

证券代码：000411

证券简称：英特集团

# 浙江英特集团股份有限公司

## 详式权益变动报告书

上市公司名称：浙江英特集团股份有限公司

上市地点：深圳证券交易所

股票简称：英特集团

股票代码：000411

信息披露义务人：中国中化集团公司

注册地址：北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心中座

通讯地址：北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心中座

联系电话：010-59569780

**签署日期：2008 年 6 月 16 日**

# 声 明

（一）信息披露义务人依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第15号——权益变动报告书》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第16号——收购报告书》及相关的法律、法规编写本权益变动报告书；

（二）依据《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》的规定，本权益变动报告书已全面披露了信息披露义务人在英特集团拥有权益的情况；

截至本报告书签署之日，除本报告书披露的信息外，信息披露义务人没有通过任何其他方式在英特集团中拥有权益；

（三）信息披露义务人签署本权益变动报告书已获得必要的授权和批准，其履行亦不违反信息披露义务人章程或内部规则中的任何条款，或与之相冲突；

（四）本次权益变动是根据本报告所载明的资料进行的。除本信息披露义务人和所聘请的具有从事证券业务资格的中介机构外，没有委托或者授权任何其他单位或个人提供未在本报告中刊载的信息和对本报告做出任何解释或者说明。

# 目 录

|  |    |
|--|----|
| <b>第一节 释义</b> .....                            | 4  |
| <b>第二节 信息披露义务人介绍</b> .....                     | 5  |
| 一、信息披露义务人基本资料.....                             | 5  |
| 二、信息披露义务人. 的控股股东.....                          | 5  |
| 三、信息披露义务人主要业务及最近三年财务状况.....                    | 10 |
| 四、信息披露义务人所受处罚及涉及诉讼、仲裁情况.....                   | 11 |
| 五、信息披露义务人董事、监事及高级管理人员的基本资料.....                | 11 |
| 六、信息披露义务人持有、控制其他上市公司及金融机构的情况.....              | 12 |
| <b>第三节 权益变动决定及目的</b> .....                     | 15 |
| 一、本次权益变动的目的.....                               | 15 |
| 二、信息披露义务人在未来 12 个月内继续增持上市公司股份或者处置其拥有权益的股份的计划 . | 15 |
| 三、信息披露义务人做出本次权益变动决定所履行的相关程序及具体时间.....          | 16 |
| <b>第四节 权益变动方式</b> .....                        | 17 |
| 一、本次权益变动的有关情况.....                             | 17 |
| 二、与控制关系相关的协议签订时间和生效条件.....                     | 17 |
| 三、协议主要内容.....                                  | 17 |
| 四、控制方式.....                                    | 19 |
| 五、其他控制人的情况.....                                | 20 |
| <b>第五节 资金来源</b> .....                          | 21 |
| 一、权益变动资金总额和来源.....                             | 21 |
| 二、关于资金来源的声明.....                               | 21 |
| 三、支付方式.....                                    | 21 |
| <b>第六节 后续计划</b> .....                          | 22 |
| 一、未来 12 个月内改变或者调整上市公司主营业务的计划.....              | 22 |
| 二、未来 12 个月内与上市公司或其子公司有关的重组计划.....              | 22 |
| 三、改变上市公司现任董事会或高级管理人员组成的计划.....                 | 22 |
| 四、对上市公司章程进行修改的计划.....                          | 22 |

|   |           |
|---|-----------|
| 五、对上市公司现有员工聘用计划作重大变动的计划.....                | 22        |
| 六、上市公司分红政策的重大变化.....                        | 23        |
| 七、其他对上市公司业务和组织结构有重大影响的计划.....               | 23        |
| <b>第七节 对上市公司的影响分析.....</b>                  | <b>24</b> |
| 一、对上市公司独立性的影响.....                          | 24        |
| 二、与上市公司间的同业竞争及相关解决措施.....                   | 25        |
| 三、与上市公司的关联交易及相关解决措施.....                    | 26        |
| <b>第八节 与上市公司之间的重大交易 .....</b>               | <b>27</b> |
| 一、与上市公司及其关联方之间的重大交易.....                    | 27        |
| 二、与上市公司董事、监事和高管之间的重大交易.....                 | 27        |
| 三、对拟更换上市公司董事、监事和高管的补偿和类似安排.....             | 27        |
| 四、对上市公司有重大影响的合同、默契或安排.....                  | 27        |
| <b>第九节 前六个月内买卖上市交易股份情况.....</b>             | <b>28</b> |
| 一、中化集团前六个月内买卖英特集团上市交易股份的情况.....             | 28        |
| 二、中化集团高级管理人员及其直系亲属前六个月内买卖英特集团上市交易股份的情况..... | 28        |
| <b>第十节 信息披露义务人的财务资料.....</b>                | <b>29</b> |
| 一、信息披露义务人最近三年财务会计报表.....                    | 29        |
| 二、信息披露义务人 2007 年度会计报表审计意见的主要内容和主要会计政策 ..... | 33        |
| <b>第十一节 其他重大事项.....</b>                     | <b>71</b> |
| 信息披露义务人声明.....                              | 72        |
| 财务顾问声明.....                                 | 73        |
| <b>第十二节 备查文件 .....</b>                      | <b>74</b> |
| 一、备查文件.....                                 | 74        |
| 二、备查地点.....                                 | 75        |

# 第一节 释义

在本报告书中，除非文义载明，以下简称具有如下含义：

|                |   |   |
|----------------|---|---|
| 信息披露义务人、中化集团   | 指 | 中国中化集团公司  |
| 英特集团、上市公司      | 指 | 浙江英特集团股份有限公司  |
| 石化建材集团         | 指 | 浙江省石化建材集团有限公司   |
| 华龙实业           | 指 | 浙江省华龙实业集团有限公司   |
| 本次权益变动         | 指 | 因中国中化集团公司与浙江省人民政府国有资产监督管理委员会签署关于浙江省石化建材集团有限公司之增资协议，而导致中化集团间接持有上市公司浙江英特集团股份有限公司 28.07%的股份的行为 |
| 本报告书、本报告       | 指 | 《浙江英特集团股份有限公司详式权益变动报告书》   |
| 《增资协议》         | 指 | 《浙江省人民政府国有资产监督管理委员会与中国中化集团公司关于浙江省石化建材集团有限公司之增资协议》   |
| 浙江省国资委         | 指 | 浙江省人民政府国有资产监督管理委员会  |
| 国务院国资委         | 指 | 国务院国有资产监督管理委员会  |
| 证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 深交所            | 指 | 深圳证券交易所   |
| 登记公司           | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司   |
| 《公司法》          | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》          | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《收购办法》         | 指 | 《上市公司收购管理办法》  |
| 《信息披露准则第 15 号》 | 指 | 《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 15 号—权益变动报告书》  |
| 元              | 指 | 人民币元  |

## 第二节 信息披露义务人介绍

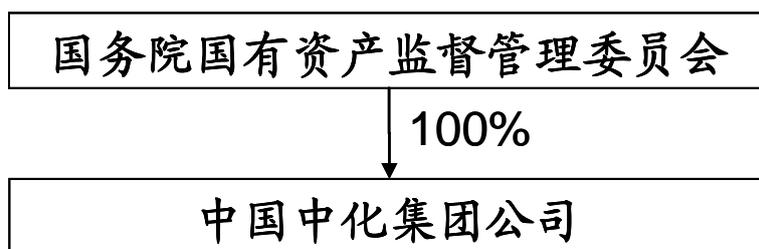
### 一、信息披露义务人基本资料

|           |   |
|-----------|---|
| 信息披露义务人名称 | 中国中化集团公司  |
| 注册地址:     | 北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心中座   |
| 法定代表人:    | 刘德树   |
| 注册资本:     | 934,156.4 万元  |
| 营业执照注册号码: | 1000001000041   |
| 企业类型:     | 全民所有制   |
| 经营范围:     | 石油(含勘探开发)、化肥(含磷、钾矿开采)、化工、金融(含信托、租赁、保险、基金)、房地产等行业投资;资产管理及资产受托管理;自营和代理各类商品和技术进出口(国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外);原油、石油制品、化肥、橡胶、塑料、化工原料及制品的销售(国家专营专项规定除外);承办中外合资经营、合作生产业务;承包化工行业境外工程及境内国际招标工程;上述境外工程所需的设备、材料出口;向境外派遣工程、生产及服务行业的劳务人员(不含海员);从事经核准的境外期货业务;物流(仓储、陆路运输及海关报关、报验服务);招标、投标业务。兼营:物业管理;汽车(含小轿车);与主营业务相关的咨询、服务、展览和技术交流 |
| 税务登记证号码:  | 京税字 110102100000411 号   |
| 通讯地址:     | 北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心中座   |
| 邮政编码      | 100031  |
| 联系人       | 谭立微   |
| 联系电话:     | 010-59569780  |
| 传真        | 010-59568954  |

### 二、信息披露义务人的控股股东

#### (一) 信息披露义务人的控股股东

中化集团为全民所有制企业,是国务院国资委监管的国有重要骨干企业,实际控制人为国务院国资委。控制关系如下图:



## (二) 信息披露义务人所控制的核心企业、关联企业及其主营业务

### 1、中国对外经济贸易信托投资有限公司

主营业务：本外币业务：受托经营资金信托业务；受托经营动产、不动产及其他财产的信托业务；受托经营法律、行政法规允许从事的投资基金业务，作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；受托经营公益信托；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等中介业务；受托经营国务院有关部门批准的国债、政策性银行债券、企业债券等债券的承销业务；代理 财产的管理、运用与处分；代保管业务；信用见证、资信调查及经济咨询业务；以银行存放、同业拆放、贷款、融资租赁或投资方式运用自有资金；以固有财产为他人提供担保；办理金融同业拆借；中国人民银行批准的其他业务。

### 2、中化国际（控股）股份有限公司

主营业务：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、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）；仓储服务；项目投资；以及与上述业务相关的咨询服务、技术交流、技术开发。

### 3、中化石油勘探开发有限公司

主营业务：承包境外石化行业工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣上述境外工程所需的劳务人员；自营和代理各类商品技术的进出口。

### 4、远东国际租赁有限公司

主营业务：融资租赁、经营性租赁。

### 5、中化香港集团有限公司

主营业务：对地区集团所属公司及地区事务提供支持服务并进行监督。

#### 6、立丰实业有限公司

主营业务：船代、货代业务。

#### 7、方兴地产(中国)有限公司

主营业务：房地产开发经营。

#### 8、中化国际招标有限责任公司

主营业务：经营国际金融组织贷款项下国际招标采购业务；经营或代理除国家组织统一联合经营的16种出口商品及国家实行核定公司经营的14种进口商品以外的其它商品和技术的进出口业务。

#### 9、中化广东公司

主营业务：自营和代理各类商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易；物业管理；项目投资。

#### 10、中化河北公司

主营业务：自营和代理各类商品及技术的进出口业务；包括原油、成品油、钨酸的出口业务和原油、成品油、化肥、橡胶的进口业务；其它国家规定的专营进出口商品和国家禁止进出口等特殊商品除外。经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。兼营钢材、生铁的国内贸易，酒（代批发）。

#### 11、中化江苏公司

主营业务：自营和代理各种商品及技术进出口业务，经营来料加工、三来一补业务，开展对销贸易和转口贸易。

#### 12、中化辽宁公司

主营业务：自营和代理各类商品及技术的进出口业务(不另附进出口商品目录),包括原油、成品油,其它国家规定的专营进出口商品和国家禁止进出口等特殊商品除外,燃料油进口经营业务,经营进料加工和“三来一补”业务,开展对销贸易和转口贸易,经营上述商品的内销业务。

#### 13、中化宁波（集团）有限公司

主营业务：化肥、农药、农膜原料、橡胶、原油、燃油、化工原料及产品、油漆、医药保健品、医药原材料、中药材、中成药、敷料、医疗器械、针纺织品、

服装、五金、机械、土畜产品、粮油及制品、工艺美术品、百货的进出口、批发、零售、代购代销、对外劳务合作。

#### 14、中化（青岛）实业有限公司

主营业务：批发零售：针纺织品、服装、普通机械、钢材、干鲜果品及海产品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

#### 15、中化上海公司

主营业务：经营经外贸部批准的进出口业务，代理上述进出口，中外合资合作，三来一补，对销、转口贸易，外转内销售，物业租赁，原粮、成品粮、油料、油脂及副产品的批发，保健食品、饮料和金属材料，燃料油的批发，汽车（含轿车）。

#### 16、中化天津公司

主营业务：进出口贸易，国内贸易。化工、染料及中间体、颜料、农药、化肥、医药、金属制品等。

#### 17、中国金茂（集团）股份有限公司

主营业务：写字楼、商场等出租；宾馆及娱乐业经营；物业管理；进出口贸易等。

#### 18、王府井饭店管理有限公司

主营业务：接受委托管理经营高档酒店；提供酒店管理咨询，经营客房、写字间、会议室、及其附属中西餐厅、酒吧、商店、花店、礼品店、各类健身及娱乐设施，提供出租汽车停车场、摄影、洗衣、美容美发、商务服务。

#### 19、中化国际物业酒店管理有限公司

主营业务：经营或出租中化大厦房地产设施；提供多功能厅、康乐、写字间、餐饮、车库等配套服务；经营餐饮业；开展楼宇保洁业务；提供投资咨询、技术咨询、物业服务、物业项目咨询及通讯、计算机等办公服务，提供中化大厦及其他高档写字楼的物业管理，提供国际酒店管理及公寓、小区的物业管理。

#### 20、北京怡生园国际会议中心

主营业务：会议接待，人才培养，餐饮，住宿，射箭，打字，复印，接受委托提供劳务服务；销售日用百货、纺织品、服装鞋帽、工艺美术品、日用杂品、五金、交电（无线电发射设备除外）、包装食品、饮料、酒；零售烟；歌舞、电

子游艺、洗浴、理发（只限分支机构经营）。

#### 21、中化国际石油公司

主营业务：经营原油、成品油的进出口业务；接受委托代理上述进出口业务；承办中外合资经营、合作生产业务；自营和代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营 的 14 种进口商品以外的商品及技术的进出口业务；开展“三来一补”、进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易；销售石油制品（未经专项许可的项目除外）。

#### 22、中化国际实业公司

主营业务：经营、代理经贸部批准商品的进出口业务；开展实业投资及管理；开展中外合资经营、合作生产业务；投资咨询；销售百货、针纺织品、日用杂品、五金交电化工、电子计算机及外部设备、工艺美术品、家具、机械电器设备、建筑材料、金属材料、化工轻工材料、医疗机械、矿产品、原油、润滑油、润滑脂、土畜产品、饲料、农业生产资料（化肥、农药、农膜除外）、食用油、包装食品；零售粮食；家居装饰。

#### 23、中化国际石油（巴哈马）有限公司

主营业务：原油及成品油的进口、转口。

#### 24、中化浦东贸易有限公司

主营业务：经营或代理原油、成品油、化工类、橡胶及制品、纺织品等商品进出口等。

#### 25、中化化肥有限公司

主营业务：对化肥生产企业的投资、管理；经营、代理化肥原材料、化肥成品、农药、技术及经贸部批准的其他商品的进出口业务；承办中外合资经营、合作生产、“三来一补”、易货贸易、转口贸易业务；物业管理（含出租写字间；销售包装种子、粮食、化肥原材料、化肥成品；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营；法律、法规未规定审批的，自主选择经营项目，开展经营活动。

#### 26、中化山东肥业有限公司

主营业务：生产销售：高、中、低农大复合肥、专用型复合肥及其他类化肥产品。

#### 27、中化化肥控股有限公司

主营业务：化肥原材料、化肥成品的生产；化肥原材料、化肥成品、农药进出口业务及佣金代理业务；化肥原材料、化肥成品的国内批发零售；化肥原材料、化肥成品的技术开发、技术服务和技术咨询。

#### 28、CRS Resources (Ecuador) LDC

主营业务：贸易投资等法律允许的业务。

#### 29、中化石油（开曼）公司

主营业务：境外石油上游资源的获取、开发。

#### 30、中化塑料公司

主营业务：塑料原料、制成品等的自营和代理进出口业务；合资经营、合作生产；商品销售。

### 三、信息披露义务人主要业务及最近三年财务状况

#### （一）信息披露义务人主要业务

中化集团（英文名称“SINOCHEM CORPORATION”）的前身是成立于1950年的中国进口公司，1960年更名为中国化工进出口公司，1965年更名为中国化工进出口总公司，2003年更名为中国中化集团公司。1998年7月以前，中化集团隶属对外贸易经济合作部（商务部的前身）管理，1998年7月至2003年3月，隶属中共中央大型企业工作委员会（1999年更名为中共中央企业工作委员会）管理，2003年3月至今，隶属国务院国有资产监督管理委员会管理。

