(上接B168版)

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
中化国际(控股)股份有限公司的全资子公司中化作物保护品有限公司于2014年12月通过协议转让的方式收购中化农化有限公司、沈阳科创化学品有限公司、中化农化香港有限公司、中化农化巴西公司、中化农化阿根廷公司的100%股权。	9.95	已完成收购中化农化有限公司100%股权、沈阳科创化学品有限公司49%股权(沈阳科创其余51%股权为中化农化有限公司所持有)、中化农化阿根廷公司10%股权。	9.53	9.53	0.00
合计	9.95	/	9.53	9.53	/
非募集资金项目情况说明		详情请查阅公司分别于2014年12月13日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的临2014-031公告。			

(二)董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(1)行业竞争格局和发展趋势

1、精细化工业务

全球精细化学品市场增长迅速。上世纪九十年代以来,随着石油化工向深加工方向发展和高新技术的蓬勃兴起,世界精细化工得到前所未有的快速发展,增长速度明显高于整个化学工业的发展速度。2013年,全球化工产品年总销售额近3.5万亿美元,其中精细化学品和专用化学品近5500亿美元,预计到2017年,全球精细化学品市场将达到5800亿美元的市场规模,年均速度增长为3.7%。

中国精细化工产业有望保持快速增长,预计到2017年的年均增长率将维持8.4%,市场规模将超过1370亿美元,成为仅次于北美的全球第二大市场。随着我国经济的迅速发展,消费升级和我过城镇化趋势对精细化工产品产生更多需求,中国正迎来精细化工产业的爆发式增长期。

目前中化国际的精细化工业务包括农化业务和化工中间体业务。

1.1农化行业

1.1.1 行业竞争情况

根据工信部《农药工业“十二五”发展规划》,目前我国农药生产企业有1,800多家(规模以上959家),其中原药生产企业500多家。整体而言,我国农药产业集中度仍然较低,企业规模普遍较小,500多家农药原药生产企业中,前十大农药企业销售收入占全行业比例仅为两成多,销售额5,000万元以下的原药生产企业约占一半。而且,目前我国农药品种仍以仿制为主,绝大多数农药企业科技创新能力较弱,研发投入及技术装备水平较低,高毒高残留的农药亟待被绿色环保产品逐步替代。

1.1.2 行业发展趋势

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

②技术革新和产业升级成为企业竞争越来越重要的因素。随着农药产品愈加向高效、低毒、低残留的方向发展,建立环境友好型的经营模式,引进先进生产技术或农药产品,淘汰落后产能,将是行业发展的主要趋势。同时,随全社会环境保护和食品安全意识不断增强,农药的生产和使用对环境的负面影响日益引起人们的关注,农产品中农药残留限量标准将不断提高,监管法规也日趋严格,对农药生产企业的技术实力提出了更高的要求。此外,随着耕种技术的进一步革新,如免耕技术的推广,农药用药方式发生着较大变化,为以草目膦为代表的除草剂品种带来更大的发展空间。

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

1.2化工中间体行业

1.2.1 行业竞争情况

化工中间体是化工基础原料的下游产品,是精细化工的重要分支。随着我国基础石油化工和精细化学品工业的快速发展,加之发达国家环保要求的日益增强,近年来,全球化工中间体生产与贸易中心逐渐向发展中国家转移,形成了以中国、印度为核心的生产区。

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

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

1.2.2 行业发展趋势

目前我国中间体产业已形成从科研开发到生产销售一套较完整的体系,可以生产医药中间体、农药中间体等36个大类、4万多种中间体。我国每年中间体的出口量超过500万吨,是世界上最大的中间体生产和出口国。

石化行业“十二五”规划预计,2015年后我国精细化工行业产值将达16000亿元,比2008年增长一倍以上,进入精细化工大国与强国之列。作为精细化工中最为重要的子行业之一,中间体行业正面对新的机遇,未来5年依然会保持较快的发展速度。

2、橡胶产业

目前中化国际的橡胶产业包括橡胶化学品行业和天然橡胶行业:

2.1 橡胶化学品行业

2.1.1 行业竞争情况

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

2.1.2 行业发展趋势

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

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

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

2.2 天然橡胶行业

2.2.1行业竞争情况

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

2.2.2行业发展趋势

①全球汽车消费的持续增长为天然橡胶需求提供强有力的支撑

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

②全球天然橡胶需求继续向亚太市场和新兴市场转移

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

③天然橡胶供给发生结构性调整,新兴地区种植面积增长迅速

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

3 液体化工品物流行业

3.1 行业竞争情况

① 液体化工品船运行业:

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

由跨国船务公司主导,如Stolt和Odfjell SE(挪威奥德费尔航运公司)等;其经营历史悠久,经验丰富且技术管理水平较高,航线遍布世界各地,竞争优势明显。而在中化国际经营的中东航线、东北亚航线和台海航线中,台海航线受近期两岸政策的积极影响,从台湾地区运到大陆的液体化工品数量有较大上升,大陆液体化工品船运企业的竞争优势也愈发明显。

② 集装罐物流行业:

在我国,品种丰富,规模巨大的上游化工品行业为集装罐物流提供了大量需求。中国市场吸引众多国际罐东,以及国有、民营企业参与,竞争愈发激烈。在国际市场,集装罐物流业务的市场竞争相对较为激烈。部分跨国企业无论在集装罐数量,还是在物流网点的布局都具有较大的竞争优势。公司目前,全球前三大罐商Stolt,Hoyer和Bulkhaul的集装罐规模均在20,000个以上,运营区域覆盖世界各地。

中化国际的集装罐物流业务并不局限于国内发展,近年来,公司积极铺设全球物流网络,提升客户营销能力,集装罐国际业务规模增长迅速。2013年,随着公司收购全球前十大集装罐运营商NewPort Tank Containers公司股权,2014年中化国际拥有/控制达到1.9万个T11、T14、T50、电加热等各种型号的集装罐,集装罐规模亚洲第一,并进入全球前五名,为进一步跨越式发展 奠定了坚实的基础。

3.2 行业发展趋势

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

②化工物流的安全环保要求不断提高,为高端市场拓展更大的发展空间。由于政府部门近年来对安全环保问题愈加重视,对化工物流行业的监管标准也日趋严格。而且随着化工品的精细化程度不断提升,具有专业性和技术性特点的化工物流行业的依赖程度也在同步增长,普通液体化学品船或传统贮存化工品桶可能无法满足监管部门或高端客户在安全环保方面的要求,为化工物流行业中具有技术优势的高端企业带来发展机遇。

③水路与陆路的化工物流运输相结合,建立“门到门”的服务模式。集装罐能够适应水运、陆运等多种运输方式,随着管理能力和调配能力的进一步增强,以及集装罐经营者和化工品船运企业的相互合作,我国的集装罐物流已不限于把集装罐卸运到码头仓库,而可以与陆路物流连通,直接将货物运送到客户指定地点。水路与陆路的结合将大幅提高国内化工物流行业的运行效率,并提升行业的整体利润率。中化国际同时经营液体化工品船运业务和集装罐物流业务,同时涉足码头储罐,在多式联运方面可以发挥协同效应并逐步建立规模优势。

④借力“一带一路”战略,东部沿海的码头和储罐将成为重要物流节点。比如:公司连云港项目既可以通过港口优势采购进口甲醇,也可以通过陇海-兰新铁路采购国产甲醇,将成为甲醇陆路、铁路和水路运输的枢纽与石化基地,为周边MTO及MTP项目提供甲醇原料;同时,周边区域PTA项目对于外购PX及乙二醇需求也超过百万吨,这些都保证了连云港化工储罐的业务得以稳健发展。

(II) 公司发展战略

1 公司愿景

中化国际将致力于成为引领中国化工产业精细化进程的优秀企业。

在产业发展方面,中化国际将深耕本土市场,拓展国际化经营,围绕资源、技术和品牌,持续打造差异化竞争优势和全球产业地位;在创新价值方面,中化国际将依托化工战略资源,聚焦贴近下游、改善环境和人类生活引领化工产业技术升级的精细化工行业,承担天然橡胶等战略性资源的发展重任;在股东价值和社会责任方面,以股东价值最大化为己任,注重企业社会责任,重视环境保护和员工健康。

