入可用于增资、冲减同一控制下企业合并产生的合并差额等。

36. 盈余公积

	<u>2008 年</u> 人民币元	<u>2007 年</u> 人民币元
法定盈余公积		
年初余额	414,557,697.08	357,596,263.00
本年计提	<u>17,422,023.04</u>	<u>56,961,434.08</u>
年末余额	<u><u>431,979,720.12</u></u>	<u><u>414,557,697.08</u></u>

法定盈余公积金可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转增公司资本。

37. 未分配利润

	<u>2008 年</u> 人民币元	<u>2007 年</u> 人民币元
年初未分配利润	1,390,761,980.12	1,007,241,647.50
加: 本年净利润	705,774,404.35	629,135,829.20
减: 提取法定盈余公积	(1) <u>17,422,023.04</u>	<u>56,961,434.08</u>
可供股东分配的利润	2,079,114,361.43	1,579,416,042.62
减: 应付股利—股东大会已批准的 上年度现金股利	(2) <u>215,638,435.65</u>	<u>188,654,062.50</u>
年末未分配利润	<u><u>1,863,475,925.78</u></u>	<u><u>1,390,761,980.12</u></u>

其中: 资产负债表日后决议分配的 现金股利/利润	(3)	287,517,194.20	215,638,435.65
-----------------------------	-----	----------------	----------------

(1) 提取法定盈余公积

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

八、 合并财务报表项目附注 - 续

37. 未分配利润 - 续

(2) 股东大会已批准的现金股利

于 2008 年 4 月 29 日, 经公司股东大会批准, 公司按已发行之股份 1,437,589,571 股(每股面值人民币 1 元)计算, 以每 10 股向全体股东派发现金红利 1.5 元。

(3) 资产负债表日后决议的利润分配情况

根据董事会的提议, 2008 年度按已发行之股份 1,437,589,571 股(每股面值人民币 1 元)计算, 拟以每 10 股向全体股东派发现金红利 2 元。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

38. 少数股东权益

本集团子公司少数股东权益如下:

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	343,869,486.98	282,093,349.06
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	143,436,927.49	106,749,121.84
西双版纳中化橡胶有限公司	4,188,932.25	4,492,083.44
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	225,302,115.61	215,574,118.10
天津港中化国际危险品物流有限责任公司	39,886,226.44	39,876,737.04
山西中化寰达实业有限责任公司	11,806,413.72	21,855,112.12
中化国际仓储运输有限公司	2,284,821.58	5,292,438.28
上海傲兴国际船舶管理有限公司	1,010,810.95	850,713.57
上海中化思多而特船务有限公司	250,258,752.04	90,396,187.50
海南中化橡胶有限公司	3,309,719.58	3,078,618.96
EUROMA RUBBER INDUSTRIES SENDIRIAN BERHAD	4,570,214.06	7,334,796.53
苏州中化国际聚氨酯有限公司	23,812,190.26	23,985,411.48
重庆长航化工码头有限公司	1,470,000.00	-
GMG GLOBAL LTD.	899,234,099.36	-
合计	<u>1,954,440,710.32</u>	<u>801,578,687.92</u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

39. 营业收入

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
主营业务	27,392,124,189.90	19,397,583,084.14
其中：		
贸易	26,059,325,400.49	18,384,862,184.26
货运代理	54,672,177.52	109,985,038.65
船舶运营	781,771,131.43	589,569,280.67
中转租罐	496,355,480.46	313,166,580.56
其他业务	9,645,920.12	11,976,192.73
其中：		
管理费收入	581,847.70	3,609,928.24
租赁收入	1,412,562.84	2,825,516.00
服务费收入	4,293,604.91	3,011,894.76
佣金收入	3,357,904.67	1,231,722.52
合计	<u>27,401,770,110.02</u>	<u>19,409,559,276.87</u>

前五名客户营业收入总额为人民币 2,923,976,818.98 元(上年度：人民币 2,106,820,859.10 元)，占全部营业收入的比例为 10.67%(上年度：10.9%)

40. 营业成本

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
主营业务	24,936,566,545.65	17,914,411,778.91
其中：		
贸易	24,051,041,470.51	17,236,771,609.06
货运代理	63,139,963.18	95,938,560.17
船舶运营	635,061,323.48	467,037,519.78
中转租罐	187,323,788.48	114,664,089.90
其他业务	2,265,640.63	4,024,527.25
其中：		
租赁折旧成本	2,072,562.83	1,951,964.41
管理支出	193,077.80	2,072,562.84
合计	<u>24,938,832,186.28</u>	<u>17,918,436,306.16</u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

41. 营业税金及附加

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
营业税	35,524,047.43	25,373,405.24
城市建设维护税	9,817,784.66	5,650,902.39
出口关税(注)	690,328,429.10	110,518,957.91
其他税费	5,662,820.72	2,641,363.78
合计	<u>741,333,081.91</u>	<u>144,184,629.32</u>

注：为国家对部分商品征收的出口关税。

42. 财务费用

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
利息支出	244,034,608.70	134,334,474.42
减：已资本化的利息费用	3,182,575.00	-
减：利息收入	53,032,543.84	12,040,398.90
汇兑差额	(71,583,026.45)	(19,975,102.84)
其他	30,060,459.02	15,761,583.24
合计	<u>146,296,922.43</u>	<u>118,080,555.92</u>

43. 资产减值损失

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
坏账损失	3,144,493.19	27,156,918.39
存货跌价损失	187,425,683.87	(3,977,139.02)
长期股权投资减值损失	-	41,940,000.00
合计	<u>190,570,177.06</u>	<u>65,119,779.37</u>

44. 公允价值变动收益

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
产生公允价值变动收益的来源： 交易性金融资产/负债	<u>48,317,178.56</u>	<u>13,125,607.97</u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

45. 投资收益

项目	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
长期股权投资收益	191,368,389.04	154,980,610.04
其中：按成本法核算的被投资单位宣告分派利润	7,855,014.46	18,185,684.64
按权益法确认收益/损失(注)	195,864,648.82	136,713,527.25
处置长期股权投资收益/损失	(12,351,274.24)	81,398.15
交易性金融资产收益/损失	90,702,541.81	(14,748,732.97)
可供出售金融资产收益/损失	4,126,633.82	171,279,025.38
可供出售金融资产分配股利	25,820,389.75	-
其他	6,682,337.49	319,772.69
合计	<u>318,700,291.91</u>	<u>311,830,675.14</u>

注：按权益法确认的收益/损失：

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
南通江山农药化工股份有限公司	83,474,010.92	13,848,645.07
上海北海船务股份有限公司	65,974,078.65	76,801,217.48
中化镇江焦化有限公司	17,708,158.49	7,324,084.32
舟山港海通轮驳有限责任公司	12,445,657.09	8,570,173.75
其他	16,262,743.67	30,169,406.63
合计	<u>195,864,648.82</u>	<u>136,713,527.25</u>

本集团的投资收益汇回不存在重大限制。

46. 营业外收入

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
对外索赔收入(注 1)	99,586,486.65	4,464,167.21
处置固定资产利得	6,359,079.22	59,937,484.91
政府补助(注 2)	14,687,825.61	12,670,294.26
其他	46,202,605.84	10,018,988.42
合计	<u>166,835,997.32</u>	<u>87,090,934.80</u>

注 1：系第三方未履行采购合约而支付的赔偿金。

注 2：参见附注八(49)。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

47. 营业外支出

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
处置固定资产损失	4,107,592.03	2,041,687.97
罚没支出	1,000,041.19	447,413.06
公益性捐赠支出	6,177,124.50	495,199.06
其他	2,162,927.62	5,751,824.17
合计	<u>13,447,685.34</u>	<u>8,736,124.26</u>

48. 所得税

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
当期所得税费用	87,230,931.87	143,034,324.92
递延所得税费用	58,642,372.71	15,314,665.51
合计	<u>145,873,304.58</u>	<u>158,348,990.43</u>

所得税费用与会计利润的调节表如下：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
会计利润	1,030,114,339.98	928,324,117.75
按 18% 的税率计算的所得税费用(上年度：15%)	185,420,581.20	139,248,617.66
不可抵扣费用的纳税影响	4,347,883.01	222,705.44
非应税收入项目的纳税影响	(33,682,370.98)	(24,019,135.81)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	18,161,026.16	3,211,142.85
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-	42,332,448.49
在其他地区的子公司税率不一致的影响	(28,373,814.81)	(2,646,788.20)
所得税费用	<u>145,873,304.58</u>	<u>158,348,990.43</u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

49. 政府补助

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
税收返还	14,687,825.61	12,670,294.26
计入当期损益的政府补助(注)	<u>14,687,825.61</u>	<u>12,670,294.26</u>

注：计入当期损益的政府补助主要是公司收到的财政补贴款人民币6,318,000.00元、子公司中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司收到的内蒙古自治区金山经济开发区税收返还款人民币3,046,839.00元和子公司满洲里中化国际贸易有限责任公司收到的增值税纳税鼓励款人民币2,174,200.00元等。

50. 每股收益

计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
归属于普通股股东的当期净利润	<u>705,774,404.35</u>	<u>629,135,829.20</u>

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
年初发行在外的普通股股数	1,437,589,571.00	1,257,693,750.00
加：本期发行的普通股加权数(注)	<u>-</u>	<u>7,495,659.21</u>
年末发行在外的普通股加权数	<u>1,437,589,571.00</u>	<u>1,265,189,409.21</u>
	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
计算基本每股受益的普通股加权平均数	1,437,589,571.00	1,265,189,409.21
加：假定稀释性潜在普通股转换		
为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	-	107,255,873.54
其中：认股权证行权而增加的普通股加权数	<u>-</u>	<u>107,255,873.54</u>
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	<u>1,437,589,571.00</u>	<u>1,372,445,282.75</u>

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

八、 合并财务报表项目附注 - 续

51. 借款费用

资产	当期资本化的借款费用金额	资本化率
在建工程	3,182,575.00	8.514%
计入当期损益的借款费用	<u>240,852,033.70</u>	
当期借款费用合计	<u><u>244,034,608.70</u></u>	

52. 扣除非经常性损益后的净利润

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
归属于母公司的净利润	705,774,404.35	629,135,829.20
加/减：非经常性损益项目		
-非流动资产处置损益	10,099,787.06	(57,977,195.09)
-计入当期损益的政府补助	(14,687,825.61)	(12,670,294.26)
-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	(143,146,354.19)	(169,655,900.38)
-对外委托贷款取得的损益	(6,682,337.49)	-
-除上述各项之外的其他营业外收支净额	(136,448,999.19)	(7,788,719.33)
非经常性损益的所得税影响数	50,910,452.78	47,940,377.83
少数股东权益影响	<u>6,994,604.62</u>	<u>3,837,997.05</u>
扣除非经常性损益后的净利润	<u><u>472,813,732.33</u></u>	<u><u>432,822,095.02</u></u>

53. 现金及现金等价物

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
现金	3,026,926,487.88	2,021,468,232.76
其中：库存现金	2,060,163.86	187,780.29
可随时用于支付的银行存款	3,024,309,776.41	2,021,280,452.47
可随时用于支付的其他货币资金	556,547.61	-
现金及现金等价物余额	<u><u>3,026,926,487.88</u></u>	<u><u>2,021,468,232.76</u></u>
母公司和集团内子公司受限制的现金和现金等价物	<u><u>461,737,343.13</u></u>	<u><u>192,000,000.00</u></u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

54. 现金流量表补充资料

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	884,241,035.40	769,975,127.32
加：资产减值准备	190,570,177.06	65,119,779.37
固定资产及生产性生物资产折旧	247,389,687.59	192,787,947.96
无形资产摊销	12,791,053.28	8,882,068.20
长期待摊费用摊销	181,073.44	1,063,958.25
处置固定资产、无形资产和其他		
长期资产的损失(减收益)	(2,251,487.19)	(57,895,796.94)
公允价值变动损失(减收益)	(48,317,178.56)	(13,125,607.97)
财务费用	229,283,426.75	134,334,474.42
投资损失(减收益)	(318,700,291.91)	(311,830,675.14)
递延所得税负债增加(减减少)	55,859,921.88	13,626,791.01
存货的减少(减增加)	664,619,994.88	(610,555,965.91)
经营性应收项目的减少(减增加)	1,215,019,462.68	(354,334,109.66)
经营性应付项目的增加(减减少)	(1,449,986,244.02)	784,865,006.42
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,680,700,631.28</u>	<u>622,912,997.33</u>
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
少数股东以债权增资(注)	134,060,080.00	-
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	3,026,926,487.88	2,021,468,232.76
减：现金的年初余额	<u>2,021,468,232.76</u>	<u>805,766,528.27</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>1,005,458,255.12</u>	<u>1,215,701,704.49</u>

注：本年少数股东思多而特运输集团(百慕大)有限公司以其对上海中化思多而特船务有限公司的债权转增资本。

55. 其他与经营活动有关的现金流量

项目	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
收到的其他与经营活动有关的现金		
收到的利息收入	53,032,543.84	12,040,398.90
收到的索赔款项	99,586,486.65	3,590,113.72
收到的其他款项	<u>144,544,675.95</u>	<u>126,396,624.75</u>
小计	<u>297,163,706.44</u>	<u>142,027,137.37</u>
支付的其他与经营活动有关的现金		
支付的经营费用及管理费用	345,888,172.88	325,402,968.24
支付的其他款项	<u>80,119,761.21</u>	<u>70,932,381.84</u>
小计	<u>426,007,934.09</u>	<u>396,335,350.08</u>

