

2012 中期報告書



中國石化上海石油化工股份有限公司
SINOPEC SHANGHAI PETROCHEMICAL COMPANY LIMITED

目 錄

2	重要提示
3	董事會報告
14	股本變動及股東情況
17	董事、監事、高級管理人員情況及其他
20	重要事項
26	備查文件目錄
27	主要財務數據和指標
29	獨立審閱報告
30	A. 按照《國際會計準則》第34號—— <i>中期財務報告</i> 編製的中期財務報告
30	合併利潤表
31	合併綜合收益表
32	合併資產負債表
34	合併股東權益變動表
36	簡略合併現金流量表
37	未經審計中期財務報告附註
53	B. 按照中華人民共和國企業會計準則編製的中期財務報表(未經審計)
53	合併資產負債表
55	資產負債表
57	合併利潤表
58	利潤表
59	合併現金流量表
61	現金流量表
63	合併股東權益變動表
64	股東權益變動表
65	中期財務報表(未經審計)附註
172	補充資料
174	董事、監事和高級管理人員書面確認意見
175	公司基本情況



中國石化上海石油化工股份有限公司
SINOPEC SHANGHAI PETROCHEMICAL COMPANY LIMITED

二零一二年半年度報告

重要提示

(一) 中國石化上海石油化工股份有限公司（「本公司」、「公司」）董事會、監事會及其董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

(二) 如有董事未出席審議通過 2012 年半年度報告的董事會會議，應當單獨列示其姓名：

未出席董事姓名	未出席董事職務	未出席董事的說明	被委託人姓名
雷典武	董事	公務	戎光道
項漢銀	董事	公務	戎光道

(三) 公司截至 2012 年 6 月 30 日止 6 個月（「本報告期」、「報告期」）中期財務報告未經審計。

(四) 本公司不存在被控股股東及其關聯（即關連，下同）方非經營性佔用資金情況。

(五) 本公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。

(六) 公司負責人董事長戎光道先生、主管會計工作負責人財務總監葉國華先生及會計機構負責人（會計主管人員）財務副總監兼財務部主任華新先生聲明：保證 2012 年半年度報告中財務報告的真實、完整。

董事會報告

(一) 報告期內整體經營情況的討論與分析

以下討論與分析應與本半年度報告之本集團(指本公司及其附屬公司)未經審計的中期財務報告及其註釋同時閱讀。以下涉及的部分財務數據摘自本集團按《國際財務報告準則》編制未經審計的中期財務報告。

經營業績回顧討論

2012年上半年，儘管全球經濟繼續保持復蘇態勢，但受發達經濟體復蘇勢頭微弱、新興經濟體增速放緩及歐洲債務危機繼續惡化等因素影響，全球經濟復蘇面臨的不穩定不確定因素依然較多，特別是進入二季度以來，西班牙銀行業債務問題進一步顯現，德、法經濟增速明顯下滑，美國財政僵局難以打破，經濟整體出現減速，金磚國家經濟增長下滑態勢沒有明顯好轉，全球經濟增速繼續回調。面對復雜嚴峻的國內外經濟環境，我國經濟基本保持平穩，生產增速繼續回落，經濟下行壓力加大，上半年國內生產總值（GDP）增長7.8%，其中二季度增長7.6%，連續第六個季度回落。中國政府出臺了一繫列支持實體經濟的穩增長措施，宏觀經濟運行呈現緩中趨穩的跡象。我國石油和化工行業上半年生產增速回落，化工市場價格下跌，行業效益下滑，出口增速減緩，行業經濟運行出現增速持續放緩，行業面臨外需市場萎縮、內需市場放緩、企業成本上升及政策性虧損嚴重等困難局面。

2012年上半年，本集團在國際形勢復雜多變、國內經濟增速放緩、石化行業需求低迷、國際原油價格大幅震蕩、煉油及化工業效益均大幅下滑的形勢下，堅定信心，迎難而上，強化安全環保，優化生產經營，有序推進六期工程建設，保持了生產經營總體平穩運行。上半年未發生重大責任、重大火災爆炸、重大環境污染等事故；生產裝置安穩運行，主要技術經濟指標得到穩步提升；繫統優化和挖潛工作取得一定效果；六期工程項目建設和技術進步工作持續推進；管理體制完善、員工素質提升、企業和諧穩定等工作得到了進一步的加強。但由於2012年上半年，國際原油價格劇烈波動，一季度一路上揚至近年歷史高位，在4月份稍作盤整之後，又一路下跌至近期的歷史新低。拐點之後的本集團在途及在庫原油成本推高了本集團上半年原油平均加工成本及中間化工原料等在產品和產成品的生產成本，與跟隨國際原油價格迅速下調的國內成品油價格和大幅跳水的石化產品市場價格形成了較大反差。公司的煉油業務，由於國內成品油價格一季度未能及時地調整到位，二季度却隨着國際原油價格暴跌迅速地調了兩次，而產生了一定程度的政策性虧損；公司的化工產品業務，由於受國際原油價格暴跌，國內外需求增速明顯放緩，出口減少，下游企業生產活動低迷，中間商去庫存化等影響，中間石化產品、合成樹脂和合成纖維等石化產品的價格在二季度出現持續大幅下跌，短期內給公司的經營活動造成很大衝擊，也出現了虧損。2012年上半年，本集團營業額為人民幣464.421億元，比去年同期減少人民幣30.587億元，降幅為6.18%；實現稅前虧損為人民幣15.072億元，同比減少人民幣33.653億元；除稅及非控股股東權益後虧損為人民幣11.515億元，同比減少人民幣25.772億元。

2012年上半年，本集團生產經營保持平穩，由於市場需求低迷，集團及時調整生產計劃，安排部分裝置檢修，生產商品總量比去年同期下降4.21%。1至6月份，本集團加工原油551.81萬噸（含來料加工23.18萬噸），比去年同期減少16.03萬噸，降幅為2.82%，其中加工進口及國內海洋原油分別為529.20萬噸和22.61萬噸。生產成品油286.60萬噸，同比減少3.45%，其中生產汽油43.75萬噸，同比減少14.28%；柴油205.65萬噸，同比增加0.04%；航空煤油37.21萬噸，同比減少7.56%。生產乙烯47.98萬噸、對二甲苯42.52萬噸，同比分別減少2.51%和8.28%。生產合成樹脂及塑料（不含聚酯和聚乙烯醇）56.54萬噸，同比減少0.96%。生產合纖原料51.28萬噸，同比增加2.63%；生產合纖聚合物32.67萬噸，同比增加0.09%；生產合成纖維12.49萬噸，同比減少3.26%。上半年本集團的產品產銷率為100.14%，貨款回籠率為99.96%。

下表列明本集團在所示報告期內的銷售量和扣除營業稅金及附加後的銷售淨額：

	截至 6 月 30 日止半年度					
	2012 年			2011 年		
	銷售量 千噸	銷售淨額 人民幣 百萬元	百分比	銷售量 千噸	銷售淨額 人民幣 百萬元	百分比
合成纖維	124.1	1,705.1	3.9	128.7	2,292.8	4.9
樹脂及塑料	805.5	7,485.2	17.2	804.2	8,505.9	18.4
中間石化產品	1,104.6	9,236.3	21.2	1,202.3	10,197.0	22.0
石油產品	3,446.9	19,455.5	44.6	3,593.0	18,899.6	40.8
石油化工產品貿易	—	5,276.0	12.1	—	5,988.0	12.9
其他	—	446.7	1.0	—	461.8	1.0
合計	5,481.1	43,604.8	100.0	5,728.2	46,345.1	100.0

2012 年上半年，本集團共實現銷售淨額人民幣 436.048 億元，與去年同期相比下降 5.91%，其中石油產品銷售淨額上升 2.94%，中間石化產品、樹脂及塑料、合成纖維和石油化工產品貿易的銷售淨額分別下降 9.42%、12.00%、25.63% 和 11.89%。產品銷售淨額的下降主要是由於市場需求減少，導致中間石化產品、樹脂及塑料和合成纖維等產品價格的下降以及部分產品銷售量較去年同期減少所致。與 2011 年上半年相比，本集團報告期內石油產品的平均價格（不含稅）上升了 7.30%，中間石化產品、樹脂及塑料產品和合成纖維產品分別下降了 1.41%、12.14% 和 22.88%。與 2011 年下半年相比，本集團石油產品的平均價格（不含稅）上升了 3.25%，中間石化產品、樹脂及塑料產品和合成纖維產品分別下降了 1.06%、7.63% 和 9.61%。上半年，本集團石油化工產品貿易的銷售淨額比去年同期下降 11.89%，主要是由於本集團控股的貿易公司業務量和商品價格下降所致。上半年，本集團「其他」的銷售淨額比去年同期減少 3.27%，主要是由於本集團其他方面的水電氣銷售及來料加工收入比去年同期下降所致。

本集團生產的產品絕大部分在華東地區銷售。

2012 年上半年，本集團銷售成本為人民幣 447.379 億元，比去年同期上升 0.88%，佔銷售淨額的 102.60%。

本集團的主要原料是原油。2012年上半年，國際原油價格整體呈現衝高回落走勢。上半年，佈倫特原油期貨收盤價最高為128.17美元/桶，最低為88.62美元/桶，半年平均價約為113.61美元/桶，同比上漲了約2.35%。WTI原油期貨收盤價最高為109.06美元/桶，最低為78.04美元/桶，半年平均價約為98.27美元/桶，同比上漲約0.28%。2012年上半年，本集團加工原油（自營部分）的平均單位成本為人民幣5,465.53元/噸，比去年同期上升人民幣527.62元/噸，升幅為10.69%。由於原油平均價格有所上升以及本集團使用原油的成本偏高，本集團報告期內的原油加工總成本為人民幣288.921億元，同比上升5.48%。上半年本集團原油成本佔銷售成本的比重為64.58%。

2012年上半年，本集團其他輔料的支出為人民幣65.638億元，比去年同期下降33.57%，主要是輔料價格下降和使用量的下降所致。報告期內，本集團折舊攤銷和維修費用開支分別為人民幣8.389億元和人民幣4.800億元，折舊攤銷費用同比略有上升，維修費用同比有所下降。由於本集團外購電的數量和價格比去年同期均有不同程度的上升，報告期內燃料動力開支為人民幣14.128億元，同比上升人民幣1.246億元。

2012年上半年，本集團銷售及管理費用為人民幣3.298億元，比去年同期的人民幣3.354億元減少了1.67%，主要為報告期內產品銷售量下降而帶來的銷售運費的減少，以及日常（持續）關聯交易中產品銷售代理費隨銷售量的下降而相應減少。

2012年上半年，本集團其他業務收入為人民幣1.668億元，比去年同期增加人民幣1.389億元，主要為地方教育費附加返還人民幣1.143億元。

2012年上半年，本集團財務費用淨額為人民幣1.931億元，去年同期為財務淨收益人民幣0.141億元，主要是由於本期間美元對人民幣升值，導致本集團本期間淨匯兌損失上升；其次本集團報告期內新增大量短期借款，從而導致利息費用上升。

2012年上半年，本集團實現除稅及非控股股東損益後虧損為人民幣11.515億元，較去年同期的利潤人民幣14.257億元減少人民幣25.772億元。

資產流動性和資本來源

2012年上半年，本集團經營活動產生的現金淨流出量為人民幣12.855億元，而去年同期為現金淨流入人民幣9.656億元。原因為（1）報告期內本集團經營效益下滑，稅前虧損在扣除折舊和應佔聯營及合營公司利潤影響後帶來的現金淨流出為人民幣6.805億元（去年同期為現金淨流入人民幣24.970億元）；（2）報告期因存貨的期末餘額增加而減少經營性現金流人民幣20.108億元（去年同期因存貨期末餘額增加而減少經營性現金流人民幣36.326億元）；（3）報告期因淨欠關聯公司款項（經營相關）期末餘額增加而增加經營性現金流人民幣6.423億元（去年同期因該項期末餘額增加而增加經營性現金流人民幣27.479億元）；（4）報告期經營性應收項目的減少而增加經營性現金流人民幣17.292億元（去年同期因經營性應收項目的增加而減少經營性現金流人民幣1.836億元）。

2012年上半年，本集團投資活動產生的現金淨流出量為人民幣22.654億元，去年同期為現金淨流出人民幣8.337億元。主要是由於本報告期內本集團資本支出同比增加而增加投資活動現金淨流出人民幣16.506億元。

2012年上半年，本集團融資活動產生的現金淨流入量為人民幣36.514億元，去年同期為現金淨流入人民幣1.052億元。主要是由於本集團本報告期內借入大量短期借款。

借款及債務

本集團長期借款主要用於資本擴充項目。本集團一般根據資本開支計劃來安排長期借款，總體上不存在任何季節性借款。而短期債務則被用於補充本集團正常生產經營產生的對流動資金的需求。2012年上半年本集團期末總借款額比期初增加人民幣37.477億元，升至人民幣94.198億元，其中短期債務增加了人民幣31.764億元，長期借款增加了人民幣5.713億元。

匯率波動風險

由於本集團有很大部分債務是外幣債務，有關的匯率變動將影響本集團的財務費用支出水平，這會對本集團的盈利能力產生影響。於2012年6月30日，本集團的美元借款折合人民幣73.298億元。

資本開支

2012年上半年，本集團按照又快又好的工作要求，切實抓好以煉油改造和技術進步項目為重點的六期工程建設。煉油改造工程自2010年12月28日啓動樁基施工，目前已進入最後衝刺階段。1,500噸/年碳纖維一階段項目于3月18日打通氧化碳化流程，4月26日實現紡絲單元中間交接。2#氧化裝置繫統優化節能降耗改造項目于4月完成中間交接，現已投入試運行。

上半年，本集團的資本開支為人民幣22.57億元，主要是對煉油改造項目、碳纖維項目等的投入。下半年，本集團將繼續積極推進以上建設項目和其他技術改造、安全環保、節能降耗項目的進程，開始啓動1#乙烯裝置易地改造項目，開展項目總體設計和超長周期設備的訂貨工作。本集團計劃的資本開支可以由經營所得現金及銀行信貸融資撥付。

資產負債率

本集團2012年6月30日的資產負債率為49.64%（2011年12月31日為：40.77%）。資產負債率的計算方法為：總負債/總資產。

公司員工

於2012年6月30日，本集團在冊員工人數為15,256人，其中8,732人為生產人員，5,364人為銷售、財務和其他人員，1,160人為行政人員。本集團40.14%的員工是大專或以上學歷畢業生。

所得稅

自2008年1月1日起，《中華人民共和國企業所得稅法》正式施行，企業所得稅稅率統一調整為25%。本集團2011年度的所得稅稅率為25%。

《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》（「《香港上市規則》」）要求的披露

根據《香港上市規則》附錄十六第四十段，除了在此已作披露外，本公司確認有關附錄十六第三十二段所列事宜的現有公司資料與本公司2011年年度報告所披露的相關資料並無重大變動。

下半年市場預測及工作安排

2012年下半年，國際形勢依然復雜嚴峻，歐債危機可能進一步升級以及全球貨幣政策調整面臨困境等，都將對世界經濟增長前景構成威脅。美歐等發達經濟體復蘇前景不明朗，新興經濟體大多推出了經濟刺激政策，經濟增速進一步放緩的風險有所降低，世界經濟將繼續維持低速增長。中國經濟在「穩增長」預調微調政策效應影響下，有望逐步企穩回升。下半年工業企業去庫存化將逐步趨於結束，工業生產有望穩步回升；但國內經濟運行中存在的周期性和結構性雙重矛盾的壓力並沒有根本緩解，世界經濟復蘇依然乏力，預計下半年國內經濟回升的幅度有限。我國石油和化工行業仍具備平穩增長的較大潛力，下半年有望低位回升，總體平穩，但行業的結構性過剩矛盾依然突出，行業的國際競爭將更加激烈。

下半年國際原油價格走勢將取決於市場供需變化、世界經濟復蘇狀況、中東地區局勢等多種因素。目前國際原油的市場供需基本平衡，世界經濟復蘇前景仍然不明朗，但各國政府為刺激經濟出臺政策寬鬆的可能性加大；中東局勢不穩，預計下半年國際原油價格將呈現繼續較高位震蕩的趨勢。儘管中國政府在採取措施積極探索和改善成品油價格形成機制，但在國際原油價格較高時不排除政府仍有可能對國內成品油價格繼續進行調控。

綜上所述，今年以來，國內外宏觀經濟環境總體對公司生產經營不利，面對當前異常嚴峻的生產經營形勢，2012年下半年，我們將採取積極措施，變挑戰為機遇，變壓力為動力，確保生產安全穩定，推進建設發展，努力提高經濟效益：

1. 高度重視安全環保工作，繼續保持裝置安穩運行。
2. 繼續提升生產經營優化水平，努力提高經濟效益。
3. 確保六期工程建設順利投產，進一步加快新產品開發。
4. 不斷完善企業經營管理，抓好降本增效工作。
5. 加強員工隊伍建設，營造穩定和諧的發展環境。

(二) 公司主營業務及其經營狀況 (按照中華人民共和國「中國」企業會計準則編制)

1、主營業務分行業、分產品情況表

分行業或分產品	營業收入 (人民幣千元)	營業成本 (人民幣千元)	毛利率 (%)	營業收入比	營業成本比	毛利率比
				去年同期 增減(%)	去年同期 增減(%)	去年同期 增減(百分點)
合成纖維	1,719,557	1,757,757	-2.22	-25.88	-2.13	-24.81
樹脂及塑料	7,541,352	7,962,017	-5.58	-12.28	-0.12	-12.86
中間石化產品	9,314,678	7,858,285	15.64	-9.72	-8.59	-1.04
石油產品	22,135,936	20,264,188	8.46(註)	1.51	10.77	-7.64
石油化工產品貿易	5,278,623	5,210,015	1.30	-11.87	-12.36	0.56
其他	482,448	395,834	17.95	-2.37	-1.81	-0.47
其中：關聯交易	26,904,589	24,378,277	9.39	-2.63	2.12	-4.21

