

公司代码：600500

公司简称：中化国际

中化国际（控股）股份有限公司 2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素、敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	171

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区长清北路233号12层
公司注册地址的邮政编码	200125
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区长清北路233号

公司办公地址的邮政编码	200125
公司网址	http://www.sinochemintl.com
电子信箱	ir@sinochem.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区长清北路233号12楼董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	24,885,281,364.28	19,624,476,998.64	19,624,405,677.88	26.81
归属于上市公司股东的净利润	371,752,987.61	141,178,043.79	166,523,409.69	163.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	144,270,068.23	230,241,434.69	230,241,434.69	-37.34
经营活动产生的现金流量净额	-840,542,477.81	787,891,496.82	806,646,767.30	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	11,422,638,754.14	11,171,952,762.45	11,171,952,762.45	2.24
总资产	51,041,193,882.76	50,010,834,179.87	50,010,834,179.87	2.06

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.18	0.07	0.08	157.14
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.07	0.08	157.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.07	0.11	0.11	-36.36
加权平均净资产收益率(%)	3.33	0.72	1.47	增加2.61个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.30	2.02	2.02	减少0.72个 百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

注1:公司2016年收购沈阳中化农药化工研发有限公司属于同一控制下企业合并,公司根据准则要求对以前年度数据进行重述。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-643,723.29	
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
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	94,132,611.23	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损		

益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	387,904,556.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,829,563.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-155,518,883.94	
所得税影响额	-89,562,076.87	
合计	227,482,919.38	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

精细化工产业：公司下属扬农集团以生产环氧氯丙烷、烧碱、二氯苯系列、硝基氯苯、氯化苯等主要产品，以苯、甘油、煤作为主要原料。公司主要以与国内外大客户、供应商实行战略合作和长约为主，确保公司业务稳定经营，公司具有完善的产业链优势和较强的工程研发转化能力。公司自主研发的二氯苯系列产品全球第一，生物基环氧氯丙烷国内第二。

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

橡胶产业：2017 年公司天然橡胶业务大力推进以合盛公司为平台的全面整合，产业链覆盖了从种植、加工到分销，形成了 140 万吨加工产能，12 万公顷种植土地储备，200 万吨年销量，自有加工产能占全球总加工产能的 11%，奠定了行业领先地位。橡胶化学品业务中圣奥化学科技有限公司是全球领先的橡胶化学品供应商，产品包括防老剂 PPD 以及中间体 RT 培司、不溶性硫磺、高纯度 TMQ 等。其主要产品防老剂 PPD 全球市场份额超 40%。

化工物流产业：中化物流是一家专业的液体化工品及其他散装液体综合物流服务供应商，拥有全球排名第五的化工品运输船队及全球排名第三的集装罐罐队规模，液体化工品综合配送及服务能力位于世界前列。2017 年中东市场竞争加剧，下游采购疲软，运价持续低迷，美湾页岩气爆发推迟，长航线大型化学品船舶运力过剩，物流船运业务压力骤增。

分销与贸易业务：经营范围包括了铁矿石、焦炭、合成胶、甲醇、MEG、聚乙烯、聚丙烯、液化气以及监控化学品等诸多业务领域，目前与陶氏化学(DOW)、上海赛科(SECCO)、中海壳牌(CSPC)、埃克森美孚(EXXON MOBIL)、雪佛龙(CHEVRON)、巴斯夫(BASF)、沙特基础公司(SABIC)、台塑(FPC)、中国石油(PETROCHINA)、中国石化(SINOPEC)等国际性化工供应商建立起了良好的合作关系，并在新加坡、迪拜、韩国和台湾等国家和地区设立了分公司和代表处。在国内的分销业务中，中化国际不仅为番禺福田、翔鹭石化、张家港陶氏、镇江奇美等国内行业龙头企业提供专业的分销配送服务，同时也为众多中小化工企业提供经济高效的增值服务。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、优秀的产业整合和业务组合优化能力，推动公司实现产业转型

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

多年来，本公司通过投资和并购获取了大量上游优质资产，包括并购控股 GMG、圣奥化学、合盛公司、扬农集团，投资于江山股份等国内外知名化工企业，为顺利实现产业化转型奠定了良好的基础；公司实施产业整合战略基于公司对主营业务所处行业，延伸性协同性的行业、产品进行持续深入的研究，并从中发现战略机遇，针对重点项目组织专业评估、估值、财务模型分析及风险分析，并充分研究论证业务协同后推进并购整合。

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

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

2、核心业务市场地位突出，是产业一体化、经营国际化的化工产业运营商

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

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

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

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

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

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

3、国际化运营历史悠久，与众多国际的合作伙伴实现合作共赢

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

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

4、管理层行业经验丰富，内部控制成效显著

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

随着产业版图的不断扩张，公司对内部控制有效性的要求进一步提高。近年来，公司严格按照《中央企业全面风险管理指引》、《企业内部控制基本规范》等指引及相关法律法规的要求，不断完善全面风险管理和内部控制体系，有效加强了各项经营管理工作的正常有序进行。在公司法人治理结构的框架内，董事会审计与风险委员会是全面风险、内部控制以及内部审计的最高决策机构。公司法务与风险管理部是全面风险管理的组织和主管部门，是内部控制体系的建设部门，具体负责完善风险管理和内部控制制度流程、开展全面风险辨识、评估和应对；针对重大风险，确定管

理计划，建立月度跟踪机制，并定期向公司风险委员会汇报。公司审计稽核部负责内部控制评价和内部审计工作，通过综合运用内控评价、内控自评和内部审计等监督形式，确保公司所有重点单位、重要流程和主要风险点的监督覆盖率达到 100%；年度监督计划、工作进程和工作成果均需要定期向审计与风险委员会做汇报。此外，作为 A 股上市公司，公司年度会披露由董事会签署的《内部控制评价报告》；同时，接受外部内部控制审计。近年来，公司内部控制未出现重要及重大缺陷，整体运行有效。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

公司在当前复杂的外部环境下，落实“整合协同、创新驱动、管控变革、勇攀高峰”的经营方针，各业务齐心协力，天胶业务大幅扭亏，农化及化工中间体业务收入增加 39.8%，公司主营业务实现同比增长 26%。

精细化工产业中农化业务面对环保压力、原料价格上涨等不利市场环境，通过深化内部协同价值的发挥，加大新品开发及上市力度，优化经营管理带动降本增效。精细化工产业、化工中间体及新材料业务快速响应市场变化，及时调整经营策略，发挥产品链整体竞争优势提升适销对路产品的市场销售；积极推进退城进园项目实施，加快实施重点产品工艺技术的升级改造，降本增效；顺应安全环保标准不断提高的行业发展趋势，加大安全环保设施投入和安全环保管理能力建设的力度，全面提升生产运营效率与可持续发展能力。

橡胶产业中橡塑助剂业务继续加强市场研究及拓展，面对市场波动及时调整营销策略，持续加强核心客户份额，巩固市场份额；加强市场研判，把握原材料波动机会降低采购成本；加强工厂设备检修维护，为整体营销策略的达成提供保障，上半年收入增幅 26%。天然橡胶业务围绕新业务平台持续推动各项整合工作并取得显著效果，同时整合后运营成本得到进一步优化，扭亏转盈。面对严峻的市场环境，船运业务稳定 COA 客户，积极开发新客户，尽力降低市场因素带来的损失；集装罐业务优化调拨成本，提高罐队运营效率，实现同比 14%。

分销与贸易业务在市场行情波动剧烈的不利环境下，在严控经营风险的基础上，集中资源努力发展核心商品，核心产品拓展取得积极进展。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	24,885,281,364.28	19,624,476,998.64	26.81
营业成本	21,928,290,952.26	17,380,877,103.50	26.16
销售费用	602,987,959.93	476,934,548.31	26.43
管理费用	1,063,018,189.29	885,385,971.42	20.06
财务费用	366,987,055.66	120,639,352.54	204.20
经营活动产生的现金流量净额	-840,542,477.81	787,891,496.82	不适用
投资活动产生的现金流量净额	2,300,169,804.63	-1,384,441,738.16	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-26,486,300.32	2,856,560,306.15	不适用

研发支出	206,512,177.64	182,944,978.55	12.88

营业收入变动原因说明:主要系收购合盛产生合并范围变化以及农化、中间体主营业务同比增加所致

营业成本变动原因说明:主要系收购合盛导致合并范围变化所致

销售费用变动原因说明:主要系收购合盛导致合并范围变化所致

管理费用变动原因说明:主要系收购合盛导致合并范围变化所致

财务费用变动原因说明:主要系收购合盛导致合并范围变化所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期经营活动净流出增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期投资净流出同比减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系筹资活动流出增加所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

公司上半年利润主要来源于化工核心业务并实现同比增长 163.32%，其中：

1、2017 年上半年天胶价格大幅波动，公司天然胶业务围绕新业务平台的各项整合工作有序推进并取得显著效果，同时得益于自有品牌建设的逐步推进，降本增效工作的深入落实，期货保值工具的有效运用，整体业绩扭亏转盈。

2、化工中间体业务把握市场节奏，发挥耗氯产业链协同优势，环氧氯丙烷、烧碱业务实现盈利增长 20%。

3、农药业务积极把握市场机遇，增强与跨国公司的协同合作，同时创制产品 9625 上市，建立研产销一体化的项目制创新机制，新品销量大幅超预期。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价	-	-	7,211,520.00	0.01	-100.00	(1)

值计量且其变动计入当期损益的金融资产						
衍生金融资产	191,669,620.63	0.38	76,971,028.36	0.15	149.02	(2)
应收利息	1,716,447.28	0.00	43,056,725.98	0.09	-96.01	(3)
应收股利	73,219,889.14	0.14	-	-	100.00	(4)
一年内到期的非流动资产	-	-	4,454,232.88	0.01	-100.00	(5)
可供出售金融资产	392,881,121.14	0.77	1,366,640,268.96	2.73	-71.25	(6)
在建工程	1,393,235,083.31	2.73	2,183,256,643.34	4.37	-36.19	(7)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	7,211,520.00	0.01	100.00	(8)
衍生金融负债	60,036,851.17	0.12	146,780,009.98	0.29	-59.10	(9)
应交税费	271,209,319.13	0.53	411,843,679.56	0.82	-34.15	(10)
应付利息	58,556,052.29	0.11	139,098,155.38	0.28	-57.90	(11)
应付股利	149,136,929.13	0.29	2,837,114.10	0.01	5,156.64	(12)
一年内到期的非流动负债	2,999,445,763.36	5.88	2,280,168,622.25	4.56	31.54	(13)
长期应付款	3,477,090.49	0.01	5,566,563.20	0.01	-37.54	(14)
专项应付款	34,193,186.59	0.07	204,210,614.82	0.41	-83.26	(15)

其他说明

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:主要系本期处置衍生工具所致
- (2) 衍生金融资产:主要系期末衍生工具公允价值变动所致
- (3) 应收利息:主要系应收利息到期收回所致
- (4) 应收股利:主要系本期应收联营公司股利增加所致
- (5) 一年内到期的非流动资产:主要系长期待摊费用摊销完毕所致
- (6) 可供出售金融资产:主要系理财产品一年内到期重分类所致
- (7) 在建工程:主要系扬农股份优嘉二期项目部分完工转入固定资产所致
- (8) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:主要系本期处置衍生工具所致
- (9) 衍生金融负债:主要系期末衍生工具公允价值变动所致

- (10) 应交税费：主要系本期缴纳所得税所致
 (11) 应付利息：主要系本期支付债券利息所致
 (12) 应付股利：主要系扬农股份宣告发放股利尚未支付所致
 (13) 一年内到期的非流动负债：主要系一年内到期长期借款增加所致
 (14) 长期应付款：主要系融资租赁款摊销支付所致
 (15) 专项应付款：主要系扬农按搬迁进度结转所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：万元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,894.21	保证金及质押
应收票据	500.00	质押
应收账款	19,731.89	抵押
存货	10,225.05	抵押
无形资产	49,758.25	抵押
在建工程	46,236.32	抵押
固定资产	136,035.44	抵押
合计	268,381.16	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

项目	期初金额	期末金额	增幅
联营企业	3,237,597,565.09	3,310,670,320.13	2.26%

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
06818.HK	光大银行	40,562.70	0.17	16,499.98	-	431.78	可供出售金融资产	市场自行购入
600596	新安股份	10,637.44	0.57	3,271.84	38.72	-505.30	可供出售金融资产	市场自行购入
600919	江苏银行	816.00	0.03	9,612.28	184.18	-121.20	可供出售金融资产	市场自行购入

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 主要控股子公司**① SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD.**

该公司成立于2003年6月，注册资本2.11亿美元，公司占100%的股权。其经营范围是：化工、橡胶、冶金等产品的贸易。报告期末该公司资产总额为934,792.42万元，净资产269,917.33万元，报告期实现收入418,053.67万元，实现净利润-2,471.21万元。

② 中化国际物流有限公司（合并）

该公司成立于2010年12月，注册资本190,797万元，公司占100%的股权，主要从事国际航线（以近洋国际航线为主）及国内沿海航线的液体化工品运输，道路货物运输（国际集装箱），以及出口货物的运输及代理业务等。报告期末该公司合并资产总额为863,533.07万元，合并净资产312,767.69万元，报告期实现合并收入406,462.93万元，实现合并净利润11,645.23万元。

③ 中化作物保护品有限公司（合并）

该公司成立于2011年1月，注册资本人民币8亿元，公司占100%股份。主要从事货物及技术的进出口业务，农资经营，实业投资等业务。报告期末该公司合并资产总额为299,672.75万元，合并净资产85,944.88万元。报告期实现合并收入203,778.04万元，实现合并净利润12,240.73万元。

④ 圣奥化学科技有限公司（合并）

该公司成立于2008年5月，注册资本人民币5.85亿元。公司占60.976%股份。原名江苏圣奥化学科技有限公司，本年更名为圣奥化学科技有限公司。该公司主要从事橡胶助剂、化学合成药的生产销售等业务。报告期末该公司合并资产总额为441,715.45万元，合并净资产346,119.98万元。报告期实现合并收入132,728.62万元，实现合并净利润21,762.60万元。

⑤ 江苏扬农化工集团有限公司（合并）

该公司前身扬州农药厂始建于 1958 年 4 月，注册资本 16,899.06 万元，公司占 40.53%的股权。该公司为生产农药、氯碱、精细化工产品的大型农药、化工企业。报告期末该公司合并资产总额为 1,111,701.04 万元，合并净资产 669,195.48 万元。报告期实现合并收入 358,307.84 万元，实现合并净利润 37,509.55 万元。

⑥ Halcyon Agri Corporation Limited（合并）

该公司成立于 1934 年，注册资本 6.04 亿美元。该公司主要从事种植、加工、行销和出口天然胶等业务。中化国际于 2016 年 8 月 22 日完成对该公司股权的收购。报告期末该公司合并资产总额为 1,258,587.59 万元，合并净资产 546,959.55 万元。报告期实现合并收入 777,144.06 万元，实现合并净利润 15,483.12 万元。

(2) 主要参股公司

① 中化兴中石油转运(舟山)有限公司

该公司成立于 1990 年 4 月，2013 年吸收合并了中化兴源石油储运（舟山）有限公司后，实收资本变更为 3,256.40 万美元，公司占 44.8%的股权。其经营范围是：经营自建码头、储罐，为用户提供石油和石化产品及非直接食用植物油的装卸、储存、中转、分运服务。报告期末该公司资产总额为 170,698.75 万元，净资产 145,248.88 万元，公司按权益法核算获得投资收益 4,490.10 万元。

② SIAT NV

该公司成立于 1991 年 6 月，注册资本 2,400 万欧元，公司占 35%的股权。该公司主要业务是天然橡胶和油棕的种植、加工、生产和销售。报告期末该公司资产总额为 342,144.57 万元，净资产 179,472.23 万元，公司按权益法核算获得投资收益 4,986.99 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
中化国际 2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 26 日	www. sse. com. cn	2017 年 5 月 27 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

	解决同业竞争	中化股份	见注 4	2009 年 6 月, 长期	否	是		
	解决关联交易	中化股份	见注 5	2009 年 6 月, 长期	否	是		
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	其他	中化股份	见注 6	2013 年 1 月, 长期	否	是		

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

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

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

注 4：中国中化股份有限公司（以下简称“中化股份”）于 2009 年 6 月 24 日与中化国际签订了《避免同业竞争协议》，根据该协议，中化股份承诺：1、在其作为中化国际控股股东期间，不再新设立从事与中化国际有相同或相似业务的子公司。2、对现有的与中化国际有相同或相似业务的其他子公司的经营活动进行协调，以尽量减少和避免可能出现的同业竞争。3、中化股份承诺根据市场情况及所属各子公司具体经营状况确定经营原则，在其作为中化国际控股股东期间，如果出现中化股份直接或间接控制子公司从事业务与中化国际产生同业竞争情况，中化股份保证中化国际较中化股份直接或间接控制的其他子公司在同等条件下享有优先权。4、在中化股份作为中化国际控股股东期间，如果中化股份直接或间接控制子公司与中化国际在经营活动中发生同业竞争，中化国际有权要求中化股份进行协调并加以解决。5、中化股份承诺不利用其控股股东的地位和对中化国际的实际控制能力损害中化国际及其股东的利益。

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

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2017 年 8 月 29 日召开第七届董事会第七次会议同意继续聘用安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构，负责公司 2017 年度财务报告以及内部控制等相关审计工作。

有关 2017 年续聘会计师事务所尚须提请本公司股东大会审议批准。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司在《中化国际（控股）股份有限公司关于预计公司 2017 年日常关联交易的公告》中，对 2017 年全年中化国际可能发生的日常关联交易做了预测和估算，并介绍了关联方概况、交易定价政策、审议程序以及对上市公司的影响。	详情请查阅公司于 2017 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2017-019 号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