八、 合并财务报表项目附注 - 续

56. 其他与投资活动有关的现金流量

<u>项目</u>	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
收到的其他与投资活动有关的现金		
收回河南天冠的投资预付款	-	10,000,000.00
收到南通江山农药化工股份有限公司 购买农药专有技术的预付款	20,000,000.00	-
小计	<u>20,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

57. 其他与筹资活动有关的现金流量

<u>项目</u>	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
收到的其他与筹资活动有关的现金		
收到少数股东与筹资活动有关的现金	-	151,157,199.04
支付的其他与筹资活动有关的现金 因银行贷款而质押的保证金	-	150,000,000.00

58. 企业合并

(一) 本集团作为非同一控制下企业合并的合并方

2008年度，本集团发生非同一控制下的企业合并的基本情况如下：

(1) 被合并方基本情况

被合并方的基本情况见附注七。

八、 合并财务报表项目附注 - 续

58. 企业合并 - 续

(一) 本集团作为非同一控制下企业合并的合并方 - 续

(2) 被合并方主要财务信息

	合并日		2007年12月31日	
	账面价值 人民币元	公允价值 人民币元	账面价值 人民币元	公允价值 人民币元
流动资产	614,835,041.65	628,313,915.89	522,416,084.87	554,132,872.09
非流动资产	1,347,673,357.74	1,347,673,357.74	1,421,373,917.56	1,421,373,917.56
小计	1,962,508,399.39	1,975,987,273.63	1,943,790,002.43	1,975,506,789.65
流动负债	279,487,002.38	279,487,002.38	215,333,283.16	215,333,283.16
非流动负债	96,455,189.42	96,455,189.42	163,617,223.53	163,617,223.53
小计	375,942,191.80	375,942,191.80	378,950,506.69	378,950,506.69
净资产合计	1,586,566,207.59	1,600,045,081.83	1,564,839,495.74	1,596,556,282.96
减：少数股东权益		879,613,600.16		
归属于本公司股东的权益		720,431,481.67		
加：商誉		560,007,219.57		
收购对价		1,280,438,701.24		

注：本年本公司通过全资子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE LTD 以支付现金新加坡元 2.6798 亿元(折合人民币元 12.8 亿)的方式取得 GMG GLOBAL LTD.的 51%股权，合并日和 2007 年 12 月 31 日的公允价值系根据评估日公允价值折算得出。其中，GMG GLOBAL LTD.分布在新加坡国外下属子公司相关可辨认资产和可辨认负债由于当地市场交易不活跃，其公允价值难以获取，对其资产和负债均以其账面价值作为公允价值。所支付现金对价在合并日的账面价值及公允价值均为人民币 1,280,438,701.24 元。

	金额 人民币元
作为合并对价的现金和现金等价物	1,280,438,701.24
减：被合并子公司持有的现金和现金等价物	193,940,354.88
取得子公司支付的现金和现金等价物	1,086,498,346.36

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

八、 合并财务报表项目附注 - 续

58. 企业合并 - 续

(一) 本集团作为非同一控制下企业合并的合并方 - 续

2008 年度，本集团发生非同一控制下的企业合并的基本情况如下： - 续

(3) 被合并方自合并日至合并当期期末的经营成果及现金净流量：

	<u>合并日至合并当期期末</u> 人民币元
营业收入	396,672,248.90
营业成本及费用	300,986,413.86
利润总额	95,685,835.04
净利润	73,983,166.32
经营活动现金净流量	189,065,545.49
投资活动现金净流量	(23,096,031.67)
筹资活动现金净流量	(16,132,914.85)
现金及现金等价物净增加额	150,947,624.87

八、 合并财务报表项目附注 - 续

59. 分部报告

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

分部资料

(1)主要报告形式—业务分部

	贸易业务		物流业务		实业业务		分部间相互抵减		未分配项目		合计	
	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元
营业收入:												
对外营业收入	24,565,636,346.37	15,966,477,865.92	1,334,891,799.95	993,830,203.70	1,501,241,963.70	2,449,251,207.25	-	-	-	-	27,401,770,110.02	19,409,559,276.87
分部间营业收入	370,093,735.02	1,824,846,879.14	25,094,562.37	22,492,760.23	1,938,155,661.30	-	(2,333,343,958.69)	(1,847,339,639.37)	-	-	-	-
营业收入合计	24,935,730,081.39	17,791,324,745.06	1,359,986,362.32	1,016,322,963.93	3,439,397,625.00	2,449,251,207.25	(2,333,343,958.69)	(1,847,339,639.37)	-	-	27,401,770,110.02	19,409,559,276.87
营业费用	671,303,101.69	573,281,287.30	81,617,101.45	27,760,984.29	231,729,380.03	114,131,719.34	(5,608,676.73)	-	42,285,200.80	41,631,546.99	1,021,326,107.24	756,805,537.92
营业利润合计	490,517,171.45	592,795,540.03	390,063,509.61	303,586,424.24	68,023,799.04	103,512,165.90	(29,593,251.30)	(108,293,275.97)	(42,285,200.80)	(41,631,546.99)	876,726,028.00	849,969,307.21
资产总额	11,508,233,045.35	6,360,691,573.03	3,738,858,714.54	4,851,852,539.60	2,150,420,059.14	2,404,350,242.24	(1,833,555,480.53)	-	-	-	15,563,956,338.50	13,616,894,354.87
负债总额	5,791,769,147.21	4,477,648,128.08	2,382,244,466.96	976,643,636.82	824,481,808.37	525,323,348.71	(1,833,555,480.53)	-	1,111,072,018.68	1,090,386,817.87	8,276,011,960.69	7,070,001,931.48
补充信息												
折旧及摊销费用	17,092,553.80	13,713,705.95	158,775,505.25	129,899,002.97	84,312,681.82	59,159,013.85	-	-	-	-	260,180,740.87	202,771,722.77
当期确认的减值损失	100,715,462.58	62,298,706.69	-	(26,609.55)	89,854,714.48	2,847,682.23	-	-	-	-	190,570,177.06	65,119,779.37
资本性支出	136,620,501.47	10,818,432.80	1,233,163,681.20	1,365,574,533.80	251,164,052.85	233,959,759.60	-	-	-	-	1,620,948,235.52	1,610,352,726.20
其中: 在建工程支出	9,436,918.38	-	946,378,897.06	1,050,434,646.30	129,100,702.34	170,213,482.64	-	-	-	-	1,084,916,517.78	1,220,648,128.94
购置固定资产支出	11,320,525.69	6,130,927.03	285,991,784.14	243,112,642.56	55,293,767.83	15,959,072.61	-	-	-	-	352,606,077.66	265,202,642.20
购置无形资产支出	115,863,057.40	4,687,505.77	793,000.00	72,027,244.94	66,769,582.68	47,787,204.35	-	-	-	-	183,425,640.08	124,501,955.06
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(2)次要报告形式(地区分部为次要分部):

	中国		新加坡		其他		分部间相互抵减		未分配项目		合计	
	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元	本年数 人民币元	上年数 人民币元
对外营业收入	16,995,765,484.23	12,195,815,297.35	9,987,079,893.64	6,948,670,462.02	418,924,732.15	265,073,517.50	-	-	-	-	27,401,770,110.02	19,409,559,276.87
资产总额	11,389,155,402.69	16,059,167,681.60	3,901,535,658.39	2,063,786,038.73	2,106,464,556.01	1,402,550,899.47	(1,833,199,278.59)	(5,908,610,264.93)	-	-	15,563,956,338.50	13,616,894,354.87

九、 关联方关系及其交易

(1)除附注七中子公司外，存在控制关系的关联方

公司名称	法人代表	企业类型	组织机构代码	注册地点	主营业务	注册资本	表决权比例	持股比例
中国中化集团	刘德树	中央企业	100000411	北京市西城区复兴门外大街A2号中化大厦	原油、成品油、化工产品、橡胶制品和批准的一、二、三类商品和高税率商品的进出口	1,016,605 万元	55.76%	55.76%

本集团的最终控制方是中国中化集团公司。

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

关联方名称	年初数 人民币万元	本年增加数 人民币万元	年末数 人民币万元
中化集团	934,156.48	82,448.52	1,016,605.00

(3)子公司相关信息见附注七所述。

(4)与本集团发生交易但不存在控制关系的关联方关系如下：

关联方名称	与公司的关系
中国金茂(集团)股份有限公司	同受中化集团控制
上海金茂英泰设施管理有限公司	同受中化集团控制
香港立丰实业有限公司	同受中化集团控制
中化宁波(集团)有限公司	同受中化集团控制
中化国际石油公司	同受中化集团控制
中化国际招标有限责任公司	同受中化集团控制
中化贸易(新加坡)有限公司	同受中化集团控制
中化浦东贸易有限公司	同受中化集团控制
中国新技术发展贸易有限责任公司	同受中化集团控制
中化近代环保化工(西安)有限公司	原联营公司/现同受中化集团控制
舟山中威石油储运有限公司	联营公司
舟山港海通轮驳有限责任公司	联营公司
山西亚鑫煤焦化有限公司	联营公司
中化镇江焦化有限公司	联营公司
南通江山农药化工股份有限公司	联营公司
其他中化集团内公司	同受中化集团控制

九、 关联方关系及其交易 - 续

(5)本集团与上述关联方在本年发生了如下重大关联交易：

(a)销售及采购

本集团向关联方销售及采购货物有关明细资料如下：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
销 售		
中化近代环保化工(西安)有限公司	11,497,726.33	15,535,339.34
中化镇江焦化有限公司	1,471,209.55	6,745,079.49
其他中化集团内公司	23,744,368.66	141,492,547.47
合计	<u>36,713,304.54</u>	<u>163,772,966.30</u>
	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
采 购		
山西亚鑫煤焦化有限公司	567,888,571.43	446,296,027.19
中化镇江焦化有限公司	150,526,142.89	3,199,561.78
南通江山农药化工股份有限公司	732,743.36	-
其他中化集团内公司	78,681,321.17	12,582,759.67
合计	<u>797,828,778.85</u>	<u>462,078,348.64</u>

本集团向关联方销售及采购货物的价格为协议或双方约定价格。

(b)其他

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
获得的劳务收入		
-管理费—舟山中威石油储运有限公司	581,847.70	637,365.40
-中转费—中化浦东贸易有限公司	10,517,694.00	-
合计	<u>11,099,541.70</u>	<u>637,365.40</u>

九、 关联方关系及其交易 - 续

(5)本集团与上述关联方在本年发生了如下重大关联交易： - 续

(b)其他 - 续

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
支付租赁费		
-中国金茂(集团)股份有限公司	25,768,918.64	20,483,965.32
-上海金茂英泰设施管理有限公司	705,196.57	-
合计	<u>26,474,115.21</u>	<u>20,483,965.32</u>
股权收购自：		
-中国中化集团公司(注 1)	2,852,488.13	-
-香港立丰实业有限公司(注 2)	-	30,000,000.00
-中化国际招标有限责任公司(注 3)	-	24,280,000.00
合计	<u>2,852,488.13</u>	<u>54,280,000.00</u>

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

注 2： 上年本集团以人民币 3,000 万元价格受让香港立丰实业有限公司所持山西中化寰达实业有限责任公司 20.69%的股权。

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

股权出让予：

-中国新技术发展贸易有限责任公司(注 1)	110,154,011.00	-
-中化国际石油公司(注 2)	-	1.00
合计	<u>110,154,011.00</u>	<u>1.00</u>

注 1： 本集团本年将所持有的 4 家公司的股权以人民币 110,154,011.00 元的价格转让予关联方中国新技术发展贸易有限责任公司， 股权处置涉及的 4 家公司为中化近代环保化工(西安)有限公司、中化国际太仓兴诺实业有限公司、太仓中化高分子材料研发有限公司和中化国际(苏州工业园区)新材料研发有限公司， 见附注八(11)。

注 2： 本集团上年将所持中化浦东贸易有限公司的股权以人民币 1 元的价格转让予关联方中化国际石油公司。中化浦东贸易有限公司已于以前年度全额计提减值准备。

本集团向关联方发生的其他交易的价格为协议或双方约定价格。

九、 关联方关系及其交易 - 续

(5)本集团与上述关联方在本年发生了如下重大关联交易： - 续

(c)债权债务往来余额

<u>科 目</u>	<u>关联方名称</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
应收账款	中化近代环保化工(西安)有限公司	358,129.00	265,843.04
	其他中化集团内公司	1,782,510.16	50,425,361.98
合计		<u>2,140,639.16</u>	<u>50,691,205.02</u>
其他应收款	中国金茂(集团)股份有限公司	6,216,765.24	5,423,428.89
	其他中化集团内公司	111,072.75	3,889,125.05
合计		<u>6,327,837.99</u>	<u>9,312,553.94</u>
应付账款	山西亚鑫煤焦化有限公司	24,885,225.84	1,813,939.78
	南通江山农药化工股份有限公司	828,000.00	-
	其他中化集团内公司	757,536.00	1,321,257.16
合计		<u>26,470,761.84</u>	<u>3,135,196.94</u>
其他应付款	山西亚鑫煤焦化有限公司	674,494.23	674,494.23
	其他中化集团内公司	1,224,442.60	1,224,442.60
合计		<u>1,898,936.83</u>	<u>1,898,936.83</u>
预收款项	南通江山农药化工股份有限公司	20,000,000.00	-
	其他中化集团内公司	2,192,825.29	9,557,408.91
合计		<u>22,192,825.29</u>	<u>9,557,408.91</u>
预付款项	山西亚鑫煤焦化有限公司	-	137,505,985.36
	中化镇江焦化有限公司	-	20,000,000.00
	其他中化集团内公司	5,704,781.75	30,869.70
合计		<u>5,704,781.75</u>	<u>157,536,855.06</u>