關聯交易的定價原則 本公司董事（包括獨立非執行董事）認為，上述關聯交易是按一般商業條款或按不遜於本集團給予獨立第三方人士或第三方人士給予本集團的條款，於日常業務過程中進行。以上均得到本公司獨立非執行董事確認。

關聯交易必要性、持續性的說明 本公司通過中國石油化工股份有限公司（「中石化股份」）及其聯繫人採購原油等相關原材料是根據國家有關原油經營的監管制度，並利用中石化股份及其聯繫人的原油存儲及管道輸送設施保障本公司原油供應的穩定性和可靠性，降低原油儲運成本；本公司向中石化股份及其聯繫人銷售石油產品是根據國家的相關政策，並考慮到中石化股份及其聯繫人廣泛的銷售網絡及很高的市場份額；本公司向中石化股份及其聯繫人銷售石化產品及由中石化股份及其聯繫人代理銷售石化產品，是為降低本公司產品庫存，拓展貿易、分銷和推銷網絡，改善本公司與客戶的議價能力，消除本公司與中石化股份下屬子公司之間的同業競爭；本公司從中國石油化工集團公司（「中石化集團」）及其聯繫人獲得建築安裝和工程設計服務、石化行業保險服務及財務服務，是為以合理的價格獲得穩定、及時、可靠的服務。

有關詳情請參閱公司上載於香港交易所網站和上海證券交易所網站的日期為2010年11月11日的有關持續關聯交易的公告和日期為2010年11月26日的有關持續關聯交易的通函。

註：該毛利率按含消費稅的石油產品價格計算，扣除消費稅後石油產品的毛利率為-4.16%。

其中：報告期內本公司向控股股東及其子公司、合營公司及聯營公司銷售產品和提供勞務的關聯交易總金額人民幣26,388,104千元。

2、主營業務分地區情況

地區	營業收入 人民幣千元	營業收入比 去年同期增減(%)
中國華東地區	43,323,280	-4.98
中國其他地區	2,535,594	-17.45
出口	613,720	-28.60

3、報告期內公司主要財務數據同比發生重大變動的說明

(變動幅度達 30% 以上且佔集團報表日資產總額 5% 或報告期利潤總額 10% 以上的報表項目具體情況及變動原因說明)

項目名稱	截至 6 月 30 日止 6 個月		增減額 人民幣千元	增減 幅度 (%)	變動主要原因
	2012 年 人民幣千元	2010 年 人民幣千元			
財務費用(收益以 「-」號填列)	193,087	-14,132	207,219	-1466%	美元升值導致匯兌損失增加， 借款增加導致利息支出增加
營業外收入	161,263	8,663	152,600	1762%	本期增加地方教育費附加返還
營業利潤(虧損以 「-」號填列)	-1,695,130	1,818,377	-3,513,507	-193%	本期銷售毛利下降
利潤總額(虧損以 「-」號填列)	-1,558,652	1,805,805	-3,364,457	-186%	
所得稅費用	-377,530	417,894	-795,424	-190%	
淨利潤(淨虧損以 「-」號填列)	-1,181,122	1,387,911	-2,569,033	-185%	
歸屬於母公司股東的 淨利潤(淨虧損以 「-」號填列)	-1,194,489	1,381,533	-2,576,022	-186%	

項目名稱	於2012年 6月30日 人民幣千元	於2011年 12月31日 人民幣千元	增減額 人民幣千元	增減 幅度 (%)	變動主要原因
存貨	7,582,902	5,582,425	2,000,477	36%	期末採購原油增加
在建工程	5,409,157	3,882,992	1,526,165	39%	期末煉油改造工程餘額增加
短期借款	8,688,455	5,512,074	3,176,381	58%	本期新增短期借款以彌補公司資金缺口
負債合計	16,630,628	12,727,501	3,903,127	31%	期末借款餘額大幅增加

(三) 公司投資情況

1、 募集資金使用情況

報告期內，公司無募集資金或前期募集資金使用到本期的情況。

2、 非募集資金項目情況

主要項目	項目投資總額 人民幣億元	截止2012年6月30日 完成情況
煉油改造項目	66.277	在建
1,500噸/年碳纖維項目	8.478	一階段項目中間交接
2# 氧化裝置繫統優化節能降耗改造項目	1.856	建成投產
熱電部5#、6# 爐二次脫硫項目	1.297	在建

(四) 預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生大幅度變動的警示及說明

鑒於本集團 2012 年上半年度業績出現較大虧損，雖然預期下半年，中國經濟在「穩增長」預調微調政策效應影響下，有望逐步企穩回升，但幅度有限。預計本集團截至 2012 年 9 月 30 日止 9 個月的經營業績依然虧損。

(五) 報告期內現金分紅政策的制定及執行情況

本公司公司章程規定了公司的利潤分配政策，分紅標準和比例明確。根據公司章程第二百零六條規定：

「在公司有可供股東分配的利潤時，公司應本着重視股東合理投資回報、同時兼顧公司合理資金需求的原則，實施積極的利潤分配辦法。

公司利潤分配政策為：

- (1) 公司每年將根據當期的經營情況和項目投資的資金需求計劃，在充分考慮股東的利益的基礎上正確處理公司的短期利益及長遠發展的關繫，確定合理的股利分配方案；
- (2) 公司利潤分配政策保持連續性和穩定性；
- (3) 公司最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的 30%；
- (4) 若公司董事會未做出現金利潤分配預案，公司將在定期報告中披露原因。」

報告期內，本公司制定了 2011 年度現金分紅方案，相關的決定程序和機制完備，獨立董事盡職履責並發揮了應有的作用，中小股東有充分表達意見和訴求的機會，中小股東的合法權益得到了充分維護。

股本變動及股東情況

(一) 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

(二) 股東和實際控制人情況

1、股東數量和持股情況

報告期末股東總數：109,768 戶

前十名股東持股情況：

股東名稱	股東性質	持股 比例 (%)	持股總數 (股)	報告期內 增(+)/減(-) (股)	股份 類別	持有非流 通股數量 (股)	質押或 凍結的 股份數量 (股)
中國石油化工股份有限公司	國有法人	55.56	4,000,000,000	0	未流通	4,000,000,000	無
香港中央結算（代理人）有限公司	境外法人	31.86	2,294,120,101	+170,000	已流通	-	未知
中國建設銀行－上投摩根中國優勢證券投資基金	其他	0.94	67,508,464	-4,415,693	已流通	-	未知
中國工商銀行－申萬菱信新經濟混合型證券投資基金	其他	0.29	20,818,257	-448,166	已流通	-	未知
上海康利工貿有限公司	其他	0.23	16,730,000	0	未流通	16,730,000	未知
浙江省經濟建設投資有限公司	其他	0.17	12,000,000	0	未流通	12,000,000	未知
中國人壽保險股份有限公司－傳統－普通保險產品－005L-CT001 滬	其他	0.17	11,648,194	-760,000	已流通	-	未知
上海紡織發展總公司	其他	0.08	5,650,000	0	未流通	5,650,000	未知
上海祥順實業有限公司	其他	0.08	5,500,000	0	未流通	5,500,000	未知
IPKOW	其他	0.08	5,432,000	0	已流通	-	未知

前十名流通股股東持股情況：

股東名稱	持有流通股的數量(股)	股份種類
香港中央結算（代理人）有限公司	2,294,120,101	境外上市外資股
中國建設銀行－上投摩根中國優勢證券投資基金	67,508,464	人民幣普通股
中國工商銀行－申萬菱信新經濟混合型證券投資基金	20,818,257	人民幣普通股
中國人壽保險股份有限公司－傳統－普通保險產品－005L-CT001 滬	11,648,194	人民幣普通股
IP KOW	5,432,000	境外上市外資股
中國農業銀行股份有限公司－新華優選成長股票型證券投資基金	4,518,720	人民幣普通股
中國工商銀行股份有限公司－嘉實主題新動力股票型證券投資基金	3,367,193	人民幣普通股
翁學軍	3,120,000	人民幣普通股
招商銀行股份有限公司－海富通強化回報混合型證券投資基金	3,029,933	人民幣普通股
長江灣投資集團有限公司	2,900,085	人民幣普通股

上述股東關聯關係或一致行動的說明

上述股東中，國有法人股股東中國石油化工股份有限公司與其他股東之間不存在關聯關係，也不屬於《上市公司收購管理辦法》中規定的一致行動人；上述股東中，香港中央結算（代理人）有限公司為代理人公司；除上述股東外，公司未知其他股東之間是否存在關聯關係，也未知是否屬於《上市公司收購管理辦法》中規定的一致行動人。

2、控股股東及實際控制人變更情況

本報告期內公司控股股東及實際控制人沒有發生變更。

3、公司的主要股東和其他人在公司股份及相關股份的權益與淡倉

於2012年6月30日，按根據《證券及期貨條例》(香港法例第571章)第336條規定須存置之披露權益登記冊的記錄，公司的主要股東(即有權在本公司股東大會上行使或控制行使5%或以上投票權的人士)和其他根據《證券及期貨條例》的第XV部分需要披露其權益的人士(除董事、監事和高級管理人員之外)在公司股份、股本衍生工具的相關股份或債權證中的權益或淡倉如下：

(1) 公司普通股的權益

股東名稱	所持股份 數目及類別(股)	佔已發行股份 總數百分比(%)	佔已發行 H股百分比(%)	身份
中國石油化工股份有限公司	4,000,000,000 發起法人股(L)	55.56	—	實益擁有人
新加坡政府投資公司私人有限公司 (Government of Singapore Investment Corporation Pte Ltd)	140,005,700(L)	1.94(L)	6.01 (L)	實益擁有人；投 資經理；其他 (可借出的股份)

(L): 好倉

除上述披露之外，根據《證券及期貨條例》第336條規定須存置之披露權益登記冊中，並無主要股東或根據《證券及期貨條例》的第XV部分需要披露其權益的其他人士(除董事、監事和高級管理人員之外)在公司股份、股本衍生工具的相關股份或債權證中擁有權益的任何記錄。

(2) 公司股份及相關股份的淡倉

於2012年6月30日，根據《證券及期貨條例》第336條規定須存置之披露權益登記冊中，並無主要股東或根據《證券及期貨條例》的第XV部分需要披露其權益的其他人士(除董事、監事和高級管理人員之外)在公司股份、股本衍生工具的相關股份或債權證中持有淡倉的任何記錄。

董事、監事、高級管理人員情況及其他

(一) 董事、監事和高級管理人員持股情況

於報告期內，本公司董事、監事和高級管理人員持股數量未發生變化。於報告期末，董事、監事和高級管理人員所持有之已發行股本的實際股數如下：

姓名	職務	期初持股數(股)	期末持股數(股)	股份增減數
戎光道	董事長	3,600	3,600	無變化
王治卿	副董事長兼總經理	未持有	未持有	無變化
吳海君	副董事長	未持有	未持有	無變化
李鴻根	董事兼副總經理	未持有	未持有	無變化
史偉	董事兼副總經理	未持有	未持有	無變化
葉國華	董事兼財務總監	未持有	未持有	無變化
雷典武	董事	未持有	未持有	無變化
項漢銀	董事	未持有	未持有	無變化
沈立強	獨立非執行董事	未持有	未持有	無變化
金明達	獨立非執行董事	未持有	未持有	無變化
王永壽	獨立非執行董事	3,600	3,600	無變化
蔡廷基	獨立非執行董事	未持有	未持有	無變化
高金平	監事會主席	未持有	未持有	無變化
左強	監事	未持有	未持有	無變化
李曉霞	監事	未持有	未持有	無變化
翟亞林	監事	未持有	未持有	無變化
王立群	監事	未持有	未持有	無變化
陳信元	獨立監事	未持有	未持有	無變化
周耘農	獨立監事	未持有	未持有	無變化
張志良	副總經理	未持有	未持有	無變化
張建平	副總經理	未持有	未持有	無變化
金強	副總經理	未持有	未持有	無變化
張經明	公司秘書、總法律顧問	未持有	未持有	無變化

以上人士所持股均為本公司 A 股股票，並均為其個人權益以實益擁有人的身份持有。

董事、監事和高級管理人員在公司股份、相關股份及債權證的權益和淡倉

除上述披露之外，於2012年6月30日，本公司各位董事、監事和高級管理人員在本公司或其任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部分）的股份、股本衍生工具中的相關股份或債權證中概無擁有任何根據《證券及期貨條例》第352條規定須存置之披露權益登記冊之權益或淡倉，或根據《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「《標準守則》」）所規定的需要通知本公司和香港交易所。

截至2012年6月30日止，本公司未授予本公司董事、監事或其配偶或十八歲以下子女認購本公司或其任何相聯法團的股份或債權證的任何權利，且該等人士未行使認購該等股份或債權證的任何權利。

(二) 新聘或解聘公司董事、監事、高級管理人員的情況

於2012年5月17日以通訊方式召開的第七屆董事會第七次會議上，唐成建先生因工作變動原因，董事會解除對其副總經理職務的聘任。

(三) 審核委員會

2012年8月23日，本公司第七屆董事會審核委員會召開第三次會議，主要審閱了本集團於本報告期內的中期財務報告。

(四) 購買、出售和贖回本公司之證券

報告期內，本集團無購買、出售和贖回本公司任何證券（「證券」一詞的涵義見《香港上市規則》附錄十六第一段）。

(五) 《企業管治常規守則》和《企業管制守則》的遵守情況

於本報告期內，本公司已應用並遵守《香港上市規則》附錄十四之《企業管治常規守則》（於2012年1月1日至2012年3月31日期間）及《企業管治守則》（「《企業管治守則》」）（於2012年4月1日至2012年6月30日期間）所載原則和所有守則條文，但下文列出的對於《企業管治守則》的守則條文A.5.1（提名委員會的設立）和守則條文A.6.7（獨立非執行董事及其他非執行董事應當出席股東大會）的若干偏離除外。

為遵守《企業管治守則》的守則條文A.5.1關於設立提名委員會之規定，取決於公司股東於股東週年大會上的批准，董事會於2012年3月29日通過決議設立提名委員會。2012年6月27日，公司2011年度股東週年大會批准設立提名委員會。

公司的非執行董事雷典武先生和獨立非執行董事金明達先生因公未能出席於2012年6月27日召開的公司2011年度股東週年大會。

(六) 《標準守則》落實情況

本公司董事確認，本公司已採納《標準守則》。在向全體董事及監事作出具體查詢後，於報告期內，本公司並未發現任何關於董事及監事不全面遵守《標準守則》的情況。

重要事項

(一) 公司治理的情況

本公司嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》和中國證券監督管理委員會（「中國證監會」）發佈的《上市公司治理準則》、《關於在上市公司建立獨立董事制度的指導意見》等規範性文件以及上海證券交易所、香港交易所和紐約證券交易所的相關要求，不斷推進公司體制和管理的創新，完善公司法人治理結構，加強公司制度建設，提升本公司的整體形象。

完善法人治理結構。報告期內，根據本公司股票上市地相關法律、法規的要求和公司的實際情況，經 2012 年 3 月 29 日召開的第七屆董事會第五次會議以及 2012 年 6 月 27 日召開的公司 2011 年度股東周年大會表決通過，本公司建立了董事會提名委員會。

完善治理制度建設。報告期內，本公司根據相關要求，制訂了《內幕信息知情人登記制度》；針對新設立的董事會提名委員會，為明確提名委員會的職責範圍，規範其議事程序和日常運作，制訂了《董事會提名委員會議事規則》。本公司還根據有關要求，結合公司實際，修訂了公司章程及其附件、《董事會薪酬與考核委員會議事規則》、《董事會審核委員會議事規則》、《獨立董事工作制度》、《投資者關係工作制度》和《信息披露管理制度》。上述治理文件的制訂和修訂均經第七屆董事會第五次會議審議通過，公司章程及其附件的修訂同時經公司 2011 年度股東周年大會表決通過。

(二) 報告期實施的利潤分配方案執行情況

- 1、2012 年 6 月 27 日召開的 2011 年度股東周年大會審議通過了 2011 年度利潤分配方案：以 2011 年 12 月 31 日的總股本 72 億股為基數，派發 2011 年度股利每 10 股人民幣 0.50 元（含稅），有關公告刊登於 2012 年 6 月 28 日的《上海證券報》、《中國證券報》。公司於 2012 年 7 月 17 日刊登 A 股現金紅利派發實施公告，A 股派發股息的股權登記日為 2012 年 7 月 20 日，除息日為 2012 年 7 月 23 日，2012 年 7 月 27 日為 H 股和 A 股社會公眾股股利發放日。該項利潤分配方案已按期實施。
- 2、公司 2012 年半年度利潤不分配、也不實施資本公積金轉增股本。

(三) 重大訴訟仲裁事項

本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項。

(四) 破產重整相關事項

本報告期公司無破產重整相關事項。

(五) 公司持有其他上市公司股權、參股金融企業股權情況

本報告期公司無持有其他上市公司股權、參股金融企業股權的情況。

(六) 報告期內公司收購及出售資產、吸收合併事項

本報告期公司無收購及出售資產、吸收合併事項。

(七) 報告期內公司重大關聯交易事項

1、與日常經營相關的關聯交易

報告期內，根據本公司與中石化股份簽訂的產品互供及銷售服務框架協議，本公司向中石化股份及其聯繫人購買原材料、銷售石油產品、石化產品、出租物業，及由中石化股份及其聯繫人代理銷售石化產品；根據本公司與中石化集團簽訂的綜合服務框架協議，本公司接受中石化集團及其聯繫人提供的建築安裝、工程設計、石化行業保險代理及財務服務。以上產品互供及銷售服務框架協議和綜合服務框架協議項下的交易構成《香港上市規則》第14A章下的持續關連交易及上海證券交易所上市規則下的日常關聯交易。本公司已經就兩項協議及協議項下各持續關連交易（即日常關聯交易，下同）在日期為2010年11月11日的公告和日期為2010年11月26日的通函中作了披露，並且該兩項協議及協議項下各持續關聯交易及其2011年度至2013年度最高限額已經於2010年12月28日召開的2010年臨時股東大會審議通過。

