

中化国际物流有限公司
审计报告
天职业字[2017]18103号

目 录

审计报告	1
2016年-2017年中期财务报表	3
2016年-2017年中期财务报表附注	15

中化国际物流有限公司：

我们审计了后附的中化国际物流有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日的合并资产负债表，2016 年度、2017 年 1-6 月的合并利润表、合并现金流量表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日的合并财务状况以及 2016 年度、2017 年 1-6 月的合并经营成果和合并现金流量。

[此页无正文]

中国·北京

二〇一七年十月三十一日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：中化国际物流有限公司

金额单位：元

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	872,453,193.18	355,298,505.60	六、1
△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		7,211,520.00	六、2
衍生金融资产			
应收票据	10,395,522.80	7,745,334.30	六、3
应收账款	890,120,173.16	382,566,140.49	六、4
预付款项	137,861,432.56	73,138,961.57	六、5
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	179,773,975.03	262,904,449.75	六、6
△买入返售金融资产			
存货	97,066,155.20	98,813,806.36	六、7
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	95,004,468.98	185,645,248.37	六、8
流动资产合计	2,282,674,920.91	1,373,323,966.44	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	17,285.17	17,285.17	六、9
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	318,818,755.98	323,495,435.36	六、10
投资性房地产			
固定资产	4,582,792,184.87	4,748,786,481.57	六、11
在建工程	870,255,556.61	914,552,369.60	六、12
工程物资	515,269.47		六、13
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5,424,446.59	5,888,119.91	六、14
开发支出			
商誉	66,006.04	65,024.14	六、15
长期待摊费用	134,842,686.82	139,991,904.89	六、16
递延所得税资产	19,384,978.45	20,568,188.03	六、17
其他非流动资产	658,790,214.04	663,393,072.79	六、18
非流动资产合计	6,590,907,384.04	6,816,757,881.46	
资 产 总 计	8,873,582,304.95	8,190,081,847.90	

法定代表人：刘红生

主管会计工作负责人：许俊峰

会计机构负责人：陈剑嵘

合并资产负债表（续）

编制单位：中化国际物流有限公司

金额单位：元

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	1,768,346,889.34	1,281,021,404.89	六、19
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△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		7,211,520.00	六、20
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	626,477,076.15	485,452,453.82	六、21
预收款项	108,659,673.22	76,519,688.83	六、22
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	3,387,581.26	2,885,233.61	六、23
应交税费	12,481,963.23	195,543,480.82	六、24
应付利息	2,658,166.34	2,272,410.94	六、25
应付股利	682,635,000.00	671,610,000.00	六、26
其他应付款	329,053,140.57	365,558,814.44	六、27
△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	117,686,044.03	119,910,706.10	六、28
其他流动负债			
流动负债合计	3,651,385,534.14	3,207,985,713.45	
非流动负债			
长期借款	830,741,218.23	882,951,061.00	六、29
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	1,200,873,734.08	984,966,652.98	六、30
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	69,074,068.00	47,937,124.73	六、17
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,100,689,020.31	1,915,854,838.71	
负 债 合 计	5,752,074,554.45	5,123,840,552.16	
所有者权益			
股本	1,907,970,000.00	1,907,970,000.00	六、31
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	26,747,594.10	26,747,594.10	六、32
减：库存股			
其他综合收益	69,769,466.73	112,118,011.21	六、33
专项储备	2,554,623.87	2,322,989.73	六、34
盈余公积	123,227,173.84	123,047,056.58	六、35
△一般风险准备			
未分配利润	514,204,380.44	415,938,802.36	六、36
归属于母公司所有者权益合计	2,644,473,238.98	2,588,144,453.98	
少数股东权益	477,034,511.52	478,096,841.76	
所有者权益合计	3,121,507,750.50	3,066,241,295.74	
负债及所有者权益合计	8,873,582,304.95	8,190,081,847.90	

法定代表人：刘红生

主管会计工作负责人：许俊峰

会计机构负责人：陈剑嵘

合并利润表

编制单位：中化国际物流有限公司

金额单位：元

项 目	2017年1-6月	2016年度	附注编号
一、营业总收入	4,124,729,888.18	4,062,157,640.20	
其中：营业收入	4,124,729,888.18	4,062,157,640.20	六、37
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	3,968,100,001.42	3,513,548,436.81	
其中：营业成本	3,789,692,256.46	3,165,559,108.92	六、37
△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	1,687,220.08	3,048,033.20	六、38
销售费用	32,025,400.53	55,677,543.02	六、39
管理费用	86,980,430.37	155,523,703.62	六、40
财务费用	57,714,693.98	133,751,018.05	六、41
资产减值损失		-10,970.00	六、43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	-2,652,232.50	-9,571,770.22	六、42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,885,838.38	-10,129,202.62	六、42
其他收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	153,977,654.26	539,037,433.17	
加：营业外收入	145,147.40	35,130,317.03	六、44
其中：非流动资产处置利得		417,860.79	六、44
减：营业外支出	338,396.37	763,201.65	六、45
其中：非流动资产处置损失	324.72	273,515.00	六、45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	153,784,405.29	573,404,548.55	
减：所得税费用	41,721,701.77	137,902,752.37	六、46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,062,703.52	435,501,796.18	
其中：被合并方在合并前实现的净利润	112,062,703.50	1,035,310,806.26	
归属于母公司所有者的净利润	98,445,695.34	347,623,747.66	
少数股东损益	13,617,008.18	87,878,048.52	
六、其他综合收益的税后净额	-44,777,882.90	100,345,462.67	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-42,348,544.48	92,328,495.35	六、47
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-42,348,544.48	92,328,495.35	六、47
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			
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			
5.外币财务报表折算差额	-42,348,544.48	92,328,495.35	六、47
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,429,338.42	8,016,967.32	六、47
七、综合收益总额	67,284,820.62	535,847,258.85	
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,097,150.86	439,952,243.01	
归属于少数股东的综合收益总额	11,187,669.76	95,895,015.84	
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：刘红生

主管会计工作负责人：许俊峰

会计机构负责人：陈剑嵘

合并现金流量表

编制单位：中化国际物流有限公司

金额单位：元

项 目	2017年1-6月	2016年度	附注编号
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	3,707,988,456.70	4,138,141,542.86	
△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		787,783.13	
收到其他与经营活动有关的现金	372,429.45	32,558,261.92	六、48（1）
经营活动现金流入小计	3,708,360,886.15	4,171,487,587.91	
购买商品、接受劳务支付的现金	3,542,140,845.44	2,790,673,051.38	
△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	94,102,940.50	166,307,220.95	
支付的各项税费	49,330,968.25	97,665,760.30	
支付其他与经营活动有关的现金	114,957,897.59	162,180,095.99	六、48（2）
经营活动现金流出小计	3,800,532,651.78	3,216,826,128.62	
经营活动产生的现金流量净额	-92,171,765.63	954,661,459.29	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	233,605.88	2,577,652.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,075.06	71,898,556.64	
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	521,794,553.36	2,181,547,809.56	六、48（3）
投资活动现金流入小计	522,032,234.30	2,256,024,018.21	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	377,552,594.43	1,010,904,114.33	
投资支付的现金			
△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	21,011,099.42	405,645,439.12	六、48（4）
投资活动现金流出小计	398,563,693.85	1,416,549,553.45	
投资活动产生的现金流量净额	123,468,540.45	839,474,464.76	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	1,448,272,009.34	2,954,667,806.84	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	238,994,233.73	918,952,516.42	六、48（5）
筹资活动现金流入小计	1,687,266,243.07	3,873,620,323.26	
偿还债务支付的现金	984,514,368.70	1,575,690,201.54	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	201,318,232.21	180,148,327.15	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,225,000.00	79,875,667.65	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,635,276.37	3,941,383,335.38	六、48（6）
筹资活动现金流出小计	1,187,467,877.28	5,697,221,864.07	
筹资活动产生的现金流量净额	499,798,365.79	-1,823,601,540.81	
四、汇率变动对现金的影响	-13,940,453.03	46,875,879.23	
五、现金及现金等价物净增加额	517,154,687.58	17,410,262.47	六、49
加：期初现金及现金等价物的余额	355,298,505.60	337,888,243.13	六、49
六、期末现金及现金等价物余额	872,453,193.18	355,298,505.60	六、49

法定代表人：刘红生

主管会计工作负责人：许俊峰

会计机构负责人：陈剑嵘

合并所有者权益变动表

编制单位：中化国际物流有限公司

金额单位：元

项 目	2017年1-6月												
	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、上年年末余额	1,907,970,000.00				26,747,594.10		112,118,011.21	2,322,989.73	123,047,056.58		415,938,802.36	478,096,841.76	3,066,241,295.74
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、本年初余额	1,907,970,000.00				26,747,594.10		112,118,011.21	2,322,989.73	123,047,056.58		415,938,802.36	478,096,841.76	3,066,241,295.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-42,348,544.48	231,634.14	180,117.26		98,265,578.08	-1,062,330.24	55,266,454.76
（一）综合收益总额							-42,348,544.48				98,445,695.34	11,187,669.76	67,284,820.62
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									180,117.26		-180,117.26	-12,250,000.00	-12,250,000.00
1.提取盈余公积									180,117.26		-180,117.26		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配												-12,250,000.00	-12,250,000.00
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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5.其他													
（五）专项储备提取和使用								231,634.14					231,634.14
1.本年提取								4,339,590.60					4,339,590.60
2.本年使用								-4,107,956.46					-4,107,956.46
（六）其他													
四、本年年末余额	1,907,970,000.00				26,747,594.10		69,769,466.73	2,554,623.87	123,227,173.84		514,204,380.44	477,034,511.52	3,121,507,750.50

法定代表人：刘红生

主管会计工作负责人：许俊峰

会计机构负责人：陈剑嵘

合并所有者权益变动表(续)

编制单位：中化国际物流有限公司

金额单位：元

项 目	2016年度												
	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、上年年末余额	1,591,000,000.00				26,747,594.10		19,789,515.86	1,902,783.21	62,573,141.41		587,368,969.87	461,824,443.40	2,751,206,447.85
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、本年年初余额	1,591,000,000.00				26,747,594.10		19,789,515.86	1,902,783.21	62,573,141.41		587,368,969.87	461,824,443.40	2,751,206,447.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	316,970,000.00						92,328,495.35	420,206.52	60,473,915.17		-171,430,167.51	16,272,398.36	315,034,847.89
（一）综合收益总额							92,328,495.35				347,623,747.66	95,895,015.84	535,847,258.85
（二）所有者投入和减少资本	316,970,000.00												316,970,000.00
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额	316,970,000.00												316,970,000.00
4.其他													
（三）利润分配									60,473,915.17		-519,053,915.17	-79,622,617.48	-538,202,617.48
1.提取盈余公积									60,473,915.17		-60,473,915.17		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-458,580,000.00	-79,622,617.48	-538,202,617.48
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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5.其他													
（五）专项储备提取和使用								420,206.52					420,206.52
1.本年提取								7,625,328.00					7,625,328.00
2.本年使用								-7,205,121.48					-7,205,121.48
（六）其他													
四、本年年末余额	1,907,970,000.00				26,747,594.10		112,118,011.21	2,322,989.73	123,047,056.58		415,938,802.36	478,096,841.76	3,066,241,295.74