关联交易类别	关联单位	2017 年预计交易 额	2017 年实际交易 额	占同类业务比例%
销售	中国中化集团公司及其控股子公司	18,000 万	2,574.67 万	0.10
采购	中国中化集团公司及其控股子公司	50,000 万	3,807.75 万	0.17
租赁费	中国中化集团公司及其控股子公司	3,000 万	376.12 万	14.97
利息收入	中国中化集团公司及其控股子公司	500 万	166.59 万	7.61
利息支出	中国中化集团公司及其控股子公司	18,000 万	575.96 万	1.71

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
股权托管：在《中化国际（控股）股份有限公司	详情请查阅公司于 2015 年 12 月 31 日在上海证

关于受托管理江苏扬农化工集团有限公司股权的关联交易公告》中，中化集团委托中化国际管理其持有的扬农集团 0.06% 的股权，托管期限自 2015 年 12 月 31 日起至中化集团将其持有扬农集团 0.06% 股权转让至中化国际。	券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临 2015-009 号公告。
--	--

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
Sinochem Trading (Singapore) Pte Ltd.	母公司的控股子公司	-	9.17	9.17	0.02	-0.02	-
金茂(上海)	母公司的控股子公司	65.10	1.45	66.55	-	-	-

物业服务有 限公司								
沈阳化工研 究院有限公 司	母公司的控股子公司	75.45	-67.03	8.42	426.50	-70.59	355.91	
太仓中化环 保化工有限 公司	母公司的控股子公司	410.58	-410.58	-	-	-	-	
浙江化工院 科技有限公 司	母公司的控股子公司	25.82	7.49	33.31	-	-	-	
浙江蓝天环 保氟材料有 限公司	母公司的控股子公司	149.68	-16.45	133.23	-	-	-	
浙江蓝天环 保高科技股 份有限公司	母公司的控股子公司	-	3.30	3.30	-	-	-	
中国对外经 济贸易信托 有限公司	母公司的控股子公司	719.92	2,262.96	2,982.88	-	-	-	
中国金茂(集 团)有限公司	母公司的控股子公司	71.62	-7.55	64.07	31.47	-31.47	-	
中国中化集 团公司	最终控股股东	-	27.46	27.46	-	-	-	
中化(青岛) 实业有限公 司	母公司的控股子公司	-	23.03	23.03	-	-	-	
中化国际物 业酒店管理 有限公司	母公司的控股子公司	83.54	-83.54	-	-	-	-	
中化国际招 标有限责任 公司	母公司的控股子公司	0.36	12.54	12.90	0.07	-	0.07	
中化河北有 限公司	母公司的控股子公司	5.76	5.28	11.04	-	-	-	
中化化肥有 限公司	母公司的控股子公司	-	162.94	162.94	14.68	-14.68	-	
中化金茂物 业管理(北 京)有限公 司	母公司的控股子公司	11.72	-11.72	-	-	-	-	
中化蓝天集 团贸易有限 公司	母公司的控股子公司	28.37	-26.04	2.33	-	44.19	44.19	

中化石油有限公司	母公司的控股子公司	3.19	-0.88	2.31	-	-	-
中化塑料有限公司	母公司的控股子公司	350.33	-264.29	86.04	10,734.38	-6.50	10,727.88
中化天津有限公司	母公司的控股子公司	0.32	-	0.32	-	-	-
中化资产管理(上海)有限公司	母公司的控股子公司	-	103.38	103.38	-	-	-
沈阳化工研究院设计工程有限公司	母公司的控股子公司	-	-	-	128.94	-22.95	105.99
沈阳中化新材料科技有限公司	母公司的控股子公司	-	-	-	-	10.00	10.00
中国中化股份有限公司	母公司	-	-	-	649.17	-	649.17
中化(舟山)兴海建设有限公司	母公司的控股子公司	-	-	-	130.00	-130.00	-
中化国际(苏州)新材料研发有限公司	母公司的控股子公司	-	-	-	4.37	-	4.37
中化国际石油(巴哈马)有限公司	母公司的控股子公司	-	-	-	210.65	-210.65	-
中化石油上海有限公司	母公司的控股子公司	-	-	-	-	343.58	343.58
中化香港(集团)有限公司	母公司的控股子公司	-	-	-	-	124.40	124.40
中化香港化工国际有限公司	母公司的控股子公司	-	-	-	-	473.94	473.94
合计		2,001.76	1,730.92	3,732.68	12,330.25	509.25	12,839.50
关联债权债务形成原因		业务往来					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						17,731.07							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						509,826.67							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						509,826.67							
担保总额占公司净资产的比例（%）						44.63%							
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）						316,314.16							
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）						316,314.16							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						无							

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2017年5月10日，财政部颁布了财会[2017]15号《关于企业会计准则第16号—政府补助》，自2017年6月12日起施行。由于上述会计准则的颁布或修订，公司于2017年8月29日召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于变更会计政策的议案》，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该会计准则进行调整。

公司将修改财务报表列报，在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助；与本公司日常经营活动相关的政府补助计入“其他收益”。公司2017年1—6月计入其他收益科目增加94,132,611.23元，营业外收入科目减少94,132,611.23元。

公司执行上述新准则后，不会对其他财务报表项目及金额产生影响，也无需进行追溯调整。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	72,295
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国中化 股份有限 公司	0	1,152,988,931	55.35	359,888,000	无		国有 法人
中央汇金 资产管理 有限责任 公司	0	50,611,100	2.43	0	无		境内 非国 有法 人

紫光集团有限公司	43,745,828	43,745,828	2.10	0	无		境内非国有法人
上海华信石油集团国际贸易有限公司	0	37,600,000	1.81	0	质押	15,040,000	境内非国有法人
全国社保基金一零三组合	10,007,301	34,998,392	1.68	0	无		境内非国有法人
北京市基础设施投资有限公司	0	33,200,000	1.59	0	无		国有法人
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	-14,136,341	29,027,420	1.39	0	无		境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	12,089,784	15,005,722	0.72	0	无		境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	0	12,820,028	0.62	0	无		境内非国有法人

中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	2,705,000	10,705,000	0.51	0	无	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国中化股份有限公司	793,100,931	人民币普通股	793,100,931			
中央汇金资产管理有限责任公司	50,611,100	人民币普通股	50,611,100			
紫光集团有限公司	43,745,828	人民币普通股	43,745,828			
上海华信石油集团国际贸易有限公司	37,600,000	人民币普通股	37,600,000			
全国社保基金一零三组合	34,998,392	人民币普通股	34,998,392			
北京市基础设施投资有限公司	33,200,000	人民币普通股	33,200,000			
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	29,027,420	人民币普通股	29,027,420			
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	15,005,722	人民币普通股	15,005,722			
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	12,820,028	人民币普通股	12,820,028			
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	10,705,000	人民币普通股	10,705,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前10名股东之间存在关联关系					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
俞大海	独立董事	选举
徐永前	独立董事	选举
张保昌	首席战略官	聘任
蓝仲凯	独立董事	离任
朱洪超	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
中化国际(控股)股份有限公司2011年公司债券	11中化02	122124	2012年3月5日	2019年3月5日	1,195,903,000	4.99	单利按年计息,每年付息一次,最后一期利息随本金一同支付。	上海证券交易所
中化国际(控股)股份有限公司2016年公司债券	16中化债	136473	2016年6月6日	2021年6月6日	2,500,000,000	3.61	单利按年计息,每年付息一次,最后一期利息随本金一同支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

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

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

本公司于2017年3月6日对“11中化02”足额付息,于2017年6月6日对“16中化债”足额付息。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人 （“11 中化 02”）	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层
	联系人	董妍婷
	联系电话	010-60833799
债券受托管理人 （“16 中化债”）	名称	光大证券股份有限公司
	办公地址	北京市复兴门外大街 6 号光大大厦 16 楼
	联系人	冯伟
	联系电话	010-56513200
资信评级机构 （“11 中化 02”）	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼
资信评级机构 （“16 中化债”）	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

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

本公司 2016 年发行“16 中化债”，总共募集资金 25 亿元，其中 15 亿元用于偿还到期债务，剩余 10 亿元扣除发行费用后用于补充公司流动资金。本公司已在中国建设银行上海浦东分行开立募集资金专项账户，银行账号 31050161369900000216，截止 2016 年 12 月 31 日，账户运营正常。前述公司债券募集资金已使用完毕，资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

关于“11 中化 02”，中诚信证券评估有限公司 2011 年 7 月 21 日评定本公司主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，债券信用等级为 AAA。中诚信证券评估有限公司 2017 年 5 月 26 日对“11 中化 02”进行了跟踪评级，主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，债券信用等级为 AAA。

关于“16 中化债”，中诚信证券评估有限公司 2016 年 5 月 31 日评定本公司主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，债券信用等级为 AAA。中诚信证券评估有限公司 2017 年 5 月 26 日对“16 中化债”进行了跟踪评级，主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，债券信用等级为 AAA。

评级结果详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

前述公司债券存续期内，债券受托管理人中信证券股份有限公司（“11 中化 02”）、光大证券股份有限公司（“16 中化债”）严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书

中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。中信证券股份有限公司（“11 中化 02”）2017 年 5 月 23 日出具了《中化国际 2011 年公司债券债券受托管理人报告（2016 年度）》，光大证券股份有限公司（“16 中化债”）2017 年 6 月 27 日出具了《中化国际公开发行 2016 年公司债券 2016 年度受托管理事务报告》，报告内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

截至 2017 年 6 月末，债券受托管理人中信证券股份有限公司（“11 中化 02”）、光大证券股份有限公司（“16 中化债”）除同时担任公司债券的主承销商和受托管理人之外，不存在其他可能影响其尽职履责的利益冲突情形。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.19	1.11	7.21	
速动比率	0.90	0.83	8.43	
资产负债率	58.01%	59.89%	-3.14	
贷款偿还率	1	1		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	6.02	5.39	11.69	
利息偿付率	1	1		

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

本报告期内，本公司其他债券和债务融资工具均已按照合同约定按时、足额付息兑付

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2017 年 6 月末，本公司银行授信总额 461.8 亿元，已使用 126.7 亿元，未使用银行授信余额为 335.1 亿元。本报告期内，本公司已按照合同约定对所有银行贷款按时、足额付息兑付。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

截至 2017 年 6 月末，本公司正常履行债券募集说明书相关约定或承诺。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：中化国际（控股）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		8,782,151,539.10	7,319,504,200.83
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	7,211,520.00
衍生金融资产		191,669,620.63	76,971,028.36
应收票据		1,671,853,933.10	1,779,604,128.70
应收账款		5,209,660,153.39	4,491,429,639.19
预付款项		649,181,254.97	565,320,374.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,716,447.28	43,056,725.98
应收股利		73,219,889.14	0.00
其他应收款		808,526,000.82	834,066,158.51
买入返售金融资产			
存货		5,330,488,321.88	4,931,868,347.87
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			4,454,232.88
其他流动资产		1,536,376,589.56	2,005,171,805.54
流动资产合计		24,254,843,749.87	22,058,658,162.41
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		392,881,121.14	1,366,640,268.96
持有至到期投资			
长期应收款		24,378,536.30	22,278,306.90
长期股权投资		3,310,670,320.13	3,237,597,565.09
投资性房地产		235,575,263.81	236,964,880.15
固定资产		10,871,524,418.41	10,338,800,607.17
在建工程		1,393,235,083.31	2,183,256,643.34
工程物资		50,680,243.65	48,563,414.67
固定资产清理			
生产性生物资产		1,176,205,638.17	1,039,237,287.29
油气资产			

无形资产		3,593,935,768.42	3,632,994,438.02
开发支出		1,382,265.00	1,382,265.00
商誉		4,344,664,267.70	4,446,756,224.48
长期待摊费用		160,979,653.81	160,124,311.49
递延所得税资产		547,537,546.10	569,054,747.81
其他非流动资产		682,700,006.94	668,525,057.09
非流动资产合计		26,786,350,132.89	27,952,176,017.46
资产总计		51,041,193,882.76	50,010,834,179.87
流动负债:			
短期借款		9,526,612,059.47	8,971,212,289.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	7,211,520.00
衍生金融负债		60,036,851.17	146,780,009.98
应付票据		1,489,079,295.96	1,651,420,943.49
应付账款		3,995,901,767.19	4,554,772,399.18
预收款项		650,380,143.86	640,888,049.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		225,266,862.99	251,847,847.10
应交税费		271,209,319.13	411,843,679.56
应付利息		58,556,052.29	139,098,155.38
应付股利		149,136,929.13	2,837,114.10
其他应付款		967,432,453.20	778,239,460.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2,999,445,763.36	2,280,168,622.25
其他流动负债		2,988,368.56	3,316,675.37
流动负债合计		20,396,045,866.31	19,839,636,765.60
非流动负债:			
长期借款		4,503,009,001.18	4,665,017,918.05
应付债券		3,687,169,683.06	4,284,697,565.21
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		3,477,090.49	5,566,563.20
长期应付职工薪酬		105,897,353.06	83,532,364.15
专项应付款		34,193,186.59	204,210,614.82
预计负债			
递延收益		55,246,661.92	50,948,687.96
递延所得税负债		787,529,356.33	780,014,385.21
其他非流动负债		38,618,469.00	38,646,433.97
非流动负债合计		9,215,140,801.63	10,112,634,532.57
负债合计		29,611,186,667.94	29,952,271,298.17

所有者权益			
股本		2,083,012,671.00	2,083,012,671.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,479,799,238.28	4,479,654,691.37
减：库存股			
其他综合收益		-448,407,895.30	-511,108,607.52
专项储备		67,043,789.74	63,484,904.40
盈余公积		671,645,126.44	671,645,126.44
一般风险准备			
未分配利润		4,569,545,823.98	4,385,263,976.76
归属于母公司所有者权益合计		11,422,638,754.14	11,171,952,762.45
少数股东权益		10,007,368,460.68	8,886,610,119.25
所有者权益合计		21,430,007,214.82	20,058,562,881.70
负债和所有者权益总计		51,041,193,882.76	50,010,834,179.87

法定代表人：冯志斌 主管会计工作负责人：刘红生 会计机构负责人：秦晋克

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：中化国际（控股）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,384,352,045.11	2,980,499,788.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		563,875.00	2,607,132.68
应收票据		31,450,499.35	146,555,852.64
应收账款		857,899,245.64	655,350,684.44
预付款项		261,164,916.41	249,919,914.62
应收利息			955,848.99
应收股利		779,075,625.80	775,989,547.51
其他应收款		258,125,515.16	237,659,730.00
存货		877,819,829.59	741,314,156.69
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,097,111,717.98	1,049,480,457.84
流动资产合计		6,547,563,270.04	6,840,333,114.17
非流动资产：			
可供出售金融资产		49,500,000.00	49,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		8,161,921,080.28	8,149,870,033.23
投资性房地产			
固定资产		45,658,549.21	47,156,067.75

在建工程			644,525.08
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,629,296.53	11,438,740.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		294,438,406.41	303,420,631.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,564,147,332.43	8,562,029,997.92
资产总计		15,111,710,602.47	15,402,363,112.09
流动负债：			
短期借款		453,905,053.03	231,638,886.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		9,001,108.03	38,905,424.42
应付票据		190,871,024.59	563,428,232.30
应付账款		688,961,795.98	426,357,346.21
预收款项		253,604,568.59	209,517,751.72
应付职工薪酬		3,081,295.71	2,837,537.89
应交税费		1,262,924.19	15,667,771.16
应付利息		29,825,819.68	102,969,482.50
应付股利			
其他应付款		252,959,874.46	329,050,032.39
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		920,000,000.00	747,180,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,803,473,464.26	2,667,552,464.86
非流动负债：			
长期借款		602,180,000.00	845,000,000.00
应付债券		3,687,169,683.06	3,689,938,747.55
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		7,870,800.00	7,670,800.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,297,220,483.06	4,542,609,547.55
负债合计		7,100,693,947.32	7,210,162,012.41
所有者权益：			
股本		2,083,012,671.00	2,083,012,671.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		4,560,112,129.66	4,559,967,582.75
减：库存股			
其他综合收益		26,000,639.96	
专项储备		19,646,163.69	19,908,903.67
盈余公积		671,645,126.44	671,645,126.44
未分配利润		650,599,924.40	857,666,815.82
所有者权益合计		8,011,016,655.15	8,192,201,099.68
负债和所有者权益总计		15,111,710,602.47	15,402,363,112.09

法定代表人：冯志斌 主管会计工作负责人：刘红生 会计机构负责人：秦晋克

合并利润表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		24,885,281,364.28	19,624,476,998.64
其中：营业收入		24,885,281,364.28	19,624,476,998.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,392,330,468.17	19,116,565,893.72
其中：营业成本		21,928,290,952.26	17,380,877,103.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		51,337,766.08	43,746,629.17
销售费用		602,987,959.93	476,934,548.31
管理费用		1,063,018,189.29	885,385,971.42
财务费用		366,987,055.66	120,639,352.54
资产减值损失		379,708,544.95	208,982,288.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		190,614,567.04	-37,770,441.14
投资收益（损失以“－”号填列）		318,008,394.69	-98,100,996.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		117,537,989.95	-30,739,823.66
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		94,132,611.23	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,095,706,469.07	372,039,667.09
加：营业外收入		173,610,687.85	113,187,648.85
其中：非流动资产处置利得		792,084.96	1,359,200.09
减：营业外支出		183,083,975.00	5,613,226.38

其中：非流动资产处置损失		<u>1,435,808.25</u>	<u>3,539,570.14</u>
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,086,233,181.92	479,614,089.56
减：所得税费用		315,111,195.40	120,263,314.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		771,121,986.52	359,350,774.82
归属于母公司所有者的净利润		371,752,987.61	141,178,043.79
少数股东损益		399,368,998.91	218,172,731.03
六、其他综合收益的税后净额		108,638,135.08	154,256,306.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		62,700,712.22	65,399,385.46
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-2,509,939.54	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-1,519,741.77	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-990,197.77	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		65,210,651.76	65,399,385.46
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		26,990,837.73	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,947,063.32	-18,768,280.24
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		40,272,971.81	79,226,822.37
6. 其他		-106,094.46	4,940,843.33
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		45,937,422.86	88,856,920.99
七、综合收益总额		879,760,121.60	513,607,081.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		434,453,699.83	206,577,429.25
归属于少数股东的综合收益总额		445,306,421.77	307,029,652.02
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.18	0.07
（二）稀释每股收益(元/股)		0.18	0.07