報告期內，有關關聯交易均根據產品互供及銷售服務框架協議及綜合服務框架協議的條款進行，有關關聯交易金額並未超過經2010年臨時股東大會批准的有關持續關連交易的最高限額。

本公司與中石化集團、中石化股份及其聯繫人進行的持續關連交易的價格都是按：1）國家定價；或2）國家指導價；或3）市場價，經雙方協商確定的，關聯交易協議的訂立是從公司生產、經營的需要出發。因此上述持續關連交易並不對本公司獨立性造成重大影響。

下表為報告期內本公司與中石化股份及中石化集團之間的持續關聯交易發生金額：

關聯交易類型	關聯方	2012 年度最高限額 人民幣千元	本報告期交易金額 人民幣千元	佔同類交易 金額比例 (%)
產品互供及銷售服務框架協議				
原材料採購	中石化股份及其聯繫人	57,700,000	28,045,054	63.41
石油產品銷售	中石化股份及其聯繫人	52,000,000	18,885,862	40.67
石化產品銷售	中石化股份及其聯繫人	17,400,000	7,502,242	16.15
物業出租	中石化股份及其聯繫人	31,000	11,611	46.08
石化產品銷售代理	中石化股份及其聯繫人	310,000	99,763	100.00
綜合服務框架協議				
建築安裝和工程設計服務	中石化集團及其聯繫人	640,000	244,816	44.15
石化行業保險服務	中石化集團及其聯繫人	141,000	65,657	92.59
財務服務	中石化集團及其聯繫人	229,000	12,895	6.99

2、關聯債權債務往來

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金		關聯方向上市公司提供資金	
		發生額 人民幣千元	餘額 人民幣千元	發生額 人民幣千元	餘額 人民幣千元
中石化股份及其子公司、 聯營公司和中石化集團 及其子公司	控股股東 及其關聯方	(3,278)	579 ^{註1}	261,908	274,429 ^{註2}

註1：本集團向關聯方提供資金期末餘額主要為本集團向中石化股份及其子公司和聯營公司提供服務及管道租賃而產生的未及清算的應收款項；

註2：關聯方向本集團提供資金期末餘額包含欠中石化股份的應付股利餘額人民幣 200,000 千元及本集團接受中石化集團及其子公司的建築安裝和工程設計服務而產生的未及清算的應付款項。

(八) 重大合同及其履行情况

1、為公司帶來的利潤達到公司本期利潤總額 10%以上（含 10%）的託管、承包、租賃事項

(1) 託管情況

本報告期公司無託管事項。

(2) 承包情況

本報告期公司無承包事項。

(3) 租賃情況

本報告期公司無租賃事項。

2、擔保情況

本報告期公司無擔保事項。

3、委託理財及委託貸款情況

(1) 委託理財情況

本報告期公司無委託理財事項。

(2) 委託貸款情況

本報告期公司無委託貸款事項。

4、其他重大合同

本報告期公司無其他重大合同。

(九) 承諾事項履行情況

本報告期或持續到報告期內，本公司、控投股東及實際控制人沒有承諾事項。

(十) 聘任、解聘會計師事務所情況

報告期內，公司未改聘會計師事務所。

2012年7月，公司聘任的2012年度境內審計機構——畢馬威華振會計師事務所根據《關於印發〈中外合作會計師事務所本土化轉制方案〉的通知》（財會[2012]8號）的規定完成特殊普通合夥轉制，並於2012年7月取得營業執照。畢馬威華振會計師事務所轉制後的全稱為畢馬威華振會計師事務所（特殊普通合夥），原畢馬威華振會計師事務所的經營期限、經營業績連續計算，執業資格（含證券期貨業務資格）相應延續。

畢馬威華振會計師事務所（特殊普通合夥）為公司的境內審計機構；畢馬威會計師事務所為公司的境外審計機構，並為公司按《國際會計準則》第34號「中期財務報告」編制的中期財務報告出具審閱報告。

(十一) 本公司及其董事、監事、高級管理人員、公司股東、實際控制人處罰及整改情況

本報告期公司及其董事、監事、高級管理人員、公司股東、實際控制人均未受中國證監會的稽查、行政處罰、通報批評及證券交易所的公開譴責。

(十二) 其他重大事項的說明

本報告期公司無其他重大事項。

(十三) 主要信息披露索引

事 項	刊載的報刊名稱	刊載日期	刊載的互聯網網站
2011 年度業績預減公告	《中國證券報》、 《上海證券報》	2012 年 1 月 19 日	上海證券交易所網站 (www.sse.com.cn)、 香港交易所網站 (www.hexk.com.hk)、 本公司網站 (www.spc.com.cn)
第七屆董事會第五次會議決議公告、 第七屆監事會第四次會議決議公告、 2011 年度年報摘要	《中國證券報》、 《上海證券報》	2012 年 3 月 30 日	同上
2012 年第一季度季報	《中國證券報》、 《上海證券報》	2012 年 4 月 28 日	同上
2011 年度股東周年大會通知	《中國證券報》、 《上海證券報》	2012 年 5 月 11 日	同上
第七屆董事會第七次會議決議公告	《中國證券報》、 《上海證券報》	2012 年 5 月 18 日	同上
2011 年度股東周年大會決議公告	《中國證券報》、 《上海證券報》	2012 年 6 月 28 日	同上

備查文件目錄

(一) 本公司備查文件包括以下所述：

- 1、載有董事長親筆簽名的 2012 年半年度報告文本；
- 2、載有法定代表人、財務總監、會計主管人員簽名並蓋章的會計報表；
- 3、報告期內在中國證監會指定報刊上公開披露過的所有公司文件的正本及公告原稿；及
- 4、公司章程文本。

(二) 上述備查文件將備置於本公司董事會秘書室，查閱地址如下：

中國上海市金山區金一路 48 號，郵政編碼：200540

(三) 《香港上市規則》附錄 16 第 46 段所規定的全部資料，將在香港交易所及本公司的網站登載。

主要財務數據和指標

按中國企業會計準則編制（未經審計）

(一) 主要會計數據和財務指標

	本報告期末	上年度期末	本報告期末比上年 度期末增減(%)
總資產(人民幣千元)	33,482,137	31,110,085	7.62
歸屬於母公司股東權益(人民幣千元)	16,594,614	18,112,483	-8.38
歸屬於母公司股東的每股淨資產(人民幣元/股)*	2.305	2.516	-8.38
	報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比上年 同期增減(%)
營業利潤(虧損以「-」號填列)(人民幣千元)	-1,695,130	1,818,377	-193.22
利潤總額(虧損以「-」號填列)(人民幣千元)	-1,558,652	1,805,805	-186.31
歸屬於母公司股東的淨利潤			
(淨虧損以「-」號填列)(人民幣千元)	-1,194,489	1,381,533	-186.46
歸屬於母公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤			
(淨虧損以「-」號填列)(人民幣千元)	-1,298,177	1,391,700	-193.28
基本每股收益(虧損以「-」號填列)(人民幣元/股)			
扣除非經常性損益後的基本每股收益	-0.166	0.192	-186.46
(虧損以「-」號填列)(人民幣元/股)	-0.180	0.193	-193.28
稀釋每股收益(虧損以「-」號填列)(人民幣元/股)	-0.166	0.192	-186.46
加權平均淨資產收益率(%)*	-6.883	7.565	減少 14.448 個百分點
經營活動產生的現金流量淨流入(人民幣千元)			
(淨流出以「-」號填列)	-1,066,238	1,115,924	-195.55
每股經營活動產生的現金流量淨流入(人民幣元/股)			
(淨流出以「-」號填列)	-0.148	0.155	-195.55

* 以上淨資產不包含少數股東權益。

(二) 非經常性損益項目

非經常性損益項目	金額 人民幣千元
非流動資產處置淨損失	-5,381
減員費用	-7,153
計入當期損益的政府補助（與企業業務密切相關， 按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外）	138,064
對外委託貸款取得的收益	1,059
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	10,241
所得稅影響額	-32,630
少數股東權益影響額（稅後）	-512
合計	103,688

(三) 按照中國企業會計準則和《國際財務報告準則》編制的中期財務報告之差異

	歸屬於母公司股東的淨利潤 (淨虧損以「-」號填列)		歸屬於母公司股東的股東權益	
	本期數 人民幣千元	上期數 人民幣千元	期末數 人民幣千元	期初數 人民幣千元
按中國企業會計準則	-1,194,489	1,381,533	16,594,614	18,112,483
按《國際財務報告準則》	-1,151,524	1,425,719	16,414,039	17,925,563

差異說明詳情請參閱按照中國企業會計準則編制的中期財務報表之補充資料。



獨立審閱報告

致中國石化上海石油化工股份有限公司董事會

(於中華人民共和國註冊成立的有限公司)

引言

我們已審閱列載於第 30 頁至第 52 頁中國石化上海石油化工股份有限公司的中期財務報告，此中期財務報告包括於二零一二年六月三十日的合併資產負債表與截至該日止六個月期間的合併利潤表、合併綜合收益表、合併股東權益變動表和簡略合併現金流量表以及附註解釋。根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(「《上市規則》」)，上市公司必須符合上市規則中的相關規定和國際會計準則委員會所採用的《國際會計準則》第 34 號 *中期財務報告* 的規定編制中期財務報告。董事須負責根據《國際會計準則》第 34 號編制及列報中期財務報告。

我們的責任是根據我們的審閱對中期財務報告作出結論，並按照我們雙方所協定的應聘條款，僅向全體董事會報告。除此以外，我們的報告書不可用作其它用途。我們概不就本報告書的內容，對任何其他人士負責或承擔法律責任。

審閱範圍

我們已根據香港會計師公會頒佈的《香港審閱工作準則》第 2410 號 *獨立核數師對中期財務信息的審閱* 進行審閱。中期財務報告審閱工作包括主要向負責財務會計事項的人員詢問，並實施分析和其它審閱程序。由於審閱的範圍遠較按照香港審計準則進行審核的範圍為小，所以不能保證我們會註意到在審核中可能會被發現的所有重大事項。因此我們不會發表任何審核意見。

結論

根據我們的審閱工作，我們並沒有註意到任何事項，使我們相信於二零一二年六月三十日的中期財務報告在所有重大方面沒有按照《國際會計準則》第 34 號 *中期財務報告* 的規定編制。

畢馬威會計師事務所

執業會計師

香港中環

遮打道 10 號

太子大廈 8 樓

二零一二年八月二十四日

A. 按照《國際會計準則》第34號—中期財務報告編製的中期財務報告(見附註1)

合併利潤表

截至二零一二年六月三十日止六個月期間(未經審計)

(以人民幣列示)

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
營業額	3	46,442,079	49,500,789
營業稅金及附加		(2,837,286)	(3,155,653)
銷售淨額		43,604,793	46,345,136
銷售成本		(44,737,873)	(44,348,719)
毛(虧損)/利潤		(1,133,080)	1,996,417
銷售及管理費用		(329,807)	(335,445)
其他業務收入		166,778	27,866
其他業務支出		(27,758)	(27,478)
營業(虧損)/利潤		(1,323,867)	1,661,360
財務收入		48,948	131,303
財務支出		(242,035)	(117,171)
財務(費用)/收益淨額		(193,087)	14,132
投資收益		6,446	—
應佔聯營及合營公司利潤		3,272	182,564
稅前(虧損)/利潤	3,4	(1,507,236)	1,858,056
所得稅	5	369,079	(425,959)
本期間(虧損)/利潤		(1,138,157)	1,432,097
歸屬於：			
本公司股東		(1,151,524)	1,425,719
非控股股東		13,367	6,378
本期間(虧損)/利潤		(1,138,157)	1,432,097
每股(虧損)/盈利 基本	6	人民幣(0.160)元	人民幣0.198元
攤薄		人民幣(0.160)元	人民幣0.198元

合併綜合收益表

截至二零一二年六月三十日止六個月期間(未經審計)

(以人民幣列示)

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
本期間(虧損)/利潤	(1,138,157)	1,432,097
其他綜合收益	—	—
本期間綜合(虧損)/收益合計	(1,138,157)	1,432,097
歸屬於：		
本公司股東	(1,151,524)	1,425,719
非控股股東	13,367	6,378
本期間綜合(虧損)/收益合計	(1,138,157)	1,432,097

第37頁至第52頁的附註為未經審計的中期財務報告的一部分。

合併資產負債表

於二零一二年六月三十日 (未經審計)

(以人民幣列示)

	附註	二零一二年 六月三十日 人民幣千元	二零一一年 十二月三十一日 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	8	12,335,855	12,501,980
投資性房地產		445,930	452,555
在建工程		5,404,497	3,852,692
於聯營及合營公司的權益		2,844,376	2,901,305
預付租賃及其他資產		863,177	825,250
遞延稅項資產		900,773	519,269
非流動資產合計		22,794,608	21,053,051
流動資產			
存貨		7,582,902	5,582,425
應收賬款	9	86,156	121,936
應收票據	9	1,270,674	2,988,010
其他應收賬款及預付款項		484,893	242,811
關聯公司欠款	9,14(c)	690,773	639,286
現金及現金等價物	10	191,896	91,346
流動資產合計		10,307,294	9,665,814
流動負債			
借款	11	8,688,455	5,512,074
應付賬款	12	2,175,537	3,126,495
應付票據	12	–	15,688
其他應付賬款		1,892,471	1,352,367
欠關聯公司款項	12,14(c)	2,936,671	2,242,868
應付所得稅		6,494	22,340
流動負債合計		15,699,628	12,271,832
淨流動負債		(5,392,334)	(2,606,018)
總資產減流動負債		17,402,274	18,447,033

第 37 頁至第 52 頁的附註為未經審計的中期財務報告的一部分。

合併資產負債表 (續)

於二零一二年六月三十日 (未經審計)

(以人民幣列示)

	附註	二零一二年 六月三十日 人民幣千元	二零一一年 十二月三十一日 人民幣千元
總資產減流動負債		17,402,274	18,447,033
非流動負債			
借款	11	731,340	160,050
遞延收益		–	91,319
非流動負債合計		731,340	251,369
淨資產		16,670,934	18,195,664
股東權益			
股本		7,200,000	7,200,000
儲備	13	9,214,039	10,725,563
本公司股東應佔權益		16,414,039	17,925,563
非控股股東權益		256,895	270,101
權益合計		16,670,934	18,195,664

董事會於二零一二年八月二十四日審批及授權簽發。

戎光道
董事長

王治卿
副董事長兼總經理

第 37 頁至第 52 頁的附註為未經審計的中期財務報告的一部分。

合併股東權益變動表

截至二零一二年六月三十日止六個月期間(未經審計)

(以人民幣列示)

附註	歸屬於母公司股東權益					非控股 股東權益 人民幣千元	股東權益 合計 人民幣千元
	股本	股本溢價	儲備	留存利潤	合計		
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元		
於二零一一年一月一日，							
已於以前年度披露	7,200,000	2,420,841	4,936,890	3,002,933	17,560,664	259,853	17,820,517
會計政策變更影響數	-	-	148,604	(19,811)	128,793	-	128,793
於二零一一年 一月一日(重述)	7,200,000	2,420,841	5,085,494	2,983,122	17,689,457	259,853	17,949,310

本期間股東權益變動：							
本期間利潤	-	-	-	1,425,719	1,425,719	6,378	1,432,097
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-
本期間綜合收益	-	-	-	1,425,719	1,425,719	6,378	1,432,097

期間內批准的以前年度股利 7	-	-	-	(720,000)	(720,000)	-	(720,000)
附屬公司支付給 非控股股東的股利	-	-	-	-	-	(20,168)	(20,168)
分配至安全生產儲備 13	-	-	84,806	(84,806)	-	-	-
於二零一一年六月三十日	7,200,000	2,420,841	5,170,300	3,604,035	18,395,176	246,063	18,641,239

第 37 頁至第 52 頁的附註為未經審計的中期財務報告的一部分。

合併股東權益變動表 (續)

截至二零一二年六月三十日止六個月期間(未經審計)

(以人民幣列示)

	附註	歸屬於母公司股東權益					非控股	股東權益
		股本	股本溢價	儲備	留存利潤	合計	股東權益	合計
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於二零一二年一月一日		7,200,000	2,420,841	5,177,727	3,126,995	17,925,563	270,101	18,195,664
本期間股東權益變動：								
本期間(虧損)/利潤		—	—	—	(1,151,524)	(1,151,524)	13,367	(1,138,157)
其他綜合收益		—	—	—	—	—	—	—
本期間綜合(虧損)/收益		—	—	—	(1,151,524)	(1,151,524)	13,367	(1,138,157)
期間內批准的以前年度股利	7	—	—	—	(360,000)	(360,000)	—	(360,000)
附屬公司支付給 非控股股東的股利		—	—	—	—	—	(26,573)	(26,573)
分配至安全生產儲備	13	—	—	36,620	(36,620)	—	—	—
於二零一二年六月三十日		7,200,000	2,420,841	5,214,347	1,578,851	16,414,039	256,895	16,670,934

第37頁至第52頁的附註為未經審計的中期財務報告的一部分。

簡略合併現金流量表

截至二零一二年六月三十日止六個月期間(未經審計)

(以人民幣列示)

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
經營活動現金(流出)/ 流入量		(1,037,967)	1,135,417
支付利息		(219,231)	(150,357)
已付所得稅		(28,271)	(19,493)
經營活動現金淨(流出)/ 流入量		(1,285,469)	965,567
投資活動現金淨流出量		(2,265,395)	(833,659)
融資活動現金淨流入量		3,651,423	105,188
現金及現金等價物之淨增加		100,559	237,096
期初之現金及現金等價物	10	91,346	100,110
外幣匯率變動影響		(9)	(200)
期末之現金及現金等價物	10	191,896	337,006

第 37 頁至第 52 頁的附註為未經審計的中期財務報告的一部分。

未經審計中期財務報告附註

截至二零一二年六月三十日止六個月期間

1. 主要業務及編列基準

中國石化上海石油化工股份有限公司（以下簡稱「本公司」）及其附屬公司（以下簡稱「本集團」）主要從事石油化工業務，將原油加工制成合成纖維、樹脂和塑料、中間石化產品及石油產品。本公司是中國石油化工股份有限公司（以下簡稱「中石化股份」）的一家附屬公司。