2 发展战略

中化国际将围绕精细化工和橡胶产业,“重整合”、“强协同”、“突主业”,强化公司核心主业的市场地位和核心竞争力,通过整合资源全力发展精细化工产业,巩固提升橡胶产业地位,整合并拓展化工物流的全球业务,持续优化调整其他业务,推动公司实现核心产业进一步聚焦。

精细化工产业,公司将整合形成内部职责清晰的产业发展平台,巩固提升现有产品市场地位,高质量完成现有项目建设,以产业基地和研发能力为依托加快相关细分领域的产业并购拓展,打造领先的精细化工产业集团。其中,农化业务将积极整合内部资源,实现研产销一体化发展;同时开展内外部合作,通过推进“产业化”、“商业化”、“国际化”战略举措的实施,全面提升核心能力;中间体及新材料业务将优化现有产业布局,稳定提升盈利能力,同时积极拓展水性涂料,高性能热塑塑料等新领域。同时,公司将逐步整合研发资源,建立三级研发体系,形成自主的研发能力,打造精细化工业务长期发展的核心竞争力。

橡胶产业,橡胶化学品业务继续稳固防老剂市场份额,加大防老剂应用研究;拓展不溶硫等新产品,丰富产品组合;同时内外并举关注相关行业发展,开拓新市场与新增长点。公司将加快推进天然橡胶种植业务,聚焦核心客户,以加工营销为一体全力推进自产胶大客户营销模式,逐步置换外购胶,强化供应链和交易管理,抓住机遇收购成熟种植园和优质加工厂,提升稳定盈利能力,巩固全球天然橡胶产业领导者的产业地位。

化工物流业务目前已转入行业复苏阶段,竞争优势明显,公司将抓住机遇,加速调整资本、资产结构。船运业务在保持既有航线领先地位的同时,战略性拓展新兴航线,集装罐业务有序推进Newport整合,提升全球运营能力,储罐业务确保连云港一期顺利投产。物流业务整体逐步实现自主发展,力争成为全球领先的综合化工物流服务商。

在业务结构调整方面,公司将继续积极推动传统分销贸易业务转型,坚决退出低价值业务 和投资项目,促使主营业务进一步聚焦,提高盈利能力和盈利稳定性。

(III) 经营计划

2015年中化国际将在公司战略和整体经营方针指引下,进一步加大产业拓展力度,深化整合各产业平台,夯实产业基础工作,同时报抓总部基础工作,围绕业务发展,推动管理转型,强化核心能力建设:

1.深入推进杜邦安全管理体系,贯彻实施24个安全管理要素,确保全年安全生产运营,确保各项安全生产、环保节能指标全面达标。

2.持续推动战略转型,确保重大战略项目顺利实施。切实加强投资项目统筹管理。同时加强投资计划管理,围绕“重整合、强协同”主题提升项目合规性和管理有效性,有序推进投资项目整合及后评价。

3.进一步优化公司资本结构,拓宽融资渠道,并充分发挥各产业平台融资。

4.优化组织架构,推动转型:加强预算绩效管理、风险管理、法律和信息技术等团队建设,推动公司战略执行与过程管控;管理部门切实改变工作作风,聚焦产业发展需求,发挥共享服务和价值创造能力;全力加速创新中心建设,构建公司整体的产品规划与研发能力。

5.各生产单位夯实“三基”工作,加强认岗位责任制为核心的基础工作,以生产班组为核心的基础建设和以岗位练兵为核心的基本功训练。强化基础执行力,全面提高一些员工主要规范化、标准化水平,确保每一项管理要求真正落到实处。

6.加快产业函需及领军人才的引进,持续优化产业人才结构;实施骨干员工中长期激励计划;深化产业人才培养,推动轮岗与人才交流。

7.实施公司整体IT规划,提升对业务发展的信息化支持,加大对电子商务、移动互联、云计算等信息技术的投入和应用。

8.推进多业态、多地域的企业文化建设。全球范围实施中化国际GROWTH企业文化宣贯,大力推动核心价值观与企业文化建设。

(IV) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

单位:元

资本支出承诺	金额	融资方式	资金来源安排
购建长期资产	292,420,135.28	债务融资	自有资金及债务融资

(V) 可能面对的风险

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

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

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

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

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

6、汇率风险 目前我国实行以市场供求为基础、有管理的人民币浮动汇率机制,人民币汇率的波动仍可能会对本公司以美元为主要结算货币的进出口业务带来不确定性。此外,本公司拥有多家海外子公司,汇率波动将对本公司海外资产的计量以及境外子公司的利润折算产生一定影响,并可能产生汇兑损益。 对此,公司建立健全利汇率管理体系,规划实施相关外币操作方案,控制汇率风险。