法定代表人：冯志斌 主管会计工作负责人：刘红生 会计机构负责人：秦晋克

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		4,316,494,566.58	4,931,649,818.38
减：营业成本		4,081,703,479.23	4,638,942,777.02
税金及附加		7,485,777.33	1,647,844.82
销售费用		133,921,702.78	132,011,049.40
管理费用		133,702,502.10	100,821,424.62
财务费用		95,780,997.17	97,649,234.07
资产减值损失		48,318,958.26	174,935,898.10

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		27,861,058.71	-42,645,836.93
投资收益（损失以“－”号填列）		144,688,360.24	303,852,770.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		63,982,748.03	43,379,063.46
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-11,869,431.34	46,848,523.66
加：营业外收入		1,320,931.00	1,808,816.22
其中：非流动资产处置利得		189,715.58	0.01
减：营业外支出		65,025.80	12,039.09
其中：非流动资产处置损失		40,786.80	5,054.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-10,613,526.14	48,645,300.79
减：所得税费用		8,982,224.89	-88,304,031.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-19,595,751.03	136,949,332.14
五、其他综合收益的税后净额		26,000,639.96	4,940,843.33
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-990,197.77	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-990,197.77	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		26,990,837.73	4,940,843.33
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		26,990,837.73	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			4,940,843.33
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		6,404,888.93	141,890,175.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：冯志斌 主管会计工作负责人：刘红生 会计机构负责人：秦晋克

合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,004,195,809.96	21,988,145,355.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		118,278,827.37	182,133,215.89
收到其他与经营活动有关的现金		149,127,110.42	222,342,544.61
经营活动现金流入小计		26,271,601,747.75	22,392,621,115.78
购买商品、接受劳务支付的现金		23,851,408,082.26	19,040,391,552.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,202,070,463.03	909,877,637.81
支付的各项税费		604,493,129.57	407,112,118.32
支付其他与经营活动有关的现金		1,454,172,550.70	1,247,348,310.17
经营活动现金流出小计		27,112,144,225.56	21,604,729,618.96
经营活动产生的现金流量净额		-840,542,477.81	787,891,496.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,280,462,236.55	5,496,952,675.88
取得投资收益收到的现金		249,834,358.25	132,870,930.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,031,455.27	69,246,337.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		327,474,496.00	869,827,060.37
投资活动现金流入小计		3,861,802,546.07	6,568,897,003.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		948,586,711.23	1,177,770,395.40
投资支付的现金		440,284,341.98	6,728,186,340.83
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		172,761,688.23	47,382,005.66
投资活动现金流出小计		1,561,632,741.44	7,953,338,741.89
投资活动产生的现金流量净额		2,300,169,804.63	-1,384,441,738.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00	
取得借款收到的现金		14,085,801,821.87	16,540,470,129.16
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		13,470,650.04	

筹资活动现金流入小计		14,109,272,471.91	16,540,470,129.16
偿还债务支付的现金		13,342,072,456.71	13,033,578,948.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		791,733,700.46	650,330,874.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		343,046,377.18	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,952,615.06	
筹资活动现金流出小计		14,135,758,772.23	13,683,909,823.01
筹资活动产生的现金流量净额		-26,486,300.32	2,856,560,306.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		68,531,731.70	200,455,148.73
五、现金及现金等价物净增加额		1,501,672,758.20	2,460,465,213.54
加：期初现金及现金等价物余额		7,221,536,692.19	4,658,200,300.52
六、期末现金及现金等价物余额		8,723,209,450.39	7,118,665,514.06

法定代表人：冯志斌 主管会计工作负责人：刘红生 会计机构负责人：秦晋克

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,887,657,125.85	5,939,243,071.42
收到的税费返还		12,127,372.59	31,101,093.96
收到其他与经营活动有关的现金		47,248,088.01	34,627,384.05
经营活动现金流入小计		4,947,032,586.45	6,004,971,549.43
购买商品、接受劳务支付的现金		4,991,919,875.40	6,396,177,523.85
支付给职工以及为职工支付的现金		107,946,058.30	109,534,726.89
支付的各项税费		62,773,824.51	13,491,164.42
支付其他与经营活动有关的现金		136,789,440.47	139,734,146.32
经营活动现金流出小计		5,299,429,198.68	6,658,937,561.48
经营活动产生的现金流量净额		-352,396,612.23	-653,966,012.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,069,594,146.24	9,459,556,703.38
取得投资收益收到的现金		175,235,839.31	66,068,415.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		262,056.83	190,013,169.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,245,092,042.38	9,715,638,288.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,227,427.95	17,948,091.40
投资支付的现金		7,180,318,330.68	5,965,508,791.15
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,189,545,758.63	5,983,456,882.55

投资活动产生的现金流量净额		55,546,283.75	3,732,181,405.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,681,651,374.84	7,327,326,487.68
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,681,651,374.84	7,327,326,487.68
偿还债务支付的现金		2,618,060,367.08	7,471,248,674.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		364,216,358.44	410,142,688.34
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,982,276,725.52	7,881,391,362.52
筹资活动产生的现金流量净额		-300,625,350.68	-554,064,874.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,327,935.51	-1,817,370.03
五、现金及现金等价物净增加额		-596,147,743.65	2,522,333,148.78
加：期初现金及现金等价物余额		2,980,499,788.76	696,710,567.36
六、期末现金及现金等价物余额		2,384,352,045.11	3,219,043,716.14

法定代表人：冯志斌 主管会计工作负责人：刘红生 会计机构负责人：秦晋克

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,083,012,671.00				4,479,654,691.37		-511,08,607.52	63,484,904.40	671,645,126.44		4,385,263,976.76	8,886,610,119.25	20,058,562,881.70
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,083,012,671.00				4,479,654,691.37		-511,08,607.52	63,484,904.40	671,645,126.44		4,385,263,976.76	8,886,610,119.25	20,058,562,881.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					144,546.91		62,700,712.22	3,558,885.34			184,281,847.22	1,120,758,341.43	1,371,444,333.12
(一) 综合收益总额							62,700,712.22				371,752,987.61	445,306,421.77	879,760,121.60
(二)所有者投入和减少资本												1,007,285,942.46	1,007,285,942.46
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本												1,007,285,942.46	1,007,285,942.46
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-187,471,140.39	-343,046,377.18	-530,517,517.57
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-187,471,140.39	-343,046,377.18	-530,517,517.57
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
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													
(五)专项储备								3,558,885.34				11,212,354.38	14,771,239.72
1. 本期提取								17,756,028.20				22,138,947.53	39,894,975.73
2. 本期使用								14,197,142.86				10,926,593.15	25,123,736.01
(六)其他					144,546.91								144,546.91
四、本期期末余额	2,083,012,671.00				4,479,799,238.28		-448,407,895.30	67,043,789.74	671,645,126.44		4,569,545,823.98	10,007,368,460.68	21,430,007,214.82

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,083,012,671.00				4,460,099,938.82		-539,118,358.53	65,487,012.34	668,902,870.10		4,567,348,779.55	8,320,504,588.21	19,626,237,501.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	2,083,012,671.00				4,460,099,938.82		-539,118,358.53	65,487,012.34	668,902,870.10		4,567,348,779.55	8,320,504,588.21	19,626,237,501.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-13,026,993.14		65,399,385.46	8,525,776.01			-87,953,350.02	144,197,184.52	117,142,002.83
(一) 综合收益总额							65,399,385.46				141,178,043.79	307,029,652.02	513,607,081.27
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-229,131,393.81	-168,738,056.42	-397,869,450.23
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-229,131,393.81	-168,738,056.42	-397,869,450.23
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
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													
(五) 专项储备								8,525,776.01				5,905,588.92	14,431,364.93
1. 本期提取								29,741,				5,991,617	35,732,96

								346.16				.07	3.23
2. 本期使用								21,215,570.15				86,028.15	21,301,598.30
(六) 其他					-13,026,993.14								-13,026,993.14
四、本期期末余额	2,083,012,671.00				4,447,072,945.68		-473,718,973.07	74,012,788.35	668,902,870.10		4,479,395,429.53	8,464,701,772.73	19,743,379,504.32

法定代表人：冯志斌 主管会计工作负责人：刘红生 会计机构负责人：秦晋克

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,083,012,671.00				4,559,967,582.75			19,908,903.67	671,645,126.44	857,666,815.82	8,192,201,099.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,083,012,671.00				4,559,967,582.75			19,908,903.67	671,645,126.44	857,666,815.82	8,192,201,099.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					144,546.91		26,000,639.96	-262,739.98		-207,066,891.42	-181,184,444.53
（一）综合收益总额							26,000,639.96			-19,595,751.03	6,404,888.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-187,471,140.39	-187,471,140.39
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-187,471,140.39	-187,471,140.39
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
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											
(五) 专项储备										-262,739.98	-262,739.98
1. 本期提取											
2. 本期使用										262,739.98	262,739.98
(六) 其他					144,546.91						144,546.91
四、本期期末余额	2,083,012,671.00				4,560,112,129.66		26,000,639.96	19,646,163.69	671,645,126.44	650,599,924.40	8,011,016,655.15

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,083,012,671.00				4,619,901,882.75			19,443,235.85	668,902,870.10	1,062,117,902.54	8,453,378,562.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	2,083,012,671.00				4,619,901,882.75			19,443,235.85	668,902,870.10	1,062,117,902.54	8,453,378,562.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,940,843.33	571,735.53		-92,182,061.67	-86,669,482.81
（一）综合收益总额							4,940,843.33			136,949,332.14	141,890,175.47
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-229,131,393.81	-229,131,393.81
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-229,131,393.81	-229,131,393.81
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
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											
（五）专项储备								571,735.53			571,735.53
1. 本期提取								571,735.53			571,735.53
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,083,012,671.00				4,619,901,882.75		4,940,843.33	20,014,971.38	668,902,870.10	969,935,840.87	8,366,709,079.43

法定代表人：冯志斌 主管会计工作负责人：刘红生 会计机构负责人：秦晋克

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

于2009年9月15日,中国证券登记结算有限公司上海分公司出具《过户登记确认书》,中国中化集团公司原直接持有本公司的747,418,295股股份,已过户登记至中国中化股份有限公司名下。

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

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

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

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

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

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

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

本集团的母公司为中国中化股份有限公司，最终控股公司为中国中化集团公司。

本财务报表范围业经本公司董事会于 2017 年 8 月 29 日决议批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注八。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 持续经营

适用 不适用

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年 1-6 月度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

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

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至 2017 年 6 月 30 日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

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

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

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

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

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

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

财务担保合同

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

可转换债券

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

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

金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产

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

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

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

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

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

以成本计量的金融资产

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

金融资产转移

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

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额最重大的前五名应收款项确认为
------------------	----------------------

	单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
本集团对前五名应收款项以外且逾期账龄一年以上的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性确认为资产组合	账龄分析法
关联方的应收款项余额	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

12. 存货

√适用 □不适用

存货包括在原材料、在产品、库存商品、在途物资、低值易耗品和委托加工物资。

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

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

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

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

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

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

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

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

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

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

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

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

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

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

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	0-5	1.90-10.00
机器设备	年限平均法	1-15	0-5	6.33-97.00
运输工具	年限平均法	4-25	0-5	3.80-25.00
储罐及其他设备	年限平均法	1-25	0-5	3.80-97.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

生产性生物资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
喀麦隆土地使用权	永久

其他土地使用权	20-70 年
专有技术	2-20 年
商标权使用权及产品登记证	10-20 年
非专利技术	不确定
客户关系	20 年
软件	3-10 年

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

本集团对除存货、递延所得税和金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

短期薪酬

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利(设定提存计划)

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

离职后福利(设定受益计划)

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

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

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

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表的营业成本、管理费用、财务费用中确认设定受益计划净义务的如下变动：服务成本，包括当期服务成本、过去

服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

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

销售商品收入

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

提供劳务收入

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

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

租赁收入

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

作为融资租赁承租人

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期保值分类为：

- (1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

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

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

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

现金流量套期

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

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

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

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

安全生产费

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

公允价值计量

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

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

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

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

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

重大会计判断和估计

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

判断

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

通过多次交易分步取得对子公司股权投资

通过多次交易分步取得对子公司股权投资的，考虑各项交易的条款、条件以及经济影响是否符合以下一种或多种情况，判断是否将多次交易事项作为属于一揽子交易：这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；这些交易

整体才能达成一项完整的商业结果；一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

经营租赁——作为出租人

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

投资性房地产与自用房地产的划分

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

估计的不确定性

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

可供出售金融资产减值

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

商誉减值

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

非上市股权投资的公允价值

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

生产性生物资产

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

递延所得税资产

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

存货可变现净值

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

应收款项减值

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

本集团于 2017 年按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号）的要求，与企业日常活动相关的政府补助按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。同时，企业在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映计入其他收益的政府补助。由于上述要求，2017 年度的“其他收益”项目以及“政府补助”项目列报的内容有所不同，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理。但对 2016 年度合并及公司净利润无影响。公司于 2017 年 8 月 29 日召开了第七届董事会第七次会议，全体董事一致表决通过《关于变更会计政策的议案》。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%，11%，13%，17%
营业税	应税收入	3-5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1-7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

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

鼓励产业企业，减按 15%的税率征收企业所得税。西双版纳中化橡胶有限公司从 2012 年起享受上述优惠政策。

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

江苏扬农化工集团有限公司于 2014 年 9 月 2 日取得高新技术企业证书(证书编号 GR201532001338)，公司在 2014 至 2017 年度适用高新技术企业 15%的优惠税率。

江苏扬农化工股份有限公司于 2014 年 6 月 30 日取得高新技术企业证书(证书编号 GR201532000367)，公司在 2014 至 2017 年度适用高新技术企业 15%的优惠税率。

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

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

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

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

GMG Investment (S'pore) Pte.,Ltd. 系注册于新加坡的境外公司，2013 年度经新加坡工商部批准，享受贸易税前利润按 5%征收企业所得税，其余税前利润适用 17%的所得税税率。2017 年依旧享受该税率优惠。

GMG Investment Congo SPRL 系注册于刚果民主共和国的境外公司，根据当地税务机关给予的优惠政策，2012 至 2017 年度享受免征企业所得税的优惠政策。

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

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,399,550.25	3,682,128.46
银行存款	8,715,809,900.14	7,217,854,563.73
其他货币资金	58,942,088.71	97,967,508.64
合计	8,782,151,539.10	7,319,504,200.83
其中：存放在境外的款项总额	2,551,702,237.42	915,742,896.01

其他说明

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	0	7,211,520.00
合计	0	7,211,520.00

其他说明：

无

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
橡胶期货	184,221,407.10	65,807,576.85
远期外汇买卖合同	7,448,213.53	11,163,451.51
合计	191,669,620.63	76,971,028.36

其他说明：

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

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	1,671,853,933.10	1,779,604,128.70
商业承兑票据		
合计	1,671,853,933.10	1,779,604,128.70

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,000,000.00
商业承兑票据	
合计	5,000,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	536,753,228.63	329,041,798.54
商业承兑票据		
合计	536,753,228.63	329,041,798.54

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	848,941,766.52	15.71	5,664,915.86	0.67	843,276,850.66	752,495,380.53	16.12	27,167,587.49	3.61	725,327,793.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,168,730,889	21.63	136,213,624.38	11.65	1,032,516,664.51	354,285,083.41	7.59	63,486,517.86	17.92	290,798,565.55

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,386,739.42 9.05	62.66	52,872,790.83	1.56	3,333,866.63 8.22	3,560,260.55 0.61	76.29	84,957,270.01	2.39	3,475,303.28 0.60
合计	5,404,411.48 4.46	/	194,751,331.07	/	5,209,660.15 3.39	4,667,041.01 4.55	/	175,611,375.36	/	4,491,429.63 9.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
甲公司	523,729,722.32	-	-	-
乙公司	122,777,204.25	-	-	-
丙公司	94,236,290.95	-	-	-
丁公司	56,649,158.66	5,664,915.86	10.00	预计部分无法收回
戊公司	51,549,390.34	-	-	-
合计	848,941,766.52	5,664,915.86	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	1,086,113,369.72	108,611,336.97	0-10
1至2年	44,144,037.93	5,585,268.01	0-20
2至3年	16,764,074.82	3,545,350.31	20-60
3年以上	21,708,806.42	18,471,669.09	60-100
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	1,168,730,288.89	136,213,624.38	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 17,667,104.29 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

于2017年6月30日, 应收款金额前五名如下:

	年末余额	占应收账款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
甲公司	523,729,722.32	9.69	货款	1年以内	-
乙公司	122,777,204.25	2.27	货款	1年以内	-
丙公司	94,236,290.95	1.74	货款	1年以内	-
丁公司	56,649,158.66	1.05	货款	1年以内	5,664,915.86
戊公司	51,549,390.34	0.95	货款	1年以内	-
	<u>848,941,766.52</u>				<u>5,664,915.86</u>

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	631,530,271.55	97.28	543,412,965.68	96.12
1至2年	12,016,213.42	1.85	15,158,382.51	2.68
2至3年	3,537,750.09	0.54	1,167,593.90	0.21
3年以上	2,097,019.91	0.33	5,581,432.46	0.99

合计	649,181,254.97	100.00	565,320,374.55	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

于2017年6月30日，预付账款前五名如下：

	账面金额	比例(%)
甲公司	32,925,895.01	5.07
乙公司	31,946,098.51	4.92
丙公司	29,458,908.24	4.54
丁公司	25,120,596.40	3.87
戊公司	16,718,845.59	2.58
	<u>136,170,343.75</u>	<u>20.98</u>