中期財務報告雖未經審計，但已由畢馬威會計師事務所按照香港會計師公會所頒佈的《香港審閱工作準則》第 2410 號獨立核數師對中期財務信息的審閱進行了審閱，畢馬威會計師事務所的獨立審閱報告已在 29 頁列示。

中期財務報告是按照《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》適用的披露條文編制，並符合國際會計準則委員會頒佈的《國際會計準則》第 34 號中期財務報告的規定。

本中期財務報告使用的會計政策，與二零一一年的年度財務報告所採用的相同。

管理層在編制符合《國際會計準則》第 34 號規定的中期財務報告時需要作出判斷、估計和假設，從而影響政策的採用和按目前情況為基準計算的於財務報告的截止日資產及負債的匯報金額以及報告期間的收入和支出匯報數額。實際結果可能有別於這些估計。

雖然中期財務報告中所載有關截至二零一一年十二月三十一日止財政年度的財務資料並不構成本公司在該財政年度根據國際會計準則編制的法定財務報告，但這些財務資料均取自該等財務報告。截至二零一一年十二月三十一日止的法定財務報告可於本公司的註冊辦事處索閱。本公司核數師於他們在二零一二年三月二十九日發表的審計報告中對該等財務報告發表了無保留意見。

2. 會計政策變更

國際會計準則委員會頒佈了若干對《國際財務報告準則》的修訂，於本集團的本會計期間開始生效。上述修訂均不適用於本集團，本集團亦未採用任何本會計期間內尚未生效的新準則或解釋公告。

3. 分行業報告

本集團分行業報告資料如下：

營業額	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
製造的產品		
<i>合成纖維</i>		
對外銷售	1,719,557	2,320,085
分部間銷售	73	81
小計	1,719,630	2,320,166
<i>樹脂及塑料</i>		
對外銷售	7,541,352	8,597,308
分部間銷售	48,244	57,158
小計	7,589,596	8,654,466
<i>中間石化產品</i>		
對外銷售(註a)	9,314,678	10,317,965
分部間銷售	9,734,781	10,588,623
小計	19,049,459	20,906,588
<i>石油產品</i>		
對外銷售(註a)	22,135,936	21,806,087
分部間銷售	3,886,484	3,409,625
小計	26,022,420	25,215,712
<i>石油化工產品貿易</i>		
對外銷售(註a)	5,278,623	5,989,376
分部間銷售	1,256,624	1,735,103
小計	6,535,247	7,724,479
<i>其他</i>		
對外銷售(註a)	451,933	469,968
分部間銷售	407,376	512,269
小計	859,309	982,237
分部間銷售相互抵減	(15,333,582)	(16,302,859)
營業額合計	46,442,079	49,500,789

3. 分行業報告 (續)

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
稅前(虧損)/利潤		
營業(虧損)/利潤		
合成纖維	(165,655)	364,407
樹脂及塑料	(865,462)	43,349
中間石化產品	678,635	1,044,617
石油產品	(1,074,343)	144,960
石油化工產品貿易	29,321	7,968
其他	73,637	56,059
分行業營業(虧損)/利潤合計	(1,323,867)	1,661,360
財務(費用)/收益淨額	(193,087)	14,132
投資收益	6,446	—
應佔聯營及合營公司利潤	3,272	182,564
稅前(虧損)/利潤合計	(1,507,236)	1,858,056

註 a: 對外銷售包括對中石化股份及其附屬公司和合營公司的銷售:

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
中間石化產品	2,646,674	3,201,242
石油產品	18,885,862	18,867,720
石油化工產品貿易	3,755,301	4,016,116
其他	242,239	208,979
合計	25,530,076	26,294,057

分行業資產

本期間分行業資產的主要變化與石油產品分部新增在建工程和存貨餘額相關。於二零一二年六月三十日，石油產品分部的總資產為人民幣 17,395,472,000 元 (二零一一年十二月三十一日：人民幣 14,401,380,000 元)。

4. 稅前(虧損)/利潤

稅前(虧損)/利潤已扣除/(計入):

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
(a) 財務費用/(收益)淨額		
銀行及其他借款利息支出	233,356	133,451
減: 為在建工程資本化的金額	(50,504)	(16,280)
淨利息支出	182,852	117,171
淨匯兌損失	59,183	—
財務支出合計	242,035	117,171
淨匯兌收益	—	(88,429)
利息收入	(48,948)	(42,874)
財務收入合計	(48,948)	(131,303)
(b) 其他項目		
預付租賃攤銷	9,162	9,201
折舊	829,987	821,511
研究及開發費用	16,232	25,138
存貨減值	235,350	128,602
物業、廠房及設備減值虧損	—	10,552
處置物業、廠房及設備淨損失	11,827	7,198
教育費附加返還	(114,343)	—

5. 所得稅

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
本報告期中國所得稅準備	12,425	7,855
遞延稅項	(381,504)	418,104
	(369,079)	425,959

本期間中國所得稅金額遵循相關稅務規定按應納稅所得的法定稅率25% (二零一一年: 25%)計算。由於本集團在境外並沒有業務，故並不需計提境外所得稅。

6. 每股(虧損)/ 盈利

基本每股虧損乃按本公司股東本報告期內應佔虧損人民幣1,151,524,000元(截至二零一一年六月三十日止六個月期間: 盈利人民幣1,425,719,000元)及本公司於本報告期內已發行股份7,200,000,000股(截至二零一一年六月三十日止六個月期間: 7,200,000,000股)計算。

截至二零一二年及二零一一年六月三十日止六個月期間，本集團並沒有可能造成攤薄影響的普通股。

7. 股利

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
報告期內批准的以前年度股利， 每股人民幣 0.05 元（二零一一年：每股人民幣 0.10 元）	360,000	720,000

根據於二零一二年六月二十七日舉行的股東大會之批准，本公司派發截至二零一一年十二月三十一日止年度的股利共計人民幣 360,000,000 元（二零一零年：人民幣 720,000,000 元）。

董事會決議未宣佈派發本報告期的中期股利（二零一一年：無）。

8. 物業、廠房及設備

新增與處置

截至二零一二年及二零一一年六月三十日止六個月期間，本集團增置及處置變賣物業、廠房及設備的詳情如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
增置成本及從在建工程轉入的新增成本	704,340	120,197
處置變賣（賬面淨值）	(47,103)	(10,024)

9. 應收款項

	二零一二年 六月三十日 人民幣千元	二零一一年 十二月三十一日 人民幣千元
應收賬款	90,582	126,671
減：呆壞賬減值虧損	(4,426)	(4,735)
	86,156	121,936
應收票據	1,270,674	2,988,010
關聯公司欠款	690,773	639,286
	2,047,603	3,749,232

關聯方欠款主要為與主業相關的應收款項餘額。

扣除呆壞賬減值虧損後之應收賬款、應收票據及關聯方欠款的賬齡分析如下：

	二零一二年 六月三十日 人民幣千元	二零一一年 十二月三十一日 人民幣千元
發票日期：		
一年以內	2,047,484	3,748,135
一至兩年	119	1,097
	2,047,603	3,749,232

銷售一般以現金收付制進行。賒銷一般祇會在經商議後，給予擁有良好交易記錄的主要客戶。

10. 現金及現金等價物

	二零一二年 六月三十日 人民幣千元	二零一一年 十二月三十一日 人民幣千元
關聯公司存款	2,089	1,093
銀行存款及現金	189,807	90,253
	191,896	91,346

11. 借款

	二零一二年 六月三十日 人民幣千元	二零一一年 十二月三十一日 人民幣千元
短期借款	8,688,455	5,512,074
長期借款		
– 一至兩年內償還	–	125,000
– 四至五年內償還	731,340	35,050
	9,419,795	5,672,124

12. 應付款項

	二零一二年 六月三十日 人民幣千元	二零一一年 十二月三十一日 人民幣千元
應付賬款	2,175,537	3,126,495
應付票據	–	15,688
欠關聯方款項	2,936,671	2,242,868
	5,112,208	5,385,051

12. 應付款項(續)

應付款項賬齡分析如下：

	二零一一年 六月三十日 人民幣千元	二零一零年 十二月三十一日 人民幣千元
一個月以內或按通知	4,899,411	5,166,297
一個月至三個月以內	212,797	218,754
	5,112,208	5,385,051

13. 儲備

截至二零一二年六月三十日止期間，本集團按照安全生產費的相關國家規定從留存收益結轉人民幣 36,620,000 元（二零一一年：人民幣 84,806,000 元）至其他儲備。

截至二零一二年及二零一一年六月三十日止六個月期間，無法定盈餘公積和任意盈餘公積變動。

14. 關聯人士的交易

本集團主要關聯方如下：

主要關聯方名稱	關聯關係
中國石油化工集團公司(「中石化集團」)	最終控股公司
中國石油化工股份有限公司	控股公司
中國石化銷售有限公司華東分公司	控股公司屬下子公司
中國國際石油化工聯合有限責任公司	控股公司屬下子公司
中國石化國際事業有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化化工銷售有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化儀徵化纖股份有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化財務有限責任公司(「中石化財務公司」)	最終控股公司屬下子公司
上海賽科石油化工有限責任公司	聯營公司
上海石化比歐西氣體有限責任公司	合營公司

14. 關聯人士的交易(續)

- (a) 本集團在截至二零一二年六月三十日止報告期內所進行的大部分交易對象及條款，均由本公司直接母公司中石化股份及有關政府機構所決定。

中石化股份代表整個集團與供應商洽談及協定原油供應條款，然後酌情分配給其附屬公司（包括本集團）。在中國政府的嚴格監管下，中石化股份擁有廣泛的石油產品銷售網絡，並在國內石油產品市場中占有很高的份額。

本集團與中石化股份簽署了產品互供及銷售服務框架協議。根據框架協議，中石化股份向本集團提供原油、其他化工原料及代理服務。此外，本集團向中石化股份銷售石油產品、化工產品及提供物業租賃服務。

協議中關於上述服務和產品的定價政策如下：

- 如果有適用的國家（中央和地方政府）定價，應遵從國家定價；
- 如果無國家定價但有適用的國家指導價，則應遵從國家指導價；或
- 如果無適用的國家定價或國家指導價，則應按當時的市場價（包括任何招標價）確定。

本集團在截至二零一二年及二零一一年六月三十日止六個月期間與中石化股份及其附屬公司和合營公司進行的交易如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
石油產品銷售收入	18,885,862	18,867,720
除石油產品以外銷售收入	6,644,214	7,426,337
原油採購	21,228,750	21,816,513
除原油以外採購	5,222,139	3,941,887
銷售代理備金	99,763	103,970
租金收入	11,611	11,639

14. 關聯人士的交易 (續)

- (b) 本集團在截至二零一二年及二零一一年六月三十日止六個月期間與中石化集團及其附屬公司、本集團聯營及合營公司進行的其他交易如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
產品銷售及服務收入		
– 中石化集團及其附屬公司	247,137	138,291
– 本集團聯營及合營公司	1,127,376	1,198,807
	1,374,513	1,337,098
採購		
– 中石化集團及其附屬公司	8,877	16,143
– 本集團聯營及合營公司	1,974,836	2,680,317
	1,983,713	2,696,460
保險費		
– 中石化集團及其附屬公司	65,657	66,075
利息收入		
– 中石化財務公司	260	361
借款總額		
– 中石化財務公司	2,143,883	2,570,000
歸還借款		
– 中石化財務公司	2,350,000	2,970,000
利息支出		
– 中石化財務公司	13,155	11,911
建築、安裝工程款		
– 中石化集團及其附屬公司	244,816	55,348

本公司董事認為附註 14(a) 和 14(b) 中披露的與中石股份及其附屬公司和合營公司、中石化集團及其附屬公司、本集團聯營及合營公司進行的交易是根據在正常的業務過程中按一般正常商業條款或按有關交易所簽訂的協議條款進行。

14. 關聯人士的交易 (續)

(c) 本集團與中石化股份及其附屬公司和合營公司、中石化集團及其附屬公司、本集團聯營及合營公司因進行如附註14(a)和14(b)所披露的採購、銷售及其他交易而形成的往來餘額如下：

	二零一二年 六月三十日 人民幣千元	二零一一年 十二月三十一日 人民幣千元
關聯公司欠款		
– 中石化股份及其附屬公司和合營公司	575,503	553,562
– 中石化集團及其附屬公司	2,638	1,910
– 本集團聯營及合營公司	112,632	83,814
合計	690,773	639,286
欠關聯公司款項		
– 中石化股份及其附屬公司和合營公司	2,626,030	2,027,816
– 中石化集團及其附屬公司	62,746	10,081
– 本集團聯營及合營公司	247,895	204,971
合計	2,936,671	2,242,868
存款 (存款期少於3個月)		
– 中石化財務公司	2,089	1,093
短期借款		
– 中石化財務公司	453,883	660,000

14. 關聯人士的交易 (續)

(d) 關鍵管理人員的薪酬和退休計劃

關鍵管理人員是指有權利和責任直接或間接、指導和控制本集團活動的人員，包括本集團的董事及監事。對關鍵管理人員的報酬如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
日常在職報酬	5,494	4,833
養老保險	84	73
	5,578	4,906

養老保險包含在附註 14(e) 的退休金計劃供款中。

(e) 退休金計劃供款

本集團為員工參與了政府組織的指定供款退休金計劃。本集團的員工福利計劃供款列示如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
市政府退休金計劃	128,042	114,322
補充養老保險金計劃	34,245	29,500

於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，並沒有重大未付的退休福利計劃供款。

(f) 與其他中國國有企業的交易

本集團是國有企業，並且在一個現時以中國政府、政府機關和機構直接或間接擁有或控制的企業（統稱為「國有企業」）為主的經濟體制中運營。

14. 關聯人士的交易 (續)

(f) 與其他中國國有企業的交易 (續)

除了與關聯方的交易外，與其他國有企業進行的交易包括但不限於以下交易：

- 銷售和採購商品及輔助原料；
- 提供和接受服務；
- 資產租賃，購入物業、廠房和設備；
- 存款及借款；及
- 使用公用事業。

執行以上交易時所遵照的條款與跟非國有企業訂立的交易條款相若。本集團在訂立產品和服務採購及銷售的價格政策以及審批程序時並非依據對方是否為國有企業。

考慮到關聯方關繫對交易的影響，集團的價格政策，採購和審批程序及對理解此等關繫對財務報表潛在影響所不可或缺的信息等因素，董事會認為以下關聯方交易的相關金額需要披露：

(i) 與其他國有能源化工公司之交易

本集團主要的國內原油供應商為中國海洋石油總公司及其附屬公司及中化國際股份有限公司及其附屬公司，均為國有企業。

截至二零一二年及二零一一年六月三十日止六個月，本集團向以上國有能源化工企業採購原油情況如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
原油採購	6,483,348	6,849,638

於二零一二年六月三十日，本集團預付以上國有能源化工公司的餘額為人民幣 1,638,000 元（二零一一年十二月三十一日：人民幣 8,747,000 元）。

14. 關聯人士的交易 (續)

(f) 與其他中國國有企業的交易 (續)

(ii) 與國有銀行的交易

本集團於中國境內若干國有銀行存有現金存款。同時，本集團在日常業務過程中向這些銀行籌借短期和長期借款。上述短期和長期借款及銀行存款的利率均由中國人民銀行調控。本集團來自國有銀行之存款利息收入以及付予國有銀行之利息支出列示如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
利息收入	8,828	9,975
利息支出	220,201	121,540

本集團於中國境內國有銀行的存款及貸款之餘額列示如下：

	二零一二年 六月三十日 人民幣千元	二零一一年 十二月三十一日 人民幣千元
於中國境內國有銀行的現金及現金等價物	189,807	90,253
短期借款	8,234,572	4,852,074
長期借款	731,340	160,050
中國境內國有銀行借款總額	8,965,912	5,012,124

(g) 關聯方承諾

	二零一二年 六月三十日 人民幣千元	二零一一年 十二月三十一日 人民幣千元
建築、安裝工程款 – 中石化集團及其附屬公司	177,004	408,664

除上述事項外，於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，本集團無重大的已簽約但尚未在財務報告上列示的與關聯方有關的承諾事項。

15. 資本承擔

	二零一二年 六月三十日 人民幣千元	二零一一年 十二月三十一日 人民幣千元
物業、廠房及設備		
已訂約但未提準備	881,300	2,817,581
已經批准但未簽約	2,672,580	2,708,271
	3,553,880	5,525,852

16. 或有負債

(a) 所得稅差異

國家稅務總局於二零零七年六月下發通知(國稅函664號)要求當地相關的稅務機關立即更正包括本公司在內的九家上市公司的企業所得稅優惠政策。自上述國稅函下發起，本公司根據當地稅務部門的通知，二零零七年度企業所得稅率調整至33%。到目前為止，當地稅務機關未要求本公司就該事項補繳二零零七年度以前的企業所得稅。截至二零一二年六月三十日止，本事項沒有發生新的變化。管理層認為本集團不太可能就以上事項被要求補繳二零零七年度以前的企業所得稅，因此，本集團未就以上未定事項於本中期財務報告內提取準備。

(b) 除此之外，本集團不存在導致經濟利益流出企業的可能性並非極小的或有負債。

17. 已頒佈但尚未於截至二零一二年十二月三十一日止會計期間生效的修訂後的和新的會計準則以及解釋公告的可能影響

至本中期財務報告簽發日，國際會計準則委員會頒佈了若干修訂後的和新的會計準則以及解釋公告，尚未於截至二零一二年十二月三十一日止會計期間內生效並且未於本中期財務報告中執行。

本集團目前正在評估初次執行該等修訂和新的會計準則以及解釋公告的影響。目前為止，本集團認為初次執行該等修訂和新的會計準則以及解釋公告將不會對本集團經營業績和財務狀況產生重大影響。

B. 按照中華人民共和國企業會計準則編制的中期財務報表(未經審計)

合併資產負債表

二零一二年六月三十日(未經審計)