九、 关联方关系及其交易 - 续

(5)本集团与上述关联方在本年发生了如下重大关联交易： - 续

(c)债权债务往来余额 - 续

科目	关联方名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
应付票据	山西亚鑫煤焦化有限公司	-	100,000,000.00
应收股利	舟山港海通轮驳有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
	中化镇江焦化有限公司	16,099,235.02	-
合计		18,099,235.02	2,000,000.00
应付股利	香港立丰实业有限公司	-	19,201,993.98
	中化宁波(集团)有限公司	-	12,482.44
合计		-	19,214,476.42

与关联公司的往来无固定偿还期限，无利息承担，无抵押无担保。

(d)商标使用权

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

(e)关键管理人员报酬

	本年累计数 人民币万元	上年累计数 人民币万元
关键管理人员报酬	1,248.78	717.20

(f)为联营公司担保

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
南通江山农药化工股份有限公司	220,000,000.00	-

注：本集团为联营公司南通江山农药化工股份有限公司 2.2 亿元人民币贷款额度提供连带责任担保，本次担保由南通产业控股集团有限公司向公司提供相应比例的反担保。截止 2008 年 12 月 31 日，南通江山农药化工股份有限公司实际使用贷款额度为 1.7 亿元人民币。

十、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

应收账款账龄分析如下:

账龄	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	454,638,030.35	95.26	1,745,396.08	452,892,634.27	516,649,625.00	94.06	1,107,791.45	515,541,833.55
1至2年	2,329,626.45	0.49	232,962.65	2,096,663.80	379,610.25	0.07	32,961.02	346,649.23
2至3年	120,103.57	0.03	24,020.71	96,082.86	798,058.47	0.14	57,532.37	740,526.10
3年以上	20,117,312.12	4.22	16,584,424.59	3,532,887.53	31,447,193.70	5.73	31,447,193.70	-
合计	477,205,072.49	100.00	18,586,804.03	458,618,268.46	549,274,487.42	100.00	32,645,478.54	516,629,008.88

应收账款按类别披露如下:

类别	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
单项金额重大的款项	159,392,891.79	33.40	954,674.93	158,438,216.86	213,872,260.21	38.94	358,037.08	213,514,223.13
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险 较大的款项	22,567,042.14	4.73	16,841,407.95	5,725,634.19	32,624,862.42	5.94	31,537,687.09	1,087,175.33
其他不重大的款项	295,245,138.56	61.87	790,721.15	294,454,417.41	302,777,364.79	55.12	749,754.37	302,027,610.42
合计	477,205,072.49	100.00	18,586,804.03	458,618,268.46	549,274,487.42	100.00	32,645,478.54	516,629,008.88

应收账款坏账准备的变动如下

	2008年 人民币元	2007年 人民币元
年初数	32,645,478.54	34,572,086.44
本年计提额	841,408.05	-
本年转回数	-	1,926,607.90
本年转销数	14,900,082.56	-
年末数	18,586,804.03	32,645,478.54

欠款金额前五名情况如下:

前五名欠款总额 人民币元	账龄	占应收账款总额比例
159,392,891.79	1年以内	33.40%

应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

应收账款年末余额中包括美元 56,301,172.45 元(折算汇率 6.8346)。

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

2. 其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

账龄	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	112,923,506.67	61.05	266,155.14	112,657,351.53	242,553,781.86	79.76	27,752,935.15	214,800,846.71
1至2年	43,287,102.97	23.40	27,759,997.91	15,527,105.06	3,904,342.08	1.28	201,616.00	3,702,726.08
2至3年	2,663,071.31	1.44	402,242.00	2,260,829.31	41,350,960.77	13.60	149,800.00	41,201,160.77
3年以上	26,087,004.74	14.11	9,757,809.05	16,329,195.69	16,299,432.30	5.36	9,002,649.05	7,296,783.25
合计	184,960,685.69	100.00	38,186,204.10	146,774,481.59	304,108,517.01	100.00	37,107,000.20	267,001,516.81

其他应收款按类别披露如下：

类别	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例 %	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
单项金额重大的款项	129,833,815.65	70.20	36,802,480.69	93,031,334.96	257,665,084.09	84.73	27,719,421.40	229,945,662.69
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险 较大的款项	21,387,579.99	11.56	1,117,568.27	20,270,011.72	19,902,757.53	6.54	9,354,065.04	10,548,692.49
其他不重大的款项	33,739,290.05	18.24	266,155.14	33,473,134.91	26,540,675.39	8.73	33,513.76	26,507,161.63
合计	184,960,685.69	100.00	38,186,204.10	146,774,481.59	304,108,517.01	100.00	37,107,000.20	267,001,516.81

其他应收款坏账准备的变动如下：

	2008年 人民币元	2007年 人民币元
年初数	37,107,000.20	10,405,355.11
本年计提额	1,079,203.90	27,719,421.40
本年转回数	-	1,017,776.31
年末数	38,186,204.10	37,107,000.20

欠款金额前五名情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	账龄	占其他应收款总额比例
129,833,815.65	一年以内	70.20%

其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

其他应收款年末余额中包括美元 343,846.81 元(折算汇率 6.8346)。

十、 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3. 存货

类别	年末数 人民币元	年初数 人民币元
在途物资	198,346,181.52	646,219,165.01
库存商品	618,302,836.00	754,088,597.61
合计	816,649,017.52	1,400,307,762.62
减：减值准备	142,802,828.00	1,329,969.50
存货总计	673,846,189.52	1,398,977,793.12

存货跌价准备变动如下：

	年初数 人民币元	本年计提数 人民币元	本年转回数 人民币元	年末数 人民币元
库存商品	1,329,969.50	170,308,330.75	28,835,472.25	142,802,828.00
合计	1,329,969.50	170,308,330.75	28,835,472.25	142,802,828.00

4. 长期股权投资

(1) 长期股权投资详细情况如下：

被投资公司名称	初始投资额 人民币元	年初数 人民币元	本期新增/减少投资 人民币元	本期权益调整 人民币元	本期现金股利 人民币元	本期减少 人民币元	年末数 人民币元
同一控制下合并子公司							
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	105,586,705.97	105,586,705.97	-	-	-	-	105,586,705.97
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	31,038,483.27	31,038,483.27	-	-	-	-	31,038,483.27
非同一控制下合并子公司							
山西中化寰达实业有限责任公司	76,475,509.52	78,304,990.59	-	-	-	-	78,304,990.59
设立子公司							
海南中化船务有限责任公司	231,800,000.00	1,791,080,000.00	-	-	-	-	1,791,080,000.00
中化国际仓储运输公司	22,000,000.00	22,000,000.00	2,852,488.13	-	-	-	24,852,488.13
满洲里中化国际贸易有限责任公司	475,000.00	475,000.00	-	-	-	-	475,000.00
SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	6,759,079.86	6,759,079.86	-	-	-	6,759,079.86	-
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD.	49,664,400.00	49,664,400.00	-	-	-	-	49,664,400.00
上海思尔博化工物流有限公司	24,300,000.00	504,300,000.00	-	-	-	-	504,300,000.00
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	75,750,000.00	151,500,000.00	-	-	-	-	151,500,000.00
西双版纳中化橡胶有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00	60,000,000.00	-	-	-	87,000,000.00
海南中化橡胶有限公司	28,196,983.47	28,196,983.47	-	-	-	-	28,196,983.47
天津港中化国际危险品物流有限责任公司	12,000,000.00	60,000,000.00	-	-	-	-	60,000,000.00
苏州中化国际聚氨酯有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00	-	-	-	-	36,000,000.00
重庆长航化工码头有限公司	1,530,000.00	-	1,530,000.00	-	-	-	1,530,000.00
子公司小计	728,576,162.09	2,891,905,643.16	64,382,488.13	-	-	6,759,079.86	2,949,529,051.43
联营公司按权益法核算							
上海北海船务股份有限公司	53,398,537.50	232,952,874.14	-	65,974,078.65	-	-	298,926,952.79
中化近代环保化工(西安)有限公司(注 1)	2,532,932.06	92,882,970.82	-	(405,754.20)	-	92,477,216.62	-
江阴桑阳氨纶有限公司	3,719,025.00	3,719,025.00	-	-	-	-	3,719,025.00
南通江山农药化工股份有限公司(注 2)	501,568,229.13	515,416,874.20	22,338,367.99	83,474,010.92	5,544,000.00	-	615,685,253.11
联营公司小计	561,218,723.69	844,971,744.16	22,338,367.99	149,042,335.37	5,544,000.00	92,477,216.62	918,331,230.90

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

4. 长期股权投资 – 续

(1) 长期股权投资详细情况如下： – 续

被投资公司名称	初始投资额 人民币元	年初数 人民币元	本期新增/减少投资 人民币元	本期权益调整 人民币元	本期现金股利 人民币元	本期减少 人民币元	年末数 人民币元
其他投资按成本法核算							
天津北方包装有限公司(注 3)	1,878,686.12	1,878,686.12	-	-	-	1,878,686.12	-
青岛港兴包装有限公司	682,550.00	682,550.00	-	-	-	-	682,550.00
中化国际太仓兴诺实业有限公司(注 1)	18,859,704.00	18,859,704.00	-	-	-	18,859,704.00	-
中化国际太仓兴诺实业有限公司	67,182,012.57	67,182,012.57	-	-	-	-	67,182,012.57
太仓中化高分子材料研发有限公司(注 1)	19,490,758.35	19,490,758.35	-	-	-	19,490,758.35	-
中化国际(苏州工业园区)新材料研发有限公司(注 1)	2,516,268.80	2,516,268.80	-	-	-	2,516,268.80	-
期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
云南天然橡胶产业股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-	-	20,000,000.00
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	-	4,000,000.00
小计	135,109,979.84	135,109,979.84	-	-	-	42,745,417.27	92,364,562.57
投资合计	1,424,904,865.62	3,871,987,367.16	86,720,856.12	149,042,335.37	5,544,000.00	141,981,713.75	3,960,224,844.90
减：减值准备	-	(41,940,000.00)					(31,040,000.00)
长期股权投资净额	1,424,904,865.62	3,830,047,367.16					3,929,184,844.90

长期股权投资减值准备变动如下：

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

注 1： 本公司本年将所持有的 4 家公司的股权转让予关联方中国新技术发展贸易有限责任公司， 股权处置涉及的 4 家公司为中化近代环保化工(西安)有限公司、中化国际太仓兴诺实业有限公司、太仓中化高分子材料研发有限公司和中化国际(苏州工业园区)新材料研发有限公司， 见附注九(5)(b)。

注 2： 本公司本年通过上海证券交易所证券交易系统增持南通江山农药化工股份有限公司(以下简称：“江山股份”)部分股份， 截至 2008 年 11 月本集团占江山股份总股本的比例增加至 29.19%， 并成为江山股份第一大股东。

注 3： 公司按照成本法投资的天津北方包装有限公司在 2008 年 3 月 3 日进行了清算， 本公司分得货币资金人民币 189 万元。

(2) 联营企业清单及其主要财务信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	占被投资单位注册 资本的比例	占被投资单位表决权 的比例	被投资单位年末 资产总额	被投资单位年末 负债总额	被投资单位 本年营业 收入总额	被投资单位本年 净利润
南通江山农药化工股份有限公司	江苏	化学农药	198,000,000.00	29.19%	29.19%	3,219,197,567.96	2,146,539,666.89	3,231,817,415.50	297,322,875.98
上海北海船务股份有限公司	上海	运输行业	611,000,000.00	25%	25%	2,066,605,466.57	870,506,246.13	843,816,964.88	263,896,314.59
江阴桑阳氨纶有限公司	江苏	氨纶制品	41,461,421.02	25%	25%	41,620,498.48	159,077.46	-	-

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

5. 固定资产

固定资产本年变动情况如下：

	房屋及建筑物 人民币元	专用设备 人民币元	运输设备 人民币元	办公设备 人民币元	合计 人民币元
<u>原值</u>					
年初数	7,621,908.00	5,612,015.60	13,300,361.07	21,932,212.50	48,466,497.17
本年购置	-	849,500.00	3,482,724.66	4,804,713.19	9,136,937.85
本年减少额	7,621,908.00	-	3,203,640.80	636,332.00	11,461,880.80
年末数	-	6,461,515.60	13,579,444.93	26,100,593.69	46,141,554.22
<u>累计折旧</u>					
年初数	2,874,730.06	4,924,428.42	5,411,607.92	11,813,750.32	25,024,516.72
本年计提额	143,757.66	280,106.67	1,679,485.58	5,423,739.05	7,527,088.96
本年减少额	3,018,487.72	-	1,727,242.23	580,268.19	5,325,998.14
年末数	-	5,204,535.09	5,363,851.27	16,657,221.18	27,225,607.54
<u>减值准备</u>					
年初数及年末数	-	-	-	-	-
<u>净额</u>					
年初数	4,747,177.94	687,587.18	7,888,753.15	10,118,462.18	23,441,980.45
年末数	-	1,256,980.51	8,215,593.66	9,443,372.51	18,915,946.68