法定代表人：刘红生

主管会计工作负责人：许俊峰

会计机构负责人：陈剑嵘

资产负债表

编制单位：中化国际物流有限公司

金额单位：元

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	55,884,273.91	167,242.35	
△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			
衍生金融资产			
应收票据	1,000,000.00		
应收账款	19,524,579.66	5,248,883.71	十六、1
预付款项	55,349,209.01	940,280.54	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	69,445,014.00	84,545,014.00	
其他应收款	3,281,122.85	3,932,303.84	十六、2
△买入返售金融资产			
存货			
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	30,536,122.41	42,836,030.64	
流动资产合计	235,020,321.84	137,669,755.08	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,059,260,669.03	3,063,937,348.41	十六、3
投资性房地产			
固定资产	346,012,228.44	342,475,751.82	
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	18,591,781.11	19,515,833.85	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,423,864,678.58	3,425,928,934.08	
资 产 总 计			
	3,658,885,000.42	3,563,598,689.16	

法定代表人：刘红生

主管会计工作负责人：许俊峰

会计机构负责人：陈剑嵘

资产负债表（续）

编制单位：中化国际物流有限公司

金额单位：元

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	54,250,000.00		
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
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			
△拆入资金			
应付票据			
应付账款	22,852,846.36	49,307,772.05	
预收款项	3,255,011.84		
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	892,853.13	855,715.59	
应交税费	238,000.29	699,548.63	
应付利息			
应付股利	671,610,000.00	671,610,000.00	
其他应付款	694,879,031.24	630,228,726.89	
△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			
其他流动负债			
流动负债合计	1,447,977,742.86	1,352,701,763.16	
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计	1,447,977,742.86	1,352,701,763.16	
所有者权益			
股本	1,907,970,000.00	1,907,970,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	61,765,382.42	61,765,382.42	
减：库存股			
其他综合收益	6,616,511.08	8,407,352.08	
专项储备			
盈余公积	123,227,173.84	123,047,056.58	
一般风险准备			
未分配利润	111,328,190.22	109,707,134.92	
所有者权益合计	2,210,907,257.56	2,210,896,926.00	
负债及所有者权益合计	3,658,885,000.42	3,563,598,689.16	

法定代表人：刘红生

主管会计工作负责人：许俊峰

会计机构负责人：陈剑嵘

利润表

编制单位：中化国际物流有限公司

金额单位：元

项 目	2017年1-6月	2016年度	附注编号
一、营业总收入	86,065,187.61	94,683,679.11	
其中：营业收入	86,065,187.61	94,683,679.11	十六、4
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	80,470,558.75	81,971,905.06	
其中：营业成本	37,097,666.94	12,976,027.76	十六、4
△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	107,102.03	315,279.28	
销售费用	9,079,976.83	15,015,724.72	
管理费用	24,114,385.34	44,191,456.65	
财务费用	10,071,427.61	9,473,416.65	
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	-2,869,078.83	588,337,422.09	十六、5
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,885,838.38	587,954,373.38	十六、5
其他收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,725,550.03	601,049,196.14	
加：营业外收入	-0.01	4,242,031.50	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	324.72	359.86	
其中：非流动资产处置损失	324.72	359.86	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,725,225.30	605,290,867.78	
减：所得税费用	924,052.74	551,716.10	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,801,172.56	604,739,151.68	
六、其他综合收益的税后净额	-1,790,841.00	-1,178,888.26	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,790,841.00	-1,178,888.26	
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			
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			
5. 外币财务报表折算差额	-1,790,841.00	-1,178,888.26	
6. 其他			
七、综合收益总额	10,331.56	603,560,263.42	
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：刘红生

主管会计工作负责人：许俊峰

会计机构负责人：陈剑嵘

现金流量表

编制单位：中化国际物流有限公司

金额单位：元

项 目	2017年1-6月	2016年度	附注编号
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	86,985,720.10	105,638,196.85	
△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		209,663.50	
收到其他与经营活动有关的现金	10,187,260.96	9,379,893.82	
经营活动现金流入小计	97,172,981.06	115,227,754.17	
购买商品、接受劳务支付的现金	41,286,551.02	2,285,596.49	
△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	26,863,640.85	45,587,930.43	
支付的各项税费	107,102.03	347,768.29	
支付其他与经营活动有关的现金	5,907,545.48	16,301,433.13	
经营活动现金流出小计	74,164,839.38	64,522,728.34	
经营活动产生的现金流量净额	23,008,141.68	50,705,025.83	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	15,116,759.55	513,921,610.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,910.14	2,116.82	
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	7,766,456.00	252,355,404.00	
投资活动现金流入小计	22,885,125.69	766,279,131.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,834,479.99	106,983,343.68	
投资支付的现金			
△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	8,510,404.78	8,690,265.06	
投资活动现金流出小计	97,344,884.77	115,673,608.74	
投资活动产生的现金流量净额	-74,459,759.08	650,605,522.79	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	54,250,000.00	443,068,812.91	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	87,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	141,250,000.00	443,068,812.91	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,351.04		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	34,000,000.00	1,144,322,828.76	
筹资活动现金流出小计	34,081,351.04	1,144,322,828.76	
筹资活动产生的现金流量净额	107,168,648.96	-701,254,015.85	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	55,717,031.56	56,532.77	
加：期初现金及现金等价物的余额	167,242.35	110,709.58	
六、期末现金及现金等价物余额	55,884,273.91	167,242.35	

法定代表人：刘红生

主管会计工作负责人：许俊峰

会计机构负责人：陈剑嵘

所有者权益变动表

编制单位：中化国际物流有限公司

金额单位：元

项 目	2017年1-6月											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,907,970,000.00				61,765,382.42		8,407,352.08		123,047,056.58		109,707,134.92	2,210,896,926.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,907,970,000.00				61,765,382.42		8,407,352.08		123,047,056.58		109,707,134.92	2,210,896,926.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,790,841.00		180,117.26		1,621,055.30	10,331.56
（一）综合收益总额							-1,790,841.00				1,801,172.56	10,331.56
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									180,117.26		-180,117.26	
1.提取盈余公积									180,117.26		-180,117.26	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,907,970,000.00				61,765,382.42		6,616,511.08		123,227,173.84		111,328,190.22	2,210,907,257.56

法定代表人：刘红生

主管会计工作负责人：许俊峰

会计机构负责人：陈剑嵘

所有者权益变动表(续)

编制单位：中化国际物流有限公司

金额单位：元

项 目	2016年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,591,000,000.00				61,765,382.42		9,586,240.34		62,573,141.41		24,021,898.41	1,748,946,662.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,591,000,000.00				61,765,382.42		9,586,240.34		62,573,141.41		24,021,898.41	1,748,946,662.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	316,970,000.00						-1,178,888.26		60,473,915.17		85,685,236.51	461,950,263.42
（一）综合收益总额							-1,178,888.26				604,739,151.68	603,560,263.42
（二）所有者投入和减少资本	316,970,000.00										-316,970,000.00	
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额	316,970,000.00										-316,970,000.00	
4.其他												
（三）利润分配									60,473,915.17		-202,083,915.17	-141,610,000.00
1.提取盈余公积									60,473,915.17		-60,473,915.17	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-141,610,000.00	-141,610,000.00
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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,907,970,000.00				61,765,382.42		8,407,352.08		123,047,056.58		109,707,134.92	2,210,896,926.00

法定代表人：刘红生

主管会计工作负责人：许俊峰

会计机构负责人：陈剑嵘

中化国际物流有限公司

财务报表附注

2016年1月1日至2017年6月30日

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和注册地址

公司名称: 中化国际物流有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)

注册资本: 人民币 190,797.00 万元整

法定代表人: 刘红生

组织形式: 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

注册地址: 中国(上海)自由贸易试验区长清北路 233 号 5 层 01 单元

统一社会信用代码: 913101155588267924

成立日期: 2010 年 7 月 27 日

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司的经营范围: 从事物流、仓储领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务, 货运代理, 实业投资, 投资管理, 投资咨询, 从事货物与技术的进出口业务, 自有设备租赁, 燃气经营。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

(三) 母公司以及集团最终母公司的名称

母公司: 中化国际(控股)股份有限公司

集团最终母公司: 中国中化集团公司

(四) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

财务报告的批准报出者: 本公司董事会

财务报告批准报出日: 2017 年 10 月 31 日

(五) 营业期限

营业期限: 2010 年 7 月 27 日至不约定期限

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自报告 2017 年 6 月 30 日起 12 个月内的持续经营能力不存在重大疑虑。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。本公司下属子公司、根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制本财务报表时折算为人民币。

（四）计量属性在 2017 年 1-6 月发生变化的报表项目及其 2017 年 1-6 月采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。2017 年 1-6 月计量属性未发生变化。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，

经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将

收到的对价确认为一项金融负债。本公司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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。

按摊余成本计量的金融资产，2017年6月30日有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 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 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合 前五名应收款项以外且逾期账龄一年以上的应收款项

关联方组合 内部关联方

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合 账龄分析法

关联方组合 不计提坏账准备

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
逾期 1-2 年（含 2 年，以下同）	0-20	0-20
逾期 2-3 年	20-60	20-60
逾期 3 年以上	60-100	60-100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 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 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值

的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

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；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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的份额，确认投资损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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司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持股比例计算归属于投资企业的部分（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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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；重大影响，是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25-30	3-5	3.17-3.88
运输工具	年限平均法	8-25	0-5	3.80-12.50
集装罐	年限平均法	15-25	3-5	3.80-6.47
其他办公设备	年限平均法	3-5	3-5	19-32.33

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十四）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

（十六） 无形资产

1. 无形资产包括软件使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件使用权	5-10

3. 使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的。

4. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的

无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（十七）长期待摊费用

1. 长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

2. 长期待摊费用包括长期租赁保证金、房屋装修费。

3. 长期待摊费用摊销年限如下：

项目	摊销年限(年)
长期租赁保证金-未确认融资费用	租赁期
融资费用	租赁期
房屋装修费	3-5

（十八）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、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。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1） 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2） 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1） 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告 2017 年 6 月 30 日，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①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。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供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。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

4. 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。

（二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 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。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，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。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三）经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十四）安全生产费用

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）的有关规定，提取安全生产费用。

安全生产费用提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	应税收入按 5%、6%、11%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。小规模纳税人应税收入的 3% 计缴增值税。
营业税	应纳税营业额	按应税收入的 3% 或 5% 计缴。自 2016 年 5 月 1 日起，计缴营业税改为计缴增值税。
城市维护建设税	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 7% 或 1% 计缴。
教育费附加	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
车船使用税	净吨位	每吨 4 元
企业所得税	应纳税所得额	除下文所列的公司外，按应纳税所得额的 25% 计缴。