金額單位: 人民幣千元

資產	附註	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
流動資產:			
貨幣資金	五、1	191,896	91,346
應收票據	五、2	1,329,653	3,131,579
應收賬款	五、3	702,852	609,906
預付款項	五、4	55,772	43,160
應收股利		14,921	—
其他應收款	五、5	62,595	46,994
存貨	五、6	7,582,902	5,582,425
其他流動資產	五、7	366,703	160,404
流動資產合計		10,307,294	9,665,814
非流動資產:			
長期股權投資	五、8	3,039,376	3,101,305
投資性房地產	五、9	445,930	452,555
固定資產	五、10	12,504,411	12,659,332
在建工程	五、11	5,409,157	3,882,992
無形資產	五、12	506,736	519,198
長期待攤費用	五、13	356,441	306,052
遞延所得稅資產	五、14	912,792	522,837
非流動資產合計		23,174,843	21,444,271
資產總計		33,482,137	31,110,085

刊載於第 65 頁至第 171 頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

合併資產負債表(續)

二零一二年六月三十日(未經審計)

金額單位: 人民幣千元

負債和所有者權益	附註	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
流動負債:			
短期借款	五、16	8,688,455	5,512,074
應付票據		-	15,688
應付賬款	五、17	4,554,250	4,650,007
預收款項	五、18	482,044	706,835
應付職工薪酬	五、19	48,944	46,140
應交稅費	五、20	438,300	507,938
應付利息	五、21	23,567	9,442
應付股利	五、22	360,079	22,599
其他應付款	五、23	1,103,989	801,109
流動負債合計		15,699,628	12,271,832
非流動負債:			
長期借款	五、24	731,340	160,050
其他非流動負債	五、25	199,660	295,619
非流動負債合計		931,000	455,669
負債合計		16,630,628	12,727,501
股東權益:			
股本	五、26	7,200,000	7,200,000
資本公積	五、27	2,914,763	2,914,763
專項儲備	五、28	58,397	21,777
盈餘公積	五、29	5,151,770	5,151,770
未分配利潤	五、30	1,269,684	2,824,173
歸屬於母公司股東權益合計		16,594,614	18,112,483
少數股東權益		256,895	270,101
股東權益合計		16,851,509	18,382,584
負債和股東權益總計		33,482,137	31,110,085

刊載於第 65 頁至第 171 頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

資產負債表

二零一二年六月三十日(未經審計)

金額單位: 人民幣千元

資產	附註	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
流動資產:			
貨幣資金	十、1	140,173	61,057
應收票據	十、2	1,242,587	2,941,248
應收賬款	十、3	557,837	538,149
預付款項		88,759	51,583
應收股利		14,921	-
其他應收款	十、4	23,138	10,592
存貨	十、5	7,330,740	5,281,885
其他流動資產	十、6	282,441	55,921
流動資產合計		9,680,596	8,940,435
非流動資產:			
長期股權投資	十、7	4,051,379	4,105,694
投資性房地產	十、8	445,930	452,555
固定資產	十、9	11,965,452	12,136,472
在建工程	十、10	5,409,157	3,812,222
無形資產	十、11	412,871	419,387
長期待攤費用	十、12	342,165	306,052
遞延所得稅資產	十、13	912,499	522,544
非流動資產合計		23,539,453	21,754,926
資產總計		33,220,049	30,695,361

刊載於第 65 頁至第 171 頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

資產負債表 (續)

二零一二年六月三十日(未經審計)

金額單位: 人民幣千元

負債和所有者權益	附註	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
流動負債:			
短期借款	十、15	8,744,755	5,526,574
應付票據		–	15,688
應付賬款		4,351,100	4,377,765
預收款項		438,485	674,368
應付職工薪酬		43,528	41,506
應交稅費	十、16	428,598	481,854
應付利息		23,567	9,434
應付股利		360,000	22,599
其他應付款		1,558,328	1,256,888
一年內到期的非流動負債	十、17	–	45,000
流動負債合計		15,948,361	12,451,676
非流動負債:			
長期借款	十、18	700,000	135,000
其他非流動負債	五、25	199,660	295,619
非流動負債合計		899,660	430,619
負債合計		16,848,021	12,882,295
股東權益:			
股本	五、26	7,200,000	7,200,000
資本公積	五、27	2,914,763	2,914,763
專項儲備	十、19	48,075	14,272
盈餘公積	五、29	5,151,770	5,151,770
未分配利潤		1,057,420	2,532,261
股東權益合計		16,372,028	17,813,066
負債和股東權益總計		33,220,049	30,695,361

刊載於第 65 頁至第 171 頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

合併利潤表

截至二零一二年六月三十日止六個月期間(未經審計)

金額單位: 人民幣千元

項目	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一二年	二零一一年
一、營業收入	五、31	46,472,594	49,524,992
二、減:營業成本	五、31	43,448,096	43,007,104
營業稅金及附加	五、32	2,837,286	3,155,653
銷售費用	五、33	329,807	335,445
管理費用	五、34	1,178,587	1,243,528
財務費用(收益以“-”號填列)	五、35	193,087	-14,132
資產減值損失	五、36	185,579	156,581
加:投資收益	五、37	4,718	177,564
其中:對聯營企業和合營企業的投資收益 (損失以“-”號填列)		-1,728	177,564
三、營業利潤(虧損以“-”號填列)		-1,695,130	1,818,377
加:營業外收入	五、38	161,263	8,663
減:營業外支出	五、39	24,785	21,235
其中:非流動資產處置損失		12,357	9,133
四、利潤總額(虧損總額以“-”號填列)		-1,558,652	1,805,805
減:所得稅費用	五、40	-377,530	417,894
五、淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		-1,181,122	1,387,911
歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		-1,194,489	1,381,533
少數股東損益		13,367	6,378
六、每股收益:			
基本及稀釋每股收益(虧損以“-”號填列)	五、41	人民幣-0.166元	人民幣0.192元
七、其他綜合收益		-	-
八、綜合收益總額(虧損以“-”號填列)		-1,181,122	1,387,911
歸屬於母公司股東的綜合收益總額(虧損以“-”號填列)		-1,194,489	1,381,533
歸屬於少數股東的綜合收益總額		13,367	6,378

刊載於第 65 頁至第 171 頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

利潤表

截至二零一二年六月三十日止六個月期間(未經審計)

金額單位: 人民幣千元

項目	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一二年	二零一一年
一、營業收入	十、20	40,006,786	42,110,743
二、減:營業成本	十、20	37,121,742	35,691,900
營業稅金及附加	十、21	2,834,292	3,151,643
銷售費用		285,183	292,515
管理費用		1,109,755	1,178,477
財務費用(收益以“-”號填列)	十、22	177,480	-4,537
資產減值損失	十、23	201,948	379,563
加:投資收益	十、24	83,186	156,696
其中:對聯營企業和合營企業的投資收益 (損失以“-”號填列)		-14,894	148,616
三、營業利潤(虧損以“-”號填列)		-1,640,428	1,577,878
加:營業外收入	十、25	160,417	8,088
減:營業外支出	十、26	24,785	21,216
其中:非流動資產處置損失		12,357	9,125
四、利潤總額(虧損總額以“-”號填列)		-1,504,796	1,564,750
減:所得稅費用	十、27	-389,955	410,039
五、淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		-1,114,841	1,154,711
六、其他綜合收益		-	-
七、綜合收益總額(虧損以“-”號填列)		-1,114,841	1,154,711

刊載於第 65 頁至第 171 頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

合併現金流量表

截至二零一二年六月三十日止六個月期間(未經審計)

金額單位: 人民幣千元

項目	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一二年	二零一一年
一、經營活動產生的現金流量:			
銷售商品、提供勞務收到的現金		56,031,060	57,417,667
收到的稅費返還		37,778	43,578
收到其他與經營活動有關的現金	五、42(1)	44,774	23,038
經營活動現金流入小計		56,113,612	57,484,283
購買商品、接受勞務支付的現金		-52,431,931	-50,313,527
支付給職工以及為職工支付的現金		-1,226,888	-945,237
支付的各項稅費		-3,272,880	-4,835,934
支付其他與經營活動有關的現金	五、42(2)	-248,151	-273,661
經營活動現金流出小計		-57,179,850	-56,368,359
經營活動產生的現金流量淨額	五、43(1)1	-1,066,238	1,115,924
二、投資活動產生的現金流量:			
收回投資收到的現金		46,000	26,000
取得投資收益收到的現金		45,280	526,191
處置固定資產及其他長期資產收回的現金淨額		2,812	2,826
處置子公司收到的現金淨額		3,743	-
收到其他與投資活動有關的現金	五、42(3)	48,948	42,874
投資活動現金流入小計		146,783	597,891
購建固定資產和其他長期資產支付的現金		-2,382,178	-731,550
投資支付的現金		-30,000	-700,000
投資活動現金流出小計		-2,412,178	-1,431,550
投資活動產生的現金流量淨額		-2,265,395	-833,659

刊載於第 65 頁至第 171 頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

合併現金流量表 (續)

截至二零一二年六月三十日止六個月期間(未經審計)

金額單位: 人民幣千元

項目	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一二年	二零一一年
三、籌資活動產生的現金流量:			
取得借款收到的現金		26,377,504	18,477,796
籌資活動現金流入小計		26,377,504	18,477,796
償還債券支付的現金		-	-1,000,000
償還債務支付的現金		-22,676,988	-17,351,351
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		-268,324	-171,614
籌資活動現金流出小計		-22,945,312	-18,522,965
籌資活動產生的現金流量淨額		3,432,192	-45,169
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-9	-200
五、現金及現金等價物淨增加額	五、43(1)2	100,550	236,896
加: 期初現金及現金等價物餘額		91,346	100,110
六、期末現金及現金等價物餘額	五、43(2)	191,896	337,006

刊載於第 65 頁至第 171 頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

現金流量表

截至二零一二年六月三十日止六個月期間(未經審計)

金額單位: 人民幣千元

項目	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一二年	二零一一年
一、經營活動產生的現金流量:			
銷售商品、提供勞務收到的現金		48,215,753	48,570,448
收到其他與經營活動有關的現金		43,946	22,463
經營活動現金流入小計		48,259,699	48,592,911
購買商品、接受勞務支付的現金		-44,797,710	-41,759,114
支付給職工以及為職工支付的現金		-1,150,851	-876,807
支付的各项稅費		-3,249,614	-4,767,677
支付其他與經營活動有關的現金		-228,900	-252,462
經營活動現金流出小計		-49,427,075	-47,656,060
經營活動產生的現金流量淨額	十、28(1)1	-1,167,376	936,851
二、投資活動產生的現金流量:			
取得投資收益收到的現金		122,580	525,218
處置固定資產和其他長期資產收回的現金淨額		2,793	2,779
收到其他與投資活動有關的現金		43,979	37,757
投資活動現金流入小計		169,352	565,754
購建固定資產和其他長期資產支付的現金		-2,381,968	-713,932
投資支付的現金		-	-700,000
投資活動現金流出小計		-2,381,968	-1,413,932
投資活動產生的現金流量淨額		-2,212,616	-848,178

刊載於第 65 頁至第 171 頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

現金流量表 (續)

截至二零一二年六月三十日止六個月期間(未經審計)

金額單位: 人民幣千元

項目	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一二年	二零一一年
三、籌資活動產生的現金流量:			
取得借款收到的現金		26,379,514	18,429,596
籌資活動現金流入小計		26,379,514	18,429,596
償還債券支付的現金		-	-1,000,000
償還債務支付的現金		-22,688,894	-17,179,272
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		-231,500	-157,243
籌資活動現金流出小計		-22,920,394	-18,336,515
籌資活動產生的現金流量淨額		3,459,120	93,081
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-12	-176
五、現金及現金等價物淨增加額	十、28(1)2	79,116	181,578
加:期初現金及現金等價物餘額		61,057	89,224
六、期末現金及現金等價物餘額	十、28(2)	140,173	270,802

刊載於第 65 頁至第 171 頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

合併股東權益變動表

截至二零一二年六月三十日止六個月期間(未經審計)

金額單位: 人民幣千元

項目	附註	二零一二年						二零一一年							
		歸屬於母公司股東權益			少數股東權益	股東權益合計			歸屬於母公司股東權益			少數股東權益	股東權益合計		
		股本	資本公積	專項儲備		盈餘公積	未分配利潤	股本	資本公積	專項儲備	盈餘公積		未分配利潤		
一、本期初餘額		7,200,000	2,914,763	21,777	5,151,770	2,824,173	270,101	18,382,584	7,200,000	2,914,763	46,748	5,081,314	2,670,215	259,853	18,172,893
二、本期增減變動金額 (減少以“-”號填列)															
(一) 淨利潤(淨虧損 以“-”號填列)		-	-	-	-	-1,194,489	13,367	-1,181,122	-	-	-	-	1,381,533	6,378	1,387,911
(二) 其他綜合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小計		-	-	-	-	-1,194,489	13,367	-1,181,122	-	-	-	-	1,381,533	6,378	1,387,911
(三) 利潤分配															
1. 對股東的分配	五、30	-	-	-	-	-360,000	-26,573	-386,573	-	-	-	-	-720,000	-20,168	-740,168
(四) 專項儲備															
1. 本期提取	五、28	-	-	61,150	-	-	-	61,150	-	-	56,800	-	-	-	56,800
2. 本期使用	五、28	-	-	-24,530	-	-	-	-24,530	-	-	-18,742	-	-	-	-18,742
三、本期末餘額		7,200,000	2,914,763	58,397	5,151,770	1,269,684	256,895	16,851,509	7,200,000	2,914,763	84,806	5,081,314	3,331,748	246,063	18,858,694

股東權益變動表

截至二零一二年六月三十日止六個月期間(未經審計)

金額單位: 人民幣千元

項目	附註	二零一二年						二零一一年					
		股本	資本公積	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計	股本	資本公積	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本期末初餘額		7,200,000	2,914,763	14,272	5,151,770	2,532,261	17,813,066	7,200,000	2,914,763	43,380	5,081,314	2,618,154	17,857,611
二、本期增減變動金額 (減少以“-”號填列)													
(一) 淨利潤(淨虧損 以“-”號填列)		-	-	-	-	-1,114,841	-1,114,841	-	-	-	-	1,154,711	1,154,711
(二) 其他綜合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小計		-	-	-	-	-1,114,841	-1,114,841	-	-	-	-	1,154,711	1,154,711
(三) 利潤分配						-360,000	-360,000					-720,000	-720,000
1. 對股東的分配	五、30					-360,000	-360,000					-720,000	-720,000
(四) 專項儲備													
1. 本期提取	十、19			57,960		-	57,960			51,000		-	51,000
2. 本期使用	十、19			-24,157		-	-24,157			-18,742		-	-18,742
三、本期末末餘額		7,200,000	2,914,763	48,075	5,151,770	1,057,420	16,372,028	7,200,000	2,914,763	75,638	5,081,314	3,052,865	18,324,580

中期財務報表(未經審計)附註

(按照中華人民共和國企業會計準則編製)

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

一、公司基本情況

中國石化上海石油化工股份有限公司(“本公司”), 原名為上海石油化工股份有限公司, 於一九九三年六月二十九日在中華人民共和國組建, 是國有企業上海石油化工總廠重組的一部分組成之股份有限公司。上海石油化工股份有限公司由中國石油化工集團公司(“中石化集團”)直接監管與控制。

中石化集團於二零零零年二月二十五日完成了重組。重組完成後, 中國石油化工股份有限公司(“中石化股份”)成立。作為該重組的一部分, 中石化集團將其所持有的本公司 4,000,000,000 股國有法人股股本, 佔本公司總股本的 55.56%, 出讓給中石化股份持有。中石化股份因而成為本公司第一大股東。

於二零零零年十月十二日, 本公司更改名稱為中國石化上海石油化工股份有限公司。

本公司及其附屬公司(“本集團”)主要從事石油化工業務, 將原油加工以制成合成纖維、樹脂和塑料、中間石化產品及石油產品。

本公司的主要子公司資料載於附註四 “企業合併及合併財務報表” 一節。

二、公司主要會計政策和會計估計

1、財務報表的編制基礎

本公司以持續經營為基礎編制財務報表。

2、遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合中華人民共和國財政部(以下簡稱“財政部”)於二零零六年二月十五日頒佈的《企業會計準則——基本準則》和 38 項具體會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定(以下合稱“企業會計準則”)的要求, 真實、完整地反映了本集團的合併財務狀況和財務狀況、合併經營成果和經營成果及合併現金流量和現金流量。

此外, 本集團的財務報表同時符合中國證券監督管理委員會(以下簡稱“證監會”)二零一零年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第 15 號——財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

3、會計期間

會計年度自公歷一月一日起至十二月三十一日止。

4、記賬本位幣

本公司的記賬本位幣為人民幣，編制財務報表採用的貨幣為人民幣。本公司及子公司選定記賬本位幣的依據是主要業務收支的計價和結算幣種。

5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

(1) 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。合併方在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價；資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用，於發生時計入當期損益。合併日為合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

(2) 非同一控制下的企業合併

參與合併的各方在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。本集團作為購買方，為取得被購買方控制權而付出的資產(包括購買日之前所持有的被購買方的股權)、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券在購買日的公允價值之和，減去合併中取得的被購買方可辨認淨資產於購買日公允價值份額的差額，如為正數則確認為商譽；如為負數則計入當期損益。本集團將作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。本集團為進行企業合併發生的其他各項直接費用計入當期損益。付出資產的公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。本集團在購買日按公允價值確認所取得的被購買方符合確認條件的各項可辨認資產、負債及或有負債。購買日是指購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

6、合併財務報表的編制方法

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有權決定一個公司的財務和經營政策，並能據以從該公司的經營活動中獲取利益。子公司的財務狀況、經營成果和現金流量由控制開始日起至控制結束日止包含於合併財務報表中。