中化集团的主要业务由能源、农业、化工、地产、金融五大板块构成。其中能源业务包括油气资源勘探开发、原油国际贸易、石油炼制、燃料油和轻油国内外贸易及分销、仓储物流设施建设运营等，是中国四大国家石油公司之一，也是最大的第三方石油仓储物流运营商。农业业务主要包括化肥、农药、种子的研发、生产、贸易及分销，化肥方面是中国唯一的全肥种、产供销一体化运作的公司，是最大的化肥生产商、进口商和供应商；农药方面拥有集研发、生产、销售于一体的产业链，农药进出口全国第一；种子方面在全国种子行业50强中排名第一。化工业务主要经营氟化工产品、医药原料及制品、橡胶及制品、石化原料等，是国内最大的化工产品综合营销服务商，并在化工物流领域保持国内领先。地产业

务主要开发运营高档商用物业，高档写字楼及豪华酒店的持有规模和经营品质在国内领先。金融业务包括信托、融资租赁、人寿保险、证券投资基金管理、期货等，其中信托业务位于行业前列，融资租赁业务居行业领导者地位。

## (二) 信息披露义务人最近三年财务状况

以下数据摘自德豪利安达信隆会计师事务所有限公司出具的中化集团 2005 年度、2006 年度和 2007 年度《审计报告》。

| 项目          | 2007 年 12 月 31 日 | 2006 年 12 月 31 日 | 2005 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 总资产 (万元)    | 10,873,569.73    | 6,948,500.15     | 6,307,236.33     |
| 股东权益 (万元)   | 2,541,984.67     | 1,731,404.37     | 1,369,846.04     |
| 资产负债表 (%)   | 62.52%           | 62.22%           | 67.62%           |
|             | 2007 年度          | 2006 年度          | 2005 年度          |
| 主营业务收入 (万元) | 22,973,069.52    | 18,478,506.59    | 17,343,801.83    |
| 净利润 (万元)    | 595,583.88       | 372,859.74       | 269,397.36       |
| 净资产收益率 (%)  | 19.28%           | 15.78%           | 15.56%           |

## 四、信息披露义务人所受处罚及涉及诉讼、仲裁情况

本信息披露义务人近五年没有受过行政处罚和刑事处罚，亦没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

## 五、信息披露义务人董事、监事及高级管理人员的基本资料

| 姓名  | 职务    | 身份证号码              | 国籍 | 长期居住地 | 其他国家或地区居留权 |
|-----|-------|--------------------|----|-------|------------|
| 刘德树 | 总裁    | 110108195211305416 | 中国 | 北京    | 无          |
| 韩根生 | 副总裁   | 110108195411076830 | 中国 | 北京    | 无          |
| 罗东江 | 总法律顾问 | 110108195408085410 | 中国 | 北京    | 无          |
| 潘正义 | 副总裁   | 11010819540923545X | 中国 | 北京    | 无          |
| 李辉  | 副总裁   | 110105196310177750 | 中国 | 北京    | 无          |
| 张志银 | 副总裁   | 110102195703091153 | 中国 | 北京    | 无          |
| 王引平 | 副总裁   | 110108196102035458 | 中国 | 北京    | 无          |

|     |      |                    |    |    |   |
|-----|------|--------------------|----|----|---|
| 李彬  | 副总裁  | 210106195808084979 | 中国 | 北京 | 无 |
| 陈国钢 | 总会计师 | 350203195912214013 | 中国 | 北京 | 无 |
| 冯志斌 | 副总裁  | 110108196311160052 | 中国 | 北京 | 无 |

以上人员最近 5 年未受过行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

## 六、信息披露义务人持有、控制其他上市公司及金融机构的情况

### （一）信息披露义务人持有、控制的其他上市公司

目前，中化集团为 3 家上市公司的控股股东。三家上市公司具体情况如下：

#### 1、中化国际(控股)股份有限公司

中化国际(控股)股份有限公司（以下简称“中化国际”，股票代码 600500），中化集团持股比例为 55.43%。中化国际核心业务是化工、橡胶、冶金能源行业具有资源组织能力和市场领先地位的营销服务及产业投资，面向整个石化产业的高端物流服务商。具体主营业务范围包括化工、橡胶、冶金能源行业的营销服务、产业投资以及石化产业的专业物流服务。经营方式包括进出口、生产制造、渠道分销及贸易代理等；物流服务经营方式包括国内、国际船舶运输与码头储罐服务，集装罐运输与仓储服务等。

2007 年，中化国际主营业务收入 1,939,758 万元，资产总额 1,366,327 万元，净资产 654,689 万元，利润总额 92,832 万元。

#### 2、中化化肥控股有限公司

中化化肥控股有限公司（以下简称“中化化肥”，股票代码 0297）为香港联交所主板上市公司。截至 2008 年 6 月 4 日，中化香港（集团）有限公司（以下简称“中化香港”）持有 52.79% 的股权。中化香港为中化集团在香港设立的全资子公司。

2007 年，中化化肥主营业务收入 2,863,468.03 万元，资产总额 2,014,337 万元，净资产 1,296,613.17 万元，利润总额 97,480.12 万元。

### 3、方兴地产（中国）有限公司

方兴地产（中国）有限公司（以下简称“方兴地产”，股票代码 0817）为香港联交所主板上市公司，主要从事高端商业物业的开发和持有经营。中化香港持有方兴地产 66.99%的股权。

2007 年，方兴地产主营业务收入 121,313 万元，资产总额 1,445,819 万元，净资产 746,572 万元，利润总额 43,026 万元。

#### （二）信息披露义务人持有、控制的金融机构

##### 1、中国对外经济贸易信托投资有限公司

主营业务：公司业务主要包括资金信托，动产、不动产信托，有价证券信托，财产或财产权信托；以银行存放、同业拆放、贷款、租赁、金融类公司股权投资等业务，涉及房地产、基础设施、医疗、金融、通信等行业和领域。

持股情况：中化集团：93.07%；远东国际租赁有限公司：6.93%。

##### 2、中化集团财务有限责任公司（筹）

主营业务：吸收成员单位 3 个月以上定期存款；发行财务公司债券；同业拆借；对成员单位办理贷款及融资租赁；办理集团成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁；办理成员单位商业汇票的承兑及贴现；办理成员单位的委托贷款及委托投资；有价证券、金融机构股权及成员单位股权投资；承销成员单位的企业债券；对成员单位办理财务顾问、信用鉴证及其他咨询代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间内部转帐结算业务。

持股情况：中化集团：100%。

##### 3、中宏人寿保险有限公司

主营业务：人寿保险业务。

持股情况：中国对外经济贸易信托投资有限公司：49%；

##### 4、诺安基金管理有限公司

主营业务：基金管理,专户理财。

持股情况：中国对外经济贸易信托投资有限公司：40%；

#### 4、宝盈基金管理有限公司

主营业务：基金管理, 专户理财。

持股情况：中国对外经济贸易信托投资有限公司：25%；

#### 5、冠通期货经纪有限公司

主营业务：从事国内所有期货品种的代理交易

持股情况：中国对外经济贸易信托投资有限公司：48.72%；

## 第三节 权益变动决定及目的

### 一、本次权益变动的目的

中化集团的主要业务由能源、农业、化工、地产、金融五大板块构成。其中：化工板块中的氟化工业务占有重要地位，氟化工产品 HFC-134a（1, 1, 2, 2-四氟乙烷）的产能为世界第三、国内第一，该产品的国内市场占有率第一；农业板块中的农药业务拥有集研发、生产、销售于一体的产业链，农药进出口全国第一；地产业务主要开发运营高档商用物业，高档写字楼及豪华酒店的持有规模和经营品质在国内领先。

浙江省石化建材集团有限公司的主要业务集中在氟化工、农药、房地产、医药流通四大领域，其中氟化工拥有国内唯一的国家 ODS 替代品工程技术研究中心和浙江省氟化工工程技术研究中心；农药是国家南方农药创制中心的浙江基地。

石化建材集团通过浙江省华龙实业集团有限公司控制的英特集团主要业务为药品、中药材、医疗器械的销售，是一家医药流通企业。

中化集团通过增资控股石化建材集团，使双方实现了在氟化工、农药及医药业务领域的优势互补，特别是在氟化工领域，通过资产整合及业务重组，将形成以资源为依托，拥有强大研发创新能力和较高的市场运作水平，具有国内领先地位和国际竞争力的产业集群。中化集团此次因增资控股石化建材集团，从而间接持有英特集团 28.07%的股份的行为并非针对英特集团的主动收购。

### 二、信息披露义务人在未来 12 个月内继续增持上市公司股份或者处置其拥有权益的股份的计划

中化集团在未来 12 个月内没有继续增持英特集团股份的计划，也没有处置其在英特集团拥有权益的股份的计划。

### **三、信息披露义务人做出本次权益变动决定所履行的相关程序及具体时间**

1、2007年10月26日，中化集团与石化建材集团签署了《合作意向书》。

2、2008年6月11日，经中化集团2008年第11次总裁办公会议和2008年第5次党组会议研究，原则同意与浙江省国资委签订石化建材集团《增资协议》。

3、2008年6月12日，中化集团与浙江省国资委签署了《增资协议》。

## 第四节 权益变动方式

### 一、本次权益变动的有关情况

本次权益变动前：中化集团未直接持有和控制英特集团的股份。

本次权益变动方式：中化集团因增资控股石化建材集团（增资后直接持有石化建材集团 51%的股份）导致间接持有英特集团 28.07%的股份。

### 二、与控制关系相关的协议签订时间和生效条件

2008年6月12日，中国中化集团公司与浙江省人民政府国有资产监督管理委员会签署《浙江省人民政府国有资产监督管理委员会与中国中化集团公司关于浙江省石化建材集团有限公司之增资协议》。

### 三、增资协议主要内容

#### （一）增资扩股

1、双方同意石化建材集团在现有注册资本 45,800 万元的基础上，按资本公积金、盈余公积金和未分配利润的顺序转增注册资本 26,200 万元（以下简称“转增额”），再增加注册资本 75,000 万元（以下简称“增资额”），增资额由中化集团以现金加股权的方式认购（石化建材集团以资本公积金、盈余公积金和未分配利润转增注册资本与中化集团认缴增资，以下简称“本次增资”）。

2、完成本次增资后，石化建材集团的注册资本为 147,000 万元。其中，浙江省国资委持有石化建材集团 49%的股权，代表的注册资本金额为 72,000 万元；中化集团持有石化建材集团 51%的股权，代表的注册资本金额为 75,000 万元。

3、中化集团以现金 4 亿人民币（以下简称“现金出资”）和中化集团所持有的中国新技术发展贸易有限责任公司（简称“新技术公司”）70%的股权支付该增资额认购对价。

#### （二）增资步骤

1、本协议签署当日：

(1) 浙江省国资委作出石化建材集团转增注册资本 26,000 万元的决议；

(2) 双方应就石化建材集团新的公司章程的通过、股东名册的变更、新一届董事会和监事会的选举、经营管理层的聘任等事项，按照本协议的规定召开相应的股东会、董事会和监事会并作出决议；

(3) 新一届董事会、监事会及经营管理层人员开始全面接管石化建材集团的经营管理工作。浙江省国资委应确保新一届董事会、监事会、经营管理层人员与石化建材集团原有的相应机构及人员尽快完成工作交接（前述工作交接完成日以下简称“交接日”）；促成新一届董事会、监事会及经营管理人员进驻石化建材集团及/或其全资或控股的下属机构，全面负责石化建材集团及其下属机构的运营。

2、本协议签署后 5 个工作日内，中化集团将现金出资 40,000 万元电汇至浙江省国资委、中化集团共同指定的石化建材集团的出资/验资人民币基本帐户（以下简称“验资帐户”）

3、在中化集团将现金出资电汇至验资帐户后 3 个工作日内，甲乙双方共同指定验资机构对转增额和中化集团现金出资进行验资，浙江省国资委将促成石化建材集团在指定验资机构就转增额和中化集团现金出资出具验资报告后 5 个工作日内，完成本次增资事宜所涉的石化建材集团注册资本、股权比例、石化建材集团新章程及新董事会等的工商变更登记和备案手续。

4、新技术公司迁入浙江省工商行政管理局登记注册，并将住所变更至浙江省杭州市。

5、在本协议约定的相应前提条件全部满足或者被中化集团豁免后，中化集团缴纳本次增资的股权出资部分，完成新技术公司 70%股权转至石化建材集团名下（新技术公司 70%股权转至石化建材集团名下之日以下简称“股权出资日”，并由双方共同指定验资机构对中化集团股权出资进行验资。

6、甲乙双方将促使石化建材集团在指定验资机构就中化集团股权出资出具验资报告后 3 个工作日内，完成中化集团股权出资所涉的石化建材集团实缴注册资本的工商变更登记和备案手续。

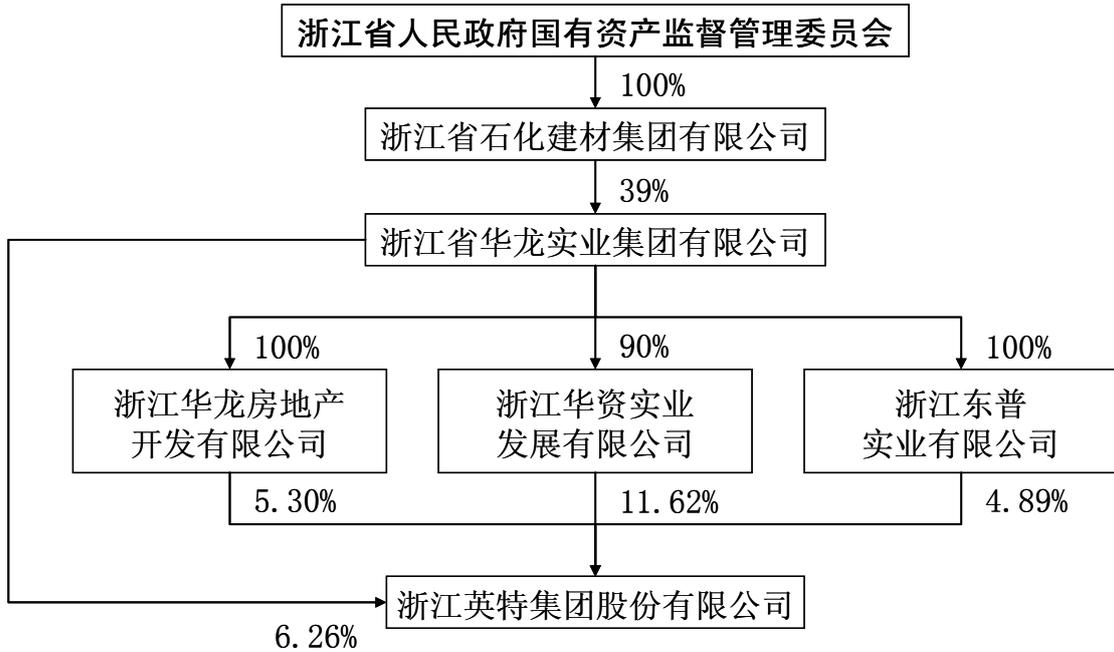
7、由浙江省国资委、中化集团共同协商聘请有相应资质的中介机构，分别对石化建材集团、新技术公司在增资基准日至交割日期间各自的损益进行清算审计；清算审计确认的石化建材集团、新技术公司在该过渡期间形成的损益，分别由浙江省国资委、中化集团作为原股东自行享有或补足。