(二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司下属 Sinochem International FZE、Sinochem Isotank (FZE) Co., Ltd. 及 Sinochem International FZE 下属 38 家单船公司分别注册于阿拉伯联合酋长国迪拜 Jebel Ali Freezone 和马绍尔群岛，根据注册地规定享受免征企业所得税的优惠政策。

本公司下属 Sinochem Shipping Singapore PTE., Ltd.、Dorval SC Singapore PTE., Ltd. 及 Sinochem Shipping Singapore PTE., Ltd 下属公司 Aoxing Ship Management Singapore PTE. LTD. 注册于新加坡，适用新加坡所得税税率 17%，另外 Sinochem Shipping Singapore PTE., Ltd. 和 Dorval SC Singapore PTE., Ltd. 分别于 2015 年 4 月及 2016 年 2 月获得 Maritime and Port Authority of Singapore 批准免征国际运输业务所得税。

Dorval SC Tankers Inc 及 Dorval Shipping Management K. K，注册地日本，应纳税所得额 400 万日元(含)以下，适用 22.25% 税率，大于 400 万日元小于等于 800 万日元，适用 24.89% 税率，800 万日元以上，适用 39.49% 税率。

Newport Tank Containers KOREA Corporation，注册地韩国，适用 20% 税率。

TechnoPort B. V.，注册地荷兰，应税所得额不超过 20,000 欧元(含)的部分税率为 20%；超过 20,000 欧元部分税率为 25%。

Dorval SC Melbourne Pty. Ltd，注册地澳大利亚，适用 30% 税率。

Dorval SC Houston INC，注册地美国，适用 35% 税率。

Sinochem Logistics Holding (Overseas) Co., Limited 及其下属公司 Albatross Tank

Leasing Co., Limited, 注册地中国香港, 适用 16.5%税率, 且不在当地发生的是免税收益, 免交所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增合并利润表税金及附加 2016 年度金额 751,287.38 元, 调减合并利润表管理费用 2016 年度金额 751,287.38 元。调增母公司利润表税金及附加 2016 年度金额 315,279.28 元, 调减母公司利润表管理费用 2016 年度金额 315,279.28 元。

(2) 执行《企业会计准则第 16 号—政府补助》(财会[2017]15 号) 修订的规定

财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布了关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》(财会[2017]15 号) 的通知, 自 2017 年 6 月 12 日起施行。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
与企业日常活动有关的政府补助计入“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入。	其他收益
本公司对 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 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。	
因本公司本期收到的政府补助均属于与日常活动无关的政府补助, “其他收益”项目为零, 故本次会计政策变更对本期无影响。	“营业外收入”与“其他收益”科目本期无调整。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
现金	142,276.63	60,703.83
银行存款	872,310,916.55	355,237,801.77
其他货币资金		
合计	<u>872,453,193.18</u>	<u>355,298,505.60</u>
其中：存放在境外的款项总额	732,725,664.08	243,974,233.93

(2) 2017年6月30日无抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 2017年6月30日无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
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		7,211,520.00
其中：远期外汇合约		7,211,520.00
合计		<u>7,211,520.00</u>

3. 应收票据

(1) 分类列示

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票	10,395,522.80	7,745,334.30
合计	<u>10,395,522.80</u>	<u>7,745,334.30</u>

(2) 2017年6月30日无已质押的应收票据。

(3) 2017年6月30日已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	2017年6月30日终止确	2017年6月30日未终止确	备注
	认金额	认金额	
银行承兑汇票	18,254,000.00		
合计	<u>18,254,000.00</u>		

(4) 2017年1-6月无因出票人无力履约而将票据转为应收账款。

4. 应收账款

(1) 分类列示

类别	2017年6月30日			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	487,986,866.89	54.70		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	404,145,565.51	45.30	2,012,259.24	0.50
合计	<u>892,132,432.40</u>	<u>100</u>	<u>2,012,259.24</u>	

(续上表)

类别	2016年12月31日			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	182,718,304.18	47.51		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	201,880,424.45	52.49	2,032,588.14	1.01
合计	<u>384,598,728.63</u>	<u>100</u>	<u>2,032,588.14</u>	

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2017年6月30日	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
中化国际(控股)股份有限公司	371,246,943.91			预计可以收回
NEWPORT EUROPE B.V	77,437,595.47			预计可以收回
鄂尔多斯市新杭能源有限公司	14,475,782.04			预计可以收回
南通化工轻工股份有限公司	14,296,957.42			预计可以收回
SHELL INTERNATIONAL EASTERN TRADING	10,529,588.05			预计可以收回
合计	<u>487,986,866.89</u>			

(3) 2017年6月30日应收账款金额前五名情况

单位名称	2017年6月30日	余额占比 (%)	坏账准备金额
中化国际(控股)股份有限公司	371,246,943.91	41.61	
NEWPORT EUROPE B.V	77,437,595.47	8.68	
鄂尔多斯市新杭能源有限公司	14,475,782.04	1.62	
南通化工轻工股份有限公司	14,296,957.42	1.60	

单位名称	2017年6月30日	余额占比(%)	坏账准备金额
SHELL INTERNATIONAL EASTERN TRADING	10,529,588.05		1.18
合计	<u>487,986,866.89</u>		<u>54.69</u>

5. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	2017年6月30日	比例(%)	2016年12月31日	比例(%)
1年以内(含1年)	129,653,548.08	94.05	68,041,616.46	93.03
1-2年(含2年)	8,207,884.48	5.95	5,097,345.11	6.97
合计	<u>137,861,432.56</u>	<u>100</u>	<u>73,138,961.57</u>	<u>100</u>

注：无期末账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	2017年6月30日	预付款项总额占比(%)
北京天海低温设备有限公司	20,813,711.00	15.10
上海天然气管网有限公司	14,270,064.00	10.35
中集安瑞科股份有限公司	10,979,487.30	7.96
The Kanoo Group	6,139,101.22	4.45
巴彦淖尔市临河区力存物流中心	4,908,422.30	3.56
合计	<u>57,110,785.82</u>	<u>41.42</u>

6. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	金额	2017年6月30日	
		占总额比例(%)	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	38,956,849.46	21.67	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	140,817,125.57	78.33	
合计	<u>179,773,975.03</u>	<u>100</u>	

(续上表)

类别	金额	2016年12月31日	
		占总额比例(%)	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	46,847,719.03	17.82	

类别	2016年12月31日		坏账准备	坏账准备计提比例(%)
	金额	占总额比例(%)		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	216,056,730.72	82.18		
合计	<u>262,904,449.75</u>	<u>100</u>		

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2017年6月30日	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
Newport Tank Containers USA LLC	16,956,511.45			预计可以收回
SINO ENERGY SHIPPING (HONGKONG)	10,927,004.43			预计可以收回
Newport Europe B.V.	6,216,930.83			预计可以收回
SINO ENERGY1	2,835,937.95			预计可以收回
中化国际(控股)股份有限公司	2,020,464.80			预计可以收回
合计	<u>38,956,849.46</u>			

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
代垫款	78,125,794.84	64,946,774.35
代扣代缴税金	6,320,217.61	4,861,705.85
押金及保证金	18,641,126.77	9,403,437.77
船舶备用金	20,163,487.38	12,755,326.33
卖船款		138,913,425.00
保险待理赔款	19,000,918.97	12,667,279.31
拟租入船舶的交船费用	16,581,276.61	12,501,276.61
其他	20,941,152.85	6,855,224.53
合计	<u>179,773,975.03</u>	<u>262,904,449.75</u>

(4) 2017年6月30日其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	2017年6月30日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
Newport Tank Containers USA LLC	往来款	16,956,511.45	1年以内	9.43	
SINO ENERGY SHIPPING (HONGKONG)	往来款	10,927,004.43	1年以内	6.08	
Newport Europe B.V.	往来款	6,216,930.83	1年以内	3.46	
SINO ENERGY1	往来款	2,835,937.95	1年以内	1.58	
中化国际(控股)股份有限公司	往来款	2,020,464.80	1年以内	1.12	

单位名称	款项性质	2017年6月30日	账龄	占其他应收款总坏账准备 额的比例(%)	期末余额
合计		<u>38,956,849.46</u>			<u>21.67</u>

7. 存货

分类列示

项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	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	97,066,155.20		97,066,155.20	98,813,806.36		98,813,806.36
合计	<u>97,066,155.20</u>		<u>97,066,155.20</u>	<u>98,813,806.36</u>		<u>98,813,806.36</u>

8. 其他流动资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
待抵扣的进项税额	50,783,408.46	52,004,361.85
资金池委托贷款	44,221,060.52	133,640,886.52
合计	<u>95,004,468.98</u>	<u>185,645,248.37</u>

9. 可供出售金融资产

(1) 分类列示

项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
可供出售权益工具	<u>17,285.17</u>		<u>17,285.17</u>	<u>17,285.17</u>		<u>17,285.17</u>
其中：按成本计量	17,285.17		17,285.17	17,285.17		17,285.17
合计	<u>17,285.17</u>		<u>17,285.17</u>	<u>17,285.17</u>		<u>17,285.17</u>

(2) 2017年6月30日按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位名称	账面余额			
	2016年12月31日	2017年1-6月增 加	2017年1-6月 减少	2017年6月30日
SINOCHEM INDIA COMPANY PRIVATE LTD	17,285.17			17,285.17
合计	<u>17,285.17</u>			<u>17,285.17</u>

(续上表)

被投资单位名称	减值准备				在被投资单 位持股比例 (%)	2017年 1-6月现 金红利
	2016年12 月31日	2017年1-6 月增加	2017年1-6 月减少	2017年6 月30日		
SINOCHEM INDIA COMPANY PRIVATE LTD					0.03	
合计						

10. 长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	2016年12月31日	2017年1-6月增减变动	
			追加投资	减少投资
NEWPORT TANK CONTAINERS LLC	40.00	276,588,755.57		
连云港港口国际石化港务有限公司	49.00	46,906,679.79		
合计		<u>323,495,435.36</u>		

(续上表)

被投资单位名称	权益法下 确认的投资损 益	2017年1-6月增减变动		
		其他综合 收益调整	其他 权益变动	现金红利
NEWPORT TANK CONTAINERS LLC	-2,413,280.10	-1,790,841.00		
连云港港口国际石化港务有限公司	-472,558.28			
合计	<u>-2,885,838.38</u>	<u>-1,790,841.00</u>		

(续上表)

被投资单位名称	2017年1-6月增减变动		2017年6月30日	资产减值准 备
	2017年1-6月 计提减值准备	其他		
NEWPORT TANK CONTAINERS LLC			272,384,634.47	
连云港港口国际石化港务有限公司			46,434,121.51	
合计			<u>318,818,755.98</u>	