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,716,447.28	43,056,725.98
委托贷款		
债券投资		
合计	1,716,447.28	43,056,725.98

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	73,219,889.14	0

合计	73,219,889.14	0
----	---------------	---

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	91,952,179.80	9.18	18,255,637.41	19.85	73,696,542.39	335,075,786.38	32.85	-	-	335,075,786.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	123,294,328.17	12.32	73,141,722.76	59.32	50,152,605.41	66,066,810.45	6.48	34,304,149.87	51.92	31,762,660.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	785,855,133.45	78.50	101,178,280.43	12.87	684,676,853.02	618,733,746.55	60.67	151,506,035.00	24.49	467,227,711.55
合计	1,001,101,641.42	100.00	192,575,640.60	19.24	808,526,000.82	1,019,876,343.38	100.00	185,810,184.87	18.22	834,066,158.51

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
甲公司	31,882,420.96	-	-	-
乙单位	18,255,637.41	18,255,637.41	100.00	预计无法收回
丙公司	17,613,440.00	-	-	-
丁公司	13,273,677.00	-	-	-
戊公司	10,927,004.43	-	-	-
合计	91,952,179.80	18,255,637.41	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	22,104,744.00	2,210,474.40	0-10
1 至 2 年	36,782,918.86	7,044,883.43	0-20
2 至 3 年	-	-	20-60
3 年以上	64,406,665.31	63,886,364.93	60-100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	123,294,328.17	73,141,722.76	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,412,469.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,367,626.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	48,165,390.37	343,890,287.36
预付款项	113,730,396.96	170,148,592.76
应收退税款	31,540,808.82	153,050,697.69
代垫款项	783,231.97	5,628,355.99
其他	614,306,172.70	161,348,224.71
合计	808,526,000.82	834,066,158.51

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
甲公司	保证金	31,882,420.96	1年以内	3.18	-
乙单位	政府返税	18,255,637.41	3年以上	1.82	18,255,637.41
丙公司	其他	17,613,440.00	1年以内	1.76	-
丁公司	其他	13,273,677.00	1年以内	1.33	-
戊公司	其他	10,927,004.43	1年以内	1.09	-
合计	/	91,952,179.80	/	9.18	18,255,637.41

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,164,737,770.32	2,738,852.78	1,161,998,917.54	1,324,527,612.15	16,249,981.34	1,308,277,630.81
在产品	401,528,865.20	5,881,096.95	395,647,768.25	417,000,003.67	6,145,628.25	410,854,375.42
库存商品	3,835,432,640.45	312,763,336.28	3,522,669,304.17	3,025,326,567.77	111,519,705.50	2,913,806,862.27
周转材料	21,175,109.43	5,472,769.15	15,702,340.28	36,035,823.17	5,489,371.78	30,546,451.39
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	3,775,527.16	-	3,775,527.16	14,895,535.93	-	14,895,535.93
低值易耗品	145,518,842.37	-	145,518,842.37	154,979,723.58	18,308,448.43	136,671,275.15
委托加工物资	85,175,622.11	-	85,175,622.11	116,816,216.90	-	116,816,216.90
合计	5,657,344,377.04	326,856,055.16	5,330,488,321.88	5,089,581,483.17	157,713,135.30	4,931,868,347.87

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,249,981.34	-	-	13,383,938.66	127,189.90	2,738,852.78
在产品	6,145,628.25	-	-	261,983.59	2,547.71	5,881,096.95

库存商品	111,519,705.50	325,883,927.29	-	121,134,899.49	3,505,397.02	312,763,336.28
周转材料	5,489,371.78	-	-	16,602.63	-	5,472,769.15
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	18,308,448.43			18,107,074.31	201,374.12	-
合计	157,713,135.30	325,883,927.29	-	152,904,498.68	3,836,508.75	326,856,055.16

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	0	4,454,232.88
合计	0	4,454,232.88

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	1,197,600,000.00	1,712,520,000.00
预缴所得税	24,436,688.62	27,712,320.45
待抵扣进项税	310,525,508.41	186,832,894.83
待认证进项税	3,814,392.53	78,106,590.26
合计	1,536,376,589.56	2,005,171,805.54

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务工 具：	36,000,000.00	0	36,000,000.00	1,000,000,000.00	0	1,000,000,000.00
可供出售 权益工 具：	376,872,566.61	19,991,445.47	356,881,121.14	386,631,714.43	19,991,445.47	366,640,268.96
按公 允价值计 量的	313,706,803.95	19,865,845.47	293,840,958.48	323,690,034.93	19,865,845.47	303,824,189.46
按成 本计量的	63,165,762.66	125,600.00	63,040,162.66	62,941,679.50	125,600.00	62,816,079.50
合计	412,872,566.61	19,991,445.47	392,881,121.14	1,386,631,714.43	19,991,445.47	1,366,640,268.96

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工 具	可供出售债务 工具	合计
权益工具的成本/债务工 具的摊余成本	295,082,190.43	36,000,000.00	331,082,190.43
公允价值	293,840,958.48	36,000,000.00	329,840,958.48
累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额	18,624,613.52	0	18,624,613.52
已计提减值金额	-19,865,845.47	0	-19,865,845.47

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投 资 单 位	账面余额				减值准备				在被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	本期现 金红利
	期初	本期 增加	本期 减少	期末	期初	本期 增加	本期 减少	期末		
江苏润高 碳材股份 有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00					6.25%	
云南天然 橡胶产业 股份有限 公司	20,000,000.00			20,000,000.00					1.59%	
上海信息 交易中心	7,384,865.37			7,384,865.37						
北京铁矿 石交易中 心股份有 限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					6.25%	
扬州福源 化工科技 有限公司	3,033,073.30			3,033,073.30					9.18%	667,276.13

上海宝鼎投资股份有限公司	1,928,640.00			1,928,640.00					0.48%	
青岛港华物流有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					15.00%	421,987.72
Y. T. Rubber	969,500.83	28,499.17		998,000.00					5.00	
期货会员资格投资	500,000.00			500,000.00						
AJF Star	0	195,583.99		195,583.99						
扬州华进交通建设有限公司	125,600.00			125,600.00	125,600.00			125,600.00		
合计	62,941,679.50	224,083.16		63,165,762.66	125,600.00			125,600.00	/	1,089,263.85

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	19,991,445.47			19,991,445.47
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	19,991,445.47			19,991,445.47

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	折
----	------	------	---

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	现率区间
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
长期贷款	24,378,536.30	0	24,378,536.30	22,278,306.90	0	22,278,306.90	
合计	24,378,536.30	0	24,378,536.30	22,278,306.90	0	22,278,306.90	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

2017年6月30日长期贷款货币为中非法郎 XAF，适用折算率为 0.0122。(2016年度：0.0111)。

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
SIAT NV	1,297,937,111.80			49,869,853.45	6,942,421.66					1,354,749,386.91
南通江山农药化工股份有限公司	697,296,380.09			19,081,717.58	26,000,639.96		-4,594,258.73			737,784,478.90
中化兴中石油转运(舟山)有	679,152,047.79			44,901,030.45		-118,193.07	-73,219,889.14			650,714,996.03

限公司										
NewPort Two LLC	276,579,005.03			-5,059,000.00						271,520,005.03
江苏扬农化工锦湖有限公司	110,313,822.06			1,746,101.29						112,059,923.35
山西亚鑫煤焦化有限公司	97,820,657.92			249,100.00						98,069,757.92
江苏华元焦化有限公司	5,403,344.82			6,124,500.00						11,527,844.82
连云港港口国际石化港务有限公司	46,916,430.28			-278,838.12						46,637,592.16
宁夏瑞筑置业有限公司	18,423,626.04									18,423,626.04
Feltex Co Ltd	7,739,475.45			903,525.30	524,044.41					9,167,045.16
PT Sarana Sumse1 Ventura	15,663.81									15,663.81
小计	3,237,597,565.09			117,537,989.95	33,467,106.03	-118,193.07	-77,814,147.87			3,310,670,320.13
合计	3,237,597,565.09			117,537,989.95	33,467,106.03	-118,193.07	-77,814,147.87			3,310,670,320.13

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	288,100,127.86			288,100,127.86
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	670,643.55			670,643.55
(1) 处置	392,237.82			392,237.82
(2) 其他转出				
(3) 汇率变动影响	278,405.73			278,405.73
4. 期末余额	287,429,484.31			287,429,484.31
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	51,135,247.71			51,135,247.71

2. 本期增加金额	871,427.51			871,427.51
(1) 计提或摊销	871,427.51			871,427.51
3. 本期减少金额	152,454.72			152,454.72
(1) 处置	6,537.30			6,537.30
(2) 其他转出				
(3) 汇率变动影响	145,917.42			145,917.42
4. 期末余额	51,854,220.50			51,854,220.50
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	235,575,263.81			235,575,263.81
2. 期初账面价值	236,964,880.15			236,964,880.15

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
海南中化橡胶有限公司之天邑国际	5,757,827.75	开发商经营的原因

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	储罐及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	3,195,672,578.74	4,100,095,270.22	4,288,493,315.00	2,765,296,478.24	14,349,557,642.20
2. 本期增加金额	377,272,507.15	110,263,400.25	9,133,840.91	754,483,101.16	1,251,152,849.47
(1) 购置	9,794,864.72	13,857,827.60	8,634,664.57	65,275,037.35	97,562,394.24
(2) 在建工程转入	360,100,775.99	96,405,572.65	499,176.34	689,208,063.81	1,146,213,588.79

(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动影响	7,376,866.44				7,376,866.44
3. 本期减少金额	54,294,778.03	70,030,458.44	64,336,792.63	312,615,690.31	501,277,719.41
(1) 处置或报废	54,294,778.03	57,745,390.19	9,380,649.70	270,800,130.12	392,220,948.04
(2) 汇率变动影响		7,012,509.85	54,956,142.93	41,815,560.19	103,784,212.97
(3) 其他减少		5,272,558.40			5,272,558.40
4. 期末余额	3,518,650,307.86	4,140,328,212.03	4,233,290,363.28	3,207,163,889.09	15,099,432,772.26
二、累计折旧					
1. 期初余额	540,077,403.42	1,188,819,556.97	1,538,122,459.04	743,618,704.88	4,010,638,124.31
2. 本期增加金额	87,383,690.29	183,404,998.20	92,682,512.64	184,989,107.72	548,460,308.85
(1) 计提	85,506,765.74	181,290,817.89	92,682,512.64	184,989,107.72	544,469,203.99
(2) 汇率变动影响	1,876,924.55	2,114,180.31			3,991,104.86
3. 本期减少金额	32,704,278.73	48,926,435.81	27,757,842.73	221,920,432.76	331,308,990.03
(1) 处置或报废	32,704,278.73	44,245,948.81	9,084,983.37	212,562,911.69	298,598,122.60
(2) 汇率变动影响			18,672,859.36	9,357,521.07	28,030,380.43
(3) 其他减少		4,680,487.00			4,680,487.00
4. 期末余额	594,756,814.98	1,323,298,119.36	1,603,047,128.95	706,687,379.84	4,227,789,443.13
三、减值准备					
1. 期初余额		118,910.72			118,910.72
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		118,910.72			118,910.72
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,923,893,492.88	2,816,911,181.95	2,630,243,234.33	2,500,476,509.25	10,871,524,418.41
2. 期初账面价值	2,655,595,175.32	2,911,156,802.53	2,750,370,855.96	2,021,677,773.36	10,338,800,607.17

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	1,287,531.69	821,148.40		466,383.29

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
储罐设备	1,809,562,377.56

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上海德寰置业有限公司之中化国际广场	634,783,807.34	尚未完成竣工备案
西双版纳中化橡胶有限公司之职工宿舍	2,823,462.61	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新造船项目	161,556,114.82		161,556,114.82	460,386,574.77		460,386,574.77
中化集团世博B03C-02地块商办楼项目	54,577,896.00		54,577,896.00	180,000.00		180,000.00
连云港储罐项目	462,363,155.07		462,363,155.07	449,621,561.34		449,621,561.34
瑞泰一二期工程	102,238,080.38		102,238,080.38	102,238,080.38		102,238,080.38
三高不溶性硫磺项目	117,929,063.90		117,929,063.90	110,045,409.43		110,045,409.43
多晶硅				41,928,790.04		41,928,790.04
优嘉二期工程	163,267,045.16		163,267,045.16	700,799,659.63		700,799,659.63
优嘉花苑工程	80,686,175.30		80,686,175.30	123,880,543.00		123,880,543.00
芳纶项目	60,277,749.87		60,277,749.87	26,727,625.23		26,727,625.23
废水综合处理装置				16,472,281.51		16,472,281.51
研发中心建设工程	14,655,559.34		14,655,559.34	14,234,346.90		14,234,346.90
资源回收综合利用项目	-		-	11,511,882.28		11,511,882.28
二氯苯北环式氯化改造				5,555,786.30		5,555,786.30
罐箱设备	20,121,560.32		20,121,560.32	4,544,233.49		4,544,233.49
橡胶工厂扩建	45,720,281.09		45,720,281.09	48,233,919.10		48,233,919.10
废水综合处置及综合利用	39,279,245.50		39,279,245.50			
其他	70,714,511.12	151,354.56	70,563,156.56	67,047,304.50	151,354.56	66,895,949.94
合计	1,393,386,437.87	151,354.56	1,393,235,083.31	2,183,407,997.90	151,354.56	2,183,256,643.34

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化率	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
优嘉二期工程	1,980,000.00	700,799,659.63	435,060,219.86	972,592,834.33		163,267,045.16	57.37%					自筹资金
新造船项目	2,900,000.00	460,386,574.77	3,878,236.67		302,708,696.62	161,556,114.82	66.59%					自筹资金
连云港储罐项目	581,000,000.00	449,621,561.34	16,346,073.18		3,604,479.45	462,363,155.07	80.20%	80.20%	15,258,088.14	6,214,852.40	4.80%	自筹及借款
优嘉花苑工程	179,800,000.00	123,880,543.00	32,713,070.97	75,907,438.67		80,686,175.30	87.09%					自筹资金
三高不溶性硫磺项目	180,035,570.53	110,045,409.43	7,883,654.47			117,929,063.90	71.38%					自筹资金
瑞泰一二期工程	550,000,000.00	102,238,080.38				102,238,080.38	92.51%					自筹资金
多晶硅	143,000,000.00	41,928,790.04			41,928,790.04		29.32%					自筹资金
芳纶项目	201,000,000.00	26,727,625.23	33,550,124.64			60,277,749.87	29.99%					自筹资金
废水综合处理装置	18,516,000.00	16,472,281.51			16,472,281.51		88.96%					自筹资金
张江装修工程	35,000,000.00	14,234,346.90	421,212.44			14,655,559.34	41.87%					自筹资金
中化集团世博B03C-02地块商办楼项目	131,878,698.47	180,000.00	54,397,896.00			54,577,896.00	41.25%					自筹资金

橡胶 工厂 扩建	359,563,869 .60	48,233,919. 10	61,350,99 0.15	63,864,628. 16		45,720,281. 09	26.1 8%							自筹 资金
废水 综合 处置 及综 合利 用	40,616,000. 00		39,279,24 5.50			39,279,245. 50	96.7 1%							自筹 资金
合计	7,300,410,1 38.6	2,094,748,7 91.33	684,880,7 23.88	1,112,364,9 01.16	364,714,24 7.62	1,302,550,3 66.43	/ /	/	15,258,08 8.14	6,214,85 2.40	/	/		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程材料	50,680,243.65	48,563,414.67
合计	50,680,243.65	48,563,414.67

其他说明:

无

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	海外橡胶林	海外棕榈林	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额					1,354,568,824.77	26,362,670.94			1,380,931,495.71
2. 本期增加金额					148,806,518.30	5,531,162.11			154,337,680.41
(1) 外购					104,123,919.04				104,123,919.04

(2) 自行培育								
(3) 汇率变动影响					44,682,599.26	5,531,162.11		50,213,761.37
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
(2) 其他								
4. 期末余额					1,503,375,343.07	31,893,833.05		1,535,269,176.12
二、累计折旧								
1. 期初余额					316,050,432.28			316,050,432.28
2. 本期增加金额					16,288,207.59			16,288,207.59
(1) 计提					5,631,486.41			5,631,486.41
(2) 汇率变动影响					10,656,721.18			10,656,721.18
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
(2) 其他								
4. 期末余额					332,338,639.87			332,338,639.87
三、减值准备								
1. 期初余额					263,895.69	25,379,880.45		25,643,776.14
2. 本期增加金额						1,118,494.83		1,118,494.83
(1) 计提								
(2) 汇率变动影响						1,118,494.83		1,118,494.83

3. 本期减少金额					37,372.89				37,372.89
(1) 处置									
(2) 其他									
(3) 汇率变动影响					37,372.89				37,372.89
4. 期末余额					226,522.80	26,498,375.28			26,724,898.08
四、账面价值									
1. 期末账面价值					1,170,810,180.40	5,395,457.77			1,176,205,638.17
2. 期初账面价值					1,038,254,496.80	982,790.49			1,039,237,287.29

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

海外橡胶林系GMG Global Ltd. 所持有的位于喀麦隆和科特迪瓦的橡胶林，占地面积20,763公顷，橡胶林在种植后经过11-20年达到可使用状态。截至2017年6月30日止，海外橡胶林有账面净值为人民币856,399,329.21元(2016: 757,058,550.65元)的橡胶林尚未达到可使用状态，其余已经达到预定可使用状态的橡胶林鉴于其市场价值和公允价值无法可靠计量，因此海外橡胶林按照历史成本确认账面价值，已经达到预定可使用状态的橡胶林以每年4.0%比率进行摊销。