(三) 协议生效条件

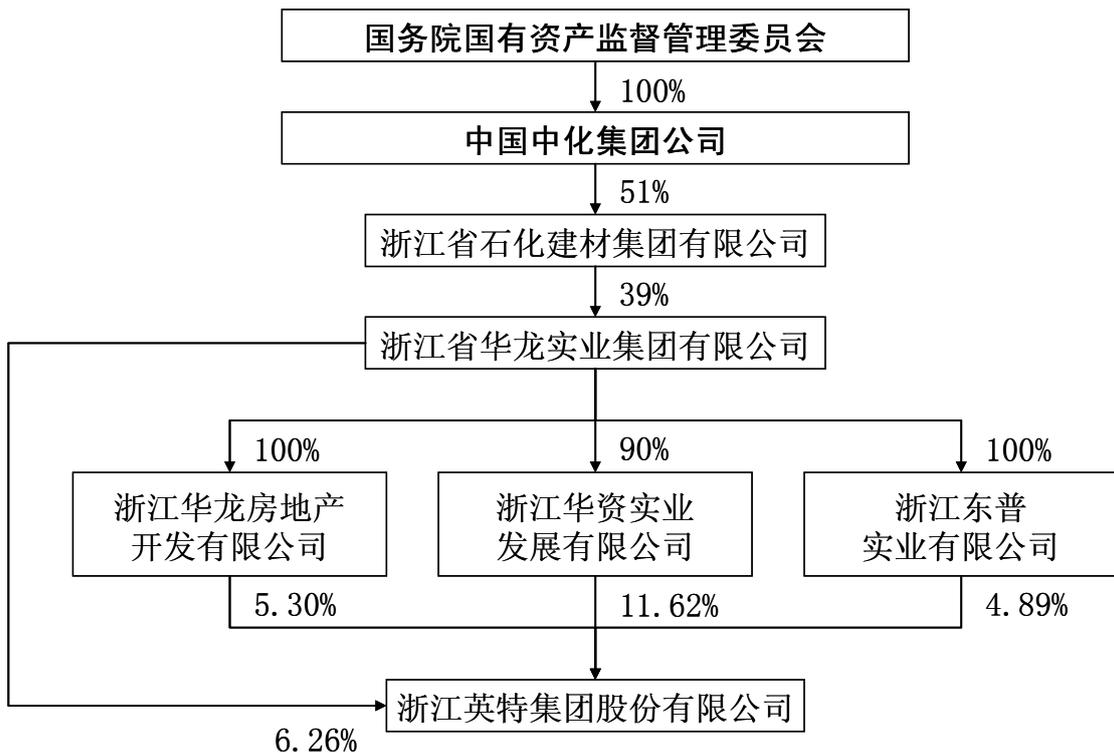
本协议自双方有权代表签字并加盖公章后生效。

## 四、控制方式

(一) 权益变动之前，上市公司英特集团实际控制人和控股股东关系图：



(二) 权益变动之后，上市公司英特集团实际控制人和控股股东关系图：



#### **四、其他控制人的情况**

本次权益变动完成后，中化集团直接持有石化建材集团51%的股份，间接持有英特集团28.07%的股份，不存在其他共同控制人。

## 第五节 资金来源

### 一、权益变动资金总额和来源

2008年6月12日，中化集团与浙江省人国资委签署了《浙江省人民政府国有资产监督管理委员会与中国中化集团公司关于浙江省石化建材集团有限公司之增资协议》。

根据该增资协议，增资完成后，中化集团将直接持有石化建材集团51%的股份，从而导致间接持有英特集团28.07%的股份。

协议约定：中化集团以现金人民币4亿元及其所持有的新技术公司70%的股权认缴石化建材集团增加的注册资本人民币7.5亿元。

本次增资所用的现金资金全部来源于中化集团的自有资金，所用的股权出资属中化集团合法所持股权，股权权属清晰。

### 二、关于资金来源的声明

中化集团就本次权益变动资金来源作如下承诺：“中国中化集团公司以现金人民币4亿元及其所持有的新技术公司70%的股权认缴石化建材集团增加的注册资本人民币7.5亿元。本次增资所用的现金资金全部来源于中国中化集团公司的自有资金，其资金来源合法；本次增资的资金不存在来源于相关资金借贷协议的情况，不存在直接或间接来源于浙江英特集团股份有限公司及其关联方的情况，也不存在通过与浙江英特集团股份有限公司进行资产置换或者其他较易取得增资资金的情况。”

### 三、支付方式

按照《增资协议》的约定，在协议签署后5个工作日内，中化集团将现金出资肆亿元人民币电汇至浙江省国资委、中化集团共同指定的石化建材集团的出资/验资人民币基本帐户。

在《增资协议》约定的相应前提条件全部满足或者被中化集团豁免后，中化集团完成以新技术公司70%股权增资至石化建材集团名下的出资义务。

## 第六节 后续计划

### 一、未来 12 个月内改变或者调整上市公司主营业务的计划

截至本报告书签署之日，中化集团无在未来12个月内改变或调整英特集团主营业务的计划。

### 二、未来 12 个月内与上市公司或其子公司有关的重组计划

截至本报告书签署之日，中化集团无在未来 12 个月内与英特集团或其子公司有关的重组计划。

### 三、改变上市公司现任董事会或高级管理人员组成的计划

截至本报告书签署之日，中化集团没有改变英特集团现任董事会或高级管理人员组成的计划。

### 四、对上市公司章程进行修改的计划

截至本报告书签署之日，中化集团没有对英特集团的公司章程进行修改的计划。

### 五、对上市公司现有员工聘用计划作重大变动的计划

截至本报告书签署之日，中化集团没有对英特集团现有员工聘用作重大变动的计划。

## **六、上市公司分红政策的重大变化**

截至本报告书签署之日，中化集团没有对英特集团分红政策作重大变化的计划。

## **七、其他对上市公司业务和组织结构有重大影响的计划**

截至本报告书签署之日，中化集团无其他对英特集团业务和组织结构有重大影响的计划。

## 第七节 对上市公司的影响分析

### 一、对上市公司独立性的影响

本次中化集团因增资控股石化建材集团（增资后直接持有石化建材集团 51% 的股份）导致间接持有英特集团 28.07% 的股份的行为，对英特集团人员独立、资产完整和财务独立没有影响。

为了保护英特集团的合法利益，维护广大投资人特别是中小投资者的合法权益，中化集团承诺在作为英特集团实际控制人期间：

#### （一）保证浙江英特集团股份有限公司人员独立

1、保证浙江英特集团股份有限公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在浙江英特集团股份有限公司任职并领取薪酬，不在中国中化集团公司、中国中化集团公司之全资附属企业或控股公司中担任经营性职务；

2、保证浙江英特集团股份有限公司的劳动、人事及工资管理与中国中化集团公司之间完全独立。

3、中国中化集团公司向浙江英特集团股份有限公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预浙江英特集团股份有限公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。

#### （二）保证浙江英特集团股份有限公司资产独立完整

1、保证浙江英特集团股份有限公司具有独立完整的资产。

2、保证浙江英特集团股份有限公司不存在资金、资产被中国中化集团公司占用的情形。

3、保证浙江英特集团股份有限公司的住所独立于中国中化集团公司。

#### （三）保证浙江英特集团股份有限公司的财务独立。

1、保证浙江英特集团股份有限公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。

2、保证浙江英特集团股份有限公司具有规范、独立的财务会计制度。

3、保证浙江英特集团股份有限公司独立在银行开户，不与中国中化集团公司共用银行账户。

4、保证浙江英特集团股份有限公司的财务人员不在中国中化集团公司兼职。

5、保证浙江英特集团股份有限公司依法独立纳税。

6、保证浙江英特集团股份有限公司能够独立作出财务决策，中国中化集团公司不干预浙江英特集团股份有限公司的资金使用。

#### **（四）保证浙江英特集团股份有限公司机构独立。**

1、保证浙江英特集团股份有限公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。

2、保证浙江英特集团股份有限公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

#### **（五）保证浙江英特集团股份有限公司业务独立。**

1、保证浙江英特集团股份有限公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。

2、保证中国中化集团公司除通过行使实际控制人权利之外，不对浙江英特集团股份有限公司的业务活动进行干预。

3、保证中国中化集团公司及中国中化集团公司的其他控股子公司或中国中化集团公司的其他关联公司避免从事与浙江英特集团股份有限公司具有实质性竞争的业务。

4、保证尽量减少中国中化集团公司及中国中化集团公司其他控股子公司或为中国中化集团公司的其他关联公司与浙江英特集团股份有限公司的关联交易；无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。

## **二、与上市公司间的同业竞争及相关解决措施**

本次增资前，中国中化集团公司的主营业务为：石油、化肥、化工产品贸易、分销及物流，原油、燃料油、天然橡胶期货；境外油气资源勘探开发，石油炼制，化学矿采选，化肥和化工品生产；酒店、房地产开发经营。而浙江英特集团股份有限公司的主营业务为药品及医疗器械批发、零售。中国中化集团公司与浙江英

特集团股份有限公司之间不存在同业竞争。

本次增资后，中国中化集团公司与浙江英特集团股份有限公司的主营业务均未发生变化。所以，本次增资后中国中化集团公司与浙江英特集团股份有限公司仍然不存在同业竞争。为了从根本上避免和消除中国中化集团公司及关联企业侵占英特集团股份有限公司的商业机会和形成同业竞争的可能性，维护英特集团股份有限公司及中小股东的合法权益，中国中化集团公司作为浙江英特集团股份有限公司实际控制人承诺如下：

在中国中化集团公司作为浙江英特集团股份有限公司实际控制人期间，中国中化集团公司及所控制企业将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与英特集团股份有限公司主营业务构成同业竞争的业务或活动。如中国中化集团公司或所控制的企业获得的商业机会与英特集团股份有限公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，中国中化集团公司将立即通知英特集团股份有限公司，尽力将该商业机会给予英特集团股份有限公司，以确保英特集团股份有限公司及其全体股东利益不受损害。

### **三、与上市公司的关联交易及相关解决措施**

本次增资前，中国中化集团公司与浙江英特集团股份有限公司在人员、资产、财务上无任何关联关系，也未发生关联交易。

本次增资后，中国中化集团公司与浙江英特集团股份有限公司在人员、资产、财务上仍然无任何关联关系，也未发生关联交易。为了减少和规范关联交易，中国中化集团公司承诺：

在作为浙江英特集团股份有限公司实际控制人期间，将尽量减少并规范与英特集团的关联交易。若有不可避免的关联交易，承诺与英特集团将依法签定协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《深圳证券交易所股票上市规则（2006年修订本）》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英特集团的合法权益。

## **第八节 与上市公司之间的重大交易**

### **一、与上市公司及其关联方之间的重大交易**

在签署本报告书之日前二十四个月内，中化集团及其董事、监事、高级管理人员未与英特集团及其关联方进行合计金额高于人民币 3000 万元或者高于英特集团最近经审计的合并财务报表净资产 5%以上的交易（前述交易已按累计金额计算）。

### **二、与上市公司董事、监事和高管之间的重大交易**

在签署本报告书之日前二十四个月内，中化集团及其董事、监事、高级管理人员未与英特集团的董事、监事、高级管理人员之间发生合计金额超过 5 万元的交易。

### **三、对拟更换上市公司董事、监事和高管的补偿和类似安排**

截至本权益变动报告书签署日，中化集团没有改变英特集团现任董事会或高级管理人员组成的计划。所以，不存在对拟更换的英特集团的董事、监事、高级管理人员作出任何补偿的承诺，也未有任何类似的安排。

### **四、对上市公司有重大影响的合同、默契或安排**

在签署本报告书之日前二十四个月内，除本报告书所披露的事项外，中化集团不存在对英特集团有重大影响的其他正在签署或者谈判的合同、默契、安排。

## **第九节 前六个月内买卖上市交易股份情况**

### **一、中化集团前六个月内买卖英特集团上市交易股份的情况**

截至本报告书签署之日起前六个月内，中化集团没有通过交易所的证券交易方式买入英特集团上市交易股份的情况。

### **二、中化集团董事、监事和高级管理人员及其直系亲属前六个月内买卖英特集团上市交易股份的情况**

截至本报告书签署之日起前六个月内，中化集团的董事、监事和高级管理人员及其直系亲属没有通过交易所的证券交易方式买入英特集团上市交易股份的情况。

## 第十节 信息披露义务人的财务资料

### 一、信息披露义务人最近三年财务会计报表

德豪利安达信隆会计师事务所有限公司对中化集团2005 年度、2006 年度和2007年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留审计报告。以下财务资料均摘自上述经审计的财务报告。

#### (一)、中化集团2005年度至2007年度合并资产负债表

##### 合并资产负债表

编制单位：中化集团

单位：万元

| 资产         | 2007年12月31日  | 2006年12月31日  | 2005年12月31日  |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 流动资产       |              |              |              |
| 货币资金       | 1,469,665.65 | 464,226.18   | 656,458.15   |
| 短期投资       | 438,962.82   | 104,645.36   | 218,472.49   |
| 应收账款       | 2,185,954.41 | 1,538,357.98 | 1,045,489.53 |
| 其他应收款      | 168,964.49   | 240,494.85   | 278,292.72   |
| 存货         | 1,265,172.75 | 878,666.92   | 1,084,741.85 |
| 流动资产合计     | 5,528,720.12 | 3,226,391.29 | 3,283,454.74 |
| 长期投资       | 1,283,528.21 | 647,634.35   | 521,701.61   |
| 固定资产       |              |              |              |
| 固定资产原价     | 3,123,204.06 | 2,224,571.23 | 1,698,289.20 |
| 减：累计折旧     | 520,169.60   | 349,298.09   | 298,788.86   |
| 固定资产净值     | 2,603,034.46 | 1,875,273.14 | 1,399,500.34 |
| 减：固定资产减值准备 | 77,577.01    | 63,158.81    | 66,350.34    |
| 固定资产净额     | 2,525,457.45 | 1,812,114.33 | 1,333,150.00 |
| 无形资产及其他资产  |              |              |              |
| 无形资产       | 659,363.19   | 607,384.33   | 597,589.71   |
| 其他长期资产     | 876,500.76   | 654,975.85   | 571,340.27   |

|             |               |              |              |
|-------------|---------------|--------------|--------------|
| 无形资产及其他资产合计 | 1,535,863.95  | 1,262,360.18 | 1,168,929.98 |
| 资产总计        | 10,873,569.73 | 6,948,500.15 | 6,307,236.33 |

### 合并资产负债表（续）

编制单位：中化集团

单位：万元

| 负债及所有者权益   | 2007年12月31日   | 2006年12月31日  | 2005年12月31日  |
|------------|---------------|--------------|--------------|
| 流动负债       |               |              |              |
| 短期借款       | 1,589,648.00  | 1,041,263.18 | 1,133,849.26 |
| 应付账款       | 2,217,972.13  | 1,653,818.29 | 1,419,679.19 |
| 预收账款       | 532,550.87    | 316,080.50   | 295,800.42   |
| 应交税金       | 91,033.42     | 20,273.19    | 14,493.87    |
| 其他应付款      | 562,859.60    | 127,689.78   | 74,777.92    |
| 流动负债合计     | 4,994,064.02  | 3,159,124.94 | 2,938,600.66 |
| 长期负债       | 1,803,967.33  | 1,164,360.67 | 1,326,623.65 |
| 负债合计       | 6,798,031.35  | 4,323,485.61 | 4,265,224.31 |
| 少数股东权益     | 1,533,553.71  | 893,610.17   | 672,165.98   |
| 所有者权益      |               |              |              |
| 实收资本       | 1,019,186.92  | 986,440.93   | 934,156.48   |
| 资本公积       | 812,885.35    | 427,779.60   | 425,041.15   |
| 盈余公积       | 33,189.01     | 12,417.52    | 1,874.76     |
| 未分配利润      | 775,959.86    | 328,078.43   | 26,358.87    |
| 外币报表折算差额   | (99,236.47)   | (23,312.11)  | (17,585.22)  |
| 所有者权益合计    | 2,541,984.67  | 1,731,404.37 | 1,369,846.04 |
| 负债及所有者权益总计 | 10,873,569.73 | 6,948,500.15 | 6,307,236.33 |

### （二）、中化集团2005年度至2007年度合并利润及利润分配表

#### 合并利润分配表

编制单位：中化集团

单位：万元

| 项目            | 2007 年度       | 2006 年度       | 2005 年度       |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入          | 22,973,069.52 | 18,478,506.59 | 17,343,801.83 |
| 减：营业成本        | 21,754,895.56 | 17,651,162.25 | 16,561,824.50 |
| 营业利润          | 1,218,173.96  | 827,344.34    | 781,977.33    |
| 减：营业税金及附加     | 84,667.07     | 25,940.24     | 24,252.18     |
| 营业费用          | 274,044.07    | 228,200.06    | 226,537.19    |
| 管理费用          | 295,492.17    | 198,835.62    | 191,861.49    |
| 财务费用          | 85,969.45     | 51,115.76     | 29,314.93     |
| 加：投资收益        | 380,090.54    | 102,436.01    | 75,720.17     |
| 营业外收入         | 40,057.25     | 26,297.52     | 9,404.92      |
| 减：营业外支出       | 40,082.52     | 12,630.93     | 70,683.83     |
| 利润总额          | 858,066.47    | 439,355.26    | 324,452.80    |
| 减：所得税         | 262,482.59    | 66,495.52     | 55,055.44     |
| 净利润           | 595,583.88    | 372,859.74    | 269,397.36    |
| 减：少数股东损益      | 105,505.70    | 99,626.29     | 56,233.03     |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 490,078.18    | 273,233.45    | 213,164.33    |