11. 固定资产

(1) 分类列示

项目	房屋及建筑物	集装罐	运输工具	其他办公设备	合计
一、账面原值					
(1) 年初余额	210,000.00	2,516,753,268.35	3,965,166,428.74	9,778,028.67	6,491,907,725.76
(2) 本期增加金额		<u>42,754,161.47</u>		<u>646,135.60</u>	<u>43,400,297.07</u>

项目	房屋及建筑物	集装罐	运输工具	其他办公设备	合计
一购置		42,754,161.47		646,135.60	43,400,297.07
(3) 本期减少金额				<u>70,829.03</u>	<u>70,829.03</u>
一处置或报废				70,829.03	70,829.03
(4) 因合并范围变动					
(5) 外币报表折算影响		-40,030,791.79	-56,810,307.22	-42,549.15	-96,883,648.16
(6) 期末余额	<u>210,000.00</u>	<u>2,519,476,638.03</u>	<u>3,908,356,121.52</u>	<u>10,310,786.09</u>	<u>6,438,353,545.64</u>
二、累计折旧					
(1) 年初余额	134,959.42	417,983,505.74	1,320,286,131.83	4,716,647.20	1,743,121,244.19
(2) 本期增加金额	<u>4,296.29</u>	<u>50,302,720.35</u>	<u>86,725,347.55</u>	<u>758,962.38</u>	<u>137,791,326.57</u>
一计提	4,296.29	50,302,720.35	86,725,347.55	758,962.38	137,791,326.57
(3) 本期减少金额				<u>66,429.25</u>	<u>66,429.25</u>
一处置或报废				66,429.25	66,429.25
(4) 因合并范围变动					
(5) 外币报表折算影响		-5,770,102.33	-19,818,388.23	303,709.82	-25,284,780.74
(6) 期末余额	<u>139,255.71</u>	<u>462,516,123.76</u>	<u>1,387,193,091.15</u>	<u>5,712,890.15</u>	<u>1,855,561,360.77</u>
三、减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
一计提					
(3) 本期减少金额					
一处置或报废					
(4) 因合并范围变动					
(5) 外币报表折算影响					
(6) 期末余额					
四、账面价值					
(1) 期初账面价值	<u>75,040.58</u>	<u>2,098,769,762.61</u>	<u>2,644,880,296.91</u>	<u>5,061,381.47</u>	<u>4,748,786,481.57</u>
(2) 期末账面价值	<u>70,744.29</u>	<u>2,056,960,514.27</u>	<u>2,521,163,030.37</u>	<u>4,597,895.94</u>	<u>4,582,792,184.87</u>

(2) 2017年6月30日无暂时闲置固定资产。

(3) 2017年6月30日无融资租赁租入的固定资产。

(4) 经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	固定资产净值
集装罐	1,895,267,316.78
合计	<u>1,895,267,316.78</u>

(5) 2017年6月30日无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 截至2017年6月30日，所有权或使用权受到限制的固定资产情况详见六、51。

12. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
荷兰穆尔代克堆场	20,121,560.32		4,544,233.49	
新造船项目	387,770,841.22		460,386,574.77	
连云港储罐一期	462,363,155.07		449,621,561.34	
合计	<u>870,255,556.61</u>		<u>914,552,369.60</u>	

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	2016年12月31日	2017年1-6月增加	2017年1-6月转入固定资产额	其他减少额
荷兰穆尔代克堆场	23,250,000.00	4,544,233.49	15,577,326.83		
新造船项目	722,151,040.00	460,386,574.77	230,044,179.15		302,659,912.70
连云港储罐一期	577,754,055.36	449,621,561.34	12,741,593.73		
合计	<u>1,323,155,095.36</u>	<u>914,552,369.60</u>	<u>258,363,099.71</u>		<u>302,659,912.70</u>

(续上表)

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	累计利息资本化金额	其中: 2017年1-6月利息资本化金额	2017年1-6月利息资本化率 (%)	资金来源	2017年6月30日
86.54	86.54				自筹	20,121,560.32
53.70	53.70				自筹	387,770,841.22
80.03	80.03	15,258,088.14	6,214,852.40	5.07	银行借款	462,363,155.07
		<u>15,258,088.14</u>	<u>6,214,852.40</u>			<u>870,255,556.61</u>

注：截至2017年6月30日，所有权或使用权受到限制的在建工程情况详见六、51。

13. 工程物资

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
工程建设物资	515,269.47	
合计	<u>515,269.47</u>	

14. 无形资产

项目	2016年12月31日	2017年1-6月增加	2017年1-6月减少	外币报表折算影响	2017年6月30日
一、原价合计	<u>15,431,980.20</u>	<u>406,915.02</u>		<u>-256,262.98</u>	<u>15,582,632.24</u>
软件使用权	15,431,980.20	406,915.02		-256,262.98	15,582,632.24
二、累计摊销额合计	<u>9,543,860.29</u>	<u>808,337.06</u>		<u>-194,011.70</u>	<u>10,158,185.65</u>
软件使用权	9,543,860.29	808,337.06		-194,011.70	10,158,185.65
三、无形资产减值准备累计金额合计					
软件使用权					
四、无形资产账面价值合计	<u>5,888,119.91</u>				<u>5,424,446.59</u>
软件使用权	5,888,119.91				5,424,446.59

15. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016年12月31日	2017年1-6月增加	2017年1-6月减少	2017年6月30日
Dorval Ship Management K.K.	65,024.14	981.90		66,006.04
合计	<u>65,024.14</u>	<u>981.90</u>		<u>66,006.04</u>

注：本期增加系外币报表折算差异。

(2) 2017年6月30日无商誉减值准备。

16. 长期待摊费用

项目	2016年12月31日	2017年1-6月增加额	2017年1-6月摊销额	其他减少额	2017年6月30日
长期租赁保证金-未确认融资费用	119,477,014.82		437,768.71	9,401,398.81	109,637,847.30
融资费用	20,415,196.22	7,961,107.77	2,723,952.16	544,400.16	25,107,951.67
装修费	99,693.85		28,533.80	-1,877.80	73,037.85
其他		47,700.00	23,850.00		23,850.00
合计	<u>139,991,904.89</u>	<u>8,008,807.77</u>	<u>3,214,104.67</u>	<u>9,943,921.17</u>	<u>134,842,686.82</u>

注：本期增加系外币报表折算差异。

17. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	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	21,825.00	5,456.25	21,825.00	5,456.25
可抵扣亏损	68,101,456.14	17,025,364.05	75,247,574.56	18,811,893.65
其他	9,416,632.61	2,354,158.15	7,003,352.52	1,750,838.13
合计	<u>77,539,913.75</u>	<u>19,384,978.45</u>	<u>82,272,752.08</u>	<u>20,568,188.03</u>

(2) 未抵销的递延所得税负债

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	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
子公司所得税率低	299,088,490.00	68,496,153.29	194,528,446.44	47,136,980.20
于母公司需补税				
其他	2,311,659.44	577,914.71	3,200,578.70	800,144.53
合计	<u>301,400,149.44</u>	<u>69,074,068.00</u>	<u>197,729,025.14</u>	<u>47,937,124.73</u>

(3) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,908,493.50	1,908,493.50
合计	<u>1,908,493.50</u>	<u>1,908,493.50</u>

18. 其他非流动资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
船舶保证金	657,652,891.98	662,255,750.73
预计超一年账龄以上的其他保证金	1,137,322.06	1,137,322.06
合计	<u>658,790,214.04</u>	<u>663,393,072.79</u>

19. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
信用借款	741,347,849.34	168,056,404.89
保证借款	1,026,999,040.00	1,112,965,000.00
合计	<u>1,768,346,889.34</u>	<u>1,281,021,404.89</u>

(2) 2017年6月30日无已到期未偿还的短期借款情况。

20. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
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		7,211,520.00
其中:远期外汇合约		
合 计		<u>7,211,520.00</u>

21. 应付账款

(1) 分类列示

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
物流劳务费	545,233,740.81	460,499,114.74
工程项目款	80,630,243.41	24,953,339.08
应付港务费	613,091.93	
合 计	<u>626,477,076.15</u>	<u>485,452,453.82</u>

(2) 2017年6月30日无账龄超过1年的重要应付账款。

22. 预收款项

(1) 分类列示

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	108,659,673.22	76,519,688.83
合 计	<u>108,659,673.22</u>	<u>76,519,688.83</u>

(2) 2017年6月30日无账龄超过1年的重要预收款项。

23. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	2016年12月31日	2017年1-6月增加	2017年1-6月支付	2017年6月30日
短期薪酬	1,809,732.84	85,159,904.44	84,711,871.02	2,257,766.26
离职后福利中的设定提存计划	1,075,500.77	8,284,125.02	8,229,810.79	1,129,815.00
负债				
辞退福利中将于资产负债表日				
后十二个月内支付的部分				
合 计	<u>2,885,233.61</u>	<u>93,444,029.46</u>	<u>92,941,681.81</u>	<u>3,387,581.26</u>

(2) 短期薪酬

项 目	2016年12月31日	2017年1-6月增加	2017年1-6月支付	2017年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴		70,099,929.38	70,099,929.31	0.07
二、职工福利费	7,408.99	5,820,368.37	5,821,522.32	6,255.04

项 目	2016 年 12 月 31 日	2017 年 1-6 月增加	2017 年 1-6 月支付	2017 年 6 月 30 日
三、社会保险费	496,645.98	3,719,382.25	3,740,771.70	475,256.53
其中：1. 医疗保险费	427,579.06	3,221,118.58	3,238,961.83	409,735.81
2. 工伤保险费	26,474.89	237,371.26	241,578.11	22,268.04
3. 生育保险费	42,592.03	260,892.41	260,231.76	43,252.68
四、住房公积金	23,761.86	3,553,532.84	3,553,532.84	23,761.86
五、工会经费和职工教育经费	1,281,916.01	643,416.82	172,840.07	1,752,492.76
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,323,274.78	1,323,274.78	
合 计	<u>1,809,732.84</u>	<u>85,159,904.44</u>	<u>84,711,871.02</u>	<u>2,257,766.26</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	2017 年 1-6 月缴费金额	2017 年 6 月 30 日应付未付金额
基本养老保险	6,621,098.68	861,429.41
失业保险	286,193.11	15,849.55
企业年金缴费	1,322,519.00	252,536.04
合 计	<u>8,229,810.79</u>	<u>1,129,815.00</u>

24. 应交税费

税费项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
1. 企业所得税	10,490,137.83	193,311,926.24
2. 增值税	1,409,242.40	561,133.26
3. 营业税	779.84	779.84
4. 车船使用税	-785.25	-785.25
5. 城市维护建设税	93,626.58	93,575.97
6. 教育费附加	95,860.53	56,000.53
7. 代扣代缴个人所得税	388,555.66	1,549,814.35
8. 土地使用税		52,936.05
9. 其他	4,545.64	-81,900.17
合 计	<u>12,481,963.23</u>	<u>195,543,480.82</u>