6. 无形资产

	专有技术 人民币元(注 1)	特许经营权 人民币元(注 2)	其他 人民币元	合计 人民币元
预计使用年限	20 年		5-10 年	
<u>原值</u>				
年初数	-	33,657,714.05	-	33,657,714.05
本年增加(注)	52,412,636.83	-	12,376,441.66	64,789,078.49
年末数	52,412,636.83	33,657,714.05	12,376,441.66	98,446,792.54
<u>累计摊销</u>				
年初数	-	23,659,003.45	-	23,659,003.45
本年计提额	2,183,859.86	5,311,204.83	406,368.71	7,901,433.40
年末数	2,183,859.86	28,970,208.28	406,368.71	31,560,436.85
<u>减值准备</u>				
年初数及年末数	-	-	-	-
<u>净额</u>				
年初数	-	9,998,710.60	-	9,998,710.60
年末数	50,228,776.97	4,687,505.77	11,970,072.95	66,886,355.69
剩余摊销年限	19 年 2 个月		3-8 年	

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

6. 无形资产 – 续

注 1: 本年本公司新增专有技术人民币 52,412,636.83 元。

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

7. 资产减值准备

	年初数 人民币元	本年计提 人民币元	本年转回数 人民币元	本年转销数 人民币元	年末数 人民币元
坏账准备	69,752,478.74	1,920,611.95	-	14,900,082.56	56,773,008.13
存货跌价准备	1,329,969.50	170,308,330.75	28,835,472.25	-	142,802,828.00
长期股权投资减值准备	41,940,000.00	-	-	10,900,000.00	31,040,000.00
合计	113,022,448.24	172,228,942.70	28,835,472.25	25,800,082.56	230,615,836.13

8. 短期借款

类别	年末数 人民币元	年初数 人民币元
信用借款	146,092,000.00	146,092,000.00
押汇借款	1,071,699,301.39	471,098,738.52
票据贴现	-	26,800,000.00
合计	1,217,791,301.39	643,990,738.52

短期借款年末余额中包括美元 178,180,332.63 元(折算汇率 6.8346)。

9. 递延所得税负债

递延所得税负债	应纳税暂时性差异		递延所得税负债	
	年末数 人民币元	年初数 人民币元	年末数 人民币元	年初数 人民币元
可转换公司债券	88,927,981.32	109,613,182.13	22,231,995.33	27,403,295.53
交易性金融资产 公允价值变动	8,184,000.00	11,559,549.14	1,636,800.00	2,889,887.29
可供出售金融资产 公允价值变动	348,419,604.17	1,478,369,095.25	87,104,901.04	369,592,273.81
合计	445,531,585.49	1,599,541,826.52	110,973,696.37	399,885,456.63

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

9. 递延所得税负债 – 续

递延所得税资产	可抵扣暂时性差异		递延所得税资产	
	年末数 人民币元	年初数 人民币元	年末数 人民币元	年初数 人民币元
计提资产减值准备	(230,615,836.11)	(113,022,448.24)	(49,138,542.49)	(28,255,612.06)
交易性金融负债				
公允价值变动	(6,128,400.00)	(7,382,291.17)	(5,892,400.00)	(1,845,572.79)
尚未支付费用	(35,982,849.31)	(43,893,627.41)	(8,995,712.33)	(10,973,406.86)
合计	<u>(272,727,085.42)</u>	<u>(164,298,366.82)</u>	<u>(64,026,654.82)</u>	<u>(41,074,591.71)</u>

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

	应纳税/可抵扣暂时性差异		递延所得税负债	
	年末数 人民币元	年初数 人民币元	年末数 人民币元	年初数 人民币元
递延所得税负债	445,531,585.49	1,599,541,826.52	110,973,696.37	399,885,456.63
递延所得税资产	<u>(272,727,085.42)</u>	<u>(164,298,366.82)</u>	<u>(64,026,654.82)</u>	<u>(41,074,591.71)</u>
净额	<u>172,804,500.07</u>	<u>1,435,243,459.70</u>	<u>46,947,041.55</u>	<u>358,810,864.92</u>

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

10. 股本

母公司股本情况参见合并会计报表附注八(34)。

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

11. 资本公积

2008 年:

项目	年初数 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末数 人民币元
股本溢价	1,384,632,454.29	-	-	1,384,632,454.29
其中: 投资者投入的资本(注 1)	1,396,057,757.63	-	-	1,396,057,757.63
同一控制下合并或收购				
少数股东权益形成的差额	(11,425,303.34)	-	-	(11,425,303.34)
其他资本公积	1,162,957,057.94	2,488.13	847,490,787.95	315,468,758.12
其中: 可供出售金融资产公允价值				
变动产生的利得或损失	1,108,776,821.42	-	847,462,118.33	261,314,703.09
原制度资本公积转入(注 2)	53,329,470.15	-	-	53,329,470.15
其他	850,766.37	2,488.13	28,669.62	824,584.88
合计	<u>2,547,589,512.23</u>	<u>2,488.13</u>	<u>847,490,787.95</u>	<u>1,700,101,212.41</u>

2007 年:

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

注 1: 本公司于 2006 年 12 月 1 日发行分离交易可转换公司债券在 2007 年内行权。

注 2: 原制度资本公积转入可用于增资、冲减同一控制下企业合并产生的合并差额等。

12. 盈余公积

	2008 年 人民币元	2007 年 人民币元
法定盈余公积		
年初余额	414,557,697.08	357,596,263.00
本年计提	<u>17,422,023.04</u>	<u>56,961,434.08</u>
年末余额	<u>431,979,720.12</u>	<u>414,557,697.08</u>

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

13. 未分配利润

		2008年 人民币元	2007年 人民币元
年初未分配利润		427,276,776.47	103,277,932.24
加：本年净利润		174,220,230.39	569,614,340.81
减：提取法定盈余公积	(1)	17,422,023.04	56,961,434.08
可供股东分配的利润		584,074,983.82	615,930,838.97
减：应付股利—股东大会已批准的 上年度现金股利	(2)	215,638,435.65	188,654,062.50
年末未分配利润		368,436,548.17	427,276,776.47
其中：资产负债表日后决议分配的 现金股利/利润			
	(3)	287,517,194.20	215,638,435.65

(1) 提取法定盈余公积

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

(2) 本年度股东大会已批准的现金股利

于 2008 年 4 月 29 日，经公司股东大会批准，公司按已发行之股份 1,437,589,571 股 (每股面值人民币 1 元) 计算，以每 10 股向全体股东派发现金红利 1.5 元。

(3) 资产负债表日后决议的利润分配情况

根据董事会的提议，2008 年度按已发行之股份 1,437,589,571 股 (每股面值人民币 1 元) 计算，拟以每 10 股向全体股东派发现金红利 2 元。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

14. 营业收入

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
主营业务	16,452,040,424.40	11,731,559,732.26
其中： 贸易	16,452,040,424.40	11,731,559,732.26
其他业务	7,552,909.58	5,160,155.09
其中： 服务费收入	4,195,004.91	3,011,894.76
仓储费	-	916,537.81
佣金收入	3,357,904.67	1,231,722.52
合计	<u>16,459,593,333.98</u>	<u>11,736,719,887.35</u>

前五名客户营业收入总额为人民币 2,923,976,818.98 元(上年度：人民币 2,060,408,929.72 元)，占全部营业收入的比例为 17.76%(上年度：17.6%)。

15. 营业成本

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
主营业务	15,371,833,611.87	11,053,669,395.18
其中： 贸易	15,371,833,611.87	11,053,669,395.18
合计	<u>15,371,833,611.87</u>	<u>11,053,669,395.18</u>

16. 投资收益

项目	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
长期股权投资收益	171,621,268.42	487,974,063.65
其中：按成本法核算的被投资单位宣告分派利润	35,972,923.83	387,695,760.98
按权益法确认收益/损失	149,042,335.37	100,196,904.52
处置长期股权投资收益/损失	(13,393,990.78)	81,398.15
交易性金融资产收益/损失	98,277,041.81	(14,748,732.97)
可供出售金融资产收益/损失	4,126,633.82	171,279,025.38
可供出售金融资产分配股利	25,820,389.75	-
其他	6,682,337.49	-
合计	<u>306,527,671.29</u>	<u>644,504,356.06</u>

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

17. 现金及现金等价物

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
现金	1,692,159,026.95	920,964,007.74
其中：库存现金	56,794.17	24,376.12
可随时用于支付的银行存款	1,691,545,685.17	920,939,631.62
可随时用于支付的其他货币资金	556,547.61	-
现金及现金等价物余额	<u>1,692,159,026.95</u>	<u>920,964,007.74</u>
母公司受限制的现金和现金等价物(注)	<u>281,737,343.13</u>	<u>-</u>

注：年末受限制的现金和现金等价物包括：因开立保函而质押的保证金，其中人民币 281,690,534.19 元(上年数：人民币 0 元)，美元 6,848.82 元(上年数：0 元)。

18. 现金流量表补充资料

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	174,220,230.39	569,614,340.81
加：资产减值准备	143,393,470.45	62,298,706.69
固定资产折旧	7,527,088.96	6,838,481.04
无形资产摊销	7,901,433.40	5,794,041.66
长期待摊费用摊销	-	872,344.59
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失(减收益)	(2,546,622.78)	-
公允价值变动损失(减收益)	25,455,257.97	(13,125,607.97)
财务费用	86,145,855.45	78,329,980.67
投资损失(减收益)	(306,527,671.29)	(644,504,356.06)
递延所得税负债增加(减减少)	(29,314,765.89)	(31,938,622.74)
存货的减少(减增加)	583,658,745.10	(340,425,158.63)
经营性应收项目的减少(减增加)	849,538,892.53	153,762,607.97
经营性应付项目的增加(减减少)	(1,132,556,146.72)	683,221,785.24
经营活动产生的现金流量净额	<u>406,895,767.57</u>	<u>530,738,543.27</u>
(2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,692,159,026.95	920,964,007.74
减：现金的年初余额	<u>920,964,007.74</u>	<u>464,080,372.38</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>771,195,019.21</u>	<u>456,883,635.36</u>

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

19. 其他与投资活动有关的现金流量

<u>项目</u>	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
收到的其他与投资活动有关的现金		
收回河南天冠的投资预付款	-	10,000,000.00
收到南通江山农药化工股份有限公司 购买农药专有技术的预付款	20,000,000.00	-
小计	<u>20,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

20. 关联方关系及其交易

(a)销售及采购

公司向关联方销售及采购货物有关明细资料如下：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
销 售		
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD	1,621,726,565.72	898,614,408.91
上海思尔博化工物流有限公司	5,641.03	84,728.00
山西中化寰达实业有限责任公司	47,763,183.64	8,315,993.60
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	1,093,743.60	1,290,871.80
海南中化橡胶有限公司	244,194,374.75	222,490,335.04
苏州中化国际聚氨酯有限公司	85,587,019.98	-
中化近代环保化工(西安)有限公司	11,497,726.33	15,535,339.34
中化镇江焦化有限公司	1,471,209.55	6,745,079.49
其他中化集团内公司	17,585,675.88	20,579,630.64
合计	<u>2,030,925,140.48</u>	<u>1,173,656,386.82</u>

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

20. 关联方关系及其交易 – 续

(a)销售及采购 – 续

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
采购及接受劳务		
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD	2,512,711,910.57	457,280,401.06
山西中化寰达实业有限责任公司	71,630,638.42	14,301,447.16
西双版纳中化橡胶有限公司	335,733,960.89	308,688,817.65
满洲里中化国际贸易有限责任公司	70,947,832.49	112,214,374.92
上海思尔博化工物流有限公司	1,582,981.02	3,310,073.47
中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	267,442,712.14	244,472,632.13
海南中化橡胶有限公司	1,040,929,904.85	931,155,835.08
苏州中化国际聚氨酯有限公司	88,725,223.05	-
山西亚鑫煤焦化有限公司	567,888,571.43	446,296,027.19
中化镇江焦化有限公司	150,526,142.89	3,199,561.78
南通江山农药化工股份有限公司	732,743.36	-
其他中化集团内公司	67,111,951.66	12,582,759.67
合计	<u>5,175,964,572.77</u>	<u>2,533,501,930.11</u>

本公司向关联方销售及采购货物的价格为协议或双方约定价格。

(b)其他

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
支付运输及货代费		
-海南中化船务有限责任公司	-	669,831.82
-SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	878,749.93	876,376.69
-中化国际仓储运输有限公司	21,496,721.47	17,536,014.85
合计	<u>22,375,471.40</u>	<u>19,082,223.36</u>
支付租赁费		
-中国金茂(集团)股份有限公司	25,768,918.64	20,483,965.32
-上海金茂英泰设施管理有限公司	705,196.57	-
合计	<u>26,474,115.21</u>	<u>20,483,965.32</u>
为子公司短期借款担保		
-SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	USD5,110,000.00	-
-SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD	USD123,000,000.00	USD65,350,000.00
合计	<u>USD128,110,000.00</u>	<u>USD65,350,000.00</u>