本公司通過同一控制下企業合併取得的子公司，在編制合併當期財務報表時，視同被合併子公司在本公司最終控制方對其開始實施控制時納入本公司合併範圍，並對合併財務報表的期初數以及前期比較報表進行相應調整。本公司在編制合併財務報表時，自本公司最終控制方對被合併子公司開始實施控制時起將被合併子公司的各項資產、負債以其賬面價值並入本公司合併資產負債表，被合併子公司的經營成果納入本公司合併利潤表。

對於通過非同一控制下企業合併取得的子公司，在編制合併當期財務報表時，以購買日確定的被購買子公司各項可辨認資產、負債的公允價值為基礎自購買日起將被購買子公司納入本公司合併範圍。

通過多次交易分步實現非同一控制企業合併時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，本集團會按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益轉為購買日所屬當期投資收益。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

6、合併財務報表的編制方法 (續)

本公司因購買少數股權新取得的長期股權投資成本與按照新增持股比例計算應享有子公司的可辨認淨資產份額之間的差額，以及在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額，均調整合併資產負債表中的資本公積(股本溢價)，資本公積(股本溢價)不足沖減的，調整留存收益。

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權時，本集團終止確認與該子公司相關的資產、負債、少數股東權益以及權益中的其他相關項目。對於處置後的剩餘股權投資，本集團按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量，由此產生的任何收益或損失，計入喪失控制權當期的投資收益。

子公司少數股東應佔的權益、損益和綜合收益分別在合併資產負債表的股東權益項目中和合併利潤表的淨利潤及綜合收益總額項目後單獨列示。

如果子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

當子公司所採用的會計期間或會計政策與本公司不一致時，合併時已按照本公司的會計期間或會計政策對子公司財務報表進行必要的調整。合併時所有集團內部交易及餘額，包括未實現內部交易損益均已抵銷。集團內部交易發生的未實現損失，有證據表明該損失是相關資產減值損失的，則全額確認該損失。

7、現金和現金等價物的確定標準

現金和現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及持有期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

8、外幣業務和外幣報表折算

本集團收到投資者以外幣投入資本時按當日即期匯率折合為人民幣，其他外幣交易在初始確認時按交易發生日的即期匯率折合為人民幣。

即期匯率是中國人民銀行公佈的人民幣外匯牌價。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用該日的即期匯率折算。除與購建符合資本化條件資產有關的專門借款本金和利息的匯兌差額(參見附註二、16)外，其他匯兌差額計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，不改變其記賬本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，屬於可供出售金融資產的外幣非貨幣性項目的差額，作為其他綜合收益計入資本公積；其他差額計入當期損益。

9、金融工具

本集團的金融工具包括貨幣資金、應收款項、可供出售金融資產、應付款項、借款及股本等。

(1) 金融資產及金融負債的確認和計量

金融資產和金融負債在本集團成為相關金融工具合同條款的一方時，於資產負債表內確認。

本集團在初始確認時按取得資產或承擔負債的目的，把金融資產和金融負債分為不同類別：貸款及應收款項、可供出售金融資產和其他金融負債。

在初始確認時，金融資產及金融負債均以公允價值計量。相關交易費用計入初始確認金額。初始確認後，金融資產和金融負債的後續計量如下：

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

9、金融工具 (續)

(1) 金融資產及金融負債的確認和計量 (續)

— 應收款項

應收款項是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。

初始確認後，應收款項以實際利率法按攤餘成本計量。

— 可供出售金融資產

本集團將在初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產以及沒有歸類到其他類別的金融資產分類為可供出售金融資產。

對公允價值不能可靠計量的可供出售金融資產，初始確認後按成本計量；其他可供出售金融資產，初始確認後以公允價值計量，公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產形成的匯兌差額計入當期損益外，其他利得或損失作為其他綜合收益計入資本公積，在可供出售金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。可供出售權益工具投資的現金股利，在被投資單位宣告發放股利時計入當期損益。按實際利率法計算的可供出售金融資產的利息，計入當期損益(參見附註二、21(3))。

— 其他金融負債

其他金融負債是指除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債以外的金融負債。

其他金融負債包括財務擔保合同負債。財務擔保合同指本集團作為保證人和債權人約定，當債務人不履行債務時，本集團按照約定履行債務或者承擔責任的合同。財務擔保合同負債以初始確認金額扣除累計攤銷額後的餘額與按照或有事項原則(參見附註二、20)確定的預計負債金額兩者之間較高者進行後續計量。

除上述以外的其他金融負債，初始確認後採用實際利率法按攤餘成本計量。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

9、金融工具 (續)

(2) 金融資產及金融負債的抵消列報

金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，沒有相互抵銷。但是，同時滿足下列條件的，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：

- 本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利現在是可執行的；
- 本集團計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

(3) 公允價值的確定

本集團對存在活躍市場的金融資產或金融負債，用活躍市場中的報價確定其公允價值。

對金融工具不存在活躍市場的，採用估值技術確定其公允價值。所採用的估值方法包括參照實質上相同的其他金融工具的當前市場報價。本集團定期評估估值方法，並測試其有效性。

(4) 金融資產和金融負債的終止確認

當收取某項金融資產的現金流量的合同權利終止或將所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移時，本集團終止確認該金融資產。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，本集團將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- 所轉移金融資產的賬面價值；
- 因轉移而收到的對價，與原直接計入股東權益的公允價值變動累計額之和。

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，本集團終止確認該金融負債或其一部分。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

9、金融工具 (續)

(5) 金融資產的減值

本集團在資產負債表日對以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以外的金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明該金融資產發生減值的，計提減值準備。

金融資產發生減值的客觀證據，包括但不限於：

- (a) 發行方或債務人發生嚴重財務困難；
- (b) 債務人違反了合同條款，如償付利息或本金發生違約或逾期等；
- (c) 債務人很可能倒閉或進行其他財務重組；
- (d) 因發行方發生重大財務困難，該金融資產無法在活躍市場繼續交易；
- (e) 權益工具發行方經營所處的技術、市場、經濟或法律環境等發生重大不利變化，使權益工具投資人可能無法收回投資成本；
- (f) 權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌等。

有關應收款項減值的方法，參見附註二、10，其他金融資產的減值方法如下：

— 可供出售金融資產

可供出售金融資產運用個別方式評估減值損失。可供出售金融資產發生減值時，即使該金融資產沒有終止確認，本集團將原直接計入股東權益的因公允價值下降形成的累計損失從股東權益轉出，計入當期損益。

對於已確認減值損失的可供出售債務工具，在隨後的會計期間公允價值已上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，本集團將原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。可供出售權益工具投資發生的減值損失，不通過損益轉回。

(6) 權益工具

權益工具是指能證明擁有本公司在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。

本公司發行權益工具收到的對價扣除交易費用後，計入股東權益。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

10、應收款項的壞賬準備

應收款項同時運用個別方式和組合方式評估減值損失。

運用個別方式評估時，當應收款項的預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)按原實際利率折現的現值低於其賬面價值時，本集團將該應收款項的賬面價值減記至該現值，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益。

當運用組合方式評估應收款項的減值損失時，減值損失金額是根據具有類似信用風險特徵的應收款項(包括以個別方式評估未發生減值的應收款項)的以往損失經驗，並根據反映當前經濟狀況的可觀察數據進行調整確定的。

在應收款項確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，本集團將原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

(1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項：

單項金額重大的判斷依據或金額標準	當存在客觀證據表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回款項時，計提應收款項壞賬準備。
單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法	當應收款項的預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)按原實際利率折現的現值低於其賬面價值時，本集團及本公司對該部分差額確認減值損失，計提應收款項壞賬準備。

(2) 金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項：

單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的理由	賬齡超過1年且催收不還、性質獨特
壞賬準備的計提方法	當應收款項的預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)按原實際利率折現的現值低於其賬面價值時，本集團及本公司對該部分差額確認減值損失，計提應收款項壞賬準備。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

10、應收款項的壞賬準備 (續)

(3) 按組合計提壞賬準備的應收款項：

對於上述(1)和(2)中單項測試未發生減值的應收款項，本集團也會將其包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中再進行減值測試，並採用賬齡分析法計提壞賬準備的比例如下：

賬齡	應收賬款計提比例(%)	其他應收款計提比例(%)
1年以內(含1年)	—	—
1-2年(含2年)	30%	30%
2-3年(含3年)	60%	60%
3年以上	100%	100%

11、存貨

(1) 存貨的分類

存貨包括原材料、在產品、半成品、產成品以及周轉材料。周轉材料指能夠多次使用、但不符合固定資產定義的低值易耗品、包裝物和其他材料。

(2) 發出存貨的計價方法

發出存貨的實際成本採用加權平均法計量。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

11、存貨 (續)

(3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨按成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本、加工成本和使存貨達到目前場所和狀態所發生的其他支出。除原材料採購成本外，在產品及產成品還包括直接人工和按照適當比例分配的生產制造費用。

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。為生產而持有的原材料，其可變現淨值根據其生產的產成品的可變現淨值為基礎確定。為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算。當持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

按單個存貨項目計算的成本高於其可變現淨值的差額，計提存貨跌價準備，計入當期損益。

(4) 存貨的盤存制度

本集團存貨盤存制度為永續盤存制。

(5) 低值易耗品和包裝物等周轉材料的攤銷方法

低值易耗品及包裝物等周轉材料採用一次轉銷法進行攤銷，計入相關資產的成本或者當期損益。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

12、長期股權投資

(1) 投資成本確定

(a) 通過企業合併形成的長期股權投資

- 對於同一控制下的企業合併形成的對子公司的長期股權投資，本集團按照合併日取得的被合併方所有者權益賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付對價賬面價值之間的差額，調整資本公積中的股本溢價；資本公積中的股本溢價不足沖減時，調整留存收益。
- 對於非同一控制下企業合併形成的對子公司的長期股權投資，本公司按照購買日取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，作為該投資的初始投資成本。屬於通過多次交易分步實現的非同一控制下企業合併形成的對子公司的長期股權投資，其初始投資成本為本公司購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和。

(b) 其他方式取得的長期股權投資

- 對於通過企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資，在初始確認時，對於以支付現金取得的長期股權投資，本集團按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。對於發行權益性證券取得的長期股權投資，本集團按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。對於投資者投入的長期股權投資，本集團按照投資合同或協議約定的價值作為初始投資成本。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

12、長期股權投資 (續)

(2) 後續計量及損益確認方法

(a) 對子公司的投資

在本公司個別財務報表中，本公司採用成本法對子公司的長期股權投資進行後續計量，對被投資單位宣告分派的現金股利或利潤由本公司享有的部分確認為投資收益，不劃分是否屬於投資前和投資後被投資單位實現的淨利潤，但取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤除外。

對子公司的投資按照成本減去減值準備後在資產負債表內列示。

在本集團合併財務報表中，對子公司的長期股權投資按附註二、6 進行處理。

(b) 對合營企業和聯營企業的投資

合營企業指本集團與其他投資方根據合約安排對其實施共同控制(附註二、12(3))的企業。

聯營企業指本集團能夠對其施加重大影響(附註二、12(3))的企業。

後續計量時，對合營企業和聯營企業的長期股權投資採用權益法核算，除非投資符合持有待售的條件(參見附註二、25)。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

12、長期股權投資 (續)

(2) 後續計量及損益確認方法 (續)

(b) 對合營企業和聯營企業的投资 (續)

本集團在採用權益法核算時的具體會計處理包括：

- 對於長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以前者作為長期股權投資的成本；對於長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以後者作為長期股權投資的成本，長期股權投資的成本與初始投資成本的差額計入當期損益。
- 取得對合營企業和聯營企業投資後，本集團按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益的份額，扣除本集團首次執行企業會計準則之前已經持有的對聯營企業及合營企業的投资按原會計準則及制度確認的股權投資借方差額按原攤銷期直線攤銷的金額後，確認投資損益並調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。

在計算應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益的份額時，本集團以取得投資時被投資單位可辨認淨資產公允價值為基礎，按照本集團的會計政策或會計期間進行必要調整後確認。本集團與聯營企業及合營企業之間內部交易產生的未實現損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，在權益法核算時予以抵銷。內部交易產生的未實現損失，有證據表明該損失是相關資產減值損失的，則全額確認該損失。

- 本集團對合營企業或聯營企業發生的淨虧損，除本集團負有承擔額外損失義務外，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對合營企業或聯營企業淨投資的長期權益減記至零為限。合營企業或聯營企業以後實現淨利潤的，本集團在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

12、長期股權投資 (續)

(2) 後續計量及損益確認方法 (續)

(b) 對合營企業和聯營企業的投資 (續)

- 對合營企業或聯營企業除淨損益以外所有者權益的其他變動，本集團調整長期股權投資的賬面價值並計入股東權益。

(c) 其他長期股權投資

其他長期股權投資，指本集團對被投資企業沒有控制、共同控制、重大影響，且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資。

本集團採用成本法對其他長期股權投資進行後續計量。對被投資單位宣告分派的現金股利或利潤由本集團享有的部分確認為投資收益，不劃分是否屬於投資前和投資後被投資單位實現的淨利潤，但取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤除外。

(3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制指按照合同約定對被投資單位經濟活動所共有的控制，僅在與經濟活動相關的重要財務和經營決策需要分享控制權的投資方一致同意時存在。本集團在判斷對被投資單位是否存在共同控制時，通常考慮下述事實：

- 是否任何一個投資方均不能單獨控制被投資單位的生產經營活動；
- 涉及被投資單位基本經營活動的決策是否需要各投資方一致同意；
- 如果各投資方通過合同或協議的形式任命其中的一個投資方對被投資單位的日常活動進行管理，則其是否必須在各投資方已經一致同意的財務和經營政策範圍內行使管理權。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

12、長期股權投資 (續)

(3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據 (續)

重大影響指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。本集團在判斷對被投資單位是否存在重大影響時，通常考慮以下一種或多種情形：

- 是否在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表；
- 是否參與被投資單位的政策制定過程；
- 是否與被投資單位之間發生重要交易；
- 是否向被投資單位派出管理人員；
- 是否向被投資單位提供關鍵技術資料等。

(4) 減值測試方法及減值準備計提方法

對子公司、合營公司和聯營公司投資的減值測試方法及減值準備計提方法參見附註二、19。

對於其他長期股權投資，在資產負債表日，本集團對其他長期股權投資的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明該股權投資發生減值的，採用個別方式進行評估，該股權投資的賬面價值高於按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值的，兩者之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。該減值損失不能轉回。

其他長期股權投資按照成本減去減值準備後在資產負債表內列示。

13、投資性房地產

本集團將持有的為賺取租金或資本增值，或兩者兼有的房地產劃分為投資性房地產。本集團採用成本模式計量投資性房地產，即以成本減累計折舊及減值準備後在資產負債表內列示。本集團將投資性房地產的成本扣除預計殘值和累計減值準備後在使用壽命內按年限平均法計提折舊，除非投資性房地產符合持有待售的條件(參見附註二、25)。減值測試方法及減值準備計提方法參見附註二、19。

投資性房地產的使用壽命、殘值率和年折舊率分別為：

項目	使用壽命(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	40	3	2.43

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

14、固定資產

(1) 固定資產確認條件

固定資產指本集團為生產商品、提供勞務或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

外購固定資產的初始成本包括購買價款、相關稅費以及使該資產達到預定可使用狀態前所發生的可歸屬於該項資產的支出。自行建造固定資產按附註二、15 確定初始成本。

對於構成固定資產的各組成部分，如果各自具有不同使用壽命或者以不同方式為本集團提供經濟利益，適用不同折舊率或折舊方法的，本集團分別將各組成部分確認為單項固定資產。

對於固定資產的後續支出，包括與更換固定資產某組成部分相關的支出，在符合固定資產確認條件時計入固定資產成本，同時將被替換部分的賬面價值扣除；與固定資產日常維護相關的支出在發生時計入當期損益。

固定資產以成本減累計折舊及減值準備後在資產負債表內列示。

(2) 固定資產的折舊方法

本集團將固定資產的成本扣除預計殘值和累計減值準備後在其使用壽命內按年限平均法計提折舊，除非該固定資產符合持有待售的條件(參見附註二、25)。

各類固定資產的使用壽命、殘值率和年折舊率分別為：

類別	使用壽命(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	12-50	0-5	1.9-8.3
廠房及機器設備	5-20	0-5	4.8-20.0
運輸工具及其他設備	4-20	0-5	4.8-25.0

本集團於每年對固定資產的折舊年限、預計殘值率和折舊方法進行復核。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

14、固定資產 (續)

(3) 減值測試方法及減值準備計提方法參見附註二、19。

(4) 固定資產處置

固定資產滿足下述條件之一時，本集團會予以終止確認。

- 固定資產處於處置狀態
- 該固定資產預期通過使用或處置不能產生經濟利益。

報廢或處置固定資產項目所產生的損益為處置所得款項淨額與項目賬面金額之間的差額，並於報廢或處置日在損益中確認。

15、在建工程

自行建造的固定資產的成本包括工程用物資、直接人工、符合資本化條件的借款費用(參見附註二、16)和使該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出。

自行建造的固定資產於達到預定可使用狀態時轉入固定資產，此前列於在建工程，且不計提折舊。

在建工程以成本減減值準備(參見附註二、19)在資產負債表內列示。

16、借款費用

本集團發生的可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建所發生的借款費用，予以資本化並計入相關資產的成本。

除上述借款費用外，其他借款費用均於發生當期確認為財務費用。

在資本化期間內，本集團按照下列方法確定每一會計期間的利息資本化金額(包括折價或溢價的攤銷)

- 對於為購建符合資本化條件的資產而借入的專門借款，本集團以專門借款按實際利率計算的當期利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定專門借款應予資本化的利息金額。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

16、借款費用 (續)

- 對於為購建符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，本集團根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出的加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率是根據一般借款加權平均的實際利率計算確定。

本集團確定借款的實際利率時，是將借款在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該借款初始確認時確定的金額所使用的利率。

在資本化期間內，外幣專門借款本金及其利息的匯兌差額，予以資本化，計入符合資本化條件的資產的成本。而除外幣專門借款之外的其他外幣借款本金及其利息所產生的匯兌差額作為財務費用，計入當期損益。