25. 应付利息

(1) 分类列示

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	2,658,166.34	2,272,410.94

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
合计	<u>2,658,166.34</u>	<u>2,272,410.94</u>

(2) 2017年6月30日无已逾期未支付利息情况。

26. 应付股利

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	超过1年未支付原因
中化国际(控股)股份有限公司	671,610,000.00	671,610,000.00	股东尚未领取
思多而特液货船控股有限公司	11,025,000.00		
合计	<u>682,635,000.00</u>	<u>671,610,000.00</u>	

27. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
减资款	175,677,171.24	175,677,171.24
代垫建船款	71,635,200.00	73,948,420.00
押金及保证金	35,647,232.73	66,011,952.99
预提费用	17,617,435.27	21,452,638.48
代垫款	15,790,521.60	14,650,666.55
其他	12,685,579.73	13,817,965.18
合计	<u>329,053,140.57</u>	<u>365,558,814.44</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2017年6月30日	未偿还或结转的原因
中化国际(控股)股份有限公司	175,677,171.24	母公司未要求支付

28. 一年内到期的非流动负债

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
1年内到期的长期借款	117,686,044.03	119,910,706.10
合计	<u>117,686,044.03</u>	<u>119,910,706.10</u>

29. 长期借款

借款条件类别	2017年6月30日	2016年12月31日	利率区间
抵押借款	830,741,218.23	882,951,061.00	
合计	<u>830,741,218.23</u>	<u>882,951,061.00</u>	

注：于2017年6月30日，上述抵押借款中，人民币借款283,365,553.80元的利率为中国人民银行同档次金融机构商业贷款基准利率；美元借款80,800,611.78元（折合人民币547,375,664.43元）的利率为3个月LIBOR+1.50%、3个月LIBOR+2.20%及6个月LIBOR floating，

该借款以本公司账面价值人民币1,269,683,858.62元的船舶和集裝罐以及账面价值为462,363,155.07元的在建工程（含土地使用权）为抵押作为抵押物。参见六、51。

30. 长期应付款

性质分类	2017年6月30日	2016年12月31日
Sinochem International (Overseas) PTE., Ltd.	1,200,873,734.08	984,966,652.98
合计	<u>1,200,873,734.08</u>	<u>984,966,652.98</u>

31. 股本

投资者名称	年初余额		本期		期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)	增加	减少	投资金额	所占比例 (%)
合计	<u>1,907,970,000.00</u>	<u>100</u>			<u>1,907,970,000.00</u>	<u>100</u>
中化国际(控股)股份有限公司	1,907,970,000.00	100.00			1,907,970,000.00	100.00

32. 资本公积

项目	2016年12月31日	2017年1-6月增加	2017年1-6月减少	2017年6月30日
资本溢价(或股本溢价)	26,747,594.10			26,747,594.10
合计	<u>26,747,594.10</u>			<u>26,747,594.10</u>

33. 其他综合收益

项目	2016年12月31日	本期发生金额		所得税
		2017年1-6月增加	2017年1-6月减少	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>112,118,011.21</u>	<u>1,130.00</u>	<u>44,779,012.90</u>	
外币财务报表折算差额	112,118,011.21	1,130.00	44,779,012.90	
合计	<u>112,118,011.21</u>	<u>1,130.00</u>	<u>44,779,012.90</u>	

(续上表)

项目	本期发生金额		2017年6月31日
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>-42,348,544.48</u>	<u>-2,429,338.42</u>	<u>69,769,466.73</u>
外币财务报表折算差额	-42,348,544.48	-2,429,338.42	69,769,466.73

项目	本期发生金额		2017年6月31日
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
合计	<u>-42,348,544.48</u>	<u>-2,429,338.42</u>	<u>69,769,466.73</u>

34. 专项储备

项目	2016年12月31日	2017年1-6月		2017年6月30日
		增加	减少	
安全生产费	2,322,989.73	4,339,590.60	4,107,956.46	2,554,623.87
合计	<u>2,322,989.73</u>	<u>4,339,590.60</u>	<u>4,107,956.46</u>	<u>2,554,623.87</u>

注：企业根据财企[2012]16号文件，以上年度实际境内运输营业收入的1.5%为计提依据平均逐月提取。

35. 盈余公积

项目	2016年12月31日	2017年1-6月增加	2017年1-6月减少	2017年6月30日
法定盈余公积	123,047,056.58	180,117.26		123,227,173.84
合计	<u>123,047,056.58</u>	<u>180,117.26</u>		<u>123,227,173.84</u>

注：根据公司法、公司章程的规定，本公司按照母公司净利润的10%提取法定盈余公积金。

36. 未分配利润

项目	2017年1-6月金额	2016年度金额
期初未分配利润	415,938,802.36	587,368,969.87
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	415,938,802.36	587,368,969.87
加：2017年1-6月归属于母公司所有者的净利润	98,445,695.34	347,623,747.66
减：提取法定盈余公积	180,117.26	60,473,915.17
提取任意盈余公积		
对所有者的分配		458,580,000.00
2017年6月30日未分配利润	<u>514,204,380.44</u>	<u>415,938,802.36</u>

37. 营业收入、营业成本

项目	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
主营业务收入	4,052,692,538.18	4,062,157,640.20
其他业务收入	72,037,350.00	
合计	<u>4,124,729,888.18</u>	<u>4,062,157,640.20</u>
主营业务成本	3,789,692,256.46	3,165,559,108.92
合计	<u>3,789,692,256.46</u>	<u>3,165,559,108.92</u>

38. 税金及附加

项目	2017年1-6月发生额	2016年度发生额	计缴标准
营业税		383,724.40	见四、税项
城市维护建设税	373,201.40	771,177.23	见四、税项
教育费附加	485,586.63	976,000.83	见四、税项
车船使用税	89,414.48		见四、税项
印花税	618,430.93	751,287.38	
其他	120,586.64	165,843.36	
合计	<u>1,687,220.08</u>	<u>3,048,033.20</u>	

39. 销售费用

费用性质	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
工资薪酬	21,678,380.13	46,259,423.39
业务经费	6,536,772.27	8,993,513.55
化工业务经营费用	2,763,509.58	
租赁费	881,325.81	
折旧费	80,991.78	158,822.95
修理费	42,960.00	94,909.24
保险费	30,105.09	5,393.23
无形资产摊销	11,355.87	165,417.66
其他		63.00
合计	<u>32,025,400.53</u>	<u>55,677,543.02</u>

40. 管理费用

费用性质	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
工资薪酬	60,514,489.18	95,094,587.15
租赁费	11,538,288.96	16,792,208.58
差旅费	3,771,241.22	7,145,206.72
办公费	3,583,426.35	9,958,535.12
咨询费	3,036,327.01	9,771,148.52
业务招待费	1,769,314.79	3,626,728.65
无形资产摊销	796,981.19	1,786,364.92
折旧费	622,197.73	794,168.71
水电费	501,826.16	360,941.68
修理费	342,742.07	1,422,412.60
聘请中介机构费	249,226.42	120,100.00

费用性质	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
董事会费	216,000.00	2,277,050.05
工会经费	11,193.66	838,109.72
保险费	7,154.57	2,720,470.12
税金		39,734.57
诉讼费		1,652,242.33
其他	20,021.06	1,123,694.18
合计	<u>86,980,430.37</u>	<u>155,523,703.62</u>

41. 财务费用

费用性质	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
利息支出	34,220,229.93	85,989,887.09
减：利息收入	227,282.05	457,901.82
汇兑损益	13,940,453.03	38,261,824.20
手续费	1,454,045.85	3,147,137.99
其他	8,327,247.22	6,810,070.59
合计	<u>57,714,693.98</u>	<u>133,751,018.05</u>

42. 投资收益

产生投资收益的来源	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,885,838.38	-10,129,202.62
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		-2,020,219.61
委托贷款收益	233,605.88	2,577,652.01
合计	<u>-2,652,232.50</u>	<u>-9,571,770.22</u>

43. 资产减值损失

项目	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
坏账损失		-10,970.00
合计		<u>-10,970.00</u>

44. 营业外收入

1. 营业外收入分项目情况

项目	2017年1-6月发生额	2016年度发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计		<u>417,860.79</u>	
其中：固定资产处置利得		417,860.79	

项 目	2017 年 1-6 月发生额	2016 年度发生额	计入当期非经常性损益 的金额
2. 政府补助	139,606.19	31,971,616.32	139,606.19
3. 对外索赔收入		128,743.78	
4. 其他	5,541.21	2,612,096.14	5,541.21
合计	<u>145,147.40</u>	<u>35,130,317.03</u>	<u>145,147.40</u>

2. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1. 个税返还	76,335.28	763,959.06	代扣代缴个税手续费返还
2. 上海浦东新区财政局航运补贴		15,000,000.00	《浦东新区促进航运发展财政扶持办法》
3. 上海浦东新区世博地区开发管 理委员会专项资金		12,000,756.25	《世博地区管理办公室“十二五”财政扶持资格认定管理办法》
4. 物流业转型基建投资预算拨款 -储罐区工程		4,000,000.00	《财政部关于下达 2016 年物流业转型升级项目中央基建投资预算(拨款)的通知》(财建〔2016〕508 号)
5. 地方教育费附加专项返还		127,999.28	《上海市人民政府办公厅转发市财政局等四部门关于完善地方教育附加专项资金分配使用办法 进一步加强企业职工职业培训实施意见的通知》(沪府办[2014]70 号)
6. 其他	63,270.91	78,901.73	
合计	<u>139,606.19</u>	<u>31,971,616.32</u>	

45. 营业外支出

项 目	2017 年 1-6 月发生额	2016 年度发生额	计入当期非经常性损益 的金额
1. 非流动资产处置损失合计	<u>324.72</u>	<u>270,350.88</u>	<u>324.72</u>
其中：固定资产处置损失	324.72	270,350.88	324.72
2. 罚没支出		3,000.00	
8. 对外理赔支出	337,757.09	483,686.65	337,757.09
4. 其他	314.56	6,164.12	314.56
合计	<u>338,396.37</u>	<u>763,201.65</u>	<u>338,396.37</u>

46. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	2017 年 1-6 月发生额	2016 年度发生额
所得税费用	<u>41,721,701.77</u>	<u>137,902,752.37</u>
其中：当期所得税	22,211,537.27	228,504,459.88

项 目	2017 年 1-6 月发生额	2016 年度发生额
递延所得税	19,510,164.50	-90,601,707.51

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	2017 年 1-6 月发生额	2016 年度发生额
利润总额	153,784,405.29	573,404,548.55
按法定税率计算的所得税费用	38,453,737.19	143,351,137.14
某些子公司适用不同税率的影响	3,515,407.83	12,945,257.97
对以前期间当期所得税的调整	-771,275.56	-148,742.36
归属于合营企业和联营企业的损益	118,139.57	260,014.71
无须纳税的收入		-17,417,277.30
不可抵扣的费用	327,992.93	882,138.78
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	77,699.81	-1,969,776.57
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
所得税费用合计	<u>41,721,701.77</u>	<u>137,902,752.37</u>

47. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释 33. 其他综合收益”。

48. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月发生额	2016 年度发生额
收到的利息收入	227,282.05	457,901.82
收到的索赔款项		128,743.78
收到的政府补助	139,606.19	31,971,616.32
收到的其他款项	5,541.21	
合计	<u>372,429.45</u>	<u>32,558,261.92</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月发生额	2016 年度发生额
支付的经营费用及管理费用	36,039,518.21	82,177,754.09
银行手续费及其他	1,104,022.73	2,212,238.56
营业外支出	338,071.65	492,850.77
代垫款	40,986,155.81	33,010,762.35
押金及保证金	16,339,166.81	13,631,729.01
船舶备用金	7,408,161.05	7,866,453.26

项目	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
保险待理赔款	6,333,639.66	7,659,787.00
拟租入船舶的交船费用	4,080,000.00	12,501,276.61
其他	2,329,161.67	2,627,244.34
合计	<u>114,957,897.59</u>	<u>162,180,095.99</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
委托贷款	89,419,826.00	902,860,157.28
收到在建船舶工程转让款	432,374,727.36	1,278,687,652.28
合计	<u>521,794,553.36</u>	<u>2,181,547,809.56</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
船舶保证金	12,500,694.64	396,955,174.06
其他投资支出款	8,510,404.78	8,690,265.06
合计	<u>21,011,099.42</u>	<u>405,645,439.12</u>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
收到拆借款	238,994,233.73	918,952,516.42
合计	<u>238,994,233.73</u>	<u>918,952,516.42</u>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
支付拆借款		2,793,838,065.33
其他融资费用	1,635,276.37	3,222,441.29
减资款		1,144,322,828.76
合计	<u>1,635,276.37</u>	<u>3,941,383,335.38</u>

49. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	112,062,703.52	435,501,796.18
加：资产减值准备		-10,970.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,751,443.13	264,997,478.02
无形资产摊销	808,337.06	1,994,338.31

项目	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
长期待摊费用摊销	3,214,104.67	2,845,893.93
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)	324.72	-147,509.91
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	56,837,953.30	127,393,043.54
投资损失(收益以“-”号填列)	2,652,232.50	9,571,770.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,183,209.58	9,493,870.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	18,326,954.92	-100,095,578.28
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,747,651.16	-31,527,326.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-588,778,927.08	-178,754,870.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	161,790,612.75	412,979,316.47
其他	231,634.14	420,206.52
经营活动产生的现金流量净额	-92,171,765.63	954,661,459.29

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	872,453,193.18	355,298,505.60
减：现金的期初余额	355,298,505.60	337,888,243.13
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	517,154,687.58	17,410,262.47

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
一、现金	<u>872,453,193.18</u>	<u>355,298,505.60</u>
其中：1. 库存现金	142,276.63	60,703.83
2. 可随时用于支付的银行存款	872,310,916.55	355,237,801.77
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	<u>872,453,193.18</u>	<u>355,298,505.60</u>
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		

50. 外币货币性项目

(1) 分类列示

项目	2017年6月30日外币余额	折算汇率	2017年6月30日折算人民币余额
货币资金			<u>801,915,557.93</u>
其中：美元	108,601,306.98	6.7744	735,708,694.01
欧元	1,516,713.35	7.7496	11,753,921.78
澳元	675,809.79	5.2099	3,520,901.42
日元	254,971,589.20	0.0605	15,425,781.15
新加坡元	14,191.04	4.9135	69,727.68
迪拉姆	15,766,933.88	1.8445	29,082,109.54
韩元	1,077,020,738.00	0.0059	6,354,422.35
应收账款			<u>795,049,734.38</u>
其中：迪拉姆	1,407,922.39	1.8445	2,596,912.85
韩元	20,000,000.00	0.0059	118,000.00
美元	116,960,147.25	6.7744	792,334,821.53
短期借款			<u>1,652,411,643.46</u>
其中：美元	243,919,999.33	6.7744	1,652,411,643.46
长期借款			<u>547,375,664.44</u>
其中：美元	80,800,611.78	6.7744	547,375,664.44

(2) 重要境外经营实体的情况

公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
1. SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	阿联酋	美元	日常交易货币
2. SINOCHEM ISOTANK (FZE) CO., LTD.	阿联酋	美元	日常交易货币

51. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2017年6月30日账面价值	受限原因
固定资产	1,269,683,858.62	银行抵押贷款
在建工程	462,363,155.07	银行抵押贷款
合计	<u>1,732,047,013.69</u>	

七、合并范围的变动

其他原因的合并范围变动

上海中化集能燃气利用有限公司于2017年6月16日由本公司投资设立。Sinochem Logistics Holding (Overseas) Co., Limited于2017年6月2日由本公司投资设立。Albatross

Tank Leasing Co., Limited 于 2017 年 5 月 12 日由本公司投资设立。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
上海中化船务有限公司	中国上海	中国上海	国内外航线货物运输及油运	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
上海中化思多而特船务有限公司	中国上海	中国上海	国内外航线货物运输及油运		51.00	51.00	同一控制下的企业合并
上海傲兴国际船舶管理有限公司	中国上海	中国上海	船舶管理咨询服务		100.00	100.00	同一控制下的企业合并
SINOCHEM INTERNATIONAL FZE	阿联酋	阿联酋	国内外航线货物运输及油运		100.00	100.00	同一控制下的企业合并
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		100.00	同一控制下的企业合并
SINOCHEM ISOTANK (FZE) CO., LTD.	阿联酋	阿联酋	集装罐租赁及陆地运输		100.00	100.00	投资设立
中化国际仓储运输有限公司	中国北京	中国北京	进出口货物运输代理	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
上海中化国际仓储运输有限公司	中国上海	中国上海	进出口货物运输代理		100.00	100.00	同一控制下的企业合并
广东中化国际仓储运输有限公司	中国广东	中国广东	进出口货物运输代理运		100.00	100.00	同一控制下的企业合并
上海化兴船员管理有限公司	中国上海	中国上海	船舶管理咨询服务		100.00	100.00	投资设立
连云港港口国际石化仓储有限公司	中国江苏	中国江苏	储罐租赁	51.00		51.00	投资设立
上海优保博国际物流有限公司	中国上海	中国上海	货物运输代理集装罐租赁	100.00		100.00	投资设立
上海中化集能燃气利用有限公司	中国上海	中国上海	燃气经营	100.00		100.00	投资设立
Sinochem Logistics Holding (Overseas) Co., Limited	中国香港	中国香港	境外集装罐租赁业务	100.00		100.00	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
Albatross Tank Leasing Co., Limited	中国香港	中国香港	集装箱租赁及陆地运输		100.00	100.00	投资设立

(2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	2017年1-6月归属于	2017年1-6月向少	2017年6月30日少
			少数股东的损益	数股东支付的股利	数股东权益余额
上海中化思多而特船务有限公司(以下简称“中化思”)	49.00	49.00	4,667,693.60	12,250,000.00	241,719,489.56
连云港港口国际石化仓储有限公司(以下简称“连云港仓储”)	49.00	49.00	9,583.17		93,100,556.98

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	2017年6月30日余额或2017年1-6月发生额		2016年12月31日余额或2016年度发生额	
	中化思	连云港仓储	中化思	连云港仓储
流动资产	70,798,843.68	30,500,638.67	68,942,972.28	29,658,017.25
非流动资产	507,947,936.68	466,986,665.55	523,223,966.58	453,710,455.02
资产合计	<u>578,746,780.36</u>	<u>497,487,304.22</u>	<u>592,166,938.86</u>	<u>483,368,472.27</u>
流动负债	55,441,699.63	62,091,167.52	45,887,763.43	64,066,893.06
非流动负债	30,000,000.00	245,395,000.00	37,500,000.00	229,320,000.00
负债合计	<u>85,441,699.63</u>	<u>307,486,167.52</u>	<u>83,387,763.43</u>	<u>293,386,893.06</u>
营业收入	118,425,276.60		211,527,342.09	
净利润(净亏损)	9,525,905.30	19,557.49	21,741,279.42	39,921.69
综合收益总额	9,525,905.30	19,557.49	21,741,279.42	39,921.69
经营活动现金流量	27,289,426.83	5,395.22	48,609,581.26	-427,036.11

2. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业或联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		本公司在被投资单位表决权比例 (%)	对集团活动是否具有战略性
				直接	间接		
联营企业							
1. NewPort Tank Containers LLC (以下简称“Newport”)	美国	美国	物流	40.00		40.00	是
2. 连云港港口国际石化港务有限公司 (以下简称“连云港港务”)	江苏	江苏	物流	49.00		49.00	是

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	2017年6月30日余额或2017年1-6月发		2016年12月31日余额或2016年度发	
	生额		生额	
	Newport	连云港港务	Newport	连云港港务
流动资产	402,336,310.09	6,064,431.40	319,107,624.95	8,684,995.62
非流动资产	456,579,197.48	299,194,526.21	424,166,602.29	297,704,609.56
资产合计	<u>858,915,507.57</u>	<u>305,258,957.61</u>	<u>743,274,227.24</u>	<u>306,389,605.18</u>
流动负债	482,004,607.38	30,588,102.34	392,191,385.08	15,222,780.73
非流动负债		179,498,661.24		195,030,225.77
负债合计	<u>482,004,607.38</u>	<u>210,086,763.58</u>	<u>392,191,385.08</u>	<u>210,253,006.50</u>
净资产	376,910,900.19	95,172,194.03	351,082,842.16	96,136,598.68
按持股比例计算的净资产份额	150,764,360.08	46,634,375.07	140,433,136.86	47,106,933.35
调整事项	121,620,274.39	-200,253.56	136,155,618.71	-200,253.56
对联营企业权益投资的账面价值	<u>272,384,634.47</u>	<u>46,434,121.51</u>	<u>276,588,755.57</u>	<u>46,906,679.79</u>
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	684,276,575.16		1,197,123,250.24	
净利润	-16,593,774.09	-964,404.65	-28,348,281.27	-1,724,065.07
其他综合收益				
综合收益总额	-16,593,774.09	-964,404.65	-28,348,281.27	-1,724,065.07
收到的来自联营企业的股利				

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括利率互换和远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	2017年6月30日余额			合计
	以公允价值计量且其		可供出售金融资产	
	变动计入当期损益的	贷款和应收款项		
	金融资产			
货币资金		872,453,193.18		<u>872,453,193.18</u>
应收票据		10,395,522.80		<u>10,395,522.80</u>
应收账款		890,120,173.16		<u>890,120,173.16</u>
其他应收款		179,773,975.03		<u>179,773,975.03</u>
其他流动资产		44,221,060.52		<u>44,221,060.52</u>
可供出售金融资产			17,285.17	<u>17,285.17</u>

(续上表)