### (三)、中化集团 2005 年度至 2007 年度合并现金流量表

#### 合并现金流量表

编制单位：中化集团

单位：万元

| 项目              | 2007 年度       | 2006 年度       | 2005 年度       |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 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  | 24,517,466.67 | 18,949,604.57 | 22,200,264.30 |
| 收到的税费返还         | 113,476.90    | 98,954.20     | 103,987.32    |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 145,061.49    | 147,671.80    | 403,194.67    |
| 现金流入小计          | 24,776,005.06 | 19,196,230.57 | 22,707,446.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 23,652,842.52 | 18,352,252.78 | 21,583,801.18 |

|                            |               |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 183,633.28    | 121,894.50    | 146,793.72    |
| 支付的各项税费                    | 268,461.90    | 177,317.28    | 225,457.80    |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 151,817.39    | 208,650.59    | 384,709.09    |
| 现金流出小计                     | 24,256,755.09 | 18,860,115.15 | 22,340,761.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 519,249.97    | 336,115.42    | 366,684.50    |
| 二、投资活动产生的现金流量：             |               |               |               |
| 收回投资所收到的现金                 | 190,185.14    | 497,142.73    | 290,995.39    |
| 取得投资收益所收到的现金               | 316,745.45    | 79,578.62     | 57,414.56     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 22,940.27     | 16,549.76     | 6,610.77      |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            | 22,429.33     | 16,321.27     | 516,805.48    |
| 现金流入小计                     | 552,300.19    | 609,592.38    | 871,826.20    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 921,119.48    | 604,612.19    | 359,452.95    |
| 投资所支付的现金                   | 829,112.92    | 382,850.88    | 123,918.56    |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            | 9,325.75      | 53,303.85     | 49,918.59     |
| 现金流出小计                     | 1,759,558.15  | 1,040,766.92  | 533,290.10    |
| 投资活动产生的现金流量净额              | 1,207,257.96  | 431,174.54    | 338,536.10    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：             |               |               |               |
| 吸收投资所收到的现金                 | 748,349.47    | 40,433.42     | 57,179.93     |
| 借款所收到的现金                   | 7,468,381.95  | 3,976,591.62  | 7,680,891.93  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            | 95,828.68     | 31,998.91     | 90,291.93     |
| 现金流入小计                     | 8,312,560.10  | 4,049,023.95  | 7,828,363.79  |
| 偿还债务所支付的现金                 | 6,310,908.78  | 3,925,746.12  | 8,145,475.82  |
| 分配利润或偿付利息所支付的现金            | 212,260.47    | 122,554.13    | 82,785.5      |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            | 93,565.37     | 87,360.72     | 13,333.33     |
| 现金流出小计                     | 6,616,734.62  | 4,135,660.97  | 8,241,594.71  |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | 1,695,825.48  | 86,637.02     | 413,230.92    |
| 四、汇率变动对现金的影响               | 21,578.02     | 10,535.83     | 9,223.44      |

|                        |            |            |            |
|------------------------|------------|------------|------------|
| 五、现金及现金等价物净增加（减少）<br>额 | 986,239.47 | 192,231.97 | 282,766.24 |
|------------------------|------------|------------|------------|

## 二、信息披露义务人 2007 年度会计报表审计意见的主要内容和主要会计政策

### 审计意见的主要内容

德豪利安达信隆会计师事务所有限公司对中化集团 2005 年度、2006 年度和 2007 年度财务报表进行了审计，并出具了标准无保留审计报告。

2007 年，德豪利安达信隆会计师事务所有限公司出具了《审计报告（利安达审字[2008]第 A1005 号）》，其对中化集团 2007 年财务报表的审计意见为：

“我们认为，中化公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了中化公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。”

### 主要会计政策

#### （一）会计准则和会计制度

本公司 2007 年仍执行中华人民共和国财政部颁发的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

本公司控股子公司中化国际（控股）股份有限公司执行中华人民共和国财政部 2006 年颁布的企业会计准则，并已按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》，对可比年度的财务报表予以追溯调整。

本公司控股子公司中国对外经济贸易信托投资有限公司执行企业会计准则、《金融企业会计制度》及其他有关准则、制度和补充规定。

本公司控股子公司远东国际租赁有限公司执行中华人民共和国财政部颁发的《企业会计准则-租赁》和《企业会计制度》及其补充规定。

本公司境外各子公司已上报的财务决算报表及会计附注系按中华人民共和国财政部颁发的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定、境内会计年度和境内母公司的会计政策编制的。对未完全按照中国会计准则和企业会计制度披露的经济事项由各会计主体上报集团公司，由集团公司统一调整。

上述控股子公司报表除上市公司外其他子公司已按中华人民共和国财政部颁发的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定进行了会计报表的转换。

## **(二) 会计年度**

本公司采用公历年制，即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

## **(三) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

本公司控股子公司远东国际租赁有限公司采用的是分币记账制，日常核算分别按不同币别填制会计凭证、设置和登记账簿、编制会计报表。公司在核算需以两种货币进行反映的业务时，按交易时点汇率以“货币兑换”科目核算各币种账务，年末按中国人民银行公布的外汇买卖中间价，将各币种的“货币兑换”差额，计入当期汇兑损益。

本公司境外子公司以美元等外币为记账本位币。

## **(四) 记账基础和计价原则**

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

### **1、本报告期采用的计量属性**

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额，或者按照购置资产时所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

本年度本公司控股子公司中化国际（控股）股份有限公司报表项目中除存货采用可变现净值、金融资产、金融负债采用公允价值计量的项目外，均采用历史成本计量。

### **2、计量属性在报告期发生变化的报表项目**

报告期内计量属性未发生变化。

## **(五) 现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将同时具备持有的期限短（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的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

## （六） 外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

## （七） 外币财务报表的折算

以外币为记账本位币的子公司，本年编制折合人民币会计报表时所有资产、负债类项目按照合并会计报表日的市场汇价折算为母公司记账本位币，根据集团统一规定，本年选择汇率为人民币/美元：7.3046。

所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。

损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，根据集团统一规定，本年汇率选择为人民币/美元：7.5869。

对现金流量表中的有关收入、费用各项目，按照合并会计报表会计期间市场汇率折算为母公司记账本位币。

有关长期负债、长期投资、固定资产、递延资产、无形资产的增减项目，按合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币。有关资产的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币，由于汇率不同产生的折算差额，在外币报表折算差额项目反映。

## （八） 短期投资

短期投资指本公司购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的利息。

处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资收益。

在期末按成本与市价孰低计价。对市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备，如果某项短期投资比较重大（如占整个短期投资 10%及以上）应按单项投资为基础计提短期投资跌价准备。如下年度市价回升，应在原已确认的投资损失的金额内转回。

非上市流通的短期投资，对于投资期即将届满能够全部收回的短期投资，不计提跌价准备。对于会计期末未收回的短期投资，应当视以下情况计提跌价准备：

(1) 如果被投资单位已经宣告破产，或进入破产清算程序、或因经营不善清理整顿、歇业而非持续经营的，在证据确凿的情况下，无论该项短期投资是否逾期，均应全额计提跌价准备。

(2) 其它已经逾期的短期投资，根据逾期时间长短确定减值准备计提比例，具体标准如下：

| <u>逾期期间</u> | <u>跌价准备计提比例</u> |
|-------------|-----------------|
| 3个月-1年（含1年） | 10%             |
| 1-2年（含2年）   | 30%             |
| 2-3年（含3年）   | 50%             |
| 3年以上        | 100%            |

(3) 没有投资期限的短期投资，以该项投资自购买之日起一年为限；超过一年视同逾期，按照上述标准计提跌价准备。

## **(九) 金融资产和金融负债的核算方法**

### **1、金融资产和金融负债的分类**

管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。上述分类一经确定，不会随意变更。

### **2、金融资产和金融负债的确认和计量**

#### **(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**

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额。相关的交易费用在发生时计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### **(2) 持有至到期投资**

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率(如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率)计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期

存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间差额计入投资收益。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的可供出售持有至到期投资（较大金额是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期投资。但是，下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。公司在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融资产、金融负债的公允价值的确定方法

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，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 5、金融资产的减值

公司在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，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项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。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

（1）应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生了减值的，则将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组

合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例。

| <u>应收款项账龄</u> | <u>坏账准备计提比例</u> |
|---------------|-----------------|
| 6个月内（含6个月）    | 0%              |
| 6个月-1年（含1年）   | 2%              |
| 1-2年（含2年）     | 10%             |
| 2-3年（含3年）     | 30%             |
| 3-5年（含5年）     | 80%             |
| 5年以上          | 100%            |

本公司下属公司中国对外经济贸易信托投资有限公司（以下简称信托公司）以《非银行金融机构资产风险分类指导原则（试行）》确定的资产风险分类标准为基础依据，采用资产风险分类法，将资产分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，后三类合称为不良资产。

信托公司资产损失准备分为一般准备和专项准备。一般准备，按照财政部规定的呆账准备金计提范围的资产按最低提取比例1%提取。专项准备，按照五级分类对债权资产、权益资产、其他资产进行风险分类后，计提用于弥补专项损失（减值）的准备。

信托公司资产损失准备计提原则：应首先根据财政部规定的呆账准备金计提范围的资产按最低提取比例1%提取；然后根据资产分类标准，对关注、次级、可疑和损失类资产计提2%-100%损失（减值）准备金。具体标准如下：

| <u>类别</u> | <u>计提比例</u> |
|-----------|-------------|
| 正常类       | 1%          |
| 关注类       | 2%          |
| 次级类       | 20%         |
| 可疑类       | 50%         |
| 损失类       | 100%        |

本公司下属子公司中国远东国际租赁有限公司亦按照上述五级分类的方法计提资产损失准备。

（1）持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（2）可供出售金融资产

期末如果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，则认定该其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

## （十） 存货核算方法

### 1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

### 2、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 3、 取得和发出的计价方法

取得时按实际成本计价, 存货发出采用加权平均法、先进先出法、个别计价法核算； 存货日常核算以计划成本计价的, 期末结转材料成本差异, 将计划成本调整为实际成本。

### 4、 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法； 包装物采用一次摊销法。

### 5、 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备； 对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备； 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值的确定: 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 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。需要经过加工的材料存货, 以所生产的产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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

## （十一） 长期投资核算方法

### 1、 长期股权投资

#### ① 股票投资

本公司以货币资金购买股票的, 按实际支付的全部金额计入成本。实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利, 则按实际支付的金额扣除已宣告发放股利后的净额作为初始投资成本。公司以实物和无形资产折价入股的, 按协议、合同约定的价值或资产评估后确定的价值作为成本。

#### ② 其他股权投资

本公司以货币资金投资的按实际支付金额计入成本; 以放弃非现金资产而取得

的长期股权，其投资成本按照所放弃非现金资产的帐面价值加上应支付的相关税费确定。

### ③ 股权投资差额

初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按十年期限摊销计入损益。

初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积。

### ④ 关于境外子公司核算方法的说明

中国中化集团公司对境外子公司采用成本法进行核算。

### ⑤ 收益确定方法

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在每会计期末按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益。并调整长期股权投资的账面价值。

对于股票投资和其他股权投资，若母公司持有被投资公司的有表决权资本总额占20%以下或虽持有被投资公司有表决权资本总额20%或以上，但不具有重大影响，按成本法核算。

若母公司持有被投资公司的有表决权资本总额占20%或以上，或虽投资不足20%，但有重大影响，按权益法核算。

母公司持有被投资公司有表决权资本总额50%以上，或虽不超过50%，但具有实际控制权的子公司，按权益法核算并合并会计报表。

## 2、长期债权投资

### ① 成本的确认方法

按实际支付的价款扣除支付的税金，手续费等各种附加费用，以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后余额作为实际成本，实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

### ② 收益确认方法

债权投资按期计算应收利息。计算的债权投资利息收入，经调整债权投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。

## 3、长期投资减值准备的确认标准和计提方法：

对有市价的长期投资存在下列情形的，计提减值准备：

- ① 市价持续2年低于账面价值；
- ② 该项投资暂停交易1年或1年以上；
- ③ 被投资单位当年发生严重亏损；
- ④ 被投资单位持续2年发生亏损；
- ⑤ 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资存在下列情形的，计提减值准备：

- ① 影响被投资单位经营的政治或法律环境发生变化；

- ② 被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；
- ③ 被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争力，从而导致财务状况发生严重恶化；
- ④ 有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

上市流通的长期债权投资，应按照单项投资的市价与成本孰低计量，市价低于成本的部分，应当计提长期投资跌价准备。

非上市流通的长期债权投资，投资期限即将届满预计能够全部收回的，不计提减值准备。对于会计期末未收回的长期债权投资，应当视以下情况计提减值准备：

- ① 未逾期、但未按期收到债券利息的，应分析债券发行单位的性质及实际财务状况，如有确凿证据表明该项资产发生减值，应当计提减值准备；
- ② 已经逾期的长期债权投资，根据逾期时间长短确定减值准备计提比例，具体计提标准如下：

| <u>逾期期间</u> | <u>跌价准备计提比例</u> |
|-------------|-----------------|
| 不超过1年（含1年）  | 10%             |
| 逾期1—2年（含2年） | 30%             |
| 逾期2—3年（含3年） | 70%             |
| 逾期3年以上      | 100%            |

- ③ 如果被投资单位已经宣告破产或进入破产清算程序、进行清理整顿而难以持续经营的，在取得相关政府批文、公告等条件下，对该项债权投资全额计提减值准备。

对于政府债券，一般均不计提减值准备。

如果出现下列情况，投资企业一般应当按照下列要求计提减值准备：

- ① 被投资单位被工商吊销营业执照的，一般应当按 100% 计提；
- ② 被投资单位已资不抵债但仍持续经营的，一般应当按 100% 计提；
- ③ 被投资单位已停止营业的，一般应当按 50% 计提；
- ④ 连续三年不能取得被投资单位的会计报表及相关会计资料，且无收益的，在第三个会计年度终了一般应当按 50% 计提，四年及以上按 100% 计提。

本公司对因上述情况导致长期投资可收回金额低于其账面价值，且这种降低价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分确认为当期损益。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

## **（十二） 委托贷款计价、利息确认方法以及委托贷款减值准备的确认标准、计提方法。**

委托贷款最初按实际委托贷款的金额入账。并按期计提利息，计入损益，即在各会计期末，按照规定利率计提应收利息，相应增加委托贷款的帐面价值。计

提的利息如到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备，计提的减值准备冲减投资收益。

### （十三） 投资性房地产计量方法

投资性房地产指为赚取租金或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策。存在减值迹象的，按照《企业会计准则—资产减值》的规定进行处理。

### （十四） 固定资产计价及折旧方法

固定资产标准，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，单位价值在人民币 2000 元以上，使用年限在一年以上的有形资产。

（1） 固定资产按实际成本计价。

（2） 固定资产折旧采用直线法计算。即按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率（原值的 0%-5%）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

| <u>资产类别</u> | <u>残值率</u> | <u>使用年限</u> | <u>年折旧率</u>  |
|-------------|------------|-------------|--------------|
| 房屋建筑物       | 3%-5%      | 4-50 年      | 1.94%-24.25% |
| 机器设备        | 3%-5%      | 3-20 年      | 4.50%-31.66% |
| 运输设备        | 3%-5%      | 3-15 年      | 6.33%-19.00% |
| 其他设备        | 0%-5%      | 2-20 年      | 4.50-50.00%  |

（3） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，如果存在下列情况之一，使可能流入公司的经济利益超过了原先的估计，则应当计入固定资产账面价值，其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额。否则应在发生时确认为费用。

- ① 延长了固定资产的使用寿命；
- ② 使产品的质量实质性提高；
- ③ 使产品成本实质性降低。

（4） 固定资产减值准备的确认标准及计提方法

期末按各单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

### **(十五) 在建工程核算方法**

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程已达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等确认转入固定资产，尚未办理竣工决算的暂估转入固定资产，按照计提固定资产折旧的规定计提固定资产的折旧，并停止利息资本化。

期末对本公司在建工程进行全面检查，对存在下列一项或多项情况时，按可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很

大的不确定性；其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

本公司所属上市子公司在建工程减值准备一旦计提，不得转回。

### **(十六) 无形资产计价和摊销方法**

公司对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额（包括买价、手续费、律师费、注册费等相关费用）入账；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销，具体如下：

- (1) 土地使用权按 10-50 年摊销；
- (2) 职工住房使用权按 10 年摊销；
- (3) 办公楼使用权按 20 年摊销；
- (4) 商标续展费按 10 年摊销；
- (5) 房屋产权证按 5 年摊销。

期末按单个无形资产的可收回金额低于其账面成本的差额提取无形资产减值准备。存在下列一项或多项情况时，计提无形资产减值准备：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

### **(十七) 生物资产核算方法**

1、生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物

资产，主要包括经济林等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

2、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。

3、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。

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

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

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

#### **（十八） 长期待摊费用核算方法**

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。其中：

- （1）计算机软件按3年摊销；
- （2）信息部教室改造按3年摊销；
- （3）加油站租金按2-14年摊销；
- （4）固定资产修理费按5-20年摊销。

本公司除购置和建造固定资产外，在筹建期间内发生的费用，在开始生产经营的当月起一次转入开始生产经营当月的损益；如果账面某项长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### **（十九） 长期非金融资产减值**

对于固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都进行减值测试。

每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可回收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。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除

预计净残值)。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业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。同时，在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组（或者资产组组合，下同）进行减值测试时，应当将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。上述资产组发生减值的，将该损失按比例扣除少数股东权益份额后，来确认归属于母公司的商誉减值损失。

## （二十） 股份支付

### 1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

### 2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## （二十一）辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在满足预计负债确认条件的确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

本公司按照《企业会计准则第 9 号—职工薪酬准则》对内部退休人员支出在满足以下条件的确认为预计负债并同时计入当期损益，应当满足的条件：

- 1、内部退休计划在首次执行日之前已经过企业董事会或类似权力机构批准并已实施，不包括在首次执行日之后批准实施的内部退休计划；
- 2、内部退休人员为距法定退休年龄不足 5 年或者工龄已满 30 年的企业职工；
- 3、内部退休人员支出仅包括自首次执行日至法定退休日企业拟支付给职工的基本生活费和按规定应缴纳的社会保险费。

对付款时间超过一年的辞退福利，本公司选择银行同期贷款利率作为折现率进行折现，并以折现后的金额计量预计负债。

## （二十二）应付债券的核算

应付债券按实际收到的款项记帐，债券溢价或折价在债券存续期按直线法摊销，债券利息按权责发生制计提或摊销。

## （二十三）借款费用的核算

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：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状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