資本化期間是指本集團從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。當資本支出和借款費用已經發生及為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始時，借款費用開始資本化。當購建符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態時，借款費用停止資本化。對於符合資本化條件的資產在購建過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，本集團暫停借款費用的資本化。

17、無形資產

無形資產以成本減累計攤銷(僅限於使用壽命有限的無形資產)及減值準備(參見附註二、19)後在資產負債表內列示。對於使用壽命有限的無形資產，本集團將無形資產的成本扣除預計殘值和累計減值準備後按直線法在預計使用壽命期內攤銷，除非該無形資產符合持有待售的條件(參見附註二、25)。

各項無形資產的攤銷年限分別為：

項目	攤銷年限(年)
土地使用權	50
專有技術及軟件等其他無形資產	2-27.75

本集團內部研究開發項目的支出分為研究階段支出和開發階段支出。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

17、無形資產 (續)

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出，如果開發形成的某項產品或工序等在技術和商業上可行，而且本集團有充足的資源和意向完成開發工作，並且開發階段支出能夠可靠計量，則開發階段的支出便會予以資本化。其他開發費用則在其產生的期間內確認為費用。本集團無資本化的開發階段支出。

18、長期待攤費用

長期待攤費用在受益期限內分期平均攤銷。各項費用的攤銷期限分別為：

項目	攤銷年限 (年)
催化劑	2-3

19、除存貨、金融資產及其他長期股權投資外的其他資產減值

本集團在資產負債表日根據內部及外部信息以確定下列資產是否存在減值的迹象，包括：

- 固定資產
- 在建工程
- 無形資產
- 長期待攤費用
- 採用成本模式計量的投資性房地產
- 對子公司、合營公司或聯營公司的長期股權投資等

本集團對存在減值迹象的資產進行減值測試，估計資產的可收回金額。

可收回金額是指資產(或資產組、資產組組合，下同)的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者。

資產組是可以認定的最小資產組合，其產生的現金流入基本上獨立於其他資產或者資產組。資產組由創造現金流入相關的資產組成。在認定資產組時，主要考慮該資產組能否獨立產生現金流入，同時考慮管理層對生產經營活動的管理方式、以及對資產使用或者處置的決策方式等。

資產的公允價值減去處置費用後的淨額，是根據公平交易中銷售協議價格減去可直接歸屬於該資產處置費用的金額確定。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的稅前折現率對其進行折現後的金額加以確定。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

19、除存貨、金融資產及其他長期股權投資外的其他資產減值 (續)

可收回金額的估計結果表明，資產的可收回金額低於其賬面價值的，資產的賬面價值會減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。與資產組或者資產組組合相關的減值損失，先抵減分攤至該資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值，但抵減後的各資產的賬面價值不得低於該資產的公允價值減去處置費用後的淨額(如可確定的)、該資產預計未來現金流量的現值(如可確定的)和零三者之中最高者。

資產減值損失一經確認，在以後會計期間不會轉回。

20、預計負債

如果與或有事項相關的義務是本集團承擔的現時義務，且該義務的履行很可能會導致經濟利益流出本集團，以及有關金額能夠可靠地計量，則本集團會確認預計負債。對於貨幣時間價值影響重大的，預計負債以預計未來現金流折現後的金額確定。

21、收入

收入是本集團在日常活動中形成的、會導致股東權益增加且與股東投入資本無關的經濟利益的總流入。收入在其金額及相關成本能夠可靠計量、相關的經濟利益很可能流入本集團、並且同時滿足以下不同類型收入的其他確認條件時，予以確認。

(1) 銷售商品收入

當同時滿足上述收入的一般確認條件以及下述條件時，本集團確認銷售石油及化工產品收入：

- 本集團將商品所有權上的主要風險和報酬已轉移給購貨方；
- 本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制；

本集團按已收或應收的合同或協議價款的公允價值確定銷售商品收入金額。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

21、收入 (續)

(2) 提供勞務收入

本集團向客戶提供管道運輸服務，按已收或應收的合同或協議價款的公允價值確定提供勞務收入金額。

在資產負債表日，勞務交易的結果能夠可靠估計的，根據完工百分比法確認提供勞務收入，提供勞務交易的完工進度根據已經提供的勞務佔應提供勞務總量的比例確定。

勞務交易的結果不能可靠估計的，如果已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，則按照已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本；如果已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償的，則將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

(3) 利息收入

利息收入是按借出貨幣資金的時間和實際利率計算確定的。

22、職工薪酬

職工薪酬是本集團為獲得職工提供的服務而給予的各種形式報酬以及其他相關支出。除因辭退福利外，本集團在職工提供服務的會計期間，將應付的職工薪酬確認為負債，並相應增加資產成本或當期費用。

(a) 社會保險福利及住房公積金

按照中國有關法規，本集團職工參加了由政府機構設立管理的社會保障體系，按國家規定的基準和比例，為職工繳納基本養老保險、基本醫療保險、失業保險、工傷保險和生育保險等社會保險費用及住房公積金。上述繳納的社會保險費用及住房公積金按照權責發生制原則計入資產成本或當期損益。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

22、職工薪酬 (續)

(b) 辭退福利

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給與補償的建議，在同時滿足下列條件時，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的預計負債，同時計入當期損益：

- 本集團已經制定正式的解除勞動關係計劃或提出自願裁減建議，並即將實施；
- 本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議。

23、政府補助

政府補助是本集團從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，但不包括政府以投資者身份向本集團投入的資本。政府撥入的投資補助等專項撥款中，國家相關文件規定作為資本公積處理的，也屬於資本性投入的性質，不屬於政府補助。

政府補助在能夠滿足政府補助所附條件，並能夠收到時，予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量。

與資產相關的政府補助，本集團將其確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。與收益相關的政府補助，如果用於補償本集團以後期間的相關費用或損失的，本集團將其確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；如果用於補償本集團已發生的相關費用或損失的，則直接計入當期損益。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

24、所得稅

除因企業合併和直接計入所有者權益（包括其他綜合收益）的交易或者事項產生的所得稅外，本集團將當期所得稅和遞延所得稅計入當期損益。

當期所得稅是按本期間應稅所得額，根據稅法規定的稅率計算的預期應交所得稅，加上以往年度應付所得稅的調整。

資產負債表日，如果本集團擁有以淨額結算的法定權利並且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，那麼當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列示。

遞延所得稅資產與遞延所得稅負債分別根據可抵扣暫時性差異和應納稅暫時性差異確定。暫時性差異是指資產或負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，包括能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減。遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。

如果不屬於企業合併交易且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)，則該項交易中產生的暫時性差異不會產生遞延所得稅。商譽的初始確認導致的暫時性差異也不產生相關的遞延所得稅。

資產負債表日，本集團根據遞延所得稅資產和負債的預期收回或結算方式，依據已頒佈的稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量該遞延所得稅資產和負債的賬面金額。

資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行復核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

資產負債表日，遞延所得稅資產及遞延所得稅負債在同時滿足以下條件時以抵銷後的淨額列示：

- 納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；
- 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

25、持有待售資產

本集團將已經作出處置決議、已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議、並且該項轉讓將在一年內完成的固定資產、無形資產、成本模式後續計量的投資性房地產、長期股權投資等非流動資產(不包括金融資產及遞延所得稅資產)，劃分為持有待售。本集團按賬面價值與預計可變現淨值孰低者計量持有待售的非流動資產，賬面價值高於預計可變現淨值之間的差額確認為資產減值損失。於資產負債表日，持有待售的非流動資產按其資產類別分別列於各資產項目中。

26、股利分配

資產負債表日後，經審議批准的利潤分配方案中擬分配的股利或利潤，不確認為資產負債表日的負債，在附註中單獨披露。

27、關聯方

一方控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響，以及兩方或兩方以上同受一方控制、共同控制的，構成關聯方。關聯方可為個人或企業。僅僅同受國家控制而不存在其他關聯方關係的企業，不構成本集團的關聯方。本集團及本公司的關聯方包括但不限於：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 與本公司受同一母公司控制的其他企業；
- (d) 對本集團實施共同控制或重大影響的投資方；
- (e) 與本集團同受一方控制、共同控制的企業或個人；
- (f) 本集團的合營企業，包括合營企業的子公司；
- (g) 本集團的聯營企業，包括聯營企業的子公司；
- (h) 本集團的主要投資者個人及與其關係密切的家庭成員；
- (i) 本集團的關鍵管理人員及與其關係密切的家庭成員；
- (j) 本公司母公司的關鍵管理人員；
- (k) 與本公司母公司關鍵管理人員關係密切的家庭成員；及
- (l) 本集團的主要投資者個人、關鍵管理人員或與其關係密切的家庭成員控制、共同控制的其他企業。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

27、關聯方 (續)

除上述按照企業會計準則的有關要求被確定為本集團或本公司的關聯方外，根據證監會頒佈的《上市公司信息披露管理方法》的要求，以下企業或個人(包括但不限於)也屬於本集團或本公司的關聯方：

- (m) 持有本公司 5% 以上股份的企業或者一致行動人；
- (n) 直接或者間接持有本公司 5% 以上股份的個人及與其關係密切的家庭成員，上市公司監事及與其關係密切的家庭成員；
- (o) 在過去十二個月內或者根據相關協議安排在未來十二個月內，存在(a),(c)和(m)情形之一的企業；
- (p) 在過去十二個月內或者根據相關協議安排在未來十二個月內，存在(i),(j)和(n)情形之一的個人；及
- (q) 由(i),(j),(n)和(p)直接或者間接控制的、或者擔任董事、高級管理人員的，除本公司及其控股子公司以外的企業。

28、分部報告

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。經營分部，是指集團內同時滿足下列條件的組成部分：

- 該組成部分能够在日常活動中產生收入、發生費用；
- 本集團管理層能够定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；
- 本集團能够取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。

本集團在編制分部報告時，分部間交易收入按實際交易價格為基礎計量。編制分部報告所採用的會計政策與編制本集團財務報表所採用的會計政策一致。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

29、主要會計估計及判斷

本集團的財務狀況和經營成果容易受到與編制財務報表有關的會計方法、假設及估計所影響。該等假設及估計基於管理層的歷史經驗及其認為合理的其他不同假設，管理層基於這些經驗和假設對無法從其他渠道進行確定的事項作出判斷。管理層會持續對這些估計作出評估。由於實際情況、環境和狀況的改變，故實際業績可能有別於這些估計。

在閱讀財務報表時，需要考慮的因素包括重要會計政策的選擇、對應用這些政策產生影響的判斷及其他不明朗因素，以及條件和假設變動對業績的敏感程度等。主要會計政策載列於附註二。管理層相信，下列主要會計估計是包含在編制財務報表時所採用的最重要的判斷和估計。

(1) 長期資產減值

倘若情況顯示長期資產的賬面淨值可能無法收回，有關資產便可能會視為“已減值”，並可能根據《企業會計準則第8號——資產減值》確認減值損失。本集團在資產負債表日對長期資產進行減值測試，或是在某些事件或情況變化顯示這些資產的賬面金額可能無法收回時進行。如果測試顯示長期資產的賬面價值無法全部收回，有關資產便會視為已減值，並相應確認減值損失。

可收回金額是資產(或資產組)的公允價值減去處置費用後的淨額與資產(或資產組)預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。由於本集團不能可靠獲得部分資產(或資產組)的公開市價，因此不能可靠準確估計資產(或資產組)的公允價值。在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)生產產品的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本集團在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

29、主要會計估計及判斷 (續)

(2) 折舊

固定資產均在考慮其預計殘值後，於使用壽命年限內按直線法計提折舊。本集團定期審閱相關資產的使用壽命，以確定將計入每一報告期的折舊費用數額。資產使用壽命是本集團根據對同類資產的以往經驗並結合預期的技術的改變確定。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊費用進行調整。

(3) 應收款項壞賬準備

管理層在預計債務人無法償還相關債務時，就無法償還的部分計提壞賬準備。管理層以應收款項的賬齡、債務人的信譽和歷史沖銷記錄等資料作為估計的基礎。如果債務人財務狀況的惡化程度與之前的估計不同，則之前的估計數額會予以調整。

(4) 存貨跌價準備

按單個存貨項目計算的成本高於其可變現淨值的差額，計入存貨跌價損失。可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。管理層以可得到的資料為估計的基礎，其中包括產成品及原材料的市場價格、過往至完工時實際發生的成本、銷售費用以及相關稅費。如實際售價低於估計售價或完成生產的成本高於估計成本，實際存貨跌價準備將會高於估計數額。

二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

29、主要會計估計及判斷 (續)

(5) 確認遞延所得稅資產

遞延所得稅資產根據可抵扣暫時性差異和能夠結轉以後年度的可抵扣虧損確定。管理層根據未來期間很可能取得用來抵扣或實現遞延所得稅資產的應納稅所得額為限進行確認。在每個報告期期末，管理層評估是否應確認以前未確認的遞延所得稅資產。本集團根據未來期間很可能取得用來實現遞延所得稅資產的應納稅所得額為限，確認以前年度未確認的遞延所得稅資產。另外，在每個報告期期末，管理層對遞延所得稅資產的賬面價值進行復核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，本集團將減記遞延所得稅資產的賬面價值。

在評估本集團是否可能抵扣或實現遞延所得稅資產時，管理層首先根據未來期間可獲得的應納稅所得額來確認遞延所得稅資產。若要全部實現於二零一二年六月三十日確認的遞延所得稅資產，本集團在未來期間需要獲得至少人民幣 36.51 億元的應納稅所得額，其中二零零八年可抵扣虧損到期前，即在二零一三年前，必須獲得人民幣 14.97 億元的應納稅所得額；本期可抵扣虧損到期前，即在二零一七年前，必須獲得人民幣 14.33 億元的應納稅所得額。根據未來盈利預測和歷史經驗，管理層認為本集團很有可能在可抵扣虧損到期前獲得足夠的應納稅所得額。

三、稅項

1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅	13%，17%
消費稅	按應稅銷售收入計徵	汽油按每噸人民幣 1,388 元；柴油按每噸人民幣 940.8 元
營業稅	按應稅營業收入計徵	5%
城市維護建設稅	按繳納消費稅、營業稅及增值稅計徵	7%
企業所得稅	按應納稅所得額計徵	25%

本公司及各子公司本期間適用的所得稅稅率為 25% (二零一一年度：25%)。

四、企業合併及合併財務報表

1、重要子公司情況

於二零一二年六月三十日，納入本公司合併財務報表範圍的主要子公司均為設立成立，其主要情況列示如下：

金額單位：人民幣 / 美元千元

子公司名稱	子公司類型	企業類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	期末實際出資額	實質上構成對子公司淨投資的其他項目餘額	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否合併報表	期末少數股東權益	本期少數股東權益中用於沖減少數股東損益的金額
上海石化投資發展有限公司	全資	有限責任公司	上海	投資	人民幣 1,000,000	投資管理	1,338,456	-	100	100	是	-	-
中國金山聯合貿易有限公司	控股	有限責任公司	上海	貿易	人民幣 25,000	石化產品及機器進出口貿易	16,832	-	67.33	67.33	是	46,341	-
上海金昌工程塑料有限公司	控股	有限責任公司	上海	製造	美元 9,153.8	改性聚丙烯產品生產	75,832	-	74.25	74.25	是	29,504	-
上海金菲石油化工有限公司	控股	有限責任公司	上海	製造	美元 50,000	聚乙烯產品生產	249,374	-	60	60	是	181,050	-
浙江金甬睛綸有限公司	控股	有限責任公司	浙江寧波	製造	人民幣 250,000	睛綸產品生產	227,500	-	75	75	是	-	-
上海金地石化有限公司	全資	有限責任公司	上海	製造	人民幣 545,776	石化產品生產	545,776	-	100	100	是	-	-

五、合併財務報表項目註釋

1、貨幣資金

金額單位：人民幣/美元/港幣/瑞士法郎千元

項目	二零一二年六月三十日			二零一一年十二月三十一日		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
現金：						
人民幣	—	—	86	—	—	75
銀行存款：						
人民幣	—	—	189,974	—	—	88,047
港幣	822	0.8152	670	825	0.8107	669
美元	15	6.3249	92	233	6.3009	1,471
其他貨幣資金：(註)						
人民幣	—	—	219	—	—	161
瑞士法郎	130	6.5900	855	138	6.7085	923
合計	—	—	191,896	—	—	91,346

註：其他貨幣資金為信用卡存款。

2、應收票據

(1) 應收票據分類

金額單位：人民幣千元

種類	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
銀行承兌匯票	1,279,553	3,090,890
商業承兌匯票	50,100	40,689
合計	1,329,653	3,131,579

上述應收票據均為短期承兌匯票，六個月內到期。截至二零一二年六月三十日止期間，應收票據中無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的情況，無已質押的應收票據情況。

除附註六中列示外，上述餘額中無其他對持有本公司 5% 或以上表決權股份的股東的應收票據。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

2、應收票據 (續)

- (2) 截至二零一二年六月三十日，本集團已貼現轉讓附追索權但尚未到期的銀行承兌匯票為人民幣1,245,834,000元(二零一一年十二月三十一日：人民幣222,169,000元)。

截至二零一二年六月三十日，本集團無用於貼現的商業承兌匯票(二零一一年十二月三十一日：無)。

- (3) 截至二零一二年六月三十日，本集團已背書給其他方但尚未到期的銀行承兌匯票為人民幣370,900,000元(二零一一年十二月三十一日：人民幣44,849,000元)。

期末本集團已背書給其他方但尚未到期的金額最大的前五項應收票據情況：

金額單位：人民幣千元

出票單位	出票日期	到期日	金額	備註
石獅市佳龍石化紡織有限公司	23/05/2012	25/07/2012	50,000	銀行承兌匯票
石獅市佳龍石化紡織有限公司	04/06/2012	04/08/2012	40,000	銀行承兌匯票
桐昆集團浙江恒通化纖有限公司	12/06/2012	10/09/2012	30,000	銀行承兌匯票
桐鄉市中辰化纖有限公司	14/05/2012	14/08/2012	12,000	銀行承兌匯票
桐昆集團浙江恒通化纖有限公司	05/06/2012	05/09/2012	10,000	銀行承兌匯票
合計			142,000	