金融资产项目	2016年12月31日余额			合计
	以公允价值计量且其		可供出售金融资产	
	变动计入当期损益的	贷款和应收款项		
	金融资产			
货币资金		355,298,505.60		<u>355,298,505.60</u>
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 资产	7,211,520.00			<u>7,211,520.00</u>
应收票据		7,745,334.30		<u>7,745,334.30</u>
应收账款		382,566,140.49		<u>382,566,140.49</u>
其他应收款		262,904,449.75		<u>262,904,449.75</u>
其他流动资产		133,640,886.52		<u>133,640,886.52</u>
可供出售金融资产			17,285.17	<u>17,285.17</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	2017年6月30日余额		合计
	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	
短期借款		1,768,346,889.34	<u>1,768,346,889.34</u>
应付账款		626,477,076.15	<u>626,477,076.15</u>
应付利息		2,658,166.34	<u>2,658,166.34</u>
应付股利		682,635,000.00	<u>682,635,000.00</u>

2017年6月30日余额

金融负债项目	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	合计
其他应付款		329,053,140.57	<u>329,053,140.57</u>
一年内到期的非流动负债		117,686,044.03	<u>117,686,044.03</u>
长期借款		830,741,218.23	<u>830,741,218.23</u>
长期应付款		1,200,873,734.08	<u>1,200,873,734.08</u>

(续上表)

2016年12月31日余额

金融负债项目	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	合计
短期借款		1,281,021,404.89	<u>1,281,021,404.89</u>
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		<u>7,211,520.00</u>
应付账款		485,452,453.82	<u>485,452,453.82</u>
应付利息		2,272,410.94	<u>2,272,410.94</u>
应付股利		671,610,000.00	<u>671,610,000.00</u>
其他应付款		365,558,814.44	<u>365,558,814.44</u>
一年内到期的非流动负债		119,910,706.10	<u>119,910,706.10</u>
长期借款		882,951,061.00	<u>882,951,061.00</u>
长期应付款		984,966,652.98	<u>984,966,652.98</u>

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，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，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司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，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、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。

由于本公司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。由于本公司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]在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司单独认定没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2017年6月30日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1年以内	1年以上
应收票据	<u>10,395,522.80</u>	10,395,522.80		
应收账款	<u>890,120,173.16</u>	890,120,173.16		
其他应收款	<u>179,773,975.03</u>	179,773,975.03		
可供出售金融资产	<u>17,285.17</u>	17,285.17		

(续上表)

2016年12月31日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1年以内	1年以上
应收票据	<u>7,745,334.30</u>	7,745,334.30		
应收账款	<u>382,566,140.49</u>	382,566,140.49		
其他应收款	<u>262,904,449.75</u>	262,904,449.75		
可供出售金融资产	<u>17,285.17</u>	17,285.17		

截至2017年6月30日，尚未逾期但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。

3. 流动风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，运用银行借款等融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡，确保维持充裕的现金储备。

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

项目	2017年6月30日		合计
	1年以下	1年以上	
短期借款	1,768,346,889.34		<u>1,768,346,889.34</u>
应付账款	626,477,076.15		<u>626,477,076.15</u>
应付利息	2,658,166.34		<u>2,658,166.34</u>
应付股利		682,635,000.00	<u>682,635,000.00</u>
其他应付款	329,053,140.57		<u>329,053,140.57</u>
一年内到期的非流动负债	117,686,044.03		<u>117,686,044.03</u>
长期借款		830,741,218.23	<u>830,741,218.23</u>
长期应付款		1,200,873,734.08	<u>1,200,873,734.08</u>

(续上表)

项目	2016年12月31日		
	1年以下	1年以上	合计
短期借款	1,281,021,404.89		<u>1,281,021,404.89</u>
应付账款	485,452,453.82		<u>485,452,453.82</u>
应付利息	2,272,410.94		<u>2,272,410.94</u>
应付股利	671,610,000.00		<u>671,610,000.00</u>
其他应付款	365,558,814.44		<u>365,558,814.44</u>
一年内到期的非流动负债	119,910,706.10		<u>119,910,706.10</u>
长期借款		882,951,061.00	<u>882,951,061.00</u>
长期应付款		984,966,652.98	<u>984,966,652.98</u>

4. 市场风险

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

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司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，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	2017年1-6月		
	基准点增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
所有币种	10%	-943,835.26	-943,835.26
所有币种	-10%	943,835.26	943,835.26

(续上表)

项目	2016年度		
	基准点增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
所有币种	10%	-1,062,791.63	-1,062,791.63
所有币种	-10%	1,062,791.63	1,062,791.63

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、日元和欧元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	2017年1-6月		
	汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	10%	-28,924,737.76	-28,924,737.76
人民币对美元升值	-10%	28,924,737.76	28,924,737.76
人民币对日元贬值	10%	-1,156,933.59	-1,156,933.59
人民币对日元贬值	-10%	1,156,933.59	1,156,933.59
人民币对欧元贬值	10%	-796,621.09	-796,621.09
人民币对欧元贬值	-10%	796,621.09	796,621.09

续上表)

项目	2016年度		
	汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	10%	-83,702,758.37	-83,702,758.37
人民币对美元升值	-10%	83,702,758.37	83,702,758.37
人民币对日元贬值	10%	-531,774.00	-531,774.00
人民币对日元贬值	-10%	531,774.00	531,774.00
人民币对欧元贬值	10%	-35,620,650.00	-35,620,650.00
人民币对欧元贬值	-10%	35,620,650.00	35,620,650.00

5. 资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2017年1-6月和2016年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年6月30日，本公司的资产负债率为64.82%（2016年12月31日：62.56%）。

十、公允价值

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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是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；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

1. 以公允价值计量的资产

项目	2016年12月31日			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
持续的公允价值计量				
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		<u>7,211,520.00</u>		<u>7,211,520.00</u>
1. 远期外汇合约		7,211,520.00		<u>7,211,520.00</u>
合计		<u>7,211,520.00</u>		<u>7,211,520.00</u>

2. 以公允价值计量的负债

项目	2016年12月31日			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
持续的公允价值计量				
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		<u>7,211,520.00</u>		<u>7,211,520.00</u>
1. 远期外汇合约		7,211,520.00		<u>7,211,520.00</u>
合计		<u>7,211,520.00</u>		<u>7,211,520.00</u>

十一、关联方关系及其交易

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

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中化国际（控股）其他股份有限公司（上市）	股份有限公司（上市）	中国（上海）自由贸易试验区长清北路 233 号 12 层	冯志斌	批发和零售业	2,083,012,671.00 元

（续上表）

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
100.00	100.00	中国中化集团公司	10000041-1

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八。

4. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本附注六、合并财务报表主要项目注释10. 长期股权投资。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
Sinochem International (Overseas) PTE., Ltd	同受母公司控制
SC Petrochemical FZE	同受母公司控制
中化作物保护品有限公司	同受母公司控制
中化农化有限公司	同受母公司控制
Sinochem International Crop Care (Overseas) Pte. Ltd	同受母公司控制
上海德寰置业有限公司	同受母公司控制
江苏扬农锦湖化工有限公司	同受母公司控制
中化集团财务有限责任公司	同受最终控股公司控制
中化广东有限公司	同受最终控股公司控制
中化河北有限公司	同受最终控股公司控制
中化(青岛)实业有限公司	同受最终控股公司控制
中化(青岛保税区)工贸实业有限公司	同受最终控股公司控制
中化近代环保化工(西安)有限公司	同受最终控股公司控制
中化塑料有限公司	同受最终控股公司控制
中化化肥有限公司	同受最终控股公司控制
中化香港化工国际有限公司	同受最终控股公司控制
中化石油有限公司	同受最终控股公司控制
中化石油上海有限公司	同受最终控股公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中化国际石油(巴哈马)有限公司	同受最终控股公司控制
中国金茂(集团)有限公司	同受最终控股公司控制
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	同受最终控股公司控制
中化蓝天集团贸易有限公司	同受最终控股公司控制
浙江化工院科技有限公司	同受最终控股公司控制
中化蓝天氟材料有限公司	同受最终控股公司控制
浙江蓝天环保科技股份有限公司	同受最终控股公司控制
贵州蓝天化工有限公司	同受最终控股公司控制
太仓中化环保化工有限公司	同受最终控股公司控制
Sinochem Trading (Singapore) PTE., Ltd.	同受最终控股公司控制
浙江蓝天环保化工有限公司	同受最终控股公司控制
中化(舟山)兴海建设有限公司	同受最终控股公司控制
浙江蓝天环保氟材料有限公司	同受最终控股公司控制
Newport Europe B.V.	联营企业
Newport Tank Containers USA LLC	联营企业
Newport Tank Containers Singapore PTE LTD	联营企业

6. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
中化石油上海有限公司	采购商品	21,814,268.38	
Newport Europe B.V.	接受劳务	41,852,315.00	93,097,756.22
中化(舟山)兴海建设有限公司	接受劳务		2,171,171.17
合计		<u>63,666,583.38</u>	<u>95,268,927.39</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
SC PETROCHEMICAL FZE	出售商品	90,526,780.76	
江苏扬农锦湖化工有限公司	提供劳务	2,208,695.02	
浙江蓝天环保氟材料有限公司	提供劳务	3,336,714.50	
Newport Europe B.V.	提供劳务	114,396,739.17	176,044,935.56
中化国际(控股)股份有限公司	出售商品	671,459,633.89	23,305,764.83
中化国际(控股)股份有限公司	提供劳务	6,764,429.27	
太仓中化环保化工有限公司	提供劳务	4,335,927.49	17,726,989.39
中化塑料有限公司	提供劳务	9,447,398.67	10,492,478.80

公司名称	关联交易内容	2017年1-6月发生额	2016年度发生额
中化蓝天氟材料有限公司	提供劳务		8,974,557.57
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	提供劳务	4,422,190.29	5,959,043.13
Sinochem Trading (Singapore) PTE., Ltd.	提供劳务	1,992,604.60	2,418,517.94
中化作物保护品有限公司	出售商品	182,439.00	2,259,133.38
中化近代环保化工(西安)有限公司	提供劳务	788,323.09	1,857,077.18
浙江化工院科技有限公司	提供劳务	1,101,670.26	1,548,946.38
中化农化有限公司	提供劳务		1,399,214.18
中化河北有限公司	提供劳务	1,205,746.96	1,370,688.07
连云港港口国际石化港务有限公司	提供劳务		693,396.21
中化(青岛)实业有限公司	提供劳务	455,550.48	570,242.49
Newport Tank Containers USA LLC	提供劳务	253,667.52	399,692.93
中化石油有限公司	提供劳务	98,515.53	301,116.77
贵州蓝天化工有限公司	提供劳务		286,493.23
中化化肥有限公司	提供劳务	267,477.00	243,713.00
Sinochem International (Overseas) PTE., Ltd.	出售商品	588,641,117.93	224,637.89
中化蓝天集团贸易有限公司	提供劳务	23,280.00	198,634.84
浙江蓝天环保科技股份有限公司	提供劳务	179,905.10	107,889.68
浙江蓝天环保化工有限公司	提供劳务		62,315.61
中化广东有限公司	提供劳务		19,931.04
合计		<u>1,502,088,806.54</u>	<u>256,465,410.10</u>