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商品使用权及产品登记证	非专利技术	客户关系	软件及其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	2,605,547,164.46	1,201,372,322.46	191,559,900.52	79,775,500.00	24,973,200.00	129,969,093.26	4,233,197,180.70
2. 期末余额	33,939,522.57	0.00	0.00	0.00	0.00	8,027,971.17	41,967,493.74

期增加金额							
1) 购置	21,277,635.72					6,102,449.71	27,380,085.43
2) 内部研发							
3) 企业合并增加							
4) 汇率变动影响	12,661,886.85					1,925,521.46	14,587,408.31
3. 本期减少金额			32,783.62	1,869,900.00	699,180.00	249,833.40	2,851,697.02
1) 处置						249,833.40	249,833.40
2) 汇率变动影响			32,783.62	1,869,900.00	699,180.00		2,601,863.62
4. 期末余额	2,639,486,687.03	1,201,372,322.46	191,527,116.90	77,905,600.00	24,274,020.00	137,747,231.03	4,272,312,977.42
二、累计摊销							
1. 期初余额	180,156,190.80	263,949,788.24	74,405,146.22		416,220.00	80,734,444.64	599,661,789.90
2. 本期增加金额	22,139,934.78	37,120,814.18	7,791,787.42	0.00	729,758.25	10,663,433.84	78,445,728.47
1) 计提	22,008,586.85	37,120,814.18	7,446,347.59		729,758.25	6,429,777.44	73,735,284.31
2) 汇率变动影响	131,347.93		345,439.83			4,233,656.40	4,710,444.16
3. 本期减少金额					21,428.75	249,833.40	271,262.15
(1) 处置						249,833.40	249,833.40
2) 汇率变动影响					21,428.75		21,428.75

4	202,296,125.58	301,070,602.42	82,196,933.64		1,124,549.50	91,148,045.08	677,836,256.22
期末余额							
三、减值准备							
1						540,952.78	540,952.78
期初余额							
2							
本期增加金额							
1) 计提							
3							
本期减少金额							
1) 处置							
4						540,952.78	540,952.78
期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,437,190,561.45	900,301,720.04	109,330,183.26	77,905,600.00	23,149,470.50	46,058,233.17	3,593,935,768.42
2. 期初账面价值	2,425,390,973.66	937,422,534.22	117,154,754.30	79,775,500.00	24,556,980.00	48,693,695.84	3,632,994,438.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

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

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

26、 开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研发支出	1,382,265.00							1,382,265.00
合计	1,382,265.00							1,382,265.00

其他说明

无

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动影响	处置	汇率变动影响	
GMG Global Ltd.	631,164,254.16				18,318,339.62	612,845,914.54
Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad	3,149,914.54				73,832.52	3,076,082.02
ITCA	7,425,700.00		332,518.96			7,758,218.96
Inobonto Group	12,354,350.96				2,499,183.59	9,855,167.37
Dorval Ship Management K. K.	65,024.14		981.90			66,006.04
安徽圣奥化学科技有限公司	658,581.05					658,581.05
江苏圣奥化学科技有限公司	1,324,963,618.17					1,324,963,618.17
Teck Bee Hang Co., Ltd.	37,230,698.86		881,972.09			38,112,670.95
江苏扬农化工集团有限公司	624,477,727.67					624,477,727.67
Halycon	1,817,620,705.89				46,802,586.64	1,770,818,119.25

合计	4,459,110,575.44		1,215,472.95		67,693,942.37	4,392,632,106.02
----	------------------	--	--------------	--	---------------	------------------

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置	汇率变动影响	
Inobonto Group	12,354,350.96				2,499,183.59	9,855,167.37
Teck Bee Hang Co., Ltd		38,112,670.95				38,112,670.95
合计	12,354,350.96	38,112,670.95			2,499,183.59	47,967,838.32

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
场地租赁费	439,881.89	467,581.04	191,400.90	7,976.66	708,085.37
房屋装修费	316,249.23		201,970.29	4,872.17	109,406.77
经营租赁改良	16,725,320.56		515,770.30	-57,619.72	16,267,169.98
长期租赁保证金	132,188,729.76			3,255,157.29	128,933,572.47
离子膜更换	10,049,611.11	9,820,523.92	5,313,234.75		14,556,900.28
其他	404,518.94				404,518.94
合计	160,124,311.49	10,288,104.96	6,222,376.24	3,210,386.40	160,979,653.81

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	285,238,915.73	60,867,895.30	321,560,879.70	69,984,657.14

内部交易未实现利润	40,343,261.94	8,525,812.71	57,732,026.72	11,960,814.96
可抵扣亏损	1,424,703,624.84	334,214,356.08	1,503,853,152.58	351,066,474.14
衍生金融工具的估值	210,932,783.96	36,578,661.92	42,553,534.89	10,346,534.89
预提费用	217,150,007.03	55,839,229.14	195,584,021.50	50,519,422.11
内部长期资产转让未实现收益	4,304,814.64	1,076,203.66	4,583,245.84	1,145,811.46
递延收益	32,377,416.70	4,933,279.17	35,163,129.36	6,530,626.05
固定资产折旧	36,728,931.32	8,749,819.57	69,231,504.49	16,060,952.87
预提成本	155,340,525.33	23,301,078.80	196,287,588.31	29,443,138.25
尚未支付的职工薪酬	34,983,436.81	8,745,859.20	155,809,654.46	29,286,316.20
其他	37,192,078.34	5,385,530.27	51,964,420.14	9,034,373.28
合计	2,479,295,796.64	548,217,725.82	2,634,323,157.99	585,379,121.35

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
衍生金融工具的估值	38,000,446.76	8,972,419.43	2,607,132.68	651,783.17
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	31,476,047.08	7,869,011.77	129,694,041.49	23,275,438.93
税率不同的子公司未分配利润	299,088,490.00	68,496,153.14	1,735,669,955.14	229,928,607.33
长期资产评估增值	3,021,661,151.70	687,013,567.40	2,296,764,651.26	519,554,127.15
无形资产摊销	7,544,209.35	1,282,515.59	7,725,286.41	1,313,298.69
境外分红抵税	47,666,110.47	8,103,238.78	47,666,110.47	8,103,238.78
其他	36,533,195.85	6,472,629.94	78,652,100.74	13,512,264.70
合计	3,481,969,651.21	788,209,536.05	4,298,779,278.19	796,338,758.75

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额

递延所得税资产	680,179.72	547,537,546.10	16,324,373.54	569,054,747.81
递延所得税负债	680,179.72	787,529,356.33	16,324,373.54	780,014,385.21

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		15,416,601.41
可抵扣亏损		
国内子公司可抵扣亏损	135,412,480.95	135,412,480.95
海外子公司可抵扣亏损	477,899,193.83	454,845,209.13
合计	613,311,674.78	605,674,291.49

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年	20,031,471.05	20,031,471.05	
2018年	21,256,982.88	21,256,982.88	
2019年	29,539,582.41	29,539,582.41	
2020年	51,151,987.98	51,151,987.98	
2021年	13,432,456.63	13,432,456.63	
合计	135,412,480.95	135,412,480.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
船舶保证金	651,046,471.23	662,255,750.73
预付长期资产款项	30,516,213.65	5,131,984.30
其他	1,137,322.06	1,137,322.06
合计	682,700,006.94	668,525,057.09

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,491,496,239.75	832,439,999.58

保证借款		
信用借款	8,035,115,819.72	8,138,772,289.42
合计	9,526,612,059.47	8,971,212,289.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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	0	7,211,520.00
合计	0	7,211,520.00

33、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
橡胶期货	51,734,175.20	142,569,328.10
远期外汇买卖合同	8,302,675.97	4,210,681.88
合计	60,036,851.17	146,780,009.98

其他说明：

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

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,489,079,295.96	1,651,420,943.49
合计	1,489,079,295.96	1,651,420,943.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商品采购款	3,339,937,708.67	3,826,157,804.13
物流劳务费	90,043,676.49	169,140,397.27
工程项目款	565,920,382.03	559,474,197.78
合计	3,995,901,767.19	4,554,772,399.18

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程项目款	104,532,151.14	供应商尚未结算开票
合计	104,532,151.14	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	611,350,452.50	564,047,636.78
预收劳务款	39,029,691.36	76,840,412.83
合计	650,380,143.86	640,888,049.61

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	211,343,998.34	1,088,927,616.50	1,092,346,527.61	207,925,087.23
二、离职后福利-设定提存计划	40,503,848.76	96,839,262.42	120,001,335.42	17,341,775.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	251,847,847.10	1,185,766,878.92	1,212,347,863.03	225,266,862.99

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	147,729,206.92	914,855,585.04	901,141,745.64	161,443,046.32
二、职工福利费	10,518,839.79	65,862,450.29	68,497,190.43	7,884,099.65
三、社会保险费	11,341,403.51	40,270,140.32	45,950,877.67	5,660,666.16
其中: 医疗保险费	10,905,101.47	35,349,779.31	40,738,872.53	5,516,008.25
工伤保险费	191,173.24	3,161,820.16	3,321,895.06	31,098.34
生育保险费	245,128.80	1,758,540.85	1,890,110.08	113,559.57
四、住房公积金	847,495.23	42,585,886.36	42,488,336.36	945,045.23
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	40,907,052.89	25,353,554.49	34,268,377.51	31,992,229.87
合计	211,343,998.34	1,088,927,616.50	1,092,346,527.61	207,925,087.23

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,908,059.11	64,893,347.23	67,275,146.11	9,526,260.23
2、失业保险费	322,783.08	2,803,060.80	3,061,436.08	64,407.80
3、企业年金缴费	28,273,006.57	29,142,854.39	49,664,753.23	7,751,107.73
合计	40,503,848.76	96,839,262.42	120,001,335.42	17,341,775.76

其他说明：

适用 不适用**38、 应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	40,696,358.20	55,946,619.58
消费税		
营业税		364,273.97
企业所得税	179,502,043.01	313,608,753.68
个人所得税	615,669.55	7,440,078.16
城市维护建设税	1,005,405.85	1,270,266.42
教育费附加	854,073.15	970,440.49
其他	48,535,769.37	32,243,247.26
合计	271,209,319.13	411,843,679.56

39、 应付利息适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	16,396,308.83	22,464,143.17
企业债券利息	36,291,470.22	112,012,825.75
短期借款应付利息	5,868,273.24	4,621,186.46
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	58,556,052.29	139,098,155.38

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**40、 应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	149,136,929.13	2,837,114.10
划分为权益工具的优先股\永续债股利		

合计	149,136,929.13	2,837,114.10

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付保证金及港建费	8,996,978.21	471,273.43
应付运费及杂费	141,756,297.17	184,371,883.09
押金及保证金	70,242,385.86	31,079,744.44
工程物料款	22,762,685.30	21,287,163.03
应付农药产品结算价差	111,248,139.29	57,535,015.21
预提费用	431,742,516.18	270,150,474.13
代垫在建工程款项		73,948,420.00
其他	180,683,451.19	139,395,487.25
合计	967,432,453.20	778,239,460.58

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,416,591,136.60	2,276,939,753.98
1年内到期的应付债券	582,854,626.76	
1年内到期的长期应付款		3,228,868.27
合计	2,999,445,763.36	2,280,168,622.25

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

递延收益	2,988,368.56	3,316,675.37
合计	2,988,368.56	3,316,675.37

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,175,332,758.04	1,195,027,615.57
保证借款	29,800,000.00	29,900,000.00
信用借款	3,297,876,243.14	3,440,090,302.48
合计	4,503,009,001.18	4,665,017,918.05

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

于 2017 年 6 月 30 日, 上述借款的年利率为 1.35%-8.25%(2016 年 12 月 31 日: 1.35%-8.25%)。

于 2017 年 6 月 30 日, 本集团无到期未偿还的长期借款(2016 年 12 月 31 日: 无)。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
11 中化 02	1,192,246,521.73	1,195,694,392.11
16 中化 01	2,494,923,161.33	2,494,244,355.44
Multicurrency Debt Issuance Programme		594,758,817.66
合计	3,687,169,683.06	4,284,697,565.21

(2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	汇率变动影响	本年转入一年内到期非流动负债	本期偿还	期末余额
11 中化 02	1,200,000,000.00	2012年3月5日	5+2年	1,200,000,000.00	1,195,694,392.11		29,940,000.00	649,129.62			4,097,000.00	1,192,246,521.73
16 中化 01	2,500,000,000.00	2016年6月7日	5年	2,500,000,000.00	2,494,244,355.44		45,124,999.98	678,805.89				2,494,923,161.33
Multicurrency Debt Issuance Programme	SGD125,000,000.00	2014年7月31日	5年	SGD125,000,000.00	594,758,817.66		9,498,701.31		-11,904,190.90	-582,854,626.76		
合计	/	/	/		4,284,697,565.21		84,563,701.29	1,327,935.51	-11,904,190.90	-582,854,626.76	4,097,000.00	3,687,169,683.06

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁	5,566,563.20	3,477,090.49

其他说明:

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	105,897,353.06	83,532,364.15
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	105,897,353.06	83,532,364.15

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	83,532,364.15	
二、计入当期损益的设定受益成本	8,583,863.62	
1. 当期服务成本	8,583,863.62	
2. 过去服务成本		
3. 结算利得(损失以“-”表示)		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-5,025,767.13	
1. 精算利得(损失以“-”表示)	-5,025,767.13	
四、其他变动	18,806,892.42	
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
汇率折算差异	18,806,892.42	
五、期末余额	105,897,353.06	

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	83,532,364.15	
二、计入当期损益的设定受益成本	8,583,863.62	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-5,025,767.13	
四、其他变动	18,806,892.42	
五、期末余额	105,897,353.06	

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政策性搬迁补偿款	204,210,614.82		170,017,428.23	34,193,186.59	扬农收到政策性拆迁补助
合计	204,210,614.82		170,017,428.23	34,193,186.59	/

其他说明：

专项应付款余额为扬农集团 2016 年收到的 3.4 亿政策性搬迁补偿款，按搬迁进度确认营业外收入人民币 170,017,428.23 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 135,789,385.18 元)。

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	50,948,687.96	10,832,702.14	6,534,728.18	55,246,661.92	

合计	50,948,687.96	10,832,702.14	6,534,728.18	55,246,661.92	/
----	---------------	---------------	--------------	---------------	---

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
RTO 蓄热氧化项目（青山）项目	0	1,230,000.00	292,857.15	0	937,142.85	与资产相关
南京农业大学经济作物化学农药协同增效技术及产品研发拨款	0	200,000.00	0	0	200,000.00	与资产相关
高效低毒环保新农药产业化项目	298,214.11	0	298,214.11	0	0	与资产相关
农药生产低排放技术工程项目	537,142.74	0	268,571.44	0	268,571.30	与资产相关
优嘉一期项目土地补贴	0	7,540,600.00	942,575.00	377,030.00	6,220,995.00	与资产相关
中央预算建设基建新型杀虫剂	1,127,142.87	0	187,857.14	0	939,285.73	与资产相关
新兴产业发展专项	211,000.00	0	86,500.00	0	124,500.00	与资产相关
沈阳市外国专家局	500,000.00	0	0	0	500,000.00	与收益相关
沈阳市人力资源和社会保障局补贴款	500,000.00	0	0	0	500,000.00	与收益相关
财政贴息（吡虫啉）	2,074,002.63	0	0	0	2,074,002.63	与资产相关
财政贴息（菊酯基地）	324,769.32	0	0	0	324,769.32	与资产相关

财政拨款国债贴息(氟啶脲)	2,217,719.05	0	0	630,985.00	1,586,734.05	与收益相关
CTC 消费淘汰项目资金	0	1,762,102.14	881,051.10	881,051.04	0	与资产相关
清洁生产重点实验室	2,142,858.00	0	214,285.74	0	1,928,572.26	与资产相关
绿色农药品种清洁生产关键技术的研发及产业化	7,000,000.00	0	0	0	7,000,000.00	与资产相关
草甘膦母液热氧化资源回收利用项目	3,285,713.49	0	285,714.30	175,714.29	2,824,284.90	与资产相关
600 吨/年吡啶胺清洁生产与循环经济	500,000.00	0	107,142.84	0	392,857.16	与资产相关
二厂搬迁重建补偿款	5,279,463.10	0	414,164.94	120,870.37	4,744,427.79	与资产相关
产业转型升级项目款	7,556,880.00	0	0	0	7,556,880.00	与资产相关
环保专项资金	786,666.62	0	0	0	786,666.62	与资产相关
新型高活性农药化合物筛选研究款	3,627,800.00	0	0	0	3,627,800.00	与收益相关
绿色农药新品种研究款	3,850,000.00	0	0	0	3,850,000.00	与收益相关
果树农药增效国家项目拨款	193,000.00	0	0	0	193,000.00	与收益相关
化工反应风险和工程技术研究中心建设	750,000.01	0	166,666.66	0	583,333.35	与资产相关
除草剂组合物专利产业化	150,000.02	0	33,333.32	0	116,666.70	与资产相关

联苯菊酯 清洁生产 与循环经济	571,428.00	0	0	0	571,428.00	与资产相 关
如东沿海 经济开发 区一期征 地奖励	5,784,888.00	0	170,143.74	0	5,614,744.26	与资产相 关
高效杀菌 剂丁香菌 酯专利产 业化项目 经费	200,000.00	0	0	0	200,000.00	与资产相 关
先导化合 物的结构 优化及候 选农药品 种的研究 开发项目 经费	1,480,000.00	0	0	0	1,480,000.00	与资产相 关
市级智能 示范车间	0	100,000.00	0	0	100,000.00	与资产相 关
合计	50,948,687.96	10,832,702.14	4,349,077.48	2,185,650.70	55,246,661.92	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
剥离非经营性资产	16,834,870.48	16,834,870.48
职工购建房补贴	8,654,186.92	8,654,186.92
安置费	6,968,000.00	6,968,000.00
化工局托管资产	3,035,813.19	3,035,813.19
其他	3,125,598.41	3,153,563.38
合计	38,618,469.00	38,646,433.97