### （2）借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

#### **（二十四）预计负债的确认原则**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为负债：

- （1） 该义务是企业承担的现时义务。
- （2） 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- （3） 该义务的金额能够可靠地计量。

金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- （1） 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- （2） 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### **（二十五）递延收益的确认原则**

本公司递延收益核算提供初始及后续服务而一次性收取的服务费（或特许权费），因尚未提供后续服务而应由以后各期分别确认收入的款项。

#### **（二十六）收入确认原则**

本公司按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

销售商品，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务（不包括长期合同），按照完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时，以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量为前提。

提供他人使用本企业的无形资产等而应收的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入的实现。

## （二十七）建造合同

1、当建造合同的结果可以可靠地估计时，则与其相关的合同收入和合同成本在资产负债表日按合同完工程度予以确认。合同完工程度是按累计实际发生的合同成本占估计合同总成本的比例计量在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索偿及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

2、建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

（2）合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3、如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## （二十八）租赁

本公司将满足以下标准之一的确认为融资租赁：

1、在租赁期届满时，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，所订立的购买价预计远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，在租赁开始日可合理地确定承租人将会行使这种选择权；

3、租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

4、就承租人而言，租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值。

5、租赁资产性质特殊，如果不作较大修整，只有承租人才能使用。

除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

以出租方为例：

融资租赁：

在租赁期开始日，将应收融资租赁款与未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内按实际利率法计算、确认为租赁收入。发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，在租赁期内确认各期租赁收入时分摊冲减租赁期内确认的租赁收入。

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，应当重新计算租赁内含报酬率，修正租赁投资净额，按修正的租赁投资净额和重新计算的租赁内含报酬率计算确定租赁收入。

采用实际利率法计算当期应当确认的融资收入。

或有租金在实际收到时确认为当期收入。

经营租赁：

租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

发生的初始直接费用，确认为当期费用；

对于经营租赁资产中的固定资产，采用该类固定资产所采用的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，按照该类资产的相应摊销制度进行摊销。

或有租金在实际收到时确认为当期收入。

## （二十九）所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法，即按照当期计算的应缴所得税额确认为当期所得税费用的方法。

汇算清缴的方式：季度预缴，年终汇算清缴。本公司合并纳税。

本公司所属子公司为上市公司采用资产负债表债务法进行所得税核算，所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

## 一、 税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

| 税 种     | 计税依据              | 税率          |
|---------|-------------------|-------------|
| 增值税     | 产品、原材料销售收入        | 6%、13-17%   |
| 增值税     | 黄麻业务收入            | 13%         |
| 营业税     | 应税营业收入            | 3%-5%       |
| 营业税     | 融租收入与贷款利息差额       | 5%          |
| 营业税     | 代理收入、服务收入以及仓储收入   | 5%          |
| 营业税     | 国际货运收入、转运收入       | 3%          |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额           | 1%、5%、7%    |
| 城市维护建设税 | 应缴纳营业税额（地税部分）     | 7%          |
| 城市维护建设税 | 云南曲靖珠江源小区土建施工招标项目 | 5%          |
| 教育费附加   | 应缴纳流转税额           | 1%、3%、4%、5% |
| 河道费     | 应缴纳流转税额           | 0.50%       |
| 资源税     | 计税数量              | 3 元         |
| 地方教育费附加 | 应缴纳流转税额           | 1%          |
| 土地使用税   | 土地面积              | 6%          |

|         |         |            |
|---------|---------|------------|
| 文化事业建设费 | 文化娱乐业收入 | 3%         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 10%、15-33% |

## 二、 合并财务报表主要项目注释

### 1、 货币资金

| 项 目    | 年初余额                    | 本年增加                        | 本年减少                        | 年末余额                     |
|--------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| 现金     |                         |                             |                             |                          |
| 人民币    | 3,692,819.15            | 488,303,653.13              | 486,520,514.80              | 5,475,957.48             |
| 外币     | 468,240.88              | 9,444,214.08                | 9,189,057.45                | 723,397.51               |
| 小计     | <u>4,161,060.03</u>     | <u>497,747,867.21</u>       | <u>495,709,572.25</u>       | <u>6,199,354.99</u>      |
| 银行存款   |                         |                             |                             |                          |
| 人民币    | 1,472,006,174.04        | 572,305,604,620.52          | 566,732,932,303.99          | 7,044,678,490.57         |
| 外币     | 2,771,684,547.58        | 376,080,368,384.07          | 372,575,552,294.17          | 6,276,500,637.48         |
| 小计     | <u>4,243,690,721.62</u> | <u>948,385,973,004.59</u>   | <u>939,308,484,598.16</u>   | <u>13,321,179,128.05</u> |
| 其他货币资金 |                         |                             |                             |                          |
| 人民币    | 375,540,291.54          | 324,046,111,119.78          | 323,069,702,437.58          | 1,351,948,973.74         |
| 外币     | 18,869,774.28           | 49,951,151.55               | 51,491,915.89               | 17,329,009.94            |
| 小计     | <u>394,410,065.82</u>   | <u>324,096,062,271.33</u>   | <u>323,121,194,353.47</u>   | <u>1,369,277,983.68</u>  |
| 合 计    | <u>4,642,261,847.47</u> | <u>1,272,979,783,143.13</u> | <u>1,262,925,388,523.88</u> | <u>14,696,656,466.72</u> |

### 2、 短期投资

| 项 目     | 年初余额                    |                     | 年末余额                    |                      |
|---------|-------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------|
|         | 账面余额                    | 跌价准备                | 投资金额                    | 跌价准备                 |
| 股权投资    | 664,628,062.02          | 1,982,510.97        | 2,672,077,901.69        | 6,745,769.17         |
| 其中：股票投资 | 664,628,062.02          | 1,982,510.97        | 2,672,077,901.69        | 6,745,769.17         |
| 债券投资    | 30,000.00               | 30,000.00           | 3,279,000.00            | 32,790.00            |
| 其中：国债投资 | 30,000.00               | 30,000.00           | 0.00                    | 0.00                 |
| 其他债券投资  | 0.00                    | 0.00                | 3,279,000.00            | 32,790.00            |
| 基金投资    | 178,415,750.00          | 34,087.50           | 792,136,452.60          | 34,087.50            |
| 其他短期投资  | <u>207,926,415.06</u>   | <u>2,500,000.00</u> | <u>921,483,274.88</u>   | <u>4,095,300.00</u>  |
| 合 计     | <u>1,051,000,227.08</u> | <u>4,546,598.47</u> | <u>4,388,976,629.17</u> | <u>10,907,946.67</u> |

### 3、 存货

#### (1) 存货明细余额

| 项 目            | <u>2006.12.31</u>       | <u>本年增加</u>              | <u>本年减少</u>              | <u>2007.12.31</u>        |
|----------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 原材料            | 507,518,350.24          | 7,459,513,608.91         | 7,053,650,264.50         | 913,381,694.65           |
| 包装物            | 11,452,135.12           | 73,525,266.87            | 69,620,123.31            | 15,357,278.68            |
| 低值易耗品          | 14,426,026.99           | 15,039,049.01            | 16,866,819.96            | 12,598,256.04            |
| 自制半成品及在产品（在研品） | 66,631,429.16           | 3,016,731,669.43         | 2,919,421,298.55         | 163,941,800.04           |
| 库存商品           | 6,767,397,709.26        | 65,530,853,059.65        | 62,250,326,075.29        | 10,047,924,693.62        |
| 其他存货           | <u>1,462,598,964.65</u> | <u>2,019,196,060.33</u>  | <u>1,947,156,278.78</u>  | <u>1,534,638,746.20</u>  |
| 合 计            | <u>8,830,024,615.42</u> | <u>78,114,858,714.20</u> | <u>74,257,040,860.39</u> | <u>12,687,842,469.23</u> |

#### (2) 存货跌价准备

| 项 目            | <u>2006.12.31</u>    | <u>本年增加</u>          | <u>本年减少</u>          | <u>2007.12.31</u>    |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 原材料            | 4,076,494.92         | 1,620,377.64         | 308,974.73           | 5,387,897.83         |
| 包装物            | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 低值易耗品          | 718,738.56           | 0.00                 | 718,738.56           | 0.00                 |
| 自制半成品及在产品（在研品） | 1,515,286.87         | 169,810.91           | 1,515,286.87         | 169,810.91           |
| 库存商品           | 37,044,895.99        | 17,736,824.91        | 24,869,543.38        | 29,912,177.52        |
| 其他存货           | <u>0.00</u>          | <u>645,095.62</u>    | <u>0.00</u>          | <u>645,095.62</u>    |
| 合 计            | <u>43,355,416.34</u> | <u>20,172,109.08</u> | <u>27,412,543.54</u> | <u>36,114,981.88</u> |

### 4、 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资

| 项 目           | <u>2007.12.31</u>       |                       |                         | <u>2006.12.31</u>       |                       |                         |
|---------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
|               | 账面余额                    | 减值准备                  | 账面价值                    | 账面余额                    | 减值准备                  | 账面价值                    |
| 长期股权投资        | <u>9,165,376,368.20</u> | <u>344,965,446.48</u> | <u>8,820,410,921.72</u> | <u>6,127,232,961.28</u> | <u>389,590,966.53</u> | <u>5,737,641,994.75</u> |
| 其中：对子<br>公司投资 | 689,640,130.42          | 13,812,296.60         | 675,827,833.82          | 165,328,392.55          | 54,781,898.04         | 110,546,494.51          |
| 对<br>其他企业投资   | 8,475,736,237.78        | 331,153,149.88        | 8,144,583,087.90        | 5,961,904,568.73        | 334,809,068.49        | 5,627,095,500.24        |

### 5、 固定资产及累计折旧

| 类 别      | <u>2006.12.31</u> | <u>本年增加数</u> | <u>本年减少数</u> | <u>2007.12.31</u> |
|----------|-------------------|--------------|--------------|-------------------|
| 一、固定资产原价 |                   |              |              |                   |
| 土地资产     | 5,747,880.00      | 0.00         | 5,747,880.00 | 0.00              |

|               |                          |                         |                       |                          |
|---------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 房屋、建筑物        | 8,843,224,348.60         | 2,905,406,920.58        | 260,306,894.20        | 11,488,324,374.98        |
| 机器设备          | 4,387,706,576.26         | 325,335,096.53          | 94,376,655.49         | 4,618,665,017.30         |
| 运输工具          | 1,375,904,176.39         | 1,238,279,026.32        | 248,303,119.48        | 2,365,880,083.23         |
| 办公设备及其他       | 1,893,654,865.44         | 2,803,386,126.02        | 85,214,109.62         | 4,611,826,881.84         |
| 小 计           | <u>16,506,237,846.69</u> | <u>7,272,439,548.84</u> | <u>693,981,038.18</u> | <u>23,084,696,357.35</u> |
| 二、累计折旧        |                          |                         |                       |                          |
| 土地资产          | 0.00                     | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                     |
| 房屋、建筑物        | 1,399,396,955.70         | 519,442,941.47          | 26,066,791.78         | 1,892,773,105.39         |
| 机器设备          | 1,179,646,044.49         | 293,437,780.30          | 39,523,244.19         | 1,433,560,580.60         |
| 运输工具          | 239,549,483.42           | 143,617,919.63          | 57,494,166.77         | 325,673,236.28           |
| 办公设备及其他       | 672,390,728.67           | 899,903,172.72          | 22,604,869.89         | 1,549,689,031.50         |
| 小 计           | <u>3,490,983,212.28</u>  | <u>1,856,401,814.12</u> | <u>145,689,072.63</u> | <u>5,201,695,953.77</u>  |
| 三、固定资产减值准备计金额 |                          |                         |                       |                          |
| 土地资产          | 0.00                     | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                     |
| 房屋、建筑物        | 92,254,634.26            | 829,039.11              | 15,186,261.56         | 77,897,411.81            |
| 机器设备          | 64,063,178.35            | 4,326,717.87            | 4,866,601.22          | 63,523,295.00            |
| 运输工具          | 839,340.99               | 4,742,755.14            | 0.00                  | 5,582,096.13             |
| 办公设备及其他       | 474,140,116.45           | 187,220,819.99          | 32,593,563.85         | 628,767,372.59           |
| 小 计           | <u>631,297,270.05</u>    | <u>197,119,332.11</u>   | <u>52,646,426.63</u>  | <u>775,770,175.53</u>    |
| 四、固定资产账面价值    |                          |                         |                       |                          |
| 土地资产          | 5,747,880.00             |                         |                       | 0.00                     |
| 房屋、建筑物        | 7,351,572,758.64         |                         |                       | 9,517,653,857.78         |
| 机器设备          | 3,143,997,353.42         |                         |                       | 3,132,232,539.63         |
| 运输工具          | 1,135,515,351.98         |                         |                       | 2,034,624,750.82         |
| 办公设备及其他       | <u>747,124,020.32</u>    |                         |                       | <u>2,422,719,079.82</u>  |
| 合 计           | <u>12,383,957,364.36</u> |                         |                       | <u>17,107,230,228.05</u> |

(1) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入固定资产 2,748,540,944.94 元。

(2) 本年增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用 1,390,731,918.73 元。

(3) 截止本期末本公司无拟处置的固定资产。

(4) 已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 276,338,087.25 元。

(5) 年末暂时闲置的固定资产原值 8,854,720.23 元。

## 6、无形资产

年末余额最大的前五项：

| 种 类  | 实际成本                    | 2006.12.31            | 本年增加数                 | 本年转出数                | 本年摊销数                | 2007.12.31              |
|------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 无形资产 | <u>1,229,666,963.18</u> | <u>615,945,546.29</u> | <u>603,215,430.40</u> | <u>47,659,594.72</u> | <u>41,549,949.34</u> | <u>1,129,951,432.63</u> |

其中:

|           |                |                |                |               |               |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1.土地使用权   | 991,302,485.48 | 501,378,498.39 | 475,187,288.68 | 37,983,463.11 | 14,250,374.37 | 924,331,949.59 |
| 2.采矿权     | 24,751,853.64  | 23,758,800.00  | 793,026.76     | 0.00          | 76,659.96     | 24,475,166.80  |
| 3.专利权     | 874,800.00     | 22,510,659.06  | 336,041.71     | 0.00          | 5,989,544.27  | 16,857,156.50  |
| 4.软件      | 105,413,231.02 | 9,461,331.97   | 7,753,972.18   | 13,541.70     | 2,413,071.12  | 14,788,691.33  |
| 5.车辆牌照使用权 | 16,740,000.00  | 11,896,500.00  | 0.00           | 0.00          | 558,000.00    | 11,338,500.00  |

## 7、 长短期借款

| 类 别  | 短期借款                     |                         | 长期借款                     |                         |
|------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|      | 2007.12.31               | 2006.12.31              | 2007.12.31               | 2006.12.31              |
| 信用借款 | 8,945,637,432.98         | 8,455,494,677.04        | 9,997,672,615.70         | 5,774,989,670.36        |
| 抵押借款 | 206,200,000.00           | 232,000,000.00          | 702,091,992.37           | 589,285,407.25          |
| 质押借款 | 599,267,923.03           | 119,747,826.02          | 146,092,000.00           | 0.00                    |
| 保证借款 | 6,016,264,970.50         | 501,552,086.23          | 2,429,613,336.00         | 831,850,000.00          |
| 合 计  | <u>15,767,370,326.51</u> | <u>9,308,794,589.29</u> | <u>13,275,469,944.07</u> | <u>7,196,125,077.61</u> |

## 8、 应付债券

| 项 目     | 2006.12.31              | 本年增加                  | 本年减少                  | 2007.12.31              |
|---------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 可转换债券   | 1,331,889,504.27        | 519,371,391.01        | 363,225,012.70        | 1,488,035,882.58        |
| 企业债券    | 1,028,672,876.71        | 0.00                  | 0.00                  | 1,028,672,876.71        |
| 分离交易可转债 | <u>1,070,355,270.88</u> | <u>20,031,546.99</u>  | <u>0.00</u>           | <u>1,090,386,817.87</u> |
| 合 计     | <u>3,430,917,651.86</u> | <u>539,402,938.00</u> | <u>363,225,012.70</u> | <u>3,607,095,577.16</u> |

## 9、 实收资本

| 投资者名称 | 2006.12.31              |             | 本年增加                  | 本年减少        | 2007.12.31               |             |
|-------|-------------------------|-------------|-----------------------|-------------|--------------------------|-------------|
|       | 投资金额                    | 所占比例        |                       |             | 投资金额                     | 所占比例        |
| 国家资本金 | <u>9,864,409,313.46</u> | <u>100%</u> | <u>327,459,930.85</u> | <u>0.00</u> | <u>10,191,869,244.31</u> | <u>100%</u> |
| 合计    | <u>9,864,409,313.46</u> | <u>100%</u> | <u>327,459,930.85</u> | <u>0.00</u> | <u>10,191,869,244.31</u> | <u>100%</u> |