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

20. 关联方关系及其交易 – 续

(b)其他 – 续

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
为子公司开具财产保全保函 -SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD	51,000,000.00	-
为子公司长期借款担保 -SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD	USD 190,000,000.00	-
为联营公司担保 -南通江山农药化工股份有限公司	220,000,000.00	-

注：本公司为联营公司南通江山农药化工股份有限公司 2.2 亿元人民币贷款额度提供连带责任担保，本次担保由南通产业控股集团有限公司向公司提供相应比例的反担保。截止 2008 年 12 月 31 日，南通江山农药化工股份有限公司实际使用贷款额度为 1.7 亿元人民币。

股权收购自		
-中化国际招标有限责任公司(注 1)	-	24,280,000.00
-中国中化集团(注 2)	2,852,488.13	-
合计	2,852,488.13	24,280,000.00

注 1：中化国际(控股)股份有限公司以人民币 2,428 万元价格受让中化国际招标有限责任公司所持海南中化船务有限责任公司 1.57% 的股权。

注 2：中化国际(控股)股份有限公司以人民币 285 万元价格受让中国中化集团公司所持中化国际仓储运输有限公司 6.38% 的股权。

股权出让予：

-中国新技术发展贸易有限责任公司(注 1)	110,154,011.00	-
-中化国际石油公司(注 2)	-	1.00
合计	110,154,011.00	1.00

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

20. 关联方关系及其交易 – 续

(b)其他 – 续

注 1: 本公司本年将所持有的 4 家公司的股权以人民币 110,154,011.00 元的价格转让予关联方中国新技术发展贸易有限责任公司, 股权处置涉及的 4 家公司为中化近代环保化工(西安)有限公司、中化国际太仓兴诺实业有限公司、太仓中化高分子材料研发有限公司和中化国际(苏州工业园区)新材料研发有限公司, 见附注八(11)。

注 2: 本公司上年将所持中化浦东贸易有限公司的股权以人民币 1 元的价格转让予关联方中化国际石油公司。中化浦东贸易有限公司已于以前年度全额计提减值准备。

本公司向关联方发生的其他交易的价格为协议或双方约定价格。

2008 年 12 月 31 日, 公司为子公司山西中化寰达实业有限责任公司人民币 5,000 万元银行借款与银行签订了人民币 5,000 万元的备用借款合同。此外, 子公司山西中化寰达实业有限责任公司以公司开具给其之信用证作为抵押自银行取得借款人民币 8,000 万元。

(c)债权债务往来余额

科 目	关联方名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
应收账款	SINOCEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. ,LTD.	212,321,814.77	74,873,986.47
	SINOCEM INTERNATIONAL FZE	3,444,319.48	3,444,319.48
	上海思尔博化工物流有限公司	-	14,888.00
	中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	-	372,000.00
	山西中化寰达实业有限责任公司	677,380.09	6,060,565.06
	苏州中化国际聚氨酯有限公司	1,471,595.00	-
	中化国际仓储运输有限公司	-	158,136.37
	海南中化橡胶有限公司	13,312,400.00	-
	中化近代环保化工(西安)有限公司	358,129.00	265,843.04
	其他中化集团内公司	88,568.05	88,568.05
	合计		231,674,206.39
其他应收款	上海傲兴国际船舶管理有限公司	-	28,822.00
	上海中化思多而特船务有限公司	1,344,110.70	1,000.00
	上海思尔博化工物流有限公司	113,698.39	-
	海南中化船务有限责任公司	5,629,862.31	-
	SINOCEM INTERNATIONAL FZE	2,433,097.62	40,181,075.69
	中化国际仓储运输有限公司	69,487,240.34	68,605,914.07
	中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	13,744,950.00	39,250,000.00
	山西中化寰达实业有限责任公司	1,598,924.53	111,358.18
	西双版纳中化橡胶有限公司	488,433.16	116,797.45
	海南中化橡胶有限公司	868,337.55	178,687.10
	满洲里中化国际贸易有限责任公司	-	16,232.00
	SINOCEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.	1,953,731.38	4,194,439.64
	中国金茂(集团)股份有限公司	6,216,765.24	5,423,428.89
	其他中化集团内公司	113,385.79	339,880.61
合计		103,992,537.01	158,447,635.63

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

20. 关联方关系及其交易 – 续

(c)债权债务往来余额 – 续

科目	关联方名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
应付账款	满洲里中化国际贸易有限责任公司	19,653,180.81	22,007,310.69
	SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.	488,476,130.52	229,125,242.46
	SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	15,801,107.23	15,801,107.23
	上海思尔博化工物流有限公司	178,685.00	-
	中化国际仓储运输有限公司	1,611,346.69	2,282,760.82
	中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	15,072,008.55	71,490.75
	海南中化橡胶有限公司	54,195,833.54	111,110,076.00
	南通江山农药化工股份有限公司	828,000.00	-
	山西亚鑫煤焦化有限公司	24,885,225.84	1,813,939.78
	其他中化集团内公司	403,093.71	1,309,202.82
合计		<u>621,104,611.89</u>	<u>383,521,130.55</u>
其他应付款	SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.	4,444,169.97	3,977,895.92
	海南中化船务有限责任公司	426,548,192.25	507,052,188.52
	SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	1,464,075.59	1,464,075.59
	上海思尔博化工物流有限公司	231,172,000.00	289,593,834.47
	中化国际仓储运输有限公司	532,439.20	31,558,227.70
	山西中化寰达实业有限责任公司	-	111,358.15
	西双版纳中化橡胶有限公司	28,857.00	2,417,704.00
	海南中化橡胶有限公司	-	471,063.34
	山西亚鑫煤焦化有限公司	674,494.23	674,494.23
	其他中化集团内公司	1,224,442.60	1,224,442.60
合计		<u>666,088,670.84</u>	<u>838,545,284.52</u>
预付款项	满洲里中化国际贸易有限责任公司	-	11,919,003.69
	SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.	-	23,339.73
	中化三联塑胶(内蒙古)有限责任公司	19,476,505.49	29,073,583.75
	山西中化寰达实业有限责任公司	51,469,819.72	70,000,000.00
	西双版纳中化橡胶有限公司	-	25,797,504.39
	海南中化橡胶有限公司	82,305,716.45	198,141,884.54
	中化国际仓储运输有限公司	6,661,997.37	12,195,538.00
	中化镇江焦化有限公司	-	20,000,000.00
	山西亚鑫煤焦化有限公司	-	137,505,985.36
	其他中化集团内公司	2,198,578.80	-
合计		<u>162,112,617.83</u>	<u>504,656,839.46</u>
预收款项	SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE., LTD.	-	228,965.80
	山西中化寰达实业有限责任公司	7,650,000.00	-
	南通江山农药化工股份有限公司	20,000,000.00	-
	其他中化集团内公司	56,387.20	19,706.94
合计		<u>27,706,387.20</u>	<u>248,672.74</u>

十、 母公司财务报表主要项目注释 – 续

20. 关联方关系及其交易 – 续

(c)债权债务往来余额 – 续

科目	关联方名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
应收股利	海南中化船务有限责任公司	-	118,081,128.24
	SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	-	218,324,080.05
	西双版纳中化橡胶有限公司	10,600,100.00	6,557,300.00
	合计	10,600,100.00	342,962,508.29
应收票据	山西中化寰达实业有限责任公司	28,550,000.00	8,000,000.00
	苏州中化国际聚氨酯有限公司	1,206,000.00	-
	中化近代环保化工(西安)有限公司	-	1,394,028.00
	合计	29,756,000.00	9,394,028.00
应付票据	海南中化橡胶有限公司	-	10,000,000.00
	山西亚鑫煤焦化有限公司	-	100,000,000.00
	合计	-	110,000,000.00

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

十一、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款、交易性金融资产、可供出售金融资产、应收票据、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明详见附注八。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

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

十一、金融工具及风险管理 – 续

1. 风险管理目标和政策 – 续

1.1 市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1.1.1. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇风险主要来源于以美元、中非法郎、新加坡元、非共法郎等外币计价的资产和负债，和购买及出售美元的远期外汇合同。除注册在新加坡的子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD、注册在阿联酋迪拜的子公司 SINOCHEM INTERNATIONAL FZE 的主要业务活动以美元计价结算，注册在新加坡的子公司 GMG GLOBAL LTD.及其下属非洲子公司的主要业务活动分别以新加坡元和非洲当地货币计价结算外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2008 年 12 月 31 日，美元、中非法郎、新加坡元、非共法郎等外币资产和负债详见附注八(1)，(4)，(5)，(7)，(20)，(23)，(24)，(28)，(29)与(30)。该等外币余额的资产和负债的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

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

1.1.2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于货币资金、借款和应付债券，于 2008 年 12 月 31 日，本集团按浮动利率计息的货币资金折合人民币 3,488,663,831.01 元(上年数：人民币 2,213,468,232.76 元)，本集团的浮动利率借款折合人民币 4,924,692,552.06 元(上年数：人民币 2,112,854,936.94 元)，本集团的固定利率应付债券折合人民币 1,111,072,018.67 元(上年数：人民币 1,090,386,817.87 元)。按浮动利率计息的货币资金及按浮动利率获得的借款和按固定利率获得的债券使本集团分别面临现金流量风险和公允价值市场风险。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团对利率变动进行分析，认为目前的利率风险对于集团的经营影响不重大。

1.1.3. 其他价格风险

其他价格风险，是指外汇风险和利率风险以外的市场风险。本集团面临的主要其他价格风险包括可供出售权益工具的公允价值因证券价值的变化而波动的风险以及橡胶期货的公允价值因橡胶期货价值的变化而波动的风险。于 2008 年 12 月 31 日，本集团的可供出售权益工具和橡胶期货详见附注八(2)，(10)与(21)。该等以公允价值计价的资产和负债的其他价格风险可能对本集团的经营业绩和股东权益产生影响。

本集团密切关注证券价值和期货价值变动对本集团利率风险的影响。本集团对该变动进行分析，认为目前的证券和期货价值风险对于集团的经营影响不重大。

十一、金融工具及风险管理 – 续

1. 风险管理目标和政策 – 续

1.2. 信用风险

2008年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。
- 为联营公司南通江山农药化工股份有限公司 2.2 亿元人民币贷款额度提供连带责任担保，其最大风险敞口为偿付该 2.2 亿元债务，该担保由南通产业控股集团有限公司向公司提供相应比例的反担保。

为降低信用风险，本集团控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保对无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本集团关注集中信用风险的控制，采取必要措施避免债权过度集中。同时，本集团于每个资产负债表日审核前五大应收款项占应收款总额的比例以确保信用风险不过度集中。由于 2008 年 12 月 31 日，本集团的应收账款中仅有 28.32% 是应收前五大客户的款项，本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

1.3. 流动风险

流动风险是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

鉴于较低的资本负债率以及持续的融资能力，本集团相信其无重大流动性风险。

十一、金融工具及风险管理 – 续

1. 风险管理目标和政策 – 续

1.3.流动风险 – 续

本集团于资产负债表日的借款到期日的分析列示如下：

	2008年12月31日			
	短期借款 人民币百万元	长期借款 人民币百万元	应付债券 人民币百万元	合计 人民币百万元
一年以内	2,658.64	274.90	-	2,933.54
一至五年	-	1,651.80	1,111.07	2,762.87
五年以上	-	339.36	-	339.36
小计	2,658.64	2,266.06	1,111.07	6,035.77

	2007年12月31日			
	短期借款 人民币百万元	长期借款 人民币百万元	应付债券 人民币百万元	合计 人民币百万元
一年以内	1,557.85	32.63	-	1,590.48
一至五年	-	338.08	1,090.39	1,428.47
五年以上	-	184.30	-	184.30
小计	1,557.85	555.01	1,090.39	3,203.25

2. 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

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

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

衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定,公允价值的变动计入当期损益。

除本集团持有的固定利率的应付债券以摊余成本计量以外, 本集团所有的金融资产与负债的账面价值均接近其公允价值。

3. 敏感性分析

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

十一、金融工具及风险管理 – 续

1. 风险管理目标和政策 – 续

3. 敏感性分析– 续

3.1.外汇风险

于 2008 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，根据汇率可能发生的合理变动，所有美元对人民币贬值(升值)10%将会导致集团税前利润增加(减少)人民币 329,111,984.03 元(上年数：人民币 186,525,417.68 元)，其他外币对人民币贬值(升值)对当期损益税前影响不重大。

3.2.利率风险

于 2008 年 12 月 31 日，对于浮动利率货币资金，在其他变量不变的情况下，根据利率可能发生的合理变动，利率上升(下降)10%将会导致集团税前利润增加(减少)人民币 5,303,254.38 元(上年数：人民币 1,204,039.89 元)。

于 2008 年 12 月 31 日，对于浮动利率借款，在其他变量不变的情况下，根据利率可能发生的合理变动，利率上升(下降)10%将会导致集团税前利润减少(增加)人民币 20,174,940.79 元(上年数：人民币 13,433,447.44 元)。