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	2,083,012,671.00						2,083,012,671.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,345,436,913.65			4,345,436,913.65
其他资本公积	134,217,777.72	144,546.91		134,362,324.63
合计	4,479,654,691.37	144,546.91		4,479,799,238.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年1-6月

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	4,434,784,461.93	-	-	4,434,784,461.93
其中：投资者投入的资本	4,434,784,461.93	-	-	4,434,784,461.93
同一控制下合并形成的差额	(89,347,548.28)	-	-	(89,347,548.28)
其他	134,217,777.72	144,546.91	-	134,362,324.63
其中：原制度资本公积	58,351,014.26	-	-	58,351,014.26
其他	75,866,763.46	144,546.91	-	76,011,310.37
	<u>4,479,654,691.37</u>	<u>144,546.91</u>	<u>-</u>	<u>4,479,799,238.28</u>

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项	期初	本期发生金额	期末
---	----	--------	----

目	余额	本期所得税 前发生额	减： 前期计 入其他 综合收 益当期 转入损 益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	余额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-2,763,669.51	-3,753,867.11			-2,509,939.54	-1,243,927.57	-5,273,609.05
其中：重新计算设定受益计划	-2,763,669.51	-2,763,669.34			-1,519,741.77	-1,243,927.57	-4,283,411.28

净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-990,197.77			-990,197.77		-990,197.77
二、以后将重	-508,344,938.01	110,179,989.93		-2,212,012.26	65,210,651.76	47,181,350.43	-443,134,286.25

分类进损益的其他综合收益							
其中： 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-28,108,182.03	26,990,837.73			26,990,837.73		-1,117,344.30
可供	80,816,439.19	-5,937,380.90		-2,212,012.26	-1,947,063.32	-1,778,305.32	78,869,375.87

出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分	106,094.46	-192,934.10			-106,094.46	-86,839.64	-

外币财务报表折算差额	-561,159,289.63	89,319,467.20			40,272,971.81	49,046,495.39	-520,886,317.82
其他综合收益合计	-511,108,607.52	106,426,122.82		-2,212,012.26	62,700,712.22	45,937,422.86	-448,407,895.30

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	63,484,904.40	17,756,028.20	14,197,142.86	67,043,789.74
合计	63,484,904.40	17,756,028.20	14,197,142.86	67,043,789.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度，集团提取专项储备人民币 17,756,028.20 元(2016 年：人民币 31,488,096.85 元)，使用专项储备人民币 14,197,142.86 元(2016 年：33,490,204.79 元)。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	671,645,126.44			671,645,126.44
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	671,645,126.44			671,645,126.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,385,263,976.76	4,567,348,779.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,385,263,976.76	4,567,348,779.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	371,752,987.61	141,178,043.79
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	187,471,140.39	229,131,393.81
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,569,545,823.98	4,479,395,429.53

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

根据本公司 2017 年度股东大会通过的 2016 年度利润分配方案，本公司以总股本 2,083,012,671 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 0.9 元(含税)，总计人民币 187,471,140.39 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,880,317,821.24	21,926,796,067.33	19,623,834,348.67	17,380,869,308.61
其他业务	4,963,543.04	1,494,884.93	642,649.97	7,794.89
合计	24,885,281,364.28	21,928,290,952.26	19,624,476,998.64	17,380,877,103.50

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	-	4,216,021.65
城市维护建设税	13,470,580.71	11,383,341.15
教育费附加	10,277,460.66	8,746,608.66
资源税		
房产税	10,764,053.74	-
土地使用税	8,655,962.95	-
车船使用税	35,378.24	-
印花税	6,771,715.25	-
泰国橡胶林开采费 ^注	-	18,912,035.76
其他税费	1,362,614.53	488,621.95
合计	51,337,766.08	43,746,629.17

其他说明：

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

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输包装费	273,335,187.95	168,068,734.28
工资薪酬	126,828,424.73	115,776,894.90
特许权使用费	898,872.99	-
业务经费	35,150,579.17	39,013,597.82
仓储费	61,256,919.81	45,145,769.27
运杂费	20,526,168.70	32,390,292.42
广告展览样品费	11,679,092.06	9,481,857.07
保险费	8,836,626.31	12,730,442.61
销售佣金	16,870,675.67	14,889,905.16
商品损耗费	1,834,499.34	2,588,474.36
其他	45,770,913.20	36,848,580.42
合计	602,987,959.93	476,934,548.31

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	447,972,000.86	338,353,822.85
租赁费	25,129,260.00	42,704,034.43
无形资产摊销	65,854,235.15	59,090,089.97
差旅费	24,385,635.12	15,834,383.43
折旧费	58,285,882.69	46,731,350.56

业务招待费	8,522,176.63	8,129,909.14
税金	89,782.43	23,020,716.13
咨询费	23,222,610.16	13,882,059.74
研究开发费	206,512,177.64	182,944,978.55
中介机构费	5,522,455.81	6,064,272.05
修理费	7,305,831.05	8,540,797.69
保险费	9,620,357.88	6,173,298.65
办公费	13,646,643.49	11,913,770.39
工会经费	1,331,944.23	1,166,922.46
诉讼费	1,516,157.58	875,499.43
其他	164,101,038.57	119,960,065.95
合计	1,063,018,189.29	885,385,971.42

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	343,196,818.65	234,655,534.10
减：已资本化的利息费用	-6,214,852.40	-9,239,570.99
利息收入	-21,876,802.53	-29,376,515.06
汇兑损失/(收益)	5,668,920.75	-98,798,895.27
其他	46,212,971.19	23,398,799.76
合计	366,987,055.66	120,639,352.54

其他说明：

借款费用资本化金额人民币 6,214,852.40 元已计入在建工程。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,711,946.71	41,178,552.96
二、存货跌价损失	325,883,927.29	167,803,735.82
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	38,112,670.95	-
十四、其他		
合计	379,708,544.95	208,982,288.78

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	106,984,083.78	-190,670.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,067,910.67	-190,670.99
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	83,630,483.26	-37,579,770.15
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	190,614,567.04	-37,770,441.14

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	117,537,989.95	-30,739,823.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
可供出售金融资产等在持有期间取得的投资收益	3,318,250.72	193,600.00
处置衍生金融资产取得的投资收益/损失	66,310,593.84	-200,232,103.32
理财产品取得的投资收益	130,979,395.23	132,677,330.29
其他	-137,835.05	-
合计	318,008,394.69	-98,100,996.69

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	792,084.96	1,359,200.09	792,084.96
其中：固定资产处置利得	792,084.96	1,359,200.09	792,084.96
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	170,017,428.23	97,727,023.07	-
对外索赔收入	495,631.22	10,087,043.46	495,631.22
其他	2,305,543.44	4,014,382.23	2,305,543.44
合计	173,610,687.85	113,187,648.85	3,593,259.62

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政返还	-	28,582,895.66	与收益相关
财政奖励	-	62,143,319.04	与收益相关
财政补助	-	1,584,524.34	与资产相关
搬迁补助	170,017,428.23	-	与收益相关
其他	-	5,416,284.03	与收益相关
合计	170,017,428.23	97,727,023.07	/

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,435,808.25	3,539,570.14	1,435,808.25
其中：固定资产处置损失	1,435,808.25	1,766,510.53	1,435,808.25
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	744,850.00	740,127.09	744,850.00
赔偿损失	284,990.23	548,511.15	284,990.23
对外理赔支出	10,017,245.17	65,931.66	10,017,245.17
搬迁支出	170,017,428.23	-	-
其他	583,653.12	719,086.34	583,653.12
合计	183,083,975.00	5,613,226.38	13,066,546.77

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	286,606,714.83	202,487,656.33
递延所得税费用	28,504,480.57	-82,224,341.59
合计	315,111,195.40	120,263,314.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,086,233,181.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	271,558,295.48
子公司适用不同税率的影响	17,012,421.09
调整以前期间所得税的影响	3,349,790.32
非应税收入的影响	47,653,641.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	86,651,028.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,577,799.67
归属于合营企业和联营企业的损益	-29,384,497.49
所得税费用	315,111,195.40

其他说明：

√适用 □不适用

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

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	21,876,802.53	29,376,515.06
收到的政府补助	101,695,538.00	110,879,046.14
保证金及其他	25,554,769.89	82,086,983.41
合计	149,127,110.42	222,342,544.61

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的经营费用及管理费用及其他	1,396,328,840.99	1,221,880,827.42
银行手续费及其他	46,212,971.19	23,393,826.51
营业外支出	11,630,738.52	2,073,656.24
合计	1,454,172,550.70	1,247,348,310.17

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
船舶保证金	-	55,472,069.66
政策性搬迁款	-	313,929,316.23
收到在建船舶工程转让款	327,474,496.00	-
其他	-	500,425,674.48
合计	327,474,496.00	869,827,060.37

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁支出	170,017,428.23	-
船舶保证金	2,744,260.00	47,382,005.66
合计	172,761,688.23	47,382,005.66

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

贷款保证金	13,470,650.04	-
合计	13,470,650.04	-

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	1,952,615.06	-
合计	1,952,615.06	-

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	771,121,986.52	359,350,774.82
加：资产减值准备	379,708,544.95	208,982,288.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	550,972,117.91	484,566,092.35
无形资产摊销	73,735,284.31	60,054,728.00
长期待摊费用摊销	10,676,609.12	5,135,448.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	643,723.29	-23,890,363.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-190,614,567.04	37,770,441.14
财务费用（收益以“-”号填列）	342,650,887.00	126,712,703.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-318,008,394.69	98,100,996.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,517,201.71	-28,715,062.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,514,971.12	-62,346,683.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-567,762,893.87	296,181,094.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,218,734,423.17	-1,460,284,933.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-718,734,764.69	672,414,343.88
其他	14,771,239.72	13,859,629.40
经营活动产生的现金流量净额	-840,542,477.81	787,891,496.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	8,723,209,450.39	7,118,665,514.06
减: 现金的期初余额	7,221,536,692.19	4,658,200,300.52
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,501,672,758.20	2,460,465,213.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,723,209,450.39	7,221,536,692.19
其中: 库存现金	7,399,550.25	3,682,128.46
可随时用于支付的银行存款	8,715,809,900.14	7,217,854,563.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,723,209,450.39	7,221,536,692.19
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	58,942,088.71	注 1
应收票据	5,000,000.00	注 2
应收账款	197,318,872.83	注 3
存货	102,250,473.58	注 4
固定资产	1,360,354,417.67	注 5
无形资产	497,582,536.97	注 6
在建工程	462,363,155.07	注 7
合计	2,683,811,544.83	/

其他说明：

注 1：于 2017 年 6 月 30 日，总计折合人民币 58,942,088.71 元，由三部分组成，一是由 Halcyon 持有的因银行贷款而质押的保证金折合人民币 13,656,969.76 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 27,127,619.80 元)，二是中化作物保护品有限公司、江苏圣奥化学科技有限公司、江苏扬农化工集团有限公司因开立银行承兑汇票而质押的保证金人民币 41,260,047.82 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 70,839,888.84 元)，三是江苏扬农化工集团有限公司因银行贷款等事项质押的保证金 4,025,071.13 元(2016 年 12 月 31 日：无)。

注 2：于 2017 年 6 月 30 日，江苏扬农化工集团有限公司有折合人民币 5,000,000.00 元的应收票据因开立银行承兑汇票被作为担保物质押在银行(2016 年 12 月 31 日：无)。

注 3：于 2017 年 6 月 30 日，由 Halcyon 持有的应收账款中有折合人民币 197,318,872.83 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 131,941,740.00 元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

注 4：于 2017 年 6 月 30 日，由 Halcyon 持有的存货中有折合人民币 102,250,473.58 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 27,789,622.00 元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。

注 5：于 2017 年 6 月 30 日 Halcyon 的固定资产折合人民币 90,670,559.05 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 213,409,868.00 元)被作为抵押物向当地金融机构借入长期借款。2017 年 6 月 30 日，集团以持有的船舶和集装罐折合人民币 1,269,683,858.62 元作为抵押物取得银行借款(2016 年 12 月 31 日：1,336,595,045.71 元)。

注 6：于 2017 年 6 月 30 日，上海德寰以土地作为抵押，取得长期借款，本年账面价值为人民币 497,582,536.97 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 503,179,860.27 元)。

注 7：于 2017 年 6 月 30 日，集团以持有的储罐工程项目折合人民币 462,363,155.07 元作为抵押物取得银行借款(2016 年 12 月 31 日：人民币 449,621,561.34 元)。

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	400,644,655.27	6.7744	2,714,127,152.66
欧元	9,523,025.50	7.7496	73,799,638.41
港币	1,006,029.04	0.8679	873,132.60
印度卢比	257,254,102.00	0.1049	26,985,955.30
新加坡币	2,860,027.07	4.9135	14,052,743.01
菲律宾比索	338,489,904.50	0.1342	45,425,345.18
马来西亚令吉	17,641,571.06	1.5779	27,836,634.98
非非法郎	2,213,979,513.56	0.0118	26,124,958.26
中非法郎	9,856,998,850.85	0.0118	116,312,586.44

泰币	203,068,562.77	0.1996	40,532,485.13
印尼卢比	591,298,113,660.00	0.0005	295,649,056.83
日元	423,210,041.21	0.0605	25,604,207.49
迪拉姆	15,816,936.42	1.8445	29,174,339.23
澳大利亚元	826,244.26	5.2099	4,304,649.97
阿根廷比索	3,894,357.61	0.4105	1,598,633.80
韩元	1,081,474,360.00	0.0059	6,380,698.72
巴西雷亚尔	363,607.72	2.0536	746,704.81
新台币	4,442,242.52	0.2228	989,731.63
应收账款			
其中：美元	422,567,386.60	6.7744	2,862,640,503.78
欧元	27,576,726.35	7.7496	213,708,598.52
印度卢比	833,625,617.12	0.1049	87,447,327.24
菲律宾比索	440,095,008.41	0.1342	59,060,750.13
中非法郎	1,287,263,718.22	0.0118	15,189,711.87
印尼卢比	4,834,877,348.78	0.0005	2,417,438.67
泰币	139,127,305.12	0.1996	27,769,810.10
日元	16,825,983.00	0.0605	1,017,971.97
迪拉姆	1,407,922.39	1.8445	2,596,912.85
澳大利亚元	173,690.44	5.2099	904,909.82
韩元	20,000,000.00	0.0059	118,000.00
新西兰元	19,066,753.87	4.9569	94,511,992.26
马来西亚令吉	14,432,735.03	1.5779	22,773,412.60
其他应收款			
其中：美元	40,645,832.69	6.7744	275,351,128.98
欧元	2,536,189.83	7.7496	19,654,456.71
港币	109,432.00	0.8679	94,976.03
印度卢比	11,382,411.40	0.1049	1,194,014.96
新加坡币	12,366,876.23	4.9135	60,764,646.36
菲律宾比索	32,853,356.84	0.1342	4,408,920.49
马来西亚令吉	6,303,199.71	1.5779	9,945,818.82
中非法郎	9,137,805,902.72	0.0118	107,826,109.65
泰币	133,789,449.30	0.1996	26,704,374.08
印尼卢比	184,996,762,220.00	0.0005	92,498,381.11
日元	1,194,014.96	0.0605	72,237.91
迪拉姆	833,780.47	1.8445	1,537,908.08
澳大利亚元	1,424,666.00	5.2099	7,422,367.39
新台币	356,711.00	0.2228	79,475.21
韩元	408,056,325.00	0.0059	2,407,532.32
短期借款			
其中：美元	1,105,141,240.86	6.7744	7,486,668,822.08
欧元	879,030.33	7.7496	6,812,133.45
马来西亚令吉	23,678,723.17	1.5779	37,362,657.29
澳大利亚元	74,782,602.58	5.2099	389,609,881.18
非共法郎	3,856,658,090.67	0.0118	45,508,565.47
应付账款			
其中：美元	266,234,567.25	6.7744	1,803,579,452.38
欧元	11,089,107.39	7.7496	85,936,146.63
印度卢比	428,572,805.57	0.1049	44,957,287.30

菲律宾比索	206,829,959.22	0.1342	27,756,580.53
马来西亚令吉	13,256,055.98	1.5779	20,916,730.73
中非法郎	2,334,850,868.30	0.0118	27,551,240.25
印尼卢比	3,357,754,271.77	0.0005	1,678,877.14
泰币	107,570,346.56	0.1996	21,471,041.17
迪拉姆	8,257,906.01	1.8445	15,231,707.64
日元	51,790,090.00	0.0605	3,133,300.45
阿根廷比索	187,696,249.09	0.4105	77,049,310.25
其他应付款			
其中：美元	62,815,414.76	6.7744	425,536,745.75
欧元	948,974.59	7.7496	7,354,173.48
港币	45,024.48	0.8679	39,076.75
韩元	7,083,395.00	0.0059	41,792.03
印度卢比	336,488,450.00	0.1049	35,297,638.41
新加坡币	20,210,244.02	4.9135	99,303,033.99
菲律宾比索	467,393,040.73	0.1342	62,724,146.07
马来西亚令吉	8,765,708.18	1.5779	13,831,410.94
中非法郎	5,911,050,131.68	0.0118	69,750,391.55
印尼卢比	118,897,497,266.51	0.0005	59,448,748.63
泰国铢	73,474,036.67	0.1996	14,665,417.72
澳大利亚元	3,302,822.71	5.2099	17,207,376.04
巴西雷亚尔	14,162.00	2.0536	29,083.08
阿根廷比索	1,007,492.11	0.4105	413,575.51
长期借款			
其中：美元	390,428,344.64	6.7744	2,644,917,777.93
中非法郎	53,942,330,373.75	0.0118	636,519,498.41
印尼卢比	13,666,894,355.57	0.0005	6,833,447.18
一年内到期非流动负债			
其中：美元	216,403,315.01	6.7744	1,466,002,617.20
新加坡币	118,623,105.07	4.9135	582,854,626.76
中非法郎	473,603,341.53	0.0118	5,588,519.43