一 涉及财务报告的相关事项

4.1 与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计发生变化的,公司应当说明情况、原因及其影响。

2014年1至3月,财政部制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》;修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行,但鼓励在境外上市的企业提前执行。2014年6月,财政部修订了《企业会计准则第37号——金融工具列报》,在2014年年度及以后期间的财务报告中施行。

就本财务报表而言,上述会计准则的变化,引起本公司相应会计政策变化的,已根据相关衔接规定进行了处理,对于对比较数据需要进行追溯调整的,已进行了相应追溯调整。

本集团原将对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资作为长期股权投资列报;根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》,该类权益性不再作为长期股权投资列报,改为可供出售金融资产列报。

根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》中关于财务报表列报的规定,本集团将原“交易性金融资产”改为在“衍生金融资产”列报;将原“交易性金融负债”改为在“衍生金融负债”列报;原“其他非流动负债”改为在“递延收益”列报;原“资本公积”中可供出售金融资产公允价值的变动及“外币报表折算差额”改为在“其他综合收益”列报。

本集团以前年度将原联营公司上海北海船务股份有限公司少数股东增资时的增持部分计入“投资收益”,根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》中相关规定,该增持部分不再作为“投资收益”列报,而将其计入“资本公积”中,待处置时转入投资收益。

上述引起的追溯调整对2014年度和2013年度财务报表的主要影响如下:

本集团

2014年

采用前		采用会计准则		采用后
年初余额/ 第2号	第30号	年初余额/		
交易性金融资产		41,613,828.14	– (41,613,828.14)	–
衍生金融资产		–	– 41,613,828.14	41,613,828.14
可供出售金融资产		433,515,420.98	60,431,044.99	– 493,946,465.97
长期股权投资		6,287,838,944.15	(60,431,044.99)	– 6,227,407,899.16
交易性金融负债		12,135,493.48	– (12,135,493.48)	–
衍生金融负债		–	– 12,135,493.48	12,135,493.48
递延收益		–	– 19,882,464.15	19,882,464.15
其他非流动负债		19,882,464.15	– (19,882,464.15)	–
资本公积		5,417,827,368.27	24,708,122.00	13,078,749.82 5,455,614,240.09
外币报表折算差		(229,614,983.02)	–	229,614,983.02 –
其他综合收益		(49,027,440.00)	–	(242,693,732.84) (291,721,172.84)
未分配利润		3,776,255,936.86	(24,708,122.00)	– 3,751,547,814.86

2013年

采用前		采用会计准则		采用后
年初余额/ 第2号	第30号	年初余额/		
交易性金融资产		13,401,975.58	–	(13,401,975.58) –
衍生金融资产		–	– 13,401,975.58	13,401,975.58
可供出售金融资产		61,401,089.35	50,882,148.51	– 112,283,237.86
长期股权投资		5,820,015,346.52	(50,882,148.51)	– 5,769,133,198.01
交易性金融负债		22,964,064.21	–	(22,964,064.21) –
衍生金融负债		–	– 22,964,064.21	22,964,064.21
递延收益		–	– 22,084,896.04	22,084,896.04
其他非流动负债		22,084,896.04	–	(22,084,896.04) –
资本公积		3,006,612,770.88	24,708,122.00	(14,039,999.98) 3,017,280,892.90
外币报表折算差		(162,154,254.26)	–	162,154,254.26 –
其他综合收益		(58,000,800.02)	–	(148,114,254.28) (206,115,054.30)
未分配利润		3,369,193,832.89	(24,708,122.00)	– 3,344,485,710.89

本公司

2014年

采用前		采用会计准则		采用后
年初余额/ 第2号	第30号	年初余额/		
交易性金融资产		19,623,156.75	–	(19,623,156.75) –
衍生金融资产		–	– 19,623,156.75	19,623,156.75
可供出售金融资产		–	44,500,000.00	– 44,500,000.00
长期股权投资		9,694,335,738.94	(44,500,000.00)	– 9,649,835,738.94
资本公积		4,428,990,273.22	24,708,122.00	– 4,453,698,395.22
其他综合收益		–	–	– –
未分配利润		531,490,838.83	(24,708,122.00)	– 506,782,716.83