3.3.其他价格风险

于 2008 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，根据证券价值可能发生的合理变动，股票价格上升(下降)10%将会导致集团股东权益增加(减少)人民币 49,453,480.91 元(上年数：人民币 162,454,598.49 元)。

于 2008 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，根据期货价值可能发生的合理变动，橡胶期货价格上升(下降)10%将会导致集团税前利润增加(减少)人民币 3,237,009.04 元(上年数：人民币 13,304,955.80 元)。

十二、承诺事项

(1) 资本承诺

	<u>年末数</u> 人民币千元	<u>年初数</u> 人民币千元
已签约但尚未于财务报表中确认的 -购建长期资产承诺	402,253	1,260,546

十二、承诺事项-续

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	<u>年末数</u> 人民币千元	<u>年初数</u> 人民币千元
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	117,578	34,141
资产负债表日后第 2 年	104,869	32,564
资产负债表日后第 3 年	77,925	22,806
以后年度	541,626	-
合计	<u>841,998</u>	<u>89,511</u>

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

无

十四、其他重要事项

无

十五、财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2009 年 4 月 9 日已经本公司董事会批准。

* * *财务报表结束* * *

2008 年度中化国际(控股)股份有限公司
管理层提供的补充信息

一、净资产收益率及每股收益

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

2008 年:

报告期利润		按照归属于公司普通股股东的净利润计算	按照扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算
净资产收益率	全面摊薄	13.23%	8.86%
	加权平均	11.82%	7.92%
每股收益(元)	基本	0.49	0.33
	稀释	0.49	0.33

2007 年:

报告期利润		按照归属于公司普通股股东的净利润计算	按照扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算
净资产收益率	全面摊薄	10.95%	7.53%
	加权平均	18.50%	12.73%
每股收益(元)	基本	0.50	0.34
	稀释	0.46	0.32

公司法定代表人: 罗东江

主管会计工作的负责人:张增根

会计机构负责人: 覃衡德

2009 年 4 月 11 日

十二 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的公司2008年年报报告正本；
- 2、载有董事长、总经理、财务总监签章的公司2008年年度财务报告文本；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件；
- 4、《公司章程》

董事长：罗东江
中化国际（控股）股份有限公司
2008年4月11日

内部控制审核报告

利安达综字[2008]第 1024 号

中化国际（控股）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的中化国际(控股)股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层按照《企业内部控制基本规范》在 2008 年 12 月 31 日作出的内部控制有效性的评估报告。贵公司管理当局的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，我们的责任是对贵公司内部控制的有效性发表意见。

我们的审核是依据《企业内部控制基本规范》和《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》进行的。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

经审核，我们未发现贵公司内部控制存在重大缺陷。贵公司按照《企业内部控制基本规范》于 2008 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

本报告仅供贵公司随 2008 年度报告披露使用，未经本所书面同意，本报告不得作其他用途使用。

利安达会计师事务所

中国注册会计师 门熹

有限责任公司

中国注册会计师 陈静

中国·北京

二〇〇九年四月七日

中化国际（控股）股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

根据《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》规定，按照上海证券交易所《关于做好上市公司 2008 年年度报告工作的通知》要求，本公司董事会以审计与风险委员会为主导对公司 2008 年度的内部控制情况进行了自我评估，并聘请利安达会计师事务所对公司内部控制进行了核实评价。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

由于内部控制存在固有局限性，其有效性可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变，因此本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司在建立和实施内部控制制度时，主要考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等基本要素，以下是本公司内部控制自我评估报告的具体内容。

一、内控自评目的及总体评价

本报告旨在为公司内部控制提供前瞻性视角，关注未来和重视公司内外部两方面的因素，以便公司能够不断地改善总体内部控制以适应经营管理的需要。2008 年，本公司的内部控制体系合理保证了下列目标的实现：1) 公司战略推进目标；2) 公司经营管理目标；3) 公司资产安全目标；4) 公司报告目标；5) 法规遵循目标。

本公司 2008 年初确定的经营计划是：加快推进产业整合战略，提高战略执行质量，进一步巩固、提升核心业务的行业领先地位，寻求实现化工产业整合的更大突破；经营业绩方面完成预算目标收入 200 亿元、净利润 7 亿元；管理改进方面全面推行精益管理，加强对投资项目执行质量的监督，探索建立以资本回报率为核心的管理和考核体系。

本公司 2008 年经营计划的实际执行结果为：公司全面完成年财务预算，核心业务战略推进取得重要进展，重点管理改进工作有序展开，精益管理全面启动，内控体系合理地保证了公司各类目标的执行到位。

二、具体内控自评

本公司董事会对内部控制从五个方面进行检查与评估，结果如下：

一）、内部环境

1、内控工作指导思想

公司内部控制以法规要求为前提，通过持续完善内控体系，合理保证公司经营安全。内控体系覆盖全部组织，包括各层级、各业态、各环节，同时在全面覆盖基础上突出重点，合理设计、合理安排、相互制衡，实现成本效益原则下的有效内控。

2、行为准则、诚信与道德价值观

公司提倡“合法经营、公平交易、平等竞争；廉洁自律、诚实守信、保守秘密；精诚合作、坦诚对话、参与决策；不断学习、发挥潜能、开拓创新”的行为规范准则及价值观。

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

3、风险管理理念与风险偏好

公司提倡稳健经营，重视长期回报，追求可持续发展，上述管理理念与低风险偏好通过公司的运营管理体系与企业文化体系，体现到公司的日常经营活动中。

4、董事会/专业委员会与监事会

为预防管理层逾越内部控制致其失效，公司董事会设立了四个专业委员会，各专业委员会独立于管理层，对公司重大事项提出建设性意见。专业委员会人员结构合理，且具有丰富的行业经验和较高的威望，能为董事会履行专业职责提供合理保障。董事会审计委员会定期与内、外部审计师进行沟通，定期收到公司的关键信息，并可由此获知和调查公司内不正当行为等。公司监事会列席董事会会议，跟踪、监督公司董事以及高级管理人员执行职务的行为，并向股东大会报告。

5、内控组织保证

为了确保内控目标的实现，公司董事会下设提名与公司治理委员会、审计与风险委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，在经营管理层面成立内控领导及工作小组，带领法律部、人力资源部、风险管理总部、财务总部、业务发展部、总经办、审计稽核部、质量管理部、安全环保部等职能部门的共同参与和协作来保障内控工作的有效实施。

在打造完善的产业价值链的战略目标指引下，公司不断向产业上下游延伸。2008年初公司成立投资项目管理部以强化对新投资业务领域的有效管理。09年公司将继续加强对投资项目内控体系的建设与管理。

6、人力资源政策

公司大力建设简洁、专业、高效的人力资源组织体系，建立国际化标准的人力资源职级体系和骨干人才的素质模型，不断完善市场化骨干人才引进机制；持续完善薪酬结构，积极探索多种方式的中、长期激励工具；不断完善绩效管理机制，推行矩阵式的绩效评价体系；在新业态发展方面特别强调以市场化的人才战略解决人力资源新问题。

7、企业文化

公司大力倡导“诚信做人、认真做事”的企业文化理念，并建立了一套较为完善的机制，通过培训、评价、咨询、晋升、奖励、处罚等方式向员工不断宣灌企业文化，借此形成公司良好的内部控制环境。

二）、风险评估

1、评估方法

公司通过集中培训、建立风险评估模型、案例分析、咨询专业机构诊断等多种形式，评估和识别运营风险因素。针对已识别的风险因素，确定阶段性重点关注和防范的重要风险。

2、实际评估结果及应对策略

公司针对目标体系分别进行了战略事项识别、经营事项识别、报告事项识别、合规事项识别。在此基础上，公司进行了战略风险评估、经营风险评估、报告风险评估、合规风险评估，并在深入的风险评估基础之上制定风险应对策略为风险控制活动提供依据。

公司根据贸易业务领域发展战略实施的特点，针对性地设立了专门的风险管理委员会，对贸易风险进行专项评估与管理；其他类型的风险评估与管理通过各职能机构矩阵式管理模式融入到各事业总部日常经营管理中。这些风险管理责任机构通过制定和动态完善风险管理政策和措施，确保业务交易风险的可知、可防与可控，并定期进行评估、提示。比如在日常经营风险管理中，对逾期授信、高龄库存等风险管理指标进行实时监控。09年公司计划对一些价值内涵不高但经营风险较高的业务（如部份地区的储运业务）进行梳理并坚决退出，以规避风险。针对当前严峻的外部经营环境，公司将继续通过风险防范、风险转移及风险排除等方法，将企业风险控制在可承受的范围内。

三）、控制活动

1、内控重点

公司经营管理中的各主要环节。

2、内控方式

公司根据资产结构、经营方式、管理要求并结合具体情况采取了以下控制方式。1) 在公司经营层下设立保密管理委员会、EHS 委员会、风险管理委员会等专门机构加强专项风险控制。2) 在组织机构设计、权限安排方面坚持不相容职务相互分离的原则，权责分明，相互制约、相互监

督，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力。3) 通过工作目标和业绩指标设置、复核、授权、业绩评价、质询、质量控制、绩效考核、奖惩等手段和措施开展内部控制活动。

3、内控特点

本公司根据企业实际情况，针对业务流程中的关键控制点，兼顾成本效益原则，将内部控制落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；同时公司根据内外部环境变化特点，结合业务发展和新业态投资并购特性，及时应变，调整风险管控策略。

4、内控制度体系与内控活动

公司建立了完整的内部控制制度体系，通过对各项制度的严格执行、跟踪监督以及滚动修订完善来实施内部控制。

1)、公司治理制度体系：通过《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会专业委员会实施细则》、《监事会议事规则》等，对公司董事会、监事会及董事会专业委员会的性质和职权，董、监事的权利和义务，董事会、监事会及专业委员会的工作程序等作了明确的规定，保证了公司治理机构的规范运作。

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

3)、财务管理制度体系。规范了本公司的会计核算和财务管理，明确财务矩阵管理的组织架构及各部门的职责权限，全面实施ERP系统，保证了公司财务信息的真实、完整、可靠。

4)、劳动人事管理制度体系。公司实行全员劳动合同制；通过公开招聘的办法引进企业所需人才；在分配体制上，公司主要采用岗位技能工资为主要形式的年薪制，并与企业效益挂钩。公司为职工个人建立了保障基金，缴纳了社会统筹养老保险金和失业保险金。

5)、法律管理制度体系。对公司法律事务集中统一管理，包括：合同管理，投融资事务、资产处置管理，知识产权等法律事务，法律纠纷处理等。

6)、公司的风险管理制度体系。公司针对经营及管理风险，在内部授权、对外授信、存货、特殊业务经营、贸易模式等方面建立了一套完整的管理制度。

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

8)、公司的信息管理制度体系。包括：人员管理、硬件与设施、软件与程序、文件与数据管理等。结合公司实际情况和计算机信息技术应用程度，建立与本公司经营管理业务相适应的信息化控制流程，提高业务处理效率，逐步减少和消除人为操纵因素，同时加强对计算机信息系统

开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管等方面的控制，保证信息系统有效运用。

9)、公司的安全管理制度体系。公司要求各层级管理人员签订“安全生产责任书”，强化现场管理工作，推行环境、安全、健康（EHS）管理体系，不断完善相关绩效管理指标体系，提升管理目标水平。

四）、信息与沟通

公司通过清晰的组织结构以明确汇报关系与沟通路线，通过岗位职责清晰界定各部门以及个人的权利、责任。公司建立了各种类型的会议机制来进行各类管理信息的交流，确保信息在公司内有效传递。

在信息化建设方面，公司采用 ERP 系统（SAP），使公司各级管理人员能随时掌握与了解公司业务动态及财务状况；通过客户关系管理（CRM）系统与外部供应商、客户进行有效的沟通与交流；通过电子文件发布（EDMS）及办公自动化（OA）系统让员工及时了解公司各项规章制度和有关信息。由于公司业务发展迅速，下属分支机构增多，出现信息系统多元化的情况，如何整合与优化信息系统是公司今后信息化建设和管理改善的重要内容之一，09 年公司计划在 IT 方面按照 COBIT 要求进一步改善。

为维护公司的利益，公司制定了保密管理规程，并不断探索新技术的应用，努力防止因信息的不恰当使用或泄露，使公司蒙受经济损失或法律纠纷。

五）、监督

作为公司内部控制重要组成部分，除了业务部门自我检查外，公司还设专门机构进行不同层级的检查与监督工作，并形成如下的工作机制与定位。

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

第二道防线：针对部分高风险业务，建立更高层次的风险监管机制。由风险管理委员会、EHS 委员会、保密管理委员会等专门机构负责履行专项监督。

第三道防线：由独立于业务单位的内审部门进行常规和专项审计监督。内审部门同时向董事会（审计委员会）和公司总经理汇报工作，负责对公司各机构开展制度遵循审计、经营管理审计、经济责任审计和专项审计调查等，及时发现经营管理中所存在的各种不合规事项和潜在风险，提交公司董事会和管理层，并跟踪被审计单位整改落实。公司通过审计稽核部的审计工作，揭示所存在的管理漏洞，梳理经营及管理上的风险，最大程度合理确保公司经营有序、有效、有监督。

三、内控自我评估结论及承诺

本公司董事会对 2008 年度的内部控制情况进行了自我评估，自 2008 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。董事会认为，2008 年本公司内部控制健全、执行有效。