(3) 关联租赁情况

①公司出租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	Newport Europe B.V.	集装罐	2017年1月1日	2017年12月31日	市场价	114,396,739.17

②公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
上海德寰置业有 限公司	上海傲兴国际船舶管理 有限公司	房屋	2016-9-1	2019-8-31	市场价	1,060,287.24

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	年度确认的租 赁费
上海德寰置业有 限公司	上海思尔博化工物流有 限公司	房屋	2016-9-1	2019-8-31	市场价	1,141,847.76
上海德寰置业有 限公司	上海优保博国际物流有 限公司	房屋	2016-9-1	2019-8-31	市场价	1,141,847.76
上海德寰置业有 限公司	上海中化船务有限公司	房屋	2016-9-1	2019-8-31	市场价	1,794,332.22
上海德寰置业有 限公司	上海中化思多而特船务 有限公司	房屋	2016-9-1	2019-8-31	市场价	652,484.46
上海德寰置业有 限公司	中化国际物流有限公司	房屋	2016-9-1	2019-8-31	市场价	1,957,453.32
合计						<u>7,748,252.76</u>

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
Sinochem International (Overseas) PTE., Ltd	238,994,233.73	2017年1月1日	2018年12月31日	

(5) 关联担保情况

担保方	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
		原币金额 (美元)	本位币			
集团内部担保						
本公司	SNIOCHEM INTERNATIONAL FZE	72,000,000.00	487,756,800.00	2016-8-19	2017-8-19	否
本公司	SNIOCHEM INTERNATIONAL FZE	29,600,000.00	200,522,240.00	2016-9-2	2017-9-1	否
本公司	SNIOCHEM INTERNATIONAL FZE	50,000,000.00	338,720,000.00	2017-6-29	2017-7-13	否

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2017年6月30日		2016年12月31日	
		账面余额	坏账 准备	账面余额	坏账 准备
应收账款	中化塑料有限公司	860,430.85			
应收账款	Newport Europe B.V	77,437,595.47		55,415,286.37	
应收账款	太仓中化环保化工有限公司			4,105,818.93	
应收账款	中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司			2,424,556.00	

项目名称	关联方	2017年6月30日		2016年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中化国际(控股)股份有限公司	371,246,943.91		2,261,590.19	
应收账款	中化蓝天氟材料有限公司	1,332,259.92		1,496,797.78	
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	浙江化工院科技有限公司	333,137.97		258,237.50	
应收账款	中化农化有限公司			84,457.98	
应收账款	Sinochem International (Overseas) PTE., Ltd			79,024.24	
应收账款	中化河北有限公司	110,422.72		57,577.10	
应收账款	中化石油有限公司	23,076.24		31,924.38	
应收账款	Sinochem International Crop Care (Overseas) Pte. Ltd.			5,202.75	
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(青岛)实业有限公司	230,329.60			
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	浙江蓝天环保氟材料有限公司				
应收账款	江苏扬农锦湖化工有限公司	2,040,307.85			
应收账款	Sinochem Trading (Singapore) PTE LTD.	91,726.89			
	小计	<u>409,202,870.08</u>		<u>66,955,473.22</u>	
其他应收款	中化国际(控股)股份有限公司	2,020,464.80			
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	
	小计	<u>25,193,907.08</u>		<u>20,889,863.36</u>	
预付款项	Newport Europe B.V.	475,767.51		490,524.98	
预付款项	中化作物保护品有限公司			167,406.10	
预付款项	中化塑料有限公司			300.00	
	小计	<u>475,767.51</u>		<u>658,231.08</u>	
其他流动资产	中化国际(控股)股份有限公司	<u>44,221,060.52</u>		<u>133,640,886.52</u>	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2017年6月30日	2016年12月31日
应付账款	中化石油上海有限公司	3,435,847.00	
应付账款	中化作物保护品有限公司	167,406.10	

项目名称	关联方	2017年6月30日	2016年12月31日
应付账款	中化国际(控股)股份有限公司	29,394.34	
	小计	<u>3,632,647.44</u>	
其他应付款	中化国际(控股)股份有限公司	182,309,757.23	180,320,460.32
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	SC Petrochemical FZE	21,691,631.78	247,932.20
其他应付款	上海德寰置业有限公司		186,427.87
其他应付款	中化化肥有限公司		146,752.00
其他应付款	中化塑料有限公司	0.06	
	小计	<u>204,001,389.07</u>	<u>184,308,061.81</u>
预收款项	Sinochem International (Overseas) PTE., Ltd.		5,532.00
预收款项	Sinochem Trading (Singapore) PTE., Ltd.		190.16
	小计		<u>5,722.16</u>
应付股利	中化国际(控股)股份有限公司	671,610,000.00	671,610,000.00
长期应付款	Sinochem International (Overseas) PTE., Ltd.	1,200,873,734.08	984,966,652.98

十二、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

项目	2017年1-6月	2016年
已签约但尚未拨备的资本承诺	613,588,954.93	937,080,777.35
合计	<u>613,588,954.93</u>	<u>937,080,777.35</u>

注：已签约但尚未拨备的资本承诺系已签约目前正在建的固定资产。

2. 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、其他重要事项

1. 借款费用

(1) 本期资本化的借款费用金额为人民币 6,214,852.40 元。

(2) 本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 5.07%。

2. 外币折算

计入报告期的汇兑净损失

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
汇兑净损失	13,940,453.03	38,261,824.21

3. 租赁

(1) 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
集装箱	1,895,267,316.78	1,842,582,977.69
合计	<u>1,895,267,316.78</u>	<u>1,842,582,977.69</u>

(2) 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	664,465,733.30
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	570,002,411.14
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	520,508,418.28
3 年以上	2,044,866,554.52
合 计	<u>3,799,843,117.24</u>

十五、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	金额	2017 年 6 月 30 日	
		占总额 比例 (%)	坏账准备 坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,911,147.30	81.49	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,613,432.36	18.51	
合计	<u>19,524,579.66</u>	<u>100</u>	

(续上表)

类别	2016年12月31日			坏账准备计提比例(%)
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,248,883.71	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>5,248,883.71</u>	<u>100</u>		

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2017年6月30日	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
宁海绿源液化天然气有限公司	6,979,911.60			
苏州金华润泽能源有限公司	3,637,780.60			
南京泓河新能源有限公司	2,747,229.90			
上海优保博国际物流有限公司	1,908,000.00			
上海沃金石油天然气有限公司	638,225.20			
合计	<u>15,911,147.30</u>			

(3) 2017年6月30日应收账款金额前五名情况

单位名称	2017年6月30日	余额占比(%)	坏账准备金额
宁海绿源液化天然气有限公司	6,979,911.60	35.75	
苏州金华润泽能源有限公司	3,637,780.60	18.63	
南京泓河新能源有限公司	2,747,229.90	14.07	
上海优保博国际物流有限公司	1,908,000.00	9.77	
上海沃金石油天然气有限公司	638,225.20	3.27	
合计	<u>15,911,147.30</u>	<u>81.49</u>	

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	2017年6月30日			坏账准备计提比例(%)
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,226,925.77	67.87		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,054,197.08	32.13		
合计	<u>3,281,122.85</u>	<u>100</u>		

(续上表)

类别	2016年12月31日		
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,511,258.69	89.29	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	421,045.15	10.71	
合计	<u>3,932,303.84</u>	<u>100</u>	

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2017年6月30日	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
上海西陕新能源科技发展有限公司	1,123,350.00			
员工备用金	414,397.88			
应收代垫海外员工公积金、年金	392,851.07			
上海工业气体协会	182,038.83			
张家港沿江国际物流有限公司	114,287.99			
合计	<u>2,226,925.77</u>			

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
往来款	2,866,724.97	3,506,398.84
员工备用金	414,397.88	425,905.00
合计	<u>3,281,122.85</u>	<u>3,932,303.84</u>

(4) 2017年6月30日其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	2017年6月30日	账龄	占其他应收款总额的 (%)	坏账准备期末余额
上海西陕新能源科技发展有限公司	往来款	1,123,350.00	1年以内	34.24	
员工备用金	员工备用金	414,397.88	1年以内	12.63	
应收代垫海外员工公积金、年金	往来款	392,851.07	1年以内	11.97	
上海工业气体协会	往来款	182,038.83	1年以内	5.55	
张家港沿江国际物流有限公司	往来款	114,287.99	1年以内	3.48	
合计		<u>2,226,925.77</u>			<u>67.87</u>

3. 长期股权投资

被投资单位名称	2016年12月31日	2017年1-6月增减变动								2017年6月30日	资产 减值 准备	
		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	现金 红利	2017年1-6月 计提减值准备	其 他			
1. 对子公司的投资												
上海中化船务有限公司	2,028,333,194.25										2,028,333,194.25	
上海思尔博化工物流有限公司	538,694,966.22										538,694,966.22	
连云港港口国际石化仓储有限公司	96,571,099.99										96,571,099.99	
中化国际仓储运输有限公司	46,842,652.59										46,842,652.59	
上海优保博国际物流有限公司	30,000,000.00										30,000,000.00	
小计	<u>2,740,441,913.05</u>										<u>2,740,441,913.05</u>	
2. 对联营企业的投资												
NEWPORT TANK CONTAINERS LLC	276,588,755.57			-2,413,280.10	-1,790,841.00						272,384,634.47	
连云港港口国际石化港务有限公司	46,906,679.79			-472,558.28							46,434,121.51	
小计	<u>323,495,435.36</u>			<u>-2,885,838.38</u>	<u>-1,790,841.00</u>						<u>318,818,755.98</u>	
合计	<u>3,063,937,348.41</u>			<u>-2,885,838.38</u>	<u>-1,790,841.00</u>						<u>3,059,260,669.03</u>	

4. 营业收入、营业成本

项 目	2017 年 1-6 月发生额	2016 年度发生额
主营业务收入	86,065,187.61	94,683,679.11
合计	<u>86,065,187.61</u>	<u>94,683,679.11</u>
主营业务成本	37,097,666.94	12,976,027.76
合计	<u>37,097,666.94</u>	<u>12,976,027.76</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	2017 年 1-6 月发生额	2016 年度发生额
按成本法核算的长期股权投资收益		598,083,576.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,885,838.38	-10,129,202.62
委托贷款投资收益	16,759.55	383,048.71
合计	<u>-2,869,078.83</u>	<u>588,337,422.09</u>

十六、补充资料

按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-324.72	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 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	139,606.19	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-332,530.44	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>-193,248.97</u>	
减：所得税影响金额	-48,312.24	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>-144,936.73</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-144,936.73	
归属于少数股东的非经常性损益		