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政奖励	62,491,972.00	其他收益	62,491,972.00
财政返还	24,168,885.48	其他收益	24,168,885.48

财政补助	4,235,395.01	其他收益	4,235,395.01
财政补助	3,236,358.74	其他收益	3,236,358.74
搬迁补助	170,017,428.23	营业外收入	170,017,428.23

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
Sinochem International (Overseas) Pte., Ltd.	新加坡	新加坡	进出口贸易	100.00		设立
SC Petrochemical FZE	阿联酋	阿联酋	化工、橡胶产品贸易		100.00	设立
中化国际物流有限公司	中国上海	中国上海	国际和国内航线货物运输及油运等	100.00		设立
上海中化船务有限责任公司	中国海南	中国海南	国际和国内航线货物运输及油运等		100.00	设立
Sinochem International FZE	阿联酋	阿联酋	国际和国内航线货物运输及油运等		100.00	设立
上海中化思多而特船务有限公司	中国上海	中国上海	国际和国内航线货物运输及油运等		51.00	设立
上海思尔博化工物流有限公司	中国上海	中国上海	道路货物运输、货运代理		100.00	设立
上海优保博国际物流有限公司	中国上海	中国上海	进出口货物运输代理、储罐租赁		100.00	设立
中化国际仓储运输有限公司	中国北京	中国北京	进出口货物的海、陆、空运输代理		100.00	设立
连云港港口国际石化仓储有限公司	中国江苏	中国江苏	进出口货物的海、陆、空运输代理		51.00	设立
中化作物保护品有限公司	中国上海	中国上海	农资经营及化工	100.00		设立
江苏扬农化工集团有限公司	中国扬州	中国扬州	化学品生产	40.53		同一控制下企业合并

中化农化有限公司	中国上海	中国上海	化学品贸易		100.00	同一控制下企业合并
沈阳中化农药化工研发有限公司	中国沈阳	中国沈阳	化学品研发		100.00	同一控制下企业合并
Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad	马来西亚	马来西亚	天然橡胶加工		97.50	非同一控制下企业合并
GMG Global Ltd.	新加坡	新加坡	天然橡胶种植、加工和销售		54.99	非同一控制下企业合并
Teck Bee Hang Co., Ltd.	泰国	泰国	天然橡胶加工		28.05	非同一控制下企业合并
Hevecam SA	喀麦隆	喀麦隆	天然橡胶加工		45.90	非同一控制下企业合并
Tropical Rubber Cote d' Ivoire	科特迪瓦	科特迪瓦	天然橡胶加工		26.11	非同一控制下企业合并
江苏圣奥化学科技有限公司	中国江苏	中国江苏	橡胶防老剂生产		60.98	非同一控制下企业合并
泰安圣奥化工有限公司	中国山东	中国山东	橡胶防老剂生产		60.98	非同一控制下企业合并
山东圣奥化工有限公司	中国山东	中国山东	橡胶防老剂生产		60.98	非同一控制下企业合并
Dorval Ship Management K. K.	日本	日本	船务管理、船舶专业领域内技术咨询服		51.00	非同一控制下企业合并
Inobonto Holdings Pte. Ltd.	印尼	印尼	天然橡胶加工		48.17	非同一控制下企业合并
Ivoirienne De Traitement De Caoutchouc*	科特迪瓦	科特迪瓦	天然橡胶加工		30.60	非同一控制下企业合并
Halcyon Agri Corporation Limited	新加坡	新加坡	天然橡胶种植、加工和销售		54.99	非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海中化思多而特船务有限公司	49%	4,972,578.48	12,250,000.00	242,024,374.44

Hevecam S. A. (Cameroon)	10%	-10,963,808.78	-	1,798,352,036.11
江苏圣奥化学科技 有限公司	39.024%	84,926,368.90	195,489,374.99	1,344,280,449.05
连云港港口国际 石化仓储有限公 司	49%	9,583.17	-	93,100,557.98
江苏扬农化工集 团有限公司	59.47%	112,341,647.89	135,307,002.19	3,579,400,393.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南通江山农药化工股份有限公司	中国江苏	中国江苏	生产	29.19		权益法
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	中国浙江	中国浙江	物流	44.8		权益法
连云港港口国际石化港务有限公司	中国江苏	中国江苏	物流		49	权益法
江苏华元焦化有限公司(原名:中化镇江焦化有限公司)	中国江苏	中国江苏	生产		25	权益法
山西亚鑫煤焦化有限公司	中国山西	中国山西	生产		25	权益法
FeltexCo., Ltd.	泰国	泰国	生产		45	权益法
SiatNV	比利时	比利时	生产		35	权益法
NewportTwoLLC	美国	美国	物流		40	权益法
江苏扬农锦湖化工有限公司	中国江苏	中国江苏	生产	50		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	3,310,670,320.13	3,237,597,565.09
下列各项按持股比例计算的		

合计数		
--净利润	117,537,989.95	-31,239,812.60
--其他综合收益	26,000,639.96	37,027,039.61
--综合收益总额	143,538,629.91	5,787,227.01

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

信用风险

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

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

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

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、5和9中。

于 2017 年 6 月 30 日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于 2017 年 6 月 30 日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

流动性风险

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

本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过 72.62% 的借款应于 12 个月内到期。于 2017 年 6 月 30 日，本集团 69.59% (2016 年 12 月 31 日：62.24%) 的债务在不足 1 年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2017年6月30日

	1年以内	1年以上至五年	合计
短期借款	9,526,612,059.47	-	9,526,612,059.47
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	60,036,851.17	-	60,036,851.17
应付票据	1,489,079,295.96	-	1,489,079,295.96
应付账款	3,891,369,616.05	104,532,151.14	3,995,901,767.19
应付利息	58,556,052.29	-	58,556,052.29
其他应付款	967,432,453.20	-	967,432,453.20
一年内到期的非流动负债	2,999,445,763.36	-	2,999,445,763.36
长期借款	-	4,503,009,001.18	4,503,009,001.18
应付债券	-	3,687,169,683.06	3,687,169,683.06
长期应付款	-	3,477,090.49	3,477,090.49
	<u>18,992,532,091.50</u>	<u>8,298,187,925.87</u>	<u>27,290,720,017.37</u>

2016年12月31日

	1年以内	1年以上至五年	合计
短期借款	8,971,212,289.00	-	8,971,212,289.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	7,211,520.00	-	7,211,520.00
衍生金融负债	146,780,009.98	-	146,780,009.98
应付票据	1,651,420,943.49	-	1,651,420,943.49
应付账款	4,450,095,508.15	104,676,891.03	4,554,772,399.18
应付利息	139,098,155.38	-	139,098,155.38
其他应付款	778,239,460.58	-	778,239,460.58
一年内到期的非流动负债	962,138,622.25	-	962,138,622.25
长期借款	-	5,983,047,918.05	5,983,047,918.05
应付债券	-	4,284,697,565.21	4,284,697,565.21
长期应付款	-	5,566,563.20	5,566,563.20
	<u>17,106,196,508.83</u>	<u>10,377,988,937.49</u>	<u>27,484,185,446.32</u>

市场风险**利率风险**

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

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

	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益* 合计 增加/(减少)
2017年1-6月				
所有币种	10	(2,844,005.21)	-	-
所有币种	(10)	2,844,005.21	-	-
2016年1-6月				
所有币种	10	(2,917,539.76)	-	-
所有币种	(10)	2,917,539.76	-	-

* 不包括留存收益。

汇率风险

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

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

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

	汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益* 合计 增加/(减少)
2017年1-6月				
人民币对美元贬值	10%	(797,458,662.99)	-	-
人民币对美元升值	(10%)	797,458,662.99	-	-
人民币对新加坡元贬值	10%	(2,448,564.46)	-	-
人民币对新加坡元升值	(10%)	2,448,564.46	-	-
人民币对欧元贬值	10%	20,706,024.01	-	-
人民币对欧元升值	(10%)	(20,706,024.01)	-	-

汇率	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 增加/(减少)	股东权益* 的税后净额 增加/(减少)	合计 增加/(减少)
2016年1-6月				
人民币对美元贬值	10%	327,260,438.65	-	-
人民币对美元升值	(10%)	(327,260,438.65)	-	-
人民币对新加坡元贬值	10%	(2,625,608.49)	-	-
人民币对新加坡元升值	(10%)	2,625,608.49	-	-
人民币对欧元贬值	10%	(20,744,725.01)	-	-
人民币对欧元升值	(10%)	20,744,725.01	-	-

* 不包括留存收益。

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2017年6月30日，本集团暴露于因归类为可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海、香港的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

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

	2017年 6月30日	2017年1-6月 最高/最低	2016年 6月30日	2016年1-6月 最高/最低
上海—A股指数	3,192	3,295/3,016	2,929	2,938/2922
香港—H股指数	25,765	26,090/21,883	20,794	20,828/20,614

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

2017年1-6月

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
权益工具投资				
上海—可供出售权益 工具投资	128,841,166.03	-	10,624,315.11	10,624,315.11
香港—可供出售权益 工具投资	164,999,792.45	-	16,499,979.25	16,499,979.25

2016年1-6月

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
权益工具投资				
上海—可供出售权益 权益工具投资	28,226,880.00	-	(8,450,640.00)	(8,450,640.00)
香港—可供出售权益 权益工具投资	157,809,975.94	-	(6,832,525.97)	(832,525.97)

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	184,221,407.10	7,448,213.53		191,669,620.63
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资	36,000,000.00			36,000,000.00
(2) 权益工具投资	294,036,542.47			294,036,542.47
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	514,257,949.57	7,448,213.53		521,706,163.10
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 衍生金融负债	51,734,175.20	8,302,675.97		60,036,851.17
持续以公允价值计量的负债总额	51,734,175.20	8,302,675.97		60,036,851.17
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国中化股份有限公司	中国北京	石油、化肥、种子、塑料、金融、酒店、房地产开发等	人民币 398 亿元	55.35	55.35

本企业最终控制方是中国中化集团公司

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中化化肥有限公司	同受中国中化集团公司控制
中国金茂(集团)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化国际招标有限责任公司	同受中国中化集团公司控制
中国对外经济贸易信托有限公司	同受中国中化集团公司控制
舟山中威石油储运有限公司	同受中国中化集团公司控制
舟山港海通轮驳有限责任公司	同受中国中化集团公司控制
中化近代环保化工(西安)有限公司	同受中国中化集团公司控制
太仓中化高分子材料研发有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化国际太仓兴国实业有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化国际太仓兴诺实业有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化国际(苏州)新材料研发有限公司	同受中国中化集团公司控制
Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD. (中化贸易(新加坡)有限公司)	同受中国中化集团公司控制
SINOCHEM JAPAN CO., LTD. (中化日本有限公司)	同受中国中化集团公司控制
中化江苏有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化天津有限公司	同受中国中化集团公司控制
天津港中化危险品物流有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化河北有限公司	同受中国中化集团公司控制
SINO CHEM (U. S. A.) INC.	同受中国中化集团公司控制
中化(青岛)实业有限公司	同受中国中化集团公司控制
太仓中化环保化工有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化石油泰国有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化塑料有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化宁波(集团)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化天津港石化仓储有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化天津进出口深圳有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化辽宁公司	同受中国中化集团公司控制
中化国际石油(巴哈马)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化浦东贸易有限公司	同受中国中化集团公司控制

中化石油江苏有限公司	同受中国中化集团公司控制
贵州蓝天化工有限公司	同受中国中化集团公司控制
杭州富时特有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化石油辽宁有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化石油有限公司	同受中国中化集团公司控制
广东中化贸易有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化南通石化储运有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化石油浙江有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化(舟山)兴海建设有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化集团财务有限责任公司	同受中国中化集团公司控制
中化实业有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化格力港务有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化新加坡国际石油有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化国际石油(伦敦)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化国际石油(巴哈马)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化(青岛保税区)工贸实业有限公司	同受中国中化集团公司控制
金茂(上海)物业服务有限公司 (原上海金茂英泰)	同受中国中化集团公司控制
中化国际物业酒店管理有限公司	同受中国中化集团公司控制
北京世纪凯晨物业管理有限公司 (同为中化金茂(北京))	同受中国中化集团公司控制
上海昌化实业有限公司	同受中国中化集团公司控制
远东宏信租船有限公司 (Far East Horizon Chartering Co., Ltd.)	同受中国中化集团公司控制
中化金茂物业管理(北京)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化广东有限公司	同受中国中化集团公司控制
浙江蓝天环保高科技股份有限公司	同受中国中化集团公司控制
Medline Products Co., Ltd.	同受中国中化集团公司控制
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化兴源石油储运(舟山)有限公司	同受中国中化集团公司控制
沈阳化工研究院设计工程公司	同受中国中化集团公司控制
浙江天正有限公司	同受中国中化集团公司控制
浙江天正设备成套工程公司	同受中国中化集团公司控制
中化保险经纪(北京)有限责任公司	同受中国中化集团公司控制
上海凯乐货运有限公司	同受中国中化集团公司控制
浙江蓝天环保氟材料有限公司	同受中国中化集团公司控制
浙江化工院科技有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化泉州石化有限公司	同受中国中化集团公司控制
SINOCHEM EUROPE HOLDINGS PLC. (中化欧洲)	同受中国中化集团公司控制
中化石油上海有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	受中国中化集团公司重大影响
沈阳化工研究院有限公司	同受中国中化集团公司控制
河北中化滏恒股份有限公司	同受中国中化集团公司控制
上海真陈仓储有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化资产(上海)有限公司	同受中国中化集团公司控制
浙江省化工研究院有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化弘润石油化工	同受中国中化集团公司控制
中化蓝天集团贸易有限公司	同受中国中化集团公司控制

浙江禾田化工有限公司	同受中国中化集团公司控制
大连保税区通利源国际贸易有限公司	同受中国中化集团公司控制
沈阳新纪化学有限公司	同受中国中化集团公司控制
浙江蓝天环保化工有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化现代农业有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化香港(集团)有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化香港化工国际有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化扬州石化码头仓储有限公司	同受中国中化集团公司控制
中化山东肥业有限公司	同受中国中化集团公司控制

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南通江山农药化工股份有限公司	采购商品	265,314,125.10	599,502,362.26
山西亚鑫煤焦化有限公司	采购商品	63,676,012.50	48,325,664.35
江苏扬农锦湖化工有限公司	采购商品	56,683,350.44	-
中化石油上海有限公司	采购商品	21,814,268.38	3,284,736.13
中化蓝天集团贸易有限公司	采购商品	8,974,454.70	4,470,389.73
浙江禾田化工有限公司	采购商品	6,669,026.54	6,966,283.19
中化蓝天氟材料有限公司	采购商品	102,564.10	-
中化塑料有限公司	采购商品	-	102,403,275.27
中化泉州石化有限公司	采购商品	-	63,236,843.95
江苏华元焦化有限公司	采购商品	-	3,125,013.18
沈阳化工研究院有限公司	采购商品	-	12,817.09
Newport Europe B.V.	接受劳务	41,852,315.00	33,200,554.66
江苏瑞筑置业有限公司	接受劳务	1,456,310.68	900,000.00
金茂(上海)物业服务服务有限公司	接受劳务	246,680.00	479,645.32
沈阳化工研究院有限公司	接受劳务	238,792.45	624,018.88
浙江省化工研究院有限公司	接受劳务	31,698.11	-
中化南通石化储运有限公司	接受劳务	-	1,614,788.36
南通江山农药化工股份有限公司	接受劳务	-	1,470,601.06
中化金茂物业管理(北京)有限公司	接受劳务	-	254,620.80
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	接受劳务	-	143,567.56
沈阳化工研究院设计工程公司	接受劳务	-	103,773.58

中化国际招标有限责任公司	接受劳务	-	77,580.00
浙江省化工产品质量检验站有限公司	接受劳务	-	4,622.64

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏扬农锦湖化工有限公司	销售商品	278,655,402.70	238,042,476.58
南通江山农药化工股份有限公司	销售商品	31,372,086.26	15,509,440.65
中化香港化工国际有限公司	销售商品	7,866,478.62	-
中化化肥有限公司	销售商品	3,792,369.89	2,600,873.43
中化现代农业有限公司	销售商品	189,451.33	188,635.38
Newport Europe B.V.	提供劳务	114,396,739.17	84,783,112.84
中化塑料有限公司	提供劳务	8,991,809.84	4,517,164.74
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	提供劳务	4,422,190.29	-
南通江山农药化工股份有限公司	提供劳务	4,258,417.76	-
Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD. (中化贸易(新加坡)有限公司)	提供劳务	1,992,604.60	1,378,504.15
中化河北有限公司	提供劳务	1,205,746.96	506,887.01
浙江蓝天环保氟材料有限公司	提供劳务	719,080.73	1,005,632.22
中化(青岛)实业有限公司	提供劳务	455,550.48	-
中化化肥有限公司	提供劳务	267,477.00	175,868.00
NewPort Tank Containers USA LLC	提供劳务	253,667.52	150,306.32
浙江化工院科技有限公司	提供劳务	143,251.42	469,002.45
江苏扬农锦湖化工有限公司	提供劳务	128,432.30	-
中化石油有限公司	提供劳务	98,515.53	-
中化蓝天集团贸易有限公司	提供劳务	23,280.00	-
沈阳化工研究院有限公司	提供劳务	1,132.08	-
太仓中化环保化工有限公司	提供劳务	-	452,388.84
中化广东有限公司	提供劳务	-	21,126.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
太仓中化环保化工有限公司	集装罐	4,335,927.49	7,108,946.00
浙江蓝天环保氟材料有限公司	集装罐	3,253,011.11	3,750,204.45
江苏扬农锦湖化工有限公司	集装罐	2,080,262.72	2,856,239.87
中化石油上海有限公司	办公室	1,849,362.69	-
浙江化工院科技有限公司	集装罐	958,418.84	-
中化近代环保化工(西安)有限公司	集装罐	788,323.09	877,397.07
中化塑料有限公司	集装罐	455,588.83	917,197.73
浙江蓝天环保高科技股份有限公司	集装罐	179,905.10	48,109.38
金茂(上海)物业服务服务有限公司	集装罐	23,280.76	-