2013年

采用前		采用会计准则		采用后
年初余额/ 第2号	第30号	年初余额/		
交易性金融资产		3,486,802.10	–	(3,486,802.10) –
衍生金融资产		–	– 3,486,802.10	3,486,802.10
可供出售金融资产		–	67,220,000.00	– 22,720,000.00
长期股权投资		8,932,059,396.33	(67,220,000.00)	– 8,864,839,396.33
交易性金融负债		1,173,002.49	–	(1,173,002.49) –
衍生金融负债		–	– 1,173,002.49	1,173,002.49
资本公积		1,452,826,509.30	24,708,122.00	(14,040,000.00) 1,463,494,631.30
其他综合收益		–	– 14,040,000.00	14,040,000.00
未分配利润		676,112,558.96	(24,708,122.00)	– 651,404,436.96

4.2 与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

4.2.1. 同一控制下企业合并

2014年12月,本集团下属子公司中化作物保护品有限公司以现金人民币953,024,900.00元取得了中化农化有限公司100%股权,及其下属子公司沈阳科创化学品有限公司49%之股权(该子公司剩余51%之股权继续由中化农化有限公司所持有),另外,由中化农化有限公司及阳科创化学品有限公司共同持有95%股权的沈阳化工研究院(南通)科技发展有限公司也间接包含在此次同一控制下企业合并范围中。中化农化有限公司系本公司的最终控股公司——中国中化集团公司的子公司,由于合并前后合并中化作物保护品有限公司与中化农化有限公司及其下属子公司均受中国中化集团公司控制且该控制并非暂时性,故本合并属同一控制下的企业合并。中化作物保护品有限公司于2014年12月30日支付交易款项并实施对中化农化有限公司及其下属子公司沈阳科创化学品有限公司、沈阳化工研究院(南通)科技发展有限公司的控制,因此合并日确定为2014年12月31日。

2014年度	2013年度
营业收入	1,465,240,850.77 1,504,375,679.00
净利润	154,368,784.73 38,306,129.64
现金流量净额	286,073,135.44

中化农化有限公司在合并日及上一会计期间合并资产负债表日资产及负债的账面价值如下:

2014年12月31日	2013年12月31日
货币资金	414,122,417.78 117,445,248.48
衍生金融资产	3,198.33 –
应收票据	32,813,268.00 16,833,553.00
应收账款	265,958,976.12 266,155,717.44
预付账款	10,814,059.36 13,801,086.44
其他应收款	18,039,367.99 19,926,265.28
存货	312,913,750.54 290,223,147.97
其他流动资产	1,862,461.09 11,128,728.18
可供出售金融资产	50,113,385.37 50,926,505.37
投资性房地产	– 99,588,796.85
固定资产	237,894,188.76 464,757,789.68
在建工程	13,662,156.24 23,916,031.81
无形资产	124,043,689.72 144,451,918.22
长期待摊费用	9,074,541.44 34,650.00
递延所得税资产	6,308,154.51 7,382,751.92
短期借款	(10,000,000.00) (24,997,851.92)
衍生金融负债	(1,255,051.58) –
应付票据	(125,061,706.31) (116,088,441.61)
应付账款	(154,374,272.57) (136,020,268.55)
预收账款	(32,083,455.53) (42,359,830.52)
应付职工薪酬	(24,419,856.04) (25,302,042.81)
应交税费	(63,236,813.91) (2,061,980.58)
应付利息	(748,140.16) (269,640.00)
其他应付款	(33,783,750.03) (109,182,039.75)
长期借款	(2,976,346.02) –
递延所得税负债	(9,820,691.53) (9,940,531.77)
其他非流动负债	(11,508,213.96) (11,022,499.80)
合计	1,028,355,318.61 1,049,327,063.33
少数股东权益	(2,251,514.38) (8,572,419.88)
1,026,103,804.23	1,040,754,643.45
合并差额(计入权益)	(48,347,141.22)
合并对价	977,756,663.01