根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2007]571号、财企[2007]129号文件批复及修改后的章程规定,本公司增加注册资本人民币327,459,930.85元,其中国资委无偿划拨沈阳化工研究院增加注册资本227,459,930.85元,财政部下拨2006年度所得税退税款增加注册资本100,000,000.00元,变更后的注册资本为人民币10,191,869,244.31元。截至2007年12月31日实收资本已经利安达信隆会计师事务所出具验字[2008]第1011号验字报告验证,工商变更手续正在办理

当中。

## 10、资本公积

| 类别     | 2006.12.31              | 本期增加                    | 本期减少                  | 2007.12.31              | 变动原因、依据 |
|--------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|---------|
| 资本溢价   | 3,968,092,259.99        | 2,810,395,275.82        | 0.00                  | 6,778,487,535.81        | 注 2     |
| 股权投资准备 | 415,329,878.03          | 1,038,677,908.34        | 125,492,307.74        | 1,328,515,478.63        | 注 3、注 4 |
| 其他资本公积 | <u>21,850,525.47</u>    | <u>0.00</u>             | <u>0.00</u>           | <u>21,850,525.47</u>    |         |
| 合计     | <u>4,405,272,663.49</u> | <u>3,849,073,184.16</u> | <u>125,492,307.74</u> | <u>8,128,853,539.91</u> |         |

注 1：资本公积上年年末余额 4,277,796,019.36 元，本年年年初余额 4,405,272,663.49 元，较比上年年末增加 127,476,644.13 元，原因如下：

### (1) 中化国际（控股）股份有限公司

自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年 2 月 15 日以财会[2006]3 号文发布的新的企业会计准则，按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》、《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号）、《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10 号）以及《企业会计准则解释第 1 号》（财会[2007]14 号）的要求，本公司控股子公司中化国际（控股）股份有限公司对与首次执行企业会计准则相关的企业合并、长期股权投资、所得税、合并财务报表会计政策的变更进行了追溯调整，调增年初资本公积 167,670,741.86 元，本公司按年初持有股比 63.71%计算相应调增年初资本公积 106,823,029.64 元；

### (2) 中宏人寿保险有限公司

本公司权益法核算的中宏人寿保险有限公司因 2007 年 1 月 1 日执行新的企业会计准则相应调整资本公积 42,150,233.66 元，本公司按股比 49%相应调增年初资本公积 20,653,614.49 元；

注 2：本年资本公积-资本溢价增加 2,810,395,275.82 元，原因如下：

- (1) 本公司子公司中化天津公司向其子公司天津中化物业管理有限公司增资产生资本溢价 540,633.52 元；本公司控股子公司中化国际（控股）股份有限公司权证行权产生资本溢价 540,521,383.50 元；经国务院批准，将沈阳化工研究院无偿划转本公司，产生资本溢价 2,528,639.90 元；本公司子公司中化海南公司受让沈阳国际科技园股权产生资本溢价 2,906,054.93 元；本公司子公司中化上海公司受让上海昌化实业有限公司 47.62%股权产生股权投资准备 103,352.21 元；本公司子公司方兴地产（中国）有限公司香港上市产生资本溢价 1,321,324,133.29 元；本公司子公司中化化肥公司增发新股产生资本溢价 900,973,381.81 元；本公司子公司中化石油（开曼）有限公司收购新路安中国有限公司产生资本溢价

41,497,696.66 元；本公司按相应的股权比例进行权益法调整合计调增资本公积 2,810,395,275.82 元；

注 3：本年资本公积-股权投资准备增加 1,038,677,908.34 元，主要原因如下：

(1) 本公司控股子公司中化国际（控股）股份有限公司调整资本公积，本公司按相应的股权比例进行权益法调整而调增资本公积 575,098,590.5 元；

(2) 公司控股子公司中化宁波（集团）有限公司因不需支付的款项调增资本公积 1,507,990.51 元，因收到政府补贴款调增资本公积 44,255,087.85 元。本公司按相应的股权比例进行权益法调整而调增资本公积 23,339,169.96 元；

(3) 本公司控股子公司中国对外经济贸易信托投资有限公司调增资本公积，本公司按相应的股权比例进行权益法调整而调增资本公积 31,197,718.39 元；

(4) 本公司子公司中化河北公司因接受政府补贴调增资本公积 1,560,000.00 元，因接受捐赠调增资本公积 24,309.21 元，外币报表折算差额调增资本公积 3,062.47 元。本公司按相应的股权比例进行权益法调整而调增资本公积 1,677,809.91 元；

(5) 本公司子公司中化国际实业公司因被投资公司所有者权益变动调增资本公积 4,037,976.66 元，本公司按相应的股权比例进行权益法调整而调增资本公积 4,037,976.66 元。

(6) 本公司权益法核算的中宏人寿保险有限公司调整资本公积，本公司按相应的股权比例进行权益法调整而调增资本公积 2,620,099.37 元；

(7) 本公司权益法核算的中国联合石油有限责任公司调整资本公积，本公司按相应的股权比例进行权益法调整而调增资本公积 12,598,200.10 元；

(8) 本公司子公司沈阳化工研究院本年财政补贴转增资本公积，本公司按相应的股权比例进行权益法调整而调增资本公积 20,000,000.00 元；

(9) 本公司境外二级子公司中国中化集团公司境外控股公司下属子公司香港立丰实业有限公司追溯调整对权益法核算的中化兴中石油转运（舟山）有限公司调整资本公积，本公司按股权比例进行权益法调整而调增资本公积 5,000,000.00 元；

(10) 本公司子公司中化香港（集团）有限公司因可供出售金融资产公允价值变动增加资本公积，本公司按相应的股权比例进行权益法调整而调增资本公积 368,892,220.79 元；

注 4：本年资本公积-股权投资准备减少 125,492,307.74 元，原因如下：

本公司对控股子公司中化国际控股股份有限公司、中化化肥有限公司及方兴地产（中国）有限公司股比减少，本公司按相应的股权比例进行权益法调整减少资本公积 125,492,307.74 元。

## 11、 盈余公积

| 项目     | 2006.12.31            | 本年增加                  | 本年减少        | 2007.12.31            | 变动原因及依据      |
|--------|-----------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|--------------|
| 法定盈余公积 | <u>124,175,168.53</u> | <u>207,714,960.51</u> | <u>0.00</u> | <u>331,890,129.04</u> | 提取 07 年度盈余公积 |
| 合计     | <u>124,175,168.53</u> | <u>207,714,960.51</u> | <u>0.00</u> | <u>331,890,129.04</u> |              |

## 12、 主营业务收入及主营业务成本

| 项 目         | 2007 年度                   |                           | 2006 年度                   |                           |
|-------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|             | 主营业务收入                    | 主营业务成本                    | 主营业务收入                    | 主营业务成本                    |
| 贸易、分销、物流及期货 | 219,124,240,236.73        | 210,523,558,056.60        | 180,490,305,116.56        | 173,021,274,210.45        |
| 勘探开发、采选及生产  | 6,169,259,406.86          | 4,559,445,557.17          | 947,689,988.53            | 2,037,358,516.14          |
| 酒店房地产       | 2,656,819,315.59          | 1,749,322,953.84          | 1,886,992,984.31          | 705,930,222.22            |
| 其他          | <u>1,498,072,154.84</u>   | <u>660,966,957.23</u>     | <u>1,209,674,751.17</u>   | <u>737,697,755.32</u>     |
| 合 计         | <u>229,448,391,114.02</u> | <u>217,493,293,524.84</u> | <u>184,534,662,840.57</u> | <u>176,502,260,704.13</u> |

## 三、 或有事项的说明

本公司本年末存在下列或有负债：

### 1、 未决诉讼、仲裁形成的或有负债；

(1) 2003 年 9 月，本公司下属子公司中化江苏公司委托青岛东远国际货运有限公司为出口商品漂粉精订仓至南非德班港，同年 10 月 11 日，负责货运的太平船务有限公司的“海上优雅轮”在目的港德班外锚地发生火灾而造成人员伤亡、货物与船舶财产损失。太平船务有限公司认为起火是由于中化江苏公司所托运的漂粉精而引起，故于 2005 年初对中化江苏公司和该批货物的货代公司向法院提起诉讼，要求赔偿其损失 297.17 万美元并支付相关利息及诉讼费。目前，该诉讼已进入一审程序，一审尚未完结。

(2) 2007 年 6 月 27 日，以色列 ZIM INTEGRATED SHIPPING SERVICES, LTD (以下简称 ZIM 公司) 的美国代理律师发来邮件，声称本公司子公司中化江苏公司已经连同美国 Belco 公司、南京华宾公司、华邦(宁波)公司及中外运宁波公司等五家公司被起诉至美国纽约南区法院，理由是 6 月 3 号他们认为与中化江苏公司有关的漂粉精在运输途中起火致使船方受损，诉讼标的初步估算为 309 万美元。并通过美国的九家银行对五家被告的美元结算款实施冻结，目前 309 万美元已从中化江苏公司一家扣完。事实情况是公司业务人员将美国 Belco 公司的订单，私下交给了南京华宾公司(原南京土畜产进出口公司)，华宾公司在装运时将原本为危险品的次氯酸钙更改为普通货物的氯化钙，没有按危险品申报，最终导致运

输途中起火燃烧；目前中化江苏公司在美国委托律师进行处理；法院尚未对此做出裁决。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债；

### (1) 集团内担保项目

#### ① 集团境内本部资产负债表日存在下列担保事项：

| <u>被担保单位</u>  | <u>担保金额</u>     | <u>担保到期日</u>          | <u>财务影响</u> |
|---------------|-----------------|-----------------------|-------------|
| 中化河北公司        | USD7,200,000.00 | 2007.7.02-2008.12.31  | 正常经营        |
| 中化河北公司        | 30,000,000.00   | 2007.11.15-2008.11.15 | 正常经营        |
| 中化河北公司        | 110,000,000.00  | 2007.11.26-2008.7.26  | 正常经营        |
| 中化河北秦皇岛公司     | 65,000,000.00   | 2007.12.1-2008.12.1   | 正常经营        |
| 中化河北秦皇岛公司     | 120,000,000.00  | 2007.9.25-2007.9.25   | 正常经营        |
| 中化河北上海公司      | 30,000,000.00   | 2007.6.29-2008.9.15   | 正常经营        |
| 中化河北上海公司      | 40,000,000.00   | 2006.10.10-2008.9.15  | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 300,000,000.00  | 2007.11.14-2010.11.14 | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 50,000,000.00   | 2007.9.14-2011.9.13   | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 200,000,000.00  | 2007.8.15-2008.8.15   | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 400,000,000.00  | 2007.7.4-2010.7.4     | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 50,000,000.00   | 2007.3.20-2010.3.20   | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 60,000,000.00   | 2006.10.10-2009.10.10 | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 50,000,000.00   | 2006.11.15-2009.11.15 | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 80,000,000.00   | 2006.9.12-2009.9.12   | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 50,000,000.00   | 2006.8.28-2009.8.28   | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 75,000,000.00   | 2006.3.20-2011.3.20   | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 486,200,000.00  | 2006.1.24-2008.1.24   | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 200,000,000.00  | 2005.12.11-2008.12.11 | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 40,000,000.00   | 2005.6.17-2008.6.17   | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 50,000,000.00   | 2005.3.30-2010.3.30   | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 48,500,000.00   | 2003.1.6-2008.1.6     | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 75,000,000.00   | 2007.6.19-2010.6.19   | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 75,000,000.00   | 2007.3.20-2010.3.20   | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 80,000,000.00   | 2007.2.28-2008.3.1    | 正常经营        |
| 远东国际租赁有限公司    | 50,000,000.00   | 2007.1.25-2010.1.25   | 正常经营        |
| 中远房地产开发有限公司   | 600,000,000.00  | 2003.9.03-2008.9.3    | 正常经营        |
| 天脊中化高平化工厂有限公司 | 180,000,000.00  | 2005.11.10-2012.11.10 | 正常经营        |
| 天脊中化高平化工厂有限公司 | 80,000,000.00   | 2005.6.28-2010.6.28   | 正常经营        |
| 天脊中化高平化工厂有限公司 | 200,000,000.00  | 2004.12.25-2012.5.25  | 正常经营        |
| 天脊中化高平化工厂有限公司 | 16,000,000.00   | 2007.7.17-2008.7.17   | 正常经营        |
| 中化格力港务有限公司    | 49,500,000.00   | 2007.6.4-2008.6.4     | 正常经营        |

|            |                |                     |      |
|------------|----------------|---------------------|------|
| 中化天津公司     | 40,000,000.00  | 2005.5.24-2006.5.24 | 正常经营 |
| 中化上海公司     | 46,000,000.00  | 2007.6.12-2008.6.12 | 正常经营 |
| 北京凯晨置业有限公司 | 200,000,000.00 | 2006.7.29-2008.7.29 | 正常经营 |

②本公司子公司沈阳化工研究院资产负债表日存在下列集团内担保事项：

| <u>被担保单位</u> | <u>借款银行</u>  | <u>担保金额</u>   | <u>担保到期日</u> | <u>备注</u> |
|--------------|--------------|---------------|--------------|-----------|
| 沈阳博美达化学有限公司  | 中国建设银行沈阳皇姑支行 | 12,500,000.00 | 2007年12月01日  | 贷款担保      |
| 沈阳博美达化学有限公司  | 兴业银行沈阳分行     | 5,000,000.00  | 2007年05月12日  | 贷款担保      |
| 沈阳博美达化学有限公司  | 兴业银行沈阳分行     | 5,000,000.00  | 2007年07月12日  | 贷款担保      |
| 沈阳博美达化学有限公司  | 广发银行沈阳分行     | 5,000,000.00  | 2008年03月13日  | 贸易融资担保    |
| 沈阳新纪化学有限公司   | 招商银行沈阳分行     | 3,000,000.00  | 2008年04月25日  | 贷款担保      |
| 沈阳新纪化学有限公司   | 兴业银行沈阳分行     | 15,000,000.00 | 2008年08月15日  | 综合额度担保    |
| 沈阳新纪化学有限公司   | 招商银行沈阳分行     | 2,000,000.00  | 2008年08月28日  | 贷款担保      |

③本公司子公司中化宁波（集团）有限责任公司资产负债表日存在下列集团内担保事项：

| <u>担保方</u>   | <u>被担保方</u> | <u>担保事项</u>               | <u>担保金额</u>          | <u>担保到期限</u>      |
|--------------|-------------|---------------------------|----------------------|-------------------|
| 中化宁波（集团）有限公司 | 宁波中化化学品有限公司 | 2007年7月,向上海浦发银行宁波分行兴宁支行贷款 | 48,000,000.00        | 2007.7.6-2008.7.6 |
| 合计           |             |                           | <u>48,000,000.00</u> |                   |

宁波中化化学品有限公司向海浦发银行宁波分行兴宁支行的借款，担保总金额为 8,000.00 万元，分别由中化宁波（集团）有限公司担保 60%，担保金额 4,800.00 万元，宁波市工贸资产经营有限公司担保 40%，担保金额 3,200.00 万元。

④本公司子公司中国中化集团公司境外控股公司资产负债表日存在下列集团内担保事项：

| <u>担保方</u>     | <u>被担保方</u>      | <u>担保金额</u>      | <u>担保到期限</u> | <u>财务影响</u> |
|----------------|------------------|------------------|--------------|-------------|
| 中化化肥控股有限公司     | 中化化肥澳门离岸商业服务有限公司 | 3,614,710,822.67 | 未逾期          | 无           |
| 中化化肥控股有限公司     | 汇商发展有限公司         | 64,611,600.00    | 未逾期          | 无           |
| 中化化肥有限公司       | 中化重庆涪陵化工有限公司     | 1,888,000,000.00 | 未逾期          | 无           |
| 中化化肥有限公司       | 湖北中化东方肥料有限公司     | 30,000,000.00    | 未逾期          | 无           |
| 中化美州集团公司       | 中化美国公司           | 11,614,314.00    | 滚动式          | 无           |
| 中国金茂（集团）股份有限公司 | 上海金航国际贸易有限公司     | USD8,800,000.00  | 2008-2-29    | 无           |
| 中国金茂（集团）股份有限公司 | 上海金盛国际贸易有限公司     | 5,000,000.00     | 2008-3-19    | 无           |
| 中国金茂（集团）股份有限公司 | 上海金盛国际贸易有限公司     | 1,580,000.00     | 2007-12-31   | 无           |
| 中国金茂（集团）股份有限公司 | 金茂（三亚）度假酒店有限公司   | 147,000,000.00   | 2012-12-28   | 无           |
| 中国金茂（集团）股份有限公司 | 金茂（三亚）旅业有限公司     | 580,000,000.00   | 2015-12-31   | 无           |

中国金茂（集团）股份有限公司 上海金茂锦江汽车服务有限公司 23,000,000.00 2008-7-18 无

## (2) 集团外担保项目

本公司子公司中国中化集团公司境外控股公司资产负债表日存在下列集团内担保事项：

| 担保方    | 被担保方       | 担保事项 | 担保金额         | 担保到期限 |
|--------|------------|------|--------------|-------|
| 中化日本公司 | 江苏新菱化工有限公司 | 贷款担保 | 3,307,500.00 | 未逾期   |
| 中化日本公司 | 日本瑞翁株式会社   | 履约担保 | 4,549,775.67 | 未逾期   |