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
沈阳化工研究院有限公司	办公楼	3,457,925.97	3,334,744.11
中化广东有限公司	办公楼	227,262.84	466,010.04
上海昌化实业有限公司	仓库	72,000.00	72,000.00
中化资产管理(上海)有限公司	办公楼	4,000.00	1,499,041.68
中国金茂(集团)有限公司	办公楼	-	15,983,189.60
中化国际物业酒店管理服务有限公司	办公楼	-	1,595,820.60

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南通江山农药化工股份有限公司	200,000,000.00	2015年8月	2018年8月	是

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国中化集团公司	300,000,000.00	2014年11月	2017年11月20日	
中国中化集团公司	57,180,000.00	2014年1月23日	2020年1月23日	
中国中化集团公司	300,000,000.00	2015年10月30日	2018年10月30日	
中化香港(集团)有限公司	812,928,000.00	2017年6月9日	2017年7月10日	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用

	注释	2017年1-6月 金额	2016年1-6月 金额
投资收益	(a)	47,230,568.99	35,527,397.26
利息收入	(b)	1,665,937.71	4,402,730.94
利息支出	(c)	5,759,577.20	6,903,330.63

购买理财产品	(d)	1,058,600,000.00	600,000,000.00
资产受让	(e)	<u>-</u>	<u>93,067.52</u>

- (a) 2017年1-6月,本集团向中国对外经济贸易信托有限公司申购的集合资金信托计划产生的投资收益为人民币47,230,568.99元(2016年1-6月:人民币35,527,397.26元)。
- (b) 2017年1-6月,本集团存放在中化集团财务有限责任公司的存款取得利息收入人民币1,665,937.71元(2016年1-6月:人民币4,402,730.94元)。
- (c) 2017年1-6月,本集团支付中化集团财务有限责任公司的贴现利息和贷款利息为人民币5,759,577.20元。(2016年1-6月:人民币6,903,330.63元)
- (d) 2017年1-6月,本集团向中国对外经济贸易信托有限公司申购的集合资金信托计划1,058,600,000.00元,期末未到期余额为人民币1,198,600,000.00元。(2016年1-6月:申购人民币600,000,000.00元)。
- (e) 2017年1-6月,本集团未向关联方购入固定资产。(2016年1-6月:本集团向沈阳化工研究院有限公司购入固定资产人民币93,067.52元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏扬农锦湖化工有限公司	181,587,109.12	-	157,137,838.44	-
应收账款	Newport Europe B.V.	77,437,595.47	-	55,415,286.37	-
应收账款	南通江山农药化工股份有限公司	5,476,897.73	-	-	-
应收账款	中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	2,771,486.00	-	2,424,556.00	-
应收账款	中化化肥有限公司	1,560,164.00	-	-	-
应收账款	浙江蓝天环保氟材料有限公司	1,332,259.92	-	1,496,797.78	-
应收账款	中化塑料有限公司	860,430.85	-	-	-
应收账款	浙江化工院科技有限公司	333,137.97	-	258,237.50	-
应收账款	中化(青岛)	230,329.60	-	-	-

	实业有限公司				
应收账款	中化河北有限公司	110,422.72	-	57,577.10	-
应收账款	Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD. (中化贸易(新加坡)有限公司)	91,726.89	-	-	-
应收账款	浙江蓝天环保科技股份有限公司	32,990.82	-	-	-
应收账款	中化蓝天集团贸易有限公司	23,280.00	-	-	-
应收账款	中化石油有限公司	23,076.24	-	31,924.38	-
应收账款	金茂(上海)物业服务服务有限公司	14,572.81	-	-	-
应收账款	江苏江盛国际贸易有限公司	-	-	11,477,253.00	-
应收账款	太仓中化环保化工有限公司	-	-	4,105,818.93	-
应收账款	沈阳化工研究院有限公司	-	-	754,463.60	-
应收账款	连云港港口国际石化港务有限公司	-	-	735,000.00	-
应收账款	SIAT NV	-	-	49,013.43	-
预付账款	山西亚鑫煤焦化有限公司	41,991,982.04	-	25,200,000.00	-
预付账款	Newport Europe B.V.	475,767.51	-	490,524.98	-
预付账款	沈阳化工研究院有限公司	84,150.00	-	-	-
预付账款	中化塑料有限公司	-	-	3,367,932.02	-
预付账款	中化蓝天集团贸易有限公司	-	-	283,656.00	-
其他应收款	中国对外经济贸易信托	29,828,834.80	-	7,199,226.83	-

	有限公司				
其他应收款	NewPort Tank Containers USA LLC	16,956,511.45	-	16,956,511.45	-
其他应收款	Newport Europe B.V.	6,216,930.83	-	3,933,351.91	-
其他应收款	江苏扬农锦湖化工有限公司	3,572,285.54	-	-	-
其他应收款	南通江山农药化工股份有限公司	1,915,120.30	-	1,915,120.30	-
其他应收款	中化资产管理(上海)有限公司	1,033,833.37	-	-	-
其他应收款	金茂(上海)物业服务服务有限公司	650,964.58	-	650,964.58	-
其他应收款	中国金茂(集团)有限公司	640,709.23	-	716,225.48	-
其他应收款	中国中化集团公司	274,634.74	-	-	-
其他应收款	中化国际招标有限责任公司	129,040.71	-	3,612.90	-
其他应收款	中化化肥有限公司	69,210.45	-	-	-
其他应收款	中化天津有限公司	3,236.40	-	3,236.40	-
其他应收款	中化国际物业酒店管理有限公司	-	-	835,417.32	-
其他应收款	中化塑料有限公司	-	-	135,347.40	-
其他应收款	中化金茂物业管理(北京)有限公司	-	-	117,213.90	-
应收股利	中化兴中石油转运(舟山)有限公司	73,219,889.14	-	-	-

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	中化塑料有限公司	107,278,822.06	107,343,823.62
应付账款	南通江山农药化工股份有限公司	69,078,371.14	81,347,499.34
应付账款	中国中化股份有限公司	6,491,704.55	6,491,704.55
应付账款	江苏瑞筑置业有限公司	4,337,864.08	441,747.57
应付账款	沈阳化工研究院有限公司	3,539,076.49	3,639,076.49
应付账款	中化石油上海有限公司	3,435,847.00	-
应付账款	沈阳化工研究院设计工程公司	1,059,923.86	1,059,923.86
应付账款	中化蓝天集团贸易有限公司	441,936.00	-
应付账款	扬州福源化工科技有限公司	179,389.85	799,389.85
应付账款	江苏扬农锦湖化工有限公司	10,500.00	11,317,167.00
应付账款	SIAT NV	-	271,156.44
预收账款	中化香港化工国际有限公司	4,739,370.24	-
预收账款	沈阳中化新材料科技有限公司	100,000.00	-
预收账款	南通江山农药化工股份有限公司	50,000.00	9,731,530.00
预收账款	中化国际(苏州)新材料研发有限公司	43,724.40	43,724.40
预收账款	中化国际招标有限责任公司	675.00	675.00
预收账款	Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD. (中化贸易(新加坡)有限公司)	-	190.16
其他应付款	中化香港(集团)有限公司	1,244,014.91	-
其他应付款	沈阳化工研究院有限公司	19,989.00	625,925.22
其他应付款	中化国际石油(巴哈马)有限公司	-	2,106,489.42
其他应付款	中化(舟山)兴海建设有限公司	-	1,300,000.00
其他应付款	中国金茂(集团)有限公司	-	314,725.00
其他应付款	沈阳化工研究院设计工程公司	-	229,500.00
其他应付款	中化化肥有限公司	-	146,752.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2017年6月30日

2016年12月31日

已签约但未拨备

资本承诺

241,544,285.40

937,080,777.35

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下六个报告分部：

- (1) 天然橡胶分部提供天然橡胶种植、加工和销售服务；
- (2) 橡胶化学品分部提供橡胶防老剂的加工和销售服务；
- (3) 化工物流分部提供船运、集装罐租赁和货代仓储等物流服务；
- (4) 分销贸易分部提供焦炭、铁矿砂、煤炭和化工品等的销售服务，并提供化工品的生产；

- (5) 农化分部提供农药的生产及销售服务；
 (6) 其他分部为自用房地产开发。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	天然橡胶	橡胶化学品	化工物流业务	分销贸易	农化	化工中间体及新材料	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	8,510,030,615.34	1,327,286,206.93	2,199,675,451.20	7,267,594,524.78	2,062,363,942.15	3,511,697,054.82	6,633,569.06	-	24,885,281,364.28
分部间交易收入	-	-	14,532,959.91	-	-	71,381,345.99	-	85,914,305.90	-
对合营企业和联营企业的投资收益	50,773,378.75	-	-5,337,838.12	6,373,600.00	19,065,023.48	1,746,101.29	44,901,030.45	-	117,521,295.85

资产减值损失	326,330,668.60	-	-	34,633,231.52	-543,631.15	19,288,275.98	-	-	379,708,544.95
折旧费和摊销费	86,811,077.01	59,833,552.42	139,435,923.10	9,708.71	24,123,916.37	288,118,282.80	26,094,404.13	-	624,426,864.54
利润总额	265,296,258.36	286,126,089.46	158,420,603.15	-2,696,978.22	147,050,535.42	386,551,011.72	-154,514,337.97	-	1,086,233,181.92
所得税费用	78,551,666.12	68,500,092.89	42,020,200.98	-674,244.55	24,643,247.01	75,732,897.68	26,337,335.27	-	315,111,195.40
资产总额	12,585,875,892.35	4,417,154,510.75	8,635,330,689.91	1,966,417,921.77	2,996,727,466.91	11,117,010,399.03	18,894,471,443.28	9,571,794,441.24	51,041,193,882.76
负债总额	7,116,280,399.02	955,954,676.58	5,507,653,783.67	1,749,800,841.06	2,137,278,681.89	4,425,055,569.41	14,143,734,579.25	6,424,571,862.94	29,611,186,667.94
对合营企业和联营企业的长期股权投资	1,363,932,095.88	-	318,157,597.19	109,597,602.74	737,784,478.90	130,483,549.39	650,714,996.03	-	3,310,670,320.13

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

产品和劳务信息

对外交易收入

	2017年1-6月	2016年1-6月
天然橡胶	8,510,030,615.34	5,862,793,557.85
橡胶化学品	1,327,286,206.93	1,053,750,897.17
化工物流业务	2,199,675,451.20	1,925,718,619.83
分销贸易	7,267,594,524.78	6,176,575,477.55
化工新材料及中间体	3,511,697,054.82	2,808,629,378.37
农化	2,062,363,942.15	1,796,937,747.11
其他	6,633,569.06	71,320.76
	<u>24,885,281,364.28</u>	<u>19,624,476,998.64</u>

地理信息

本集团的业务分布于全球各地，无法明确划分收入来源地域。本集团位于中国境内(按相关企业注册地划分)的非流动资产(不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产)总额为人民币10,661,824,450.24元。

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

由于本集团主要业务为橡胶、物流、营销和农化等，经营范围广泛，因此未有对特定客户的依赖。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种	期末余额	期初余额
---	------	------

类	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	571,406,746.05	66.56	365,270.32	0.06	571,041,475.73	222,859,316.83	33.98	365,270.32	0.16	222,494,046.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	582,744.23	0.07	215,883.99	37.05	366,860.24	175,121.74	0.02	175,121.74	100.00	0

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	286,490,909.67	33.37			286,490,909.67	432,856,637.93	66.00	0	0	432,856,637.93
合计	858,480,399.95	/	581,154.31	/	857,899,245.64	655,891,076.50	/	540,392.06	/	655,350,684.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计			
1至2年	407,622.49	40,762.25	10%
2至3年			
3年以上	175,121.74	175,121.74	100%
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	582,744.23	215,883.99	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 40,762.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款的账龄分析如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	857,532,385.40	655,350,684.44
1年至2年	407,622.49	-
2年至3年	-	-
3年以上	540,392.06	540,392.06
	<u>858,480,399.95</u>	<u>655,891,076.50</u>
减：应收账款坏账准备	<u>581,154.31</u>	<u>540,392.06</u>
	<u>857,899,245.64</u>	<u>655,350,684.44</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

年初余额 本年计提 减：本年减少 年末余额

			转回	转销	
2017年1-6月	<u>540,392.06</u>	<u>40,762.25</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>581,154.31</u>
2016年	<u>10,683,649.87</u>	<u>96,179.78</u>	<u>12,061.90</u>	<u>10,227,375.69</u>	<u>540,392.06</u>

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	245,167,466.82	85.36	26,882,575.08	10.96	218,284,891.74	193,468,418.39	72.49	28,882,575.08	14.93	164,585,843.31

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,570,236.43	0.89	2,212,907.67	86.10	357,328.76	1,729,016.31	0.65	345,611.66	19.99	1,383,404.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	39,483,294.66	13.75			39,483,294.66	71,690,482.04	26.86			71,690,482.04
合计	287,220,997.91	100.00	29,095,482.75	10.13	258,125,515.16	266,887,916.74	100.00	29,228,186.74	10.95	237,659,730.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中化国际物流有限公司	178,245,296.24			
乙公司	31,882,420.96			
丙公司	26,882,575.08	26,882,575.08	100%	预计无法收回
江苏瑞盛新材料科技有限公司	5,753,359.48			
GMG Global Ltd	2,403,815.06			
合计	245,167,466.82	26,882,575.08	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年	5,300.04	530.00	10%
2 至 3 年	440,698.40	88,139.68	20%
3 年以上			
3 至 4 年	11,122.00	11,122.00	100%
4 至 5 年			
5 年以上	2,113,115.99	2,113,115.99	100%
合计	2,570,236.43	2,212,907.67	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 132,703.99 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
期货保证金	32,772,270.01	176,527,747.87
应收出口退税	7,140,985.59	6,185,664.53
关联方往来款	194,025,900.92	-
其他	24,186,358.64	54,946,317.60
合计	258,125,515.16	237,659,730.00

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中化国际物流有限公司	往来款	178,245,296.24	一年以内	62.06	
乙公司	期货保证金	31,882,420.96	一年以内	11.10	
丙公司	索赔款	26,882,575.08	1-2年	9.36	26,882,575.08
江苏瑞盛新材料科技有限公司	往来款	5,753,359.48	一年以内	2.00	
GMG Global Ltd	往来款	2,403,815.06	一年以内	0.84	
合计	/	245,167,466.82	/	85.36	26,882,575.08

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

其他应收款的账龄分析如下:

	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	257,768,186.40	236,276,325.35

1年至2年	26,887,875.12	27,878,395.00
2年至3年	440,698.40	608,958.40
3年以上	2,124,237.99	2,124,237.99
	287,220,997.91	266,887,916.74
减：其他应收款坏账准备	29,095,482.75	29,228,186.74
	<u>258,125,515.16</u>	<u>237,659,730.00</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	减：本年减少		年末余额
			转回	转销	
2017年1-6月	<u>29,228,186.74</u>	-	<u>132,703.99</u>	-	<u>29,095,482.75</u>
2016年	<u>95,083,934.56</u>	<u>148,631.98</u>	<u>4,380.00</u>	<u>66,000,000.00</u>	<u>29,228,186.74</u>

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,773,421,605.35		6,773,421,605.35	6,773,421,605.35		6,773,421,605.35
对联营、合营企业投资	1,388,499,474.93		1,388,499,474.93	1,376,448,427.88		1,376,448,427.88
合计	8,161,921,080.28		8,161,921,080.28	8,149,870,033.23		8,149,870,033.23

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
SINOCEMINTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE LTD.	1,347,034,256.65			1,347,034,256.65		
江苏扬农化工集团有限公司	2,225,546,458.65			2,225,546,458.65		
江苏瑞盛新材料科技有限公司	460,591,814.16			460,591,814.16		
上海中化科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海闻创贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		

中化国际物流有限公司	1,369,635,032.57			1,369,635,032.57		
尚诚石化(香港)有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
中化作物保护品有限公司	800,000,000.00			800,000,000.00		
上海德寰置业有限公司	542,614,043.32			542,614,043.32		
合计	6,773,421,605.35			6,773,421,605.35		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
南通江山农药化工股份有限公司	697,296,380.09			19,081,717.58	26,000,639.96		4,594,258.73			737,784,478.90	
中化兴中石油转运(舟山)有限公司	679,152,047.79			44,901,030.45		-118,193.07	73,219,889.14			650,714,996.03	
小计	1,376,448,427.88			63,982,748.03	26,000,639.96	-118,193.07	77,814,147.87			1,388,499,474.93	
合计	1,376,448,427.88			63,982,748.03	26,000,639.96	-118,193.07	77,814,147.87			1,388,499,474.93	

	427.8 8			.03	39.9 6	.07	.87			474.9 3	
--	------------	--	--	-----	-----------	-----	-----	--	--	------------	--

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,314,600,911.73	4,081,520,203.80	4,931,649,818.38	4,638,942,777.02
其他业务	1,893,654.85	183,275.43		
合计	4,316,494,566.58	4,081,703,479.23	4,931,649,818.38	4,638,942,777.02

5、投资收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	34,245,736.66	159,370,400.78
权益法核算的长期股权投资收益	63,982,748.03	43,379,063.46
处置长期股权投资产生的投资收益	0	185,556,516.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-18,551,403.05	-148,748,874.83
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	421,987.72	0
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款取得的投资收益	18,003,642.73	23,515,393.09
理财产品取得的投资收益	46,585,648.15	40,780,271.21
合计	144,688,360.24	303,852,770.24

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-643,723.29	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	94,132,611.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	387,904,556.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,829,563.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-89,562,076.87	
少数股东权益影响额	-155,518,883.94	
合计	227,482,919.38	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.33	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.30	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表
	载有董事长盖章的半年度报告
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

董事长：冯志斌

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用