本公司聘请了利安达会计师事务所对本公司的内部控制进行核实评价。利安达会计师事务所经核实，出具意见如下：“经审核，我们未发现贵公司内部控制存在重大缺陷。贵公司按照《企业内部控制基本规范》于 2008 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。”

本报告已于 2009 年 4 月 9 日经公司第四届董事会第十四次会议审议通过。

中化国际（控股）股份有限公司董事会

2009 年 4 月 9 日

2008年度中化国际社会责任报告

报告概况

本报告是中化国际（控股）股份有限公司连续第四年向社会公布的社会责任报告。为了便于表述和方便阅读，“中化国际（控股）股份有限公司”在本报告中将以“中化国际”、“公司”、或“我们”进行表示。

创造利润不是中化国际（控股）股份有限公司的唯一使命和责任。我们认为，企业的成功与社会的健康、和谐有着密切关联。成长中的中化国际在关注商业利益的同时，尤为重视企业的社会责任。我们所追求的目标，是与社会、环境的和谐发展；我们所肩负的使命，是把中化国际缔造成为受人尊敬的上市公司。中化国际力求对各利益相关方负起责任，通过准确把握股东、员工、客户、社会和自然环境在各自层面的不同需求，实现企业整体价值的最大化。我们深知，公司创造财富的资源来自于社会，因此回报股东、回报客户、回报员工、回报社会是我们应尽的责任和义务，这是中化国际一贯的立场和追求。

正是基于上述理念，我们 2005 年推出第一份社会责任报告，成为 A 股上市公司中倡导并践行企业社会责任的先行者之一；随后公司第二份、第三份社会责任报告相继问世，以环保、健康、安全为切入点，将 2006 年、2007 年公司在环境保护、职业健康和安全、社会责任等方面的业绩予以公布；2008 年，中化国际进一步在全公司范围内强化社会责任意识，积极实践节能减排，大力推行精益管理，不断提高资源利用和价值创造的效率，在可持续发展的道路上又迈出重要一步。

发展之路永无止境，中化国际将始终以推动环境保护和可持续发展为己任，坚持环保、健康、安全、节能、精益等可持续发展理念，持续完善社会责任工作体系，积极承担并履行社会责任，坚定不移地行进在科学发展、共建和谐社会的道路上。

一、关于中化国际

（一）公司概况

中化国际（控股）股份有限公司是在化工品物流、橡胶、农化、化工品分销、冶金能源等领域从事物流、分销、实业投资、贸易等国际化经营的大型国有控股上市公司，客户遍及全球 100 多个国家和地区。2008 年，中化国际的业务收入达到 274 亿元人民币，总资产 156 亿元。

中化国际的控股股东——中国中化集团公司（简称“中化集团”）是国务院国资委监管的国有重要骨干企业，已先后 18 次进入《财富》全球 500 强，2008 年名列第 257 位。

中化国际自 2000 年在上海证券交易所挂牌上市以来，以净利润复合增长率高于 20%的良好业绩回报股东和社会，公司上市后连续 8 年被《财富》杂志评为中国上市公司 100 强，曾荣获“中国上市公司治理百强榜首”、“中国最佳董事会”、“中国最受尊敬的上市公司”、“中国最具责任感上市公司”、“中国最佳治理上市公司”等诸多荣誉。

（二）核心竞争力

公司坚持通过创新思维发现化工细分产业的价值创造和提升机会，通过对核心价值要素的整合提升化工产业的传统价值，通过增值服务为客户创造价值、降低成本、提升品牌。

通过化工品物流、橡胶、农化、化工品分销、冶金能源五大核心业务板块的组合经营，中化国际从控制上游资源入手，依托国内领先的分销与物流实力，构建资源控制——技术品牌——营销服务一体化的产业价值链，拥有在国内同行业中特有的竞争优势。

（三）公司愿景与责任战略

中化国际的发展方向是围绕核心业务进行上下游和国内外市场延伸，强化在核心业务领域对资源和市场的组织能力和服务能力，最终成为“为客户提供卓越服务，创新化工产业价值的优秀公司”。

中化国际坚持遵循与社会道德价值观相符的商业伦理，始终以推动环境保护和可持续发展为己任，始终关注与各利益相关方的共融共进共赢，追求企业、社会及自然的和谐发展。

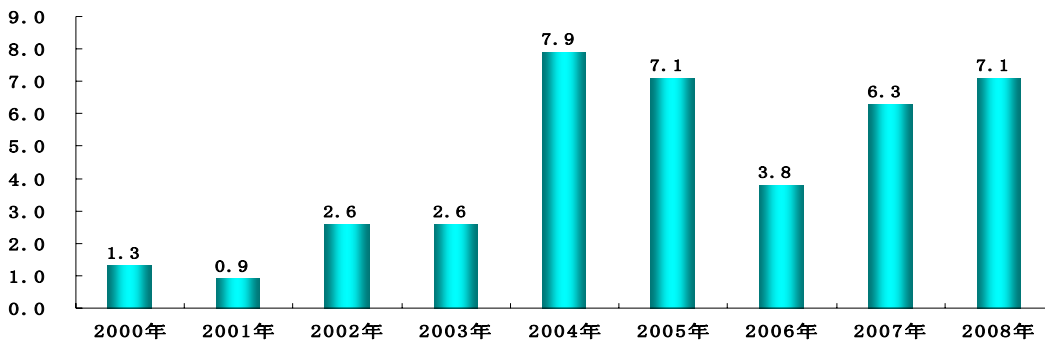
二、我们与股东

(一) 稳健发展 回报股东

中化国际坚持为股东创造价值的核心理念，稳健经营、精心管理，上市 9 年来经营业绩稳定增长，为投资者提供了丰厚的价值回报。

1、历史业绩表现（净利润）

单位：亿元



2、主要财务指标

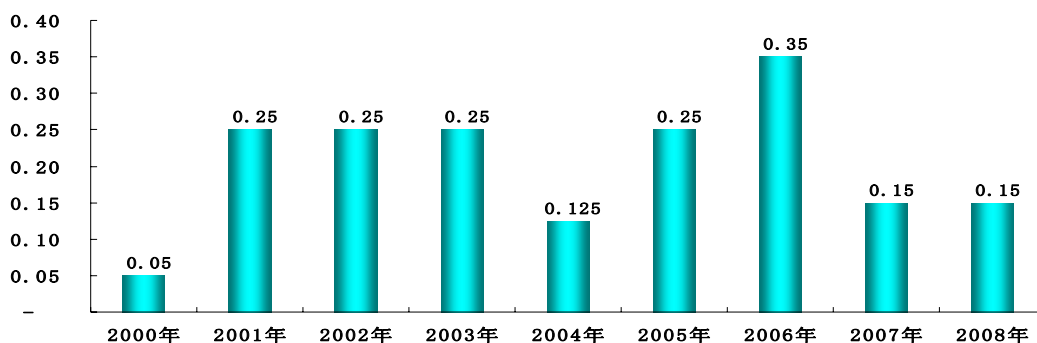
单位：万元

指标	2001年	2002年	2003年	2004年	2005年	2006年	2007年	2008年
收入	656,716	800,314	1,098,100	1,300,618	1,591,139	1,545,903	1,940,956	2,740,177
利润总额	11,371	33,059	33,784	101,353	84,545	53,182	92,832	103,011
净利润	9,052	26,026	26,193	79,770	71,148	36,147	62,914	70,577
总资产	252,824	308,434	327,477	533,172	636,240	801,898	1,366,327	1,556,396
股东权益	153,568	170,292	182,658	258,916	309,547	381,544	574,531	533,350

3、历年现金分红

公司上市以来连续9年为股东提供现金回报，累计现金分红14.63亿元，约占公司历年收益总额的35%。

单位：元/股



(二) 渠道多样 保持与投资者的有效沟通

自2004年，中化国际参照国际实践标准，迅速建立了投资者关系管理的领导体系、制度体系和工作体系，制定了一套层次分明、完备严密的内部规章制度，组建了一支专业精干且熟练掌握

沟通技巧的投资者关系管理工作团队，并通过丰富多样的渠道和形式，与来自全国各地的投资者、分析师和新闻媒体保持密切有效的沟通。

2008年公司共与近85家机构的分析师以及投资经理进行了近120人/次的沟通，参与3次大型投资者会议，组织举行2008年中期报告投资者交流会。

（三）公开透明 不断完善信息披露制度

中化国际一直倡导和坚持主动、客观的信息披露原则，不断完善信息披露制度，信息透明度保持同业领先水平。2008年公司在信息披露方面高质量地完成4次定期报告以及24次临时公告的信息披露工作，信息披露的责任机制得到有效执行和维护，未发生打补丁（发更正公告）情况。

（四）重视股东大会

中化国际2007年度股东大会于2008年4月29日在北京召开，出席会议的股东及股东代理人代表股份总数为744,722,623股，占公司总股份的51.80%。公司董事、监事以及公司主要高级管理人员均现场到会并与股东进行了面对面的交流，会议审议通过了《公司2007年度董事会报告》等九项议案。

三、我们与客户

客户价值是企业持续竞争优势的重要来源。企业的生存与发展是建立在为客户提供价值的基础上，客户是企业竞争中最重要因素。在企业发展中，我们奉行“以质量为核心”的管理理念，坚持实施精益管理，秉承“持续不断地提升客户满意度”的服务理念，坚持为广大客户提供优质产品与服务，与客户实现利益共享、共同发展。

（一）“以质量为核心” 实施精益管理

“客户导向”是公司的最高质量方针。公司一直关注客户的隐性需求，关注日常工作中的细节，按流程操作，消除隐患。2008年度，在对核心客户群测量满意度的基础上，量化分析客户投诉内容，建立公司质量目标管理机制，考核下属各事业总部。从细节上完善服务，使客户满意度不断提升。在生产优质产品的同时，不忘为客户提供优良服务，始终把“以客户为关注焦点”放在管理的首位，不但产品质量及服务质量不断得到提高，而且客户满意度也持续提升。

（二）为农民提供公益性的农化服务

中化国际认真服务“三农”，全力以赴提供数量充足、质优价平的农药产品，为确保全国春耕生产正常进行，稳定农药市场价格，起到了积极作用。

农化事业总部的植保专业技术人员利用懂农药、熟悉农业生产的人才优势和技术优势，向农民提供大量的种植、用药技术咨询服务，深得他们的信任与欢迎。中化国际的众多销售人员还深入广大农村，奔走田间地头，通过科技下乡、免费发放技术资料、现场讲解会等多种途径，对种田大户、科技示范户进行免费技术培训，现场指导农民科学地使用农药，减少单位面积农药使用

量，提高农药使用效果。2008 年公司召开农民培训会 700 多场次，培训农民 12000 多人。此外公司设立了热线电话，在农药使用方面随时提供答疑解难服务，受到了广大农民朋友的欢迎和赞赏，以实际行动响应国家支持农业、服务农民的方针政策。

为了让农民用上放心药，中化国际还加大打假力度，在公司经销的“农达”等产品上使用高科技手段设置防伪码，农民和经销商可以通过电话核对农药的真假。同时积极配合各级工商行政执法部门，严密监控农药市场，2008 年 3 月 14 日，在公司的大力协助下，执法部门在湖南郴州一举端掉了一个“农达”销售假窝点，查获假药 2 吨，案值近 10 万元。

（三）为胶农提供灾害防御技术支持

2007 年底，海南省遭遇罕见的低温阴冷天气，全省橡胶遭受寒冻和风害破坏比较严重。由于橡胶树在遭受较大的寒害、风害后，创伤面较多，容易引发病虫害，若不采取有效措施及时防治，将产生严重后果。2008 年 3 月 21 日，中化国际下属控股公司海南中化橡胶联合儋州市政府、儋州市热带作物技术服务中心和中国热带农业科学院，在那大镇为 200 多名胶农举办橡胶寒冻病虫害治理与灾后管理培训班，通过理论讲解、咨询和现场分析、观摩等方式，让胶农与专家、教授面对面的交流，把灾后橡胶防护、治理知识传授给每位胶农，并向胶农们赠送了《橡胶树抗寒减灾救灾技术》、《橡胶树抗寒减灾救灾技术措施》等书籍，为广大胶农的灾后管理提供了有力的支持。

四、环境保护、职业健康和安

中化国际一贯重视环境保护、职业健康和安（EHS）管理。2008 年，公司正式提出“将环境保护、职业健康和安（EHS）打造成为公司核心竞争力”的公司战略目标，建立精益推进组织机构，制定分层级的基本管理制度，通过全面“导入”精益管理理念和方法，提倡精益思维和方法，致力打造精益企业。2008 年，公司获得上海市实施卓越绩效管理先进企业称号及多项上海市优秀精益管理项目奖。

（一）关注环境保护 追求可持续发展

由于在节能减排方面高度的社会责任感和卓有成效的努力，2008年10月27日，中化国际在“中国化学工作经济形势与节能减排企业领袖论坛”上被授予“节能减排突出贡献单位”称号。

公司年度资源消耗总量

主要公司	水（万吨）		总能耗（吨标煤）	
	2007 年	2008 年	2007 年	2008 年
中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司	267.84	195.74	156210.28	126740.71
中化山西寰达实业有限公司	92.43	68.30	173077.18	131771.54
西双版纳中化橡胶有限公司	29.26	35.71	3171.31	2905.68