## 3、其他或有负债

本公司无需披露其它或有事项。

## 四、 关联方关系及其交易

### 1、关联方的认定标准

由本公司控制、共同控制或施加重大影响的另一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司的关联方。

### 2、关联方关系

#### (1) 本公司的母公司及最终控制方

| 母公司及最终控制方名称 | 业务性质  | 注册地 | 注册资本            |     |      |      |                 |     | 是否为最终控制方 |
|-------------|-------|-----|-----------------|-----|------|------|-----------------|-----|----------|
|             |       |     | 2006.12.31      | 比例  | 本期增加 | 本期减少 | 2007.12.31      | 比例  |          |
| 中国中化集团公司    | 进出口贸易 | 北京  | 9,864,409,313.4 | 100 | 0.00 | 0.00 | 9,864,409,313.4 | 100 | 是        |
|             |       |     | 6               |     |      |      | 6               |     |          |

#### (2) 本公司的子公司

| 子公司名称          | 业务性质  | 注册地 | 注册资本          |         |      |      |               |         |
|----------------|-------|-----|---------------|---------|------|------|---------------|---------|
|                |       |     | 2006.12.31    | 比例(%)   | 本期增加 | 本期减少 | 2007.12.31    | 比例(%)   |
| 中化厦门公司         | 进出口贸易 | 厦门  | 16,593,609.48 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 16,593,609.48 | 100.00% |
| 镇江中化房屋销售有限责任公司 | 房地产等  | 镇江  | 10,000,000.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 100.00% |
| 中化电子信息公司       | 进出口贸易 | 北京  | 3,000,000.00  | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00  | 100%    |
| 中化杰诚远拓化工品公司    | 进出口贸易 | 北京  | 0.00          | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 100.00% |
| 北京森凯贸易公司       | 进出口贸易 | 北京  | 5,000,000.00  | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00  | 100.00% |
| 深圳富迪信投资        | 投资等   | 深圳  | 85,030,000.00 | 70.00%  | 0.00 | 0.00 | 85,030,000.00 | 70.00%  |

|          |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
|----------|-------|------|---------------|---------|------|------|---------------|---------|--|
| 实业有限公司   |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 海南外信房地产  | 房地产等  | 海口   | 20,000,000.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 100.00% |  |
| 开发公司     |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 天津市正方广告  | 广告等   | 天津   | 300,000.00    | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 300,000.00    | 100.00% |  |
| 展示制作有限公司 |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 天津天联国际贸易 | 进出口贸易 | 天津   | 2,754,450.00  | 75.00%  | 0.00 | 0.00 | 2,754,450.00  | 75.00%  |  |
| 易有限公司    |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 中化辽宁国际货  | 运输等   | 大连   | 5,000,000.00  | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00  | 100.00% |  |
| 运有限公司    |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 湖北中化东方肥  | 化肥    | 湖北 武 | 10,000,000.00 | 55.00%  | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 55.00%  |  |
| 料有限公司 汉  |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 天津北方化肥物  | 化肥    | 天津   | 3,000,000.00  | 60.00%  | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00  | 60.00%  |  |
| 流配送有限公司  |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 汕头市茂丰有限  | 贸易    | 汕头茂  | 1,000,000.00  | 60.00%  | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00  | 60.00%  |  |
| 公司 丰     |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 中化汇富投资有  | 投资等   | 百慕大  | 10,000.00     | 70.00%  | 0.00 | 0.00 | 10,000.00     | 70.00%  |  |
| 限公司      |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 上海市化工进出  | 检测等   | 上海   | 500,000.00    | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 500,000.00    | 100.00% |  |
| 口公司商品质量  |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 检测中心     |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 海口富南贸易有  | 贸易    | 海口   | 500,000.00    | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 500,000.00    | 100.00% |  |
| 限公司      |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 海南新世界房地  | 房地产等  | 海南   | 20,000,000.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 100.00% |  |
| 产公司      |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 海南新世界股份  | 房地产等  | 海南   | 56,000,000.00 | 69.95%  | 0.00 | 0.00 | 56,000,000.00 | 69.95%  |  |
| 有限公司     |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 上海晶田电子有  | 贸易等   | 上海   | 48,922,743.20 | 75.71%  | 0.00 | 0.00 | 48,922,743.20 | 75.71%  |  |
| 限公司      |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 北京石峪石油公  | 贸易等   | 北京   | 20,000,000.00 | 25.00%  | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 25.00%  |  |
| 司        |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 北京中油银吉利  | 贸易等   | 北京   | 8,105,900.00  | 56.50%  | 0.00 | 0.00 | 8,105,900.00  | 56.50%  |  |
| 石油有限责任公  |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 司        |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 汎中化河北株式  | 贸易等   | 韩国汉城 | 1,044,567.60  | 50.00%  | 0.00 | 0.00 | 1,044,567.60  | 50.00%  |  |
| 会社       |       |      |               |         |      |      |               |         |  |
| 宁波经济技术开  | 贸易等   | 宁波   | 4,900,000.00  | 91.75%  | 0.00 | 0.00 | 4,900,000.00  | 91.75%  |  |
| 发区东方实业有  |       |      |               |         |      |      |               |         |  |

|                    |             |                |         |      |      |                |         |
|--------------------|-------------|----------------|---------|------|------|----------------|---------|
| 北京中化天脊贸易等<br>易有限公司 | 北京          | 3,000,000.00   | 60.00%  | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00   | 60.00%  |
| 中化物流管理(太<br>仓)有限公司 | 太仓          | \$7,250,000.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | \$7,250,000.00 | 100.00% |
| 中化海南公司             | 进出口贸易<br>海口 | 51,473,080.37  | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 51,473,080.37  | 100.00% |
| 中化(深圳)实业<br>有限公司   | 贸易<br>深圳    | 42,360,000.00  | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 42,360,000.00  | 100.00% |

### (3) 本公司合营及联营企业

| 公司名称            | 业务性质 | 注册地址 | 注册资本             | 本公司持<br>股比例 |
|-----------------|------|------|------------------|-------------|
| 青海盐湖钾肥股份有限公司    | 化肥   | 青海   | 767,550,000.00   | 18.49%      |
| 天脊中化高平化工有限公司    | 化肥   | 山西   | 500,000,000.00   | 40.00%      |
| 山东岚山浮宝仓储有限公司    | 仓储   | 山东   | 216,184,800.00   | 40.00%      |
| 中国联合石油有限责任公司    | 石油   | 北京   | 100,000,000.00   | 30.00%      |
| 海南太平洋石油实业股份有限公司 | 石油   | 海南   | 367,200,264.00   | 36.49%      |
| 中宏人寿保险有限公司      | 保险   | 北京   | 600,000,000.00   | 49.00%      |
| 青海盐湖工业集团有限公司    | 化肥   | 青海   | 2,244,917,943.56 | 23.45%      |

| 公司名称                | 2007.12.31        |                   |                  | 2007年度            |                  |
|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                     | 资产                | 负债                | 所有者权益            | 营业收入              | 净利润              |
| 青海盐湖钾肥股份有<br>限公司    | 6,782,500,776.57  | 2,792,761,198.55  | 3,989,739,578.02 | 3,109,373,717.78  | 1,725,552,146.06 |
| 天脊中化高平化工有<br>限公司    | 2,190,862,284.31  | 1,705,590,545.47  | 485,271,738.84   | 1,001,263,476.34  | -14,568,685.23   |
| 山东岚山浮宝仓储有<br>限公司    | 238,165,386.00    | 9,938,779.00      | 228,226,607.00   | 40,260,674.00     | 7,969,127.00     |
| 中国联合石油有限责<br>任公司    | 29,571,611,573.78 | 28,055,049,611.15 | 1,516,561,962.63 | 75,187,656,715.50 | 202,636,341.17   |
| 海南太平洋石油实业<br>股份有限公司 | 369,978,513.14    | 116,403,396.61    | 253,575,116.53   | 1,035,938,715.62  | 27,068,680.45    |
| 中宏人寿保险有限公<br>司      | 3,821,454,876.00  | 3,431,627,600.00  | 389,827,276.00   | 1,355,872,885.00  | 88,712,474.00    |
| 青海盐湖工业集团有<br>限公司    | 11,342,943,991.86 | 4,037,215,340.55  | 7,305,728,651.31 | 3,233,269,586.41  | 1,703,242,239.43 |

### 3、 关联方交易

(1) 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：对于关联方交易价

格除成品油采购价按国家发改委定价，销售价采用市场价格外，其他均为市场交易价格。

(2) 关联方交易

① 提供劳务

| 关联方名称          | 项目名称       | 2007 年度金额           | 2006 年度金额           |
|----------------|------------|---------------------|---------------------|
| 舟山国家石油储备基地有限公司 | 主业-其他-装卸收入 | 2,429,391.60        | 1,172,822.00        |
| 舟山国家石油储备基地有限公司 | 主业-其他-临设收入 | 2,769,061.80        | 2,272,306.74        |
| 中宏人寿保险有限公司     | 主业-管理费收入   | <u>2,569,005.27</u> | <u>2,197,435.99</u> |
| 合 计            |            | <u>7,767,458.67</u> | <u>5,642,564.73</u> |

② 股权交易

A、中化国际广告展览公司

2007 年 3 月 8 日, 本公司关闭全资子公司中化国际广告展览公司, 由利安达信隆会计师事务所进行审验, 并出具利安达专字[2006]第 A1237 号清算审计报告, 产生处置损失 839, 048. 69 元。

B、中化贸易发展有限公司

2007 年 6 月 8 日, 本公司关闭全资子公司中化贸易发展有限公司, 由利安达信隆会计师事务所进行审验, 并出具利安达专字[2007]第 1219 号清算审计报告, 产生处置损失 1, 511, 379. 98 元。

(3) 关联方未结算项目余额

| 企业名称             | 2007.12.31           | 2006.12.31           |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 应收帐款:            |                      |                      |
| 舟山国家石油储备基地有限责任公司 | <u>167,939.44</u>    | <u>88,641.10</u>     |
| 合计               | <u>167,939.44</u>    | <u>88,641.10</u>     |
| 其他应收款:           |                      |                      |
| 中化山东进出口公司        | 1,963,768.02         | 1,963,768.02         |
| 上海港城集体资产投资有限公司   | 4,284,431.54         | 5,432,215.48         |
| 中化厦门公司           | -329,451.68          | 0.00                 |
| 中化山东进出口集团公司      | 7,805,203.09         | 7,805,203.09         |
| 中化丹东进出口公司        | <u>3,069,864.20</u>  | <u>3,069,864.20</u>  |
| 合计               | <u>16,793,815.17</u> | <u>18,271,050.79</u> |
| 预付账款:            |                      |                      |
| 中化丹东进出口公司        | <u>0.00</u>          | <u>16,128,192.85</u> |
| 合计               | <u>0.00</u>          | <u>16,128,192.85</u> |
| 应付账款             |                      |                      |
| 北京中油银吉利石油有限责任公司  | <u>4,015,039.96</u>  | <u>4,015,039.96</u>  |
| 合计               | <u>4,015,039.96</u>  | <u>4,015,039.96</u>  |
| 其他应付款:           |                      |                      |
| 中化海南公司           | 891,998.00           | 1,500,000.00         |

|                |                      |                       |
|----------------|----------------------|-----------------------|
| 柏迪信公司          | 9,000,000.00         | 9,000,000.00          |
| 中化山东进出口集团公司    | 11,443,041.11        | 13,225,520.41         |
| 福建山川俱乐部        | 678,590.64           | 613,022.40            |
| 海南外信房地产开发公司    | 840,000.00           | 840,000.00            |
| 上海国化贸易公司       | 215,041.06           | 265,041.06            |
| 深圳富迪信投资实业有限公司  | 44,571,253.87        | 35,571,253.87         |
| 沈阳国际科技园有限公司    | -400,656.57          | -332,656.57           |
| 沈阳世界贸易中心有限公司   | 1,442,672.84         | 1,442,672.84          |
| 镇江中化房地产有限公司    | 9,251,953.96         | 9,251,953.96          |
| 中化丹东进出口公司      | -2,091,915.29        | -374,898.40           |
| 中化海南公司         | 10,833,820.91        | 9,309,388.13          |
| 中化物流管理(太仓)有限公司 | <u>0.00</u>          | <u>26,790,291.00</u>  |
| 合计             | <u>86,675,800.53</u> | <u>107,101,588.70</u> |

## 五、 合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围的确定原则、合并报表编制的依据及方法

合并财务报表原则是：对母公司持有被投资公司有表决权资本总额占 50% 以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其财务报表，对合营子公司按照比例合并方式合并其财务报表。

本公司合并财务报表根据《合并财务报表暂行规定》及其相关规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表及其他有关资料为依据，在合并、抵销往来款项、重大交易等有关项目的基础上，合并各项目数额予以编制。

本公司控股子公司中化国际（控股）股份有限公司合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由母公司进行合并编制。

本公司根据国资发评价[2007]38 号《关于中央企业执行《企业会计准则》有关事项的通知》对于母公司尚未执行新会计准则而所属子企业执行新会计准则的，母公司编制合并财务报表时，可以对子企业按新会计准则编制的报表进行直接合并。

当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

### 2、本年纳入合并报表范围的二级子企业以及重要子企业的基本情况

| <u>序</u><br><u>号</u> | <u>企业名称</u>        | <u>持股比</u><br><u>例%</u> | <u>享有表决</u><br><u>权比例%</u> | <u>注册资本</u>      | <u>投资额</u>       | <u>级</u><br><u>次</u> | <u>企业</u><br><u>审计意</u><br><u>见类型</u><br><u>类型</u> | <u>中介审</u><br><u>计机构</u> |
|----------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------|--|--------------------------|
|                      | 中国中化集团公司境外控股公司（虚拟） | 100.00                  | 100.00                     | 无                | 6,224,159,053.29 | 2                    | 3  | 1 内部审计                   |
| 2                    | 中化国际石油公司           | 100.00                  | 100.00                     | 2,975,602,656.95 | 2,975,602,656.95 | 2                    | 1  | 1 外部审计                   |
| 3                    | 中化国际（控股）股份有限公司     | 55.43                   | 55.43                      | 1,437,589,571.00 | 796,805,558.00   | 2                    | 1  | 1 外部审计                   |
| 4                    | 中化国际实业公司           | 100.00                  | 100.00                     | 1,273,080,124.18 | 1,273,080,124.18 | 2                    | 1  | 1 外部审计                   |
| 5                    | 中国对外经济贸易信托投资有限公司   | 100.00                  | 100.00                     | 1,200,000,000.00 | 1,200,000,000.00 | 2                    | 2  | 1 外部审计                   |
| 6                    | 远东国际租赁有限公司         | 100.00                  | 100.00                     | 984,526,502.89   | 984,526,502.89   | 2                    | 1  | 1 外部审计                   |
| 7                    | 中国新技术发展贸易有限责任公司    | 100.00                  | 100.00                     | 582,430,000.00   | 582,430,000.00   | 2                    | 1  | 1 外部审计                   |
| 8                    | 中化国际信息公司           | 100.00                  | 100.00                     | 203,000,000.00   | 203,000,000.00   | 2                    | 1  | 1 外部审计                   |
| 9                    | 北京怡生园国际会议中心        | 100.00                  | 100.00                     | 160,000,000.00   | 160,000,000.00   | 2                    | 1  | 1 外部审计                   |
| 10                   | 沈阳化工研究院            | 100.00                  | 100.00                     | 143,346,255.61   | 143,346,255.61   | 2                    | 1  | 1 外部审计                   |
| 11                   | 中化辽宁公司             | 100.00                  | 100.00                     | 135,017,223.67   | 135,017,223.67   | 2                    | 1  | 1 外部审计                   |
| 12                   | 中化上海公司             | 100.00                  | 100.00                     | 122,847,913.08   | 122,847,913.08   | 2                    | 1  | 1 外部审计                   |

|    |                |        |        |                  |                  |   |   |   |      |
|----|----------------|--------|--------|------------------|------------------|---|---|---|------|
| 13 | 中化河北进出口公司      | 100.00 | 100.00 | 119,506,130.32   | 119,506,130.32   | 2 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 14 | 中化天津公司         | 100.00 | 100.00 | 106,951,801.87   | 106,951,801.87   | 2 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 15 | 中化山东肥业有限公司     | 51.00  | 51.00  | 100,000,000.00   | 51,000,000.00    | 2 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 16 | 中化广东公司         | 100.00 | 100.00 | 68,669,294.92    | 68,669,294.92    | 2 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 17 | 中化江苏公司         | 100.00 | 100.00 | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    | 2 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 18 | 中化(青岛)实业有限公司   | 100.00 | 100.00 | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    | 2 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 19 | 中化宁波(集团)有限公司   | 51.00  | 51.00  | 50,000,000.00    | 25,500,000.00    | 2 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 20 | 上海东方储罐有限公司     | 66.80  | 66.80  | 47,392,800.00    | 31,658,390.40    | 2 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 21 | 中化石油勘探开发有限公司   | 100.00 | 100.00 | 40,000,000.00    | 40,000,000.00    | 2 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 22 | 中化国际招标有限责任公司   | 100.00 | 100.00 | 35,770,000.00    | 35,770,000.00    | 2 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 23 | 中化塑料公司         | 100.00 | 100.00 | 30,627,407.78    | 30,627,407.78    | 2 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 24 | 中化金桥国际贸易公司     | 100.00 | 100.00 | 23,478,537.06    | 23,478,537.06    | 2 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 25 | 中国金茂(集团)股份有限公司 | 54.87  | 54.87  | 2,635,000,000.00 | 1,445,850,000.00 | 3 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 26 | 中化香港(集团)有限公司   | 100.00 | 100.00 | 1,629,085,507.58 | 1,629,085,507.58 | 3 | 1 | 1 | 内部审计 |
| 27 | 中化美洲集团公司       | 100.00 | 100.00 | 828,729,118.89   | 828,729,118.89   | 3 | 1 | 1 | 内部审计 |