4.2.2合并范围其他变动

本集团所属裕华隆贸易有限公司、重庆长航化工码头有限公司、中化国际仓储运输重庆有限公司以及Sinorgchem Technology India Private Limited分别于2014年11月30日、2014年10月31日、2014年2月28日以及2014年11月30日关闭。故自2014年11月30日起,本集团不再将裕华隆贸易有限公司纳入合并范围,自2014年10月31日起,本集团不再将重庆长航化工码头有限公司纳入合并范围。故自2014年3月1日起,本集团不再将中化国际仓储运输重庆有限公司纳入合并范围。故自2014年12月1日起,本集团不再将Sinorgchem Technology India Private Limited纳入合并范围。

董事长:张增根

中化国际(控股)股份有限公司

2015年4月28日

证券代码:600500 证券简称:中化国际 编号:临2015-005

中化国际(控股)股份有限公司 第六届董事会第十四次会议决议公告

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

中化国际(控股)股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第十四次会议于2015年4月28日在北京召开。会议应到董事7名,实到董事7名,出席会议董事超过全体董事的半数。会议符合《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的有关规定。会议由张增根董事长主持,经认真讨论,会议审议通过以下决议:

1、同意公司2014年度报告及摘要

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

2、同意公司2014年度财务决算报告

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

3、同意公司2015年第一季度报告及摘要

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

4、同意公司2014年度利润分配预案

经安永华明会计师事务所审计,2014年度中化国际(母公司报表)共实现的净利润701,255,539.87元,加上年初未分配利润506,782,716.84元,减去2014年分配的2013年度股利249,961,520.52元,再提取10%法定盈余公积70,125,553.99元后,本年可供股东分配的利润为887,951,182.20元。

根据公司资金状况以及中国证监会关于上市公司分红的有关规定,现提请图以公司2014年末总股本2,083,012,671股为基数,向全体股东每10股派发人民币现金股利1.3元(含税),总计分配利润金额270,791,647.23元,占可供分配利润的30.50%,剩余未分配利润617,159,534.97元结转下年度。

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

5、同意《关于公司年度日常关联交易的议案》

表决结果:4 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案涉及关联交易,关联方董事张增根、杨林、石岱回避表决,经非关联方董事覃衡德、蓝仲凯、朱洪超及徐经长过半数通过。

详见公司于2015年4月30日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的公告。

6、同意《关于公司2014年财务审计费用及续聘2015年财务审计机构的提案》

公司2014年财务审计费用合计为548万元;同意续聘安永华明会计师事务所为公司2015年度财务审计机构。

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

7、同意《关于公司年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

详见公司于2015年4月30日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的公告。

8、同意《关于使用分离交易可转债权证超募资金及节余资金永久性补充流动资金的议案》

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

详见公司于2015年4月30日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的公告。

9、同意《公司2014年度内部控制评价报告》

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

《中国证券报》、《证券时报》上刊登的公告。

10、同意《关于续聘安永华明会计师事务所提供2015年内控审计服务的议案》

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

11、同意《公司2014年度社会责任报告》

表决结果:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

《中国证券报》、《证券时报》上刊登的公告。

12、同意《关于修订<公司章程>的议案》

原条款	修订建议
第二条 公司系依照《公司法》和其他有关规定成立的股份有限公司(以下简称“公司”)。 公司经中华人民共和国对外贸易经济合作部(1998)外经贸政审函字第2123号文和中华人民共和国经济贸易委员会(1998)746号文批准,以发起方式设立,在国家工商行政管理局注册登记,取得营业执照,营业执照号【3100001006949】。	第二条 公司系依照《公司法》和其他有关规定成立的股份有限公司(以下简称“公司”)。 公司经中华人民共和国对外贸易经济合作部(1998)外经贸政审函字第2123号文和中华人民共和国经济贸易委员会(1998)746号文批准,以发起方式设立,在国家工商行政管理局注册登记,取得营业执照,营业执照号【310000100694 9】。根据国家工商总局《关于下发执行(工商行政管理注册号编制规则)的通知》(工商办字[2007]79号),中化国际(控股)股份有限公司自二〇〇八年七月十四日起启用新的工商注册号:310000000066961,原工商注册号3100001006949