海南中化橡胶有限公司	50.73	48.65	4187.68	2149.96
中化海南船务有限公司	-	-	50840.4	69737.12
上海思而博化工物流有限公司	-	-	647.15	810.48
总计	440.26	348.40	235245.74	334115.49

公司排放污染物种类、数量、浓度和去向

主要公司	工业废水（万吨）		SO2（吨）		COD（吨）		说明
	2007年	2008年	2007年	2008年	2007年	2008年	
中化三联塑胶（内蒙古）有限责任公司	43.28	0	600	345	1720	0	污水不外排，全部循环使用
中化山西寰达实业有限公司	38.98	0	245	205	6	0	污水不外排，全部循环使用
西双版纳中化橡胶有限公司	33.44	34.38	-	4	50	38	达标后直排，部分循环使用
海南中化橡胶有限公司	30.12	26.06	-	0	82	28	达标后直排，部分循环使用
中化海南船务有限公司	-	-	-	-	-	-	合理安排航程尽量减少洗舱，指定货物的洗舱水按要求排入码头设施，其他洗舱水在公海排放
上海思而博化工物流有限公司	-	-	-	-	-	-	洗罐、修理等产生的废水均委托有资质的堆场进行处理
总计	145.54	60.44	845	554	1858	66	

1、高标准严要求 树立物流行业典范

2008年11月25日，在中海壳牌石油化工有限公司召开的2008年度物流供应商表彰大会上，中化国际的子公司—海南中化船务有限责任公司荣获海上运输年度“最佳健康、安全与环境奖”。每半年海南船务都会申请壳牌的行业检查，目前保持着97%的通过率，位居国内同行前列。海南船务是中海壳牌供应商中唯一荣获“最佳健康、安全与环境奖”的企业。

2、坚持技术创新 推进高能耗企业挖潜增效

中化三联塑胶（内蒙古）实业有限公司是中化国际下属的一家重点用能企业，控制能源消耗成本比例成为企业生存发展的自发动机。中化三联塑胶（内蒙古）2008年先后完成溴化锂机组制冷改造、母液水回收与循环水开路循环、机泵冷却水回收、干燥离心机冲洗水改造、余热余压发电等8个技术项目改造，全年实现节水72.1万吨，万元产值综合能耗比上年降低23.4%。

3、不断思路创新 实现资源能耗精益管理

海南中化橡胶有限公司一分厂投资10万元施行干燥炉油改气，每吨干胶耗能比柴油可实现资金节约15元，在同行业中属于首创性项目；在一分厂循环用水率可达到100%的污水处理技术基础上，2009年8月二分厂通过污水改造工程，使处理后的污水严格达到国家一级排放标准，循环用水率也上升到80%。为此，海南中化橡胶有限公司被评为由中国石油和化工协会（CPCIA）颁发的2008“石油化工行业节能减排先进单位”。

4、保护生物多样性 建设环境友好企业与工程

公司在云南省西双版纳自治州投资兴建设计产能为 45000 吨/年的大型天然橡胶加工厂时，为保护当地珍稀野生动植物资源，最大程度的降低项目工程建设对橄榄坝自然风景区生态环境的影响，对项目工程用地审慎选址，由此增加了大量的投资成本。

5、积极应对气候变化 减少温室气体排放

2008 年 7 月 18 日，24 兆瓦炼焦余热发电项目通过联合国 CDM 项目注册。该项目是由山西中化寰达实业有限责任公司与英国排放贸易有限公司合作开展，通过自主研发改进清洁型热回收锅炉，预计产生二氧化碳年减排量 13.82 万吨。该项目是山西省发改委当年 10 个申报项目中唯一一个获得认证的项目，也是全国清洁型热回收焦炉中第一家通过联合国认证的项目，为本行业利用 CDM 资金开展减小温室气体排放工作起到了积极的示范作用。

（二）关注职业健康和安全 安全运营 800 万小时

2008 年中化国际指导下属控股企业大力开展风险评估和作业安全分析活动，逐步建立和完善符合各企业实际情况的职业健康安全操作规程和生产运行标准。同时，公司每季度对下属控股企业开展一次全面的 EHS 监督检查，在日常管理中，公司定期结合行业发生的事故案例向企业提示生产经营中的潜在风险，不断促进企业提升自身的事故防范和风险管控能力。此外，2008 年国内自然灾害频发，中化国际根据自身经营特点，将《自然灾害应急救援专项预案》纳入企业的事故应急预案体系中，取得了良好的效果。

（三）完善 EHS 管理体系 持续提升 EHS 管理水平

1、一票否决 严格落实 EHS 责任制

公司成立了 EHS 委员会，公司总经理担任委员会主任，各事业总部和控股企业的第一负责人对所辖区域的相关管理负全责。在“一票否决”的基础上，公司还逐步完善各级 EHS 事故责任追究制度和 EHS 绩效考核制度，扎实细致的将 EHS 责任落实在每一个员工的身上。

2、培育人才 充实提升 EHS 管理团队

根据公司的战略发展，中化国际在完善现有的矩阵式 EHS 管理组织架构的基础上，不断引进国内外最先进的 EHS 管理理念和管理工具，利用公司现场工作会议、专家培训讲授、标杆企业观摩、最佳实践经验分享等手段，不断推动公司对于 EHS 管理人才的培育。2008 年，公司下属控股企业新增注册安全工程师 5 人，全公司累计获得注册安全工程师资格人数已达到 10 人，为整体打造 EHS 专业管理团队奠定了坚实的基础。

3、全员培训 提高每一位员工的 EHS 意识和能力

中化国际每年制定详细的培训计划和培训效果跟踪考核记录。根据不同的职责和级别，管理人员和员工在中化国际必须参加各自对应的 EHS 培训课程。2008 年中化国际就开展各类培训 41 次，培训总人数超过 1700 人。

（四）宣传 EHS 文化 打造富有生机和活力的 EHS 氛围

EHS 周报使得管理层及时了解公司的 EHS 动态，获得重要的风险提示，也让员工了解公司的 EHS 重大举措，获得与自己关心的 EHS 信息。

公司定期组织开展安全生产月、环境日、健康宣传周、全员节能行动、EHS 满意度调查等各类形式多样的 EHS 主题活动，通过专题讲座、趣味小测试、主题征文、调查问卷等方式，创造员工沟通和参与的有效途径，呈现出富有生机和活力的 EHS 氛围。

五、我们与员工

人文关怀是每一个公民应有的基本素养，也是每一个组织机构和团体应负的社会责任。作为一个企业，关爱员工并维护其基本权益，是承担社会责任的基础。只有对员工及员工家属承担责任并履行义务，才能使这部分社会资源得到保护，才能承担更多的社会责任。

（一）完善民主管理机制

公司发挥员工参与企业事务的积极性，完善民主管理机制，维护员工合法权益。工会下设福利委员会、劳动争议委员会和经审委员会，发挥民主参与公司管理的作用，确保员工充分参与公司管理。公司重视倾听员工的意见，建立了多种渠道增加与员工的沟通联系，工会不定期与员工沟通座谈，倾听员工对公司发展的建议和意见，同时不断完善民主管理机制，维护员工合法权益。

（二）丰富多彩的公司文化生活

公司每年组织文艺晚会，增进部门之间的了解和联系，领导与员工济济一堂，共迎新年，拉近了彼此的距离。中化国际成立了艺术团和各种文体协会，通过各种活动增强了集体凝聚力，塑造和谐的企业氛围。公司工会经常举办晚会、职工运动会等丰富多彩的文体活动，增进员工队伍的交流与融合。2008年12月26日，浦东新区直管企业工会联合会授予中化国际工会“2008年度模范工会”称号。

（三）以人为本 公平雇佣

中化国际在人力资源管理实践中，始终将遵守劳动法律法规、向劳动者提供公平的工作机会、促进员工职业健康和全面发展作为指导思想。经过多年的持续努力，建立了科学的岗位评估体系、绩效考核体系以及完善的薪酬福利体系，为创建和谐劳动关系奠定了基础。

（四）健全职业培训体系 促进员工全面发展

人力资源是中化国际的核心竞争力之一，公司提供充足的培训经费，建立了多层次的员工培训体系，以提高员工的职业技能。新员工入职培训侧重于职业健康与安全知识、公司制度流程等内容，每个新员工都会有一名资深职员作为其辅导老师，以帮助他们尽快适应岗位工作；各类专项培训计划着眼于提高员工岗位工作所需要的专业知识和技能；综合培训计划着眼于员工促进员工的职业成长，结合员工个人的职业发展规划，以提高员工的领导力、战略规划能力、综合管理

能力等内容为核心。此外，公司也为员工个性化的发展需求提供时间、经费和资源上的帮助，以灵活多样的方式促进员工实现其职业发展目标。

六、我们与社会

中化国际奉行“来源于社会，服务于社会”的公益理念，2008年积极主动地参与、举办社会公益活动，为社会发展做出贡献。

（一）每股社会贡献值稳步增加

年度	净利润	缴纳的各种税金	工资及福利费用	借款利息总额	公益性捐赠	因环境污染等所支付款项	合计	每股社会贡献值
2007	62,914	53,898	21,790	7,093	18	0	145,713	1.16
2008	70,577	123,820	28,816	25207	618	0	249,038	1.73

（二）积极投入抗灾捐款活动

2008年1月，受强冷空气影响，雪灾冻雨肆虐南方诸省。中化国际管理层带头捐款，2月初，中化国际全体员工捐助的十多万元善款，在春节之前送到了贵州、江西等重灾区人民的手中。

5月12日四川汶川大地震，震痛了每一位中化国际员工的心。抗震救灾中，公司经董事会批准捐款200万元，公司员工自发捐款30.6万元，党员自发以“特殊党费”形式捐款16.5万元，团员自发以“特殊团费”形式捐款1.8万元，所有这些都是公司及员工在社会突发灾难面前的责任感体现。

（三）支持教育事业

中化国际积极参与各项社会公益事业，帮助社会贫困与弱势群体，捐资助学。公司物流事业总部下属的船舶管理部与船舶管理人才的培养基地——上海海事大学自2006年开始合作办学。2008年8月，海南中化橡胶和海南中化泰橡共同出资10万元，帮助儋州和琼海的10名贫困大学生圆了大学梦。海南中化橡胶还在当地学校设立了专项奖学金、助学金，每年提供5-6万元资金奖励学习成绩优异的贫困大学生。

（四）接受政府监督

继2007年首批通过上海市浦东新区企业社会责任评估后，中化国际在2008年继续配合政府相关部门开展企业社会责任评估体系的修订和推广工作，取得了良好成效，获得了2008“建设和谐社会与企业社会责任论坛”（上海）“社会责任贡献奖”。

作为第一批接受上海金山海事处安全诚信管理评估的企业，中化国际下属海南中化船务有限公司2008年接受上海金山海事处对其下辖液体散装化学品船舶及船公司的安全诚信管理评估，并成为首批成功签署安全协议书的安全诚信管理公司之一。

（五）推动社会进步

身兼化学品分销商、物流供应商和制造商的多重身份，公司一贯坚持在化学品的研发设计、生产制造、仓储运输、分销服务、使用、废弃等各个环节秉持责任关怀理念。中化国际积极参加中国石油和化工协会（CPCIA）及国际化学品制造商协会（AICM）在石油化工领域对于责任关怀的推进工作。2008年，公司积极参与《责任关怀实施准则》最新版的修订与推广，并将成为中国石油和化工协会（CPCIA）首批发布“责任关怀”年度报告的企业之一。

2008年，公司获中国化工报“绿色化工特别行动”贡献奖，公司下属上海思尔博化工物流有限公司成为首批通过AICM推行的道路运输安全审核（RSQAS）的企业之一，下属海南中化船务有限公司获得中海壳牌石油化工有限公司颁发的海上运输企业EHS管理先进奖，为行业EHS管理树立了标杆典范。

通过审核监督、经验交流以及技术支持，中化国际还积极带动产业链上所有相关企业EHS管理的整体提升。公司连续第三年与中海壳牌石油化工有限公司联合举办以“责任关怀”为主题的化学品安全管理研讨会，国内80多家苯乙烯、环氧丙烷等相关行业分销商、供应商及最终用户积极参加并给予一致好评。公司参与由中国可持续发展工商理事会（CBCSD）发起的“1+3”企业社会责任项目，获由巴斯夫颁发的“金蜜蜂奖”。

七、未来之路

中化国际正在成为中国化工物流、化工分销等领域的领先企业，也应当成为相关行业引领实践社会责任的典范，这也是公司领导层和全体员工的神圣使命。

履行企业社会责任，任重而道远。展望 2009 年，我们将持续改善 EHS 管理体系，建设具有中化国际特色的安全生产技术规范和评估标准，保证公司的安全运营；公司将扎实深入推广精益管理，让每一个岗位、每一个员工都参与到精益实践中，群策群力降本增效。面对金融海啸后的不利外部环境，公司在严控各类经营风险和市场风险之余，还将积极响应国家陆续出台的相关产业政策，研究由此产生的相关产业机会并跟踪做好产业服务。作为履行社会责任的上市公司，我们将不断为股东、客户、员工和社会贡献新的价值。

中化国际（控股）股份有限公司

二〇〇九年四月