|    |                              |        |        |                  |                  |   |   |   |      |
|----|------------------------------|--------|--------|------------------|------------------|---|---|---|------|
| 28 | 中化亚洲集团公司                     | 100.00 | 100.00 | 419,149,922.55   | 419,149,922.55   | 3 | 1 | 1 | 内部审计 |
| 29 | 中化欧洲集团公司                     | 100.00 | 100.00 | 289,869,445.92   | 289,869,445.92   | 3 | 1 | 1 | 内部审计 |
| 30 | CRS Resources (Ecuador) LDC. | 100.00 | 100.00 | \$100.00         | 807.02           | 3 | 1 | 1 | 内部审计 |
| 31 | 中化石油(开曼)有限公司                 | 100.00 | 100.00 | \$1000.00        | 8,276.70         | 3 | 1 | 1 | 内部审计 |
| 32 | 中化国际石油(巴哈马)有限公司              | 100.00 | 100.00 | \$5000.00        | 41,383.50        | 3 | 1 | 1 | 内部审计 |
| 33 | 中化兴中石油转运(舟山)有限公司             | 90.00  | 90.00  | 207,901,073.54   | 187,110,966.19   | 3 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 34 | 中化兴源石油储运(舟山)公司               | 90.00  | 90.00  | 69,281,528.28    | 62,353,375.45    | 3 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 35 | 舟山中威石油储运有限公司                 | 100.00 | 100.00 | 70,921,200.00    | 70,921,200.00    | 3 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 36 | 中化道达尔燃油有限公司                  | 51.00  | 51.00  | 315,000,000.00   | 160,650,000.00   | 3 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 37 | 中化道达尔油品有限公司                  | 51.00  | 51.00  | 169,419,599.99   | 86,403,995.99    | 3 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 38 | 中化泉州石化有限公司                   | 100.00 | 100.00 | 4,800,000,000.00 | 4,800,000,000.00 | 3 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 39 | 中化国际太仓兴国实业有限公司               | 100.00 | 100.00 | 439,112,912.89   | 439,112,912.89   | 3 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 40 | 中化国际余杭高分子材料研发设计有限公司          | 100.00 | 100.00 | 163,200,000.00   | 163,200,000.00   | 3 | 1 | 1 | 外部审计 |

|    |                     |        |        |                  |                  |   |   |   |      |
|----|---------------------|--------|--------|------------------|------------------|---|---|---|------|
| 41 | 中化道达尔燃油有限公司         | 51.00  | 51.00  | 315,000,000.00   | 160,650,000.00   | 3 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 42 | 中化道达尔油品有限公司         | 51.00  | 51.00  | 169,419,599.99   | 86,403,995.99    | 3 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 43 | 中化国际太仓兴诺实业有限公司      | 100.00 | 100.00 | 99,261,600.00    | 99,261,600.00    | 3 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 49 | 中化国际太仓兴国实业有限公司      | 100.00 | 100.00 | 439,112,912.89   | 439,112,912.89   | 3 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 44 | 中化国际余杭高分子材料研发设计有限公司 | 100.00 | 100.00 | 163,200,000.00   | 163,200,000.00   | 3 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 45 | 中石化中化成品油销售有限公司      | 50.00  | 50.00  | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    | 3 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 46 | 中化美公司               | 100.00 | 100.00 | 2,483,010.00     | 2,483,010.00     | 4 | 1 | 1 | 内部审计 |
| 47 | 中化化肥有限公司            | 50.06  | 50.06  | 6,444,684,002.10 | 6,496,131,854.32 | 4 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 48 | 方兴(中国)地产有限公司        | 66.99  | 66.99  | 4,803,535,991.49 | 4,914,145,293.89 | 4 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 49 | 太仓中化环保化工有限公司        | 100.00 | 100.00 | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   | 4 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 50 | 太仓中化环保化工有限公司        | 100.00 | 100.00 | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   | 4 | 1 | 1 | 外部审计 |
| 51 | 中化国际石油(伦敦)          | 100.00 | 100.00 | 200,972,142.53   | 200,972,142.53   | 4 | 1 | 1 | 内部审计 |

有限公司

52 中化贸易(新加坡)有限公 100.00 100.00 30,299,437.45 30,299,437.45 4 1 1 内部审计  
司

说明:

(1) 企业类型: 1. 境内非金融子企业, 2. 境内金融子企业, 3. 境外子企业, 4. 事业单位, 5. 基建单位。

(2) 审计意见类型: 0. 未经审计, 1. 标准无保留意见, 2. 带强调事项段的无保留意见, 3. 保留意见, 4. 否定意见, 5. 无法表示意见。

(3) 本公司无尚未执行《企业会计制度》的企业, 股权比例在 50%以下纳入合并范围的企业; 无按照比例合并方法进行合并的合营企业。

### 3、合并范围变更及理由

本公司经国务院国有资产监督管理委员会评价函[2008]69号《关于中国中化集团公司2007年度财务决算备案有关事项的复函》批复,本年度纳入财务决算合并范围的企业户数共248户(含集团总部),其中集团总部及三级以上子公司108户(二级子公司25户,三级子公司83户)。24户二级子公司中全资子公司21户,控股子公司4家。

根据国资委《关于中国中化集团公司等6家企业重组的通知》(国资改革[2007]312号)和《关于中国中化集团公司与中国种子集团公司重组的通知》(国资改革[2007]522号)文件,沈阳化工研究院和中国种子集团公司2户企业已并入本公司,作为全资子公司,本公司已将沈阳化工研究院纳入本年度合并范围;中国种子集团公司因正在进行清产核资工作,且产权关系尚未办理完毕,本公司本年度未将其纳入合并范围。

与2006年度相比,本年度纳入合并范围的子公司比上年度增加46户,其中增加二级子公司1家、三级子公司18户、四级以及四级以下子公司27户。

与2006年度相比,本年度纳入合并范围的子公司比上年度减少16户,其中减少二级子公司4家(因级次调整减少3户,因关停并转减少1户);减少三级公司4户(其中因关停并转减少1户,因清算减少2户,因吸收合并减少1户),因清算、关停并转以及不具有控制力等因素减少4级以及4级以下子公司7户。

(1) 逐项说明股权比例超过半数但未纳入合并范围三级以上公司的原因

| 企业名称         | 持股比例%  | 注册资本          | 投资额           | 级次 | 未纳入合并范围的原因 |
|--------------|--------|---------------|---------------|----|------------|
| 中化海南有限公司     | 100.00 | 51473080.37   | 51,473,080.37 | 2  | 关停并转       |
| 中化厦门有限公司     | 100.00 | 16,593,609.48 | 16,593,609.48 | 2  | 关停并转       |
| 中化电子信息技术有限公司 | 100.00 | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  | 2  | 关停并转       |
| 中化深圳实业有限公司   | 90.00  | 42,360,000.00 | 38,124,000.00 | 2  | 关停并转       |

|                        |        |               |               |   |                           |
|------------------------|--------|---------------|---------------|---|---------------------------|
| 天津天联国际贸易有限公司           | 75.00  | 2,754,450.00  | 2065837.00    | 3 | 清理整顿                      |
| 沈阳化研物业管理中心             | 100.00 | 540,000.00    | 540,000.00    | 3 | 关停并转                      |
| 上海晶田电子有限公司             | 76.00  | 48,922,743.20 | 7,630,920.00  | 3 | 公司厂房设备工具全部<br>租赁,无管理权和收益权 |
| 深圳富迪信投资实业有限公司          | 70.00  | 85,030,000.00 | 59,530,000.00 | 3 | 停业清理                      |
| 海南外信房地产开发公司            | 100.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 3 | 被动注销状态                    |
| 双南国际贸易有限公司             | 100.00 | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | 3 | 停业清理                      |
| 东莞华岭贸易有限公司             | 100.00 | 500,000.00    | 400,000.00    | 3 | 停业清理                      |
| 汎中化河北株式会社              | 50.00  | 826,400.00    | 1,044,567.60  | 3 | 不具有实质性控制                  |
| 中化辽宁国际货运有限公司           | 100.00 | 5,000,000.00  | 2,312,879.64  | 3 | 清理整顿                      |
| 海口富南贸易公司               | 100.00 | 500,000.00    | 1,218,694.02  | 3 | 近期拟出售                     |
| 上海市化工进出口公司商品<br>质量检测中心 | 100.00 | 500,000.00    | 2,864,318.66  | 3 | 关停并转                      |
| 中化山东进出口集团公司            | 100.00 | 35,750,000.00 | 39,896,711.96 | 2 | 资不抵债非持续经营                 |

### (2) 子公司及合营企业的特殊会计政策

信托公司及远东租赁公司执行《金融企业会计制度》，本期对其财务报表按照企业会计制度的相关规定进行调整后进行合并。

根据中国人民银行《信托投资公司管理办法》及《金融企业会计制度》规定，信托投资公司的自有资产与信托资产应分开管理、分别核算、分别编制会计报表，本年度将自营业务和集团内的信托业务纳入合并范围，并将信托业务与合并范围内子公司的内部交易进行了抵销。

境外子公司执行属地会计政策，境外子公司的会计报表已按中国企业会计准则和《企业会计制度》进行了适当转换。

### (3) 子公司向母公司转移资金的能力受到限制的情况

由中化河北公司和韩国首尔凡洋社共同出资设立的汎中化河北株式会社，股比各 50%。因韩国外汇管制严格，资金调动受限，根据企业会计准则，本公司不能控制其财务和经营政策，不具有实质性控制，本年度未纳入合并范围。

## 第十一节 其他重大事项

一、本公司不存在《上市公司收购管理办法》第六条规定的情形，能够按照《上市公司收购管理办法》第五十条的规定提供相关文件。

二、本报告书已按照有关规定对本次权益变动的有关信息进行了如实披露，无其他为避免对本报告书内容产生误解应披露而未披露的信息。

## 信息披露义务人声明

本人（以及本人所代表的机构中国中化集团公司）承诺本报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

中国中化集团公司（签章）：

法定代表人（授权代表人）签字（签章）：

刘德树

2008年6月16日

## 财务顾问声明

本人及本人所代表的机构已履行勤勉尽责义务，对信息披露义务人的权益变动报告书的内容已进行核查和验证，未发现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对此承担相应的责任。

北京东方高圣投资顾问有限公司（签章）：

法定代表人（授权代表人）签字（签章）：

陈明键

财务顾问主办人签字（签章）：

张红雨

2008年6月16日

## 第十二节 备查文件

### 一、备查文件

- 1、中国中化集团公司工商营业执照和税务登记证
- 2、中国中化集团公司董事、监事及高级管理人员的名单及其身份证明
- 3、中国中化集团公司关于本次权益变动的相关决定及具体情况的说明
- 4、《增资协议》
- 5、中国中化集团公司关于增资资金来源的说明
- 6、中国中化集团公司及其董事、监事、高级管理人员与浙江英特集团股份有限公司及其子公司、关联方重大交易情况的说明
- 7、中国中化集团公司实际控制人最近两年内未发生变更的说明
- 8、中国中化集团公司不存在《上市公司收购管理办法》第六条规定情形及符合《上市公司收购管理办法》第五十条规定的说明
- 9、中国中化集团公司无行政处罚及不良诚信记录等情况的说明
- 10、中国中化集团公司关于保持浙江英特集团股份有限公司独立性的承诺
- 11、中国中化集团公司关于避免同业竞争与规范关联交易的承诺
- 12、中国中化集团公司及其董事、监事、高级管理人员及上述人员直系亲属持有或买卖浙江英特集团股份有限公司股票情况的自查报告
- 13、北京东方高圣投资顾问有限公司及相关人员持有或买卖浙江英特集团股份有限公司股票情况的自查报告
- 14、财务顾问意见
- 15、中国中化集团公司最近三年（2005-2007）的审计报告

## 二、备查地点

备查地点：中国中化集团公司

地址：北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心中座

邮政编码：100031

联系人：谭立微

电话：010-59569780

传真：010-59568954

(本页无正文，为《浙江英特集团股份有限公司详式权益变动报告书》之签字盖章页)

中国中化集团公司（签章）：

法定代表人（授权代表人）签字（签章）：

刘德树

2008年6月16日

附表：

详式权益变动报告书

|                                  |  |   |  |
|----------------------------------|--|---|--|
| 基本情况                             |  |   |  |
| 上市公司名称                           | 浙江英特集团股份有限公司   | 上市公司所在地   | 浙江省杭州市   |
| 股票简称                             | 英特集团   | 股票代码  | 000411   |
| 信息披露义务人名称                        | 中国中化集团公司   | 信息披露义务人注册地  | 北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心中座  |
| 拥有权益的股份数量变化                      | 增加 <input checked="" type="checkbox"/><br>不变，但持股人发生变化 <input type="checkbox"/>   | 有无一致行动人   | 有 <input type="checkbox"/> 无 <input checked="" type="checkbox"/>                         |
| 信息披露义务人是否为上市公司第一大股东              | 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/>   | 信息披露义务人是否为上市公司实际控制人   | 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/>                         |
| 信息披露义务人是否对境内、境外其他上市公司持股 5%以上     | 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/><br>3 家<br>回答“是”，请注明公司家数   | 信息披露义务人是否拥有境内、外两个以上上市公司的控制权   | 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/><br>3 家<br>回答“是”，请注明公司家数 |
| 权益变动方式（可多选）                      | 通过证券交易所的集中交易 <input type="checkbox"/><br>国有股行政划转或变更 <input type="checkbox"/><br>取得上市公司发行的新股 <input type="checkbox"/><br>继承 <input type="checkbox"/><br>其他 <input type="checkbox"/> （请注明） | 协议转让 <input type="checkbox"/><br>间接方式转让 <input checked="" type="checkbox"/><br>执行法院裁定 <input type="checkbox"/><br>赠与 <input type="checkbox"/> |  |
| 信息披露义务人披露前拥有权益的股份数量及占上市公司已发行股份比例 | 持股数量： 无 持股比例： 0%   |   |  |
| 本次发生拥有权益的股份变动的数量及变动比例            | 变动数量： 58,246,819 股 变动比例： 28.07%  |   |  |
| 与上市公司之间是否存在持续关联交易                | 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/>   |   |  |
| 与上市公司之间是否存在同业竞争                  | 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/>   |   |  |
| 信息披露义务人是否拟于未来 12 个月内继续增持         | 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/>   |   |  |
| 信息披露义务人前 6 个月是否在二级市场买卖该上市公司股票    | 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/>   |   |  |

|                                 |                                       |                                       |
|---------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 是否存在《收购办法》<br>第六条规定的情形          | 是 <input type="checkbox"/>            | 否 <input checked="" type="checkbox"/> |
| 是否已提供《收购办<br>法》第五十条要求的<br>文件    | 是 <input checked="" type="checkbox"/> | 否 <input type="checkbox"/>            |
| 是否已充分披露资金<br>来源                 | 是 <input checked="" type="checkbox"/> | 否 <input type="checkbox"/>            |
| 是否披露后续计划                        | 是 <input checked="" type="checkbox"/> | 否 <input type="checkbox"/>            |
| 是否聘请财务顾问                        | 是 <input checked="" type="checkbox"/> | 否 <input type="checkbox"/>            |
| 本次权益变动是否需<br>取得批准及批准进展<br>情况    | 是 <input checked="" type="checkbox"/> | 否 <input type="checkbox"/>            |
| 信息披露义务人是否<br>声明放弃行使相关股<br>份的表决权 | 是 <input type="checkbox"/>            | 否 <input checked="" type="checkbox"/> |

填表说明：

- 1、存在对照表所列事项的按“是或否”填写核对情况，选择“否”的，必须在栏目中加备注予以说明；
- 2、不存在对照表所列事项的按“无”填写核对情况；
- 3、需要加注说明的，可在栏目中注明并填写；
- 4、信息披露义务人包括投资者及其一致行动人。信息披露义务人是多人的，可以推选其中一人作为指定代表以共同名义制作并报送权益变动报告书。

信息披露义务人：中国中化集团公司（签章）：

法定代表人（授权代表人）签字（签章）：

刘德树

2008年6月16日