截至二零一二年六月三十日，本集團無背書的商業承兌匯票(二零一一年十二月三十一日：無)。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

3、應收賬款

(1) 應收賬款按客戶類別分析如下：

金額單位：人民幣千元

客戶類別	附註	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
應收關聯方	六、6	616,696	487,970
應收第三方		90,582	126,671
減：壞賬準備		-4,426	-4,735
合計		702,852	609,906

(2) 應收賬款按賬齡分析如下：

金額單位：人民幣千元

賬齡	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
一年以內(含一年)	702,733	608,809
一至兩年(含兩年)	13	1,477
兩至三年(含三年)	275	8
三年以上	4,257	4,347
減：壞賬準備	-4,426	-4,735
合計	702,852	609,906

賬齡自應收賬款確認日起開始計算。

(3) 應收賬款按種類分析如下：

金額單位：人民幣千元

種類	二零一二年六月三十日				二零一一年十二月三十一日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
按組合計提壞賬準備的應收賬款								
一年以內(含一年)	702,733	99.36	-	-	608,809	99.05	-	-
一至兩年(含兩年)	13	0.00	4	30.77	1,477	0.24	384	26.00
兩至三年(含三年)	275	0.04	165	60.00	8	0.00	4	50.00
三年以上	4,257	0.60	4,257	100.00	4,347	0.71	4,347	100.00
合計	707,278	100.00	4,426	-	614,641	100.00	4,735	-

本集團並未就上述已計提壞賬準備的應收賬款持有任何抵押品。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

3、應收賬款 (續)

(3) 應收賬款按種類分析如下: (續)

本期間內，本集團依據附註二、10所述的會計政策進行單獨減值測試，未發現單項金額重大並需單項計提壞賬準備或單項金額不重大但需單項計提壞賬準備的應收賬款；本集團並沒有個別重大實際核銷或收回以前年度已全額或以較大比例計提壞賬準備的應收賬款；於二零一二年六月三十日，本集團並沒有個別重大賬齡超過三年的應收賬款。

(4) 應收賬款金額前五名單位情況

金額單位: 人民幣千元

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
中國石化銷售有限公司華東分公司	中石化股份屬下子公司	382,667	一年以內	54.10
上海賽科石油化工有限公司	本公司之聯營公司	78,716	一年以內	11.13
中國石化化工銷售有限公司	中石化股份屬下子公司	65,700	一年以內	9.29
中國國際石油化工有限公司	中石化股份屬下子公司	22,663	一年以內	3.21
上海石化比歐西氣體有限公司	本公司之合營公司	21,938	一年以內	3.10
合計		571,684		80.83

(5) 除附註六列示外，上述餘額中無其他應收持有本公司 5% 或以上表決權股份的股東的應收賬款。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

4、預付款項

(1) 預付款項分類列示如下：

金額單位：人民幣千元

種類	附註	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
預付關聯方	六、6	10,274	3,890
預付第三方		45,498	39,270
合計		55,772	43,160

(2) 預付款項的賬齡均在一年以內。

(3) 預付款項金額前五名單位情況

金額單位：人民幣千元

單位名稱	與本公司關係	金額	佔預付款項總額的比例 (%)	預付時間	未結算原因
上海天然氣管網有限公司	第三方	38,470	68.98	一年以內	預付貨款
中國國際石油化工聯合有限責任公司寧波分公司	中石化股份屬下子公司	9,557	17.14	一年以內	預付貨款
中化石油有限公司	第三方	952	1.71	一年以內	預付貨款
江川五金電器經營部	第三方	834	1.49	一年以內	預付貨款
寧波連通設備製造有限公司	第三方	810	1.45	一年以內	預付貨款
合計		50,623	90.77		

(4) 除附註六中列示外，上述餘額中無其他預付持有本公司 5% 或以上表決權股份的股東的預付款項。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

5、其他應收款

(1) 其他應收款按客戶類別分析如下：

金額單位：人民幣千元

客戶類別	附註	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
應收關聯方	六、6	4,824	3,857
應收第三方		60,272	45,843
減：壞賬準備		-2,501	-2,706
合計		62,595	46,994

(2) 其他應收款按賬齡分析如下：

金額單位：人民幣千元

賬齡	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
一年以內(含一年)	62,453	46,833
一至兩年(含兩年)	24	17
兩至三年(含三年)	15	45
三年以上	2,604	2,805
減：壞賬準備	-2,501	-2,706
合計	62,595	46,994

賬齡自其他應收款確認日起開始計算。

(3) 其他應收款按種類披露：

金額單位：人民幣千元

種類	二零一二年六月三十日				二零一一年十二月三十一日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
按組合計提壞賬準備的其他應收款								
一年以內(含一年)	62,453	95.94	-	-	46,833	94.23	-	-
一至兩年(含兩年)	24	0.04	7	29.17	17	0.03	5	29.41
兩至三年(含三年)	15	0.02	9	60.00	45	0.09	27	60.00
三年以上	2,604	4.00	2,485	95.43	2,805	5.65	2,674	95.33
合計	65,096	100.00	2,501	-	49,700	100.00	2,706	-

五、合併財務報表項目註釋 (續)

5、其他應收款 (續)

(3) 其他應收款按種類披露: (續)

本期間內，本集團依據附註二、10所述的會計政策進行單獨減值測試，未發現單項金額重大並需單項計提壞賬準備或單項金額不重大但需單項計提壞賬準備的其他應收款；本集團並沒有個別重大實際核銷或收回以前年度已全額或以較大比例計提壞賬準備的其他應收款；於二零一二年六月三十日，本集團並沒有個別重大賬齡超過三年的其他應收款。

(4) 其他應收款金額前五名單位情況

金額單位: 人民幣千元

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他應收款總額的比例(%)
中華人民共和國金山海關	第三方	12,644	一年以內	19.42
上海極力實業發展有限公司	第三方	6,450	一年以內	9.91
上海金山石化物流有限公司	第三方	6,060	一年以內	9.31
上海石化金復物業管理有限公司	第三方	2,869	一年以內	4.41
上海石化瀝青有限公司	本集團之聯營公司	2,359	一年以內	3.62
合計		30,382		46.67

(5) 除附註六中列示外，上述餘額中無其他對持本公司 5% 或以上表決權股份的股東的其他應收款。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

6、存貨

(1) 存貨分類

金額單位：人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日			二零一一年十二月三十一日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	4,029,587	92,077	3,937,510	2,046,740	4,642	2,042,098
在產品	2,107,207	34,515	2,072,692	1,980,028	–	1,980,028
庫存商品	1,318,877	135,017	1,183,860	1,291,813	123,941	1,167,872
零配件及 低值易耗品	453,841	65,001	388,840	457,428	65,001	392,427
合計	7,909,512	326,610	7,582,902	5,776,009	193,584	5,582,425

以上存貨均為購買或自行生產形成。

(2) 存貨本期變動情況分析如下：

金額單位：人民幣千元

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額
原材料	2,046,740	43,954,807	–41,971,960	4,029,587
在產品	1,980,028	43,324,546	–43,197,367	2,107,207
庫存商品	1,291,813	43,197,367	–43,170,303	1,318,877
零配件及低值易耗品	457,428	171,980	–175,567	453,841
小計	5,776,009	130,648,700	–128,515,197	7,909,512
減：存貨跌價準備	–193,584	–187,185	54,159	–326,610
合計	5,582,425	130,461,515	–128,461,038	7,582,902

(3) 存貨跌價準備

金額單位：人民幣千元

存貨種類	期初餘額	本期計提	本期減少		期末餘額
			轉回	轉銷	
原材料	4,642	90,536	–1,459	–1,642	92,077
在產品	–	34,515	–	–	34,515
庫存商品	123,941	62,134	–	–51,058	135,017
零配件及低值易耗品	65,001	–	–	–	65,001
合計	193,584	187,185	–1,459	–52,700	326,610

五、合併財務報表項目註釋 (續)

7、其他流動資產

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
可抵扣增值稅	286,210	44,639
一年內到期的長期待攤費用	10,493	29,765
一年內到期的委託貸款	70,000	86,000
合計	366,703	160,404

8、長期股權投資

(1) 長期股權投資分類如下:

金額單位: 人民幣千元

	聯營公司 的權益	合營公司 的權益	總額	減值準備	淨額
二零一二年一月一日餘額	2,977,292	124,013	3,101,305	-	3,101,305
本期按權益法核算調整數	-14,262	12,534	-1,728	-	-1,728
應 / 已收現金股利	-35,701	-24,500	-60,201	-	-60,201
二零一二年六月三十日餘額	2,927,329	112,047	3,039,376	-	3,039,376

五、合併財務報表項目註釋 (續)

8、長期股權投資 (續)

(2) 重要合營企業投資和聯營企業信息

金額單位：人民幣/美元千元

被投資單位名稱	企業類型	投資成本	註冊地	期初餘額	增減變動	期末餘額	法人代表	業務性質	註冊資本	本企業持股比例 (%)	本企業在被投資單位表決權比例 (%)	期末資產總額	期末負債總額	期末淨資產總額	本期營業收入總額	本期淨利潤 (淨虧損以“-”號填列)
一、權益法 - 合營企業																
上海石化比歐西氣體有限公司*	有限責任公司	人民幣 127,992	上海	124,013	-11,966	112,047	徐忠偉	工業氣生產與銷售	美元32,000	50	50	541,964	248,847	283,117	197,238	20,472
二、權益法 - 聯營企業																
上海化學工業區發展有限公司*	有限責任公司	人民幣 907,770	上海	1,097,051	8,530	1,105,581	戎光道	規劃、開發和經營化學工業園區	人民幣2,372,439	38.26	38.26	6,763,136	3,049,848	3,713,288	2,908	63,279
上海賽科石油化工有限責任公司*	有限責任公司	人民幣 1,488,718	上海	1,529,342	-50,879	1,478,463	王治卿	生產和分銷石化產品	美元901,441	20	25	14,959,880	7,597,024	7,362,856	13,514,440	-257,721
上海金森石油樹脂有限公司	有限責任公司	人民幣 77,503	上海	84,401	-2,432	81,969	孫曉峰	樹脂產品生產	美元23,395	40	40	219,601	14,020	205,581	151,233	10,308
上海阿自倍爾控制儀表有限公司	有限責任公司	人民幣 9,776	上海	70,089	-3,590	66,499	王衛國	控制儀表產品的銷售和技術服務	美元3,000	40	40	237,234	72,637	164,597	140,442	20,393
其他				196,409	-1,592	194,817						584,634	139,088	445,566	769,838	6,306
合計				3,101,305	-61,929	3,039,376						23,306,449	11,121,444	12,185,005	14,776,099	-136,963

* 為本公司之合營/聯營公司

五、合併財務報表項目註釋 (續)

9、投資性房地產

金額單位：人民幣千元

項目	房屋及建築物
原值	
期初及期末餘額	546,412
累計折舊	
期初餘額	93,857
本期計提	6,625
期末餘額	100,482
賬面價值	
期末	445,930
期初	452,555

本集團截至二零一二年六月三十日止期間投資性房地產的折舊額為人民幣6,625,000元(截至二零一一年六月三十日止期間：人民幣6,625,000元)。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

10、固定資產

(1) 固定資產情況

金額單位: 人民幣千元

項目	附註	房屋及建築物	廠房及 機器設備	運輸工具及 其他設備	合計
原值					
期初餘額		5,805,187	26,360,321	6,912,238	39,077,746
本期重分類	(a)	-2,154,455	7,123,424	-4,968,969	-
本期增加		-	28,685	4,327	33,012
在建工程轉入		78,420	613,144	5,764	697,328
本期減少		-19,242	-163,258	-7,968	-190,468
期末餘額		3,709,910	33,962,316	1,945,392	39,617,618
累計折舊					
期初餘額		3,791,463	16,591,407	5,045,491	25,428,361
本期重分類	(a)	-1,858,420	5,415,113	-3,556,693	-
本期計提		47,945	752,797	37,416	838,158
本期減少		-9,505	-125,605	-7,671	-142,781
期末餘額		1,971,483	22,633,712	1,518,543	26,123,738
減值準備					
期初餘額		111,443	800,458	78,152	990,053
本期重分類	(a)	-9,106	34,055	-24,949	-
處置轉銷		-362	-222	-	-584
期末餘額		101,975	834,291	53,203	989,469
賬面價值					
期末		1,636,452	10,494,313	373,646	12,504,411
期初		1,902,281	8,968,456	1,788,595	12,659,332

(a) 截至二零一二年六月三十日止期間，本集團因啓用新修訂的《固定資產分類與代碼標準》，對固定資產進行了重分類。

(2) 於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，本集團無用作抵押的固定資產。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

11、在建工程

(1) 在建工程情況

金額單位：人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
煉油改造工程	4,761,531	—	4,761,531
熱電部 5#6# 爐二次脫硫項目	96,551	—	96,551
石化變熱一站主變 4 和主變 6 擴容改造項目	66,531	—	66,531
滌綸和腈綸事業部零星在建工程	133,671	—	133,671
塑料部零星在建工程	17,492	—	17,492
化工部零星在建工程	159,307	—	159,307
煉化部零星在建工程	64,482	—	64,482
其他部門零星在建工程	109,592	—	109,592
合計	5,409,157	—	5,409,157

金額單位：人民幣千元

項目	二零一一年十二月三十一日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
煉油改造工程	2,687,879	—	2,687,879
年產 1500 噸 PAN 基碳纖維項目（一階段）	366,841	—	366,841
2 # 氧化裝置系統優化節能降耗改造	176,134	—	176,134
金昌三萬噸改性聚丙烯項目	70,058	—	70,058
熱電部 5#6# 爐二次脫硫項目	30,468	—	30,468
滌綸和腈綸事業部零星在建工程	143,376	—	143,376
塑料部零星在建工程	16,245	—	16,245
化工部零星在建工程	149,012	—	149,012
煉化部零星在建工程	67,656	—	67,656
其他部門零星在建工程	175,323	—	175,323
合計	3,882,992	—	3,882,992

五、合併財務報表項目註釋 (續)

11、在建工程 (續)

(2) 重大在建工程項目本期變動情況

金額單位：人民幣千元

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加	本期轉入 固定資產	工程投入 佔預算 比例(%)	工程 進度 (%)	利息 資本化 累計金額	其中： 本期利息 資本化 金額	本期利息資 本化率(%)	資金來源	期末餘額
煉油改造工程	6,627,700	2,687,879	2,073,652	-	71.84	71.84	70,288	45,817	383-5.78	自有資金及借款	4,761,531
年產1500噸PAN基礎纖維項目(一階段)	411,052	366,841	44,211	411,052	100.00	100.00	8,185	4,687	383-5.78	自有資金及借款	-
2#氧化裝置系統優化節能降耗改造項目	185,570	176,134	-	176,134	94.92	94.92	2,457	-	-	自有資金及借款	-
金昌3萬噸改性聚丙烯	70,535	70,058	477	70,535	100.00	100.00	691	-	-	自有資金及借款	-
熱電部5#爐二次脫硫項目	129,714	30,468	66,083	-	74.43	74.43	-	-	-	自有資金	96,551
石化變熱一、二、三、四和主變6擴容改造項目	71,776	51,153	15,378	-	92.69	92.69	-	-	-	自有資金	66,531
瀋陽和勝綸事業部零星在建工程	766,852	143,376	7,223	16,928	19.64	19.64	-	-	-	自有資金	133,671
塑料部零星在建工程	235,919	16,245	1,910	663	7.70	7.70	-	-	-	自有資金	17,492
化工部零星在建工程	720,314	149,012	10,944	649	22.21	22.21	-	-	-	自有資金	159,307
煉化部零星在建工程	359,206	67,656	1,168	4,342	19.16	19.16	-	-	-	自有資金	64,482
其他部門零星在建工程	199,457	124,170	2,447	17,025	63.48	63.48	-	-	-	自有資金	109,592
合計	9,778,095	3,882,992	2,223,493	697,328	62.45	62.45	81,601	50,504	-	-	5,409,157

以上項目的資金來源為自有資金及借款。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

12、無形資產

金額單位：人民幣千元

項目	土地使用權	其他無形資產	合計
原值			
期初餘額	748,867	95,339	844,206
本期減少	-4,000	-	-4,000
期末餘額	744,867	95,339	840,206
累計攤銷			
期初餘額	270,653	54,355	325,008
本期計提	7,702	1,460	9,162
本期減少	-700	-	-700
期末餘額	277,655	55,815	333,470
賬面價值			
期末	467,212	39,524	506,736
期初	478,214	40,984	519,198

本集團無形資產截至二零一二年六月三十日止期間攤銷額為人民幣9,162,000元(截至二零一一年六月三十日止期間：人民幣9,201,000元)。

13、長期待攤費用

金額單位：人民幣千元

項目	期初餘額	本期增加額	本期攤銷額	重分類到其他流動資產	期末餘額
催化劑	306,052	131,004	-75,790	-4,825	356,441

五、合併財務報表項目註釋 (續)

14、遞延所得稅資產

(1) 互抵後的遞延所得稅資產或負債及對應的可抵扣或應納稅暫時性差異

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日		二零一一年十二月三十一日	
	可抵扣或應納稅暫時性差異(應納稅暫時性差異以“-”號填列)	遞延所得稅資產/負債(負債以“-”號填列)	可抵扣或應納稅暫時性差異(應納稅暫時性差異以“-”號填列)	遞延所得稅資產/負債(負債以“-”號填列)
遞延所得稅資產:				
壞賬及存貨跌價準備	281,322	70,331	145,064	36,266
固定資產減值準備	400,332	100,083	449,188	112,297
以固定資產出資及出售固定資產予合營企業	31,520	7,880	33,272	8,318
可抵扣虧損	2,929,912	732,478	1,496,744	374,186
計提的專項儲備	48,075	12,019	14,272	3,568
其他遞延所得稅資產	35,658	8,914	34,388	8,597
小計	3,726,819	931,705	2,172,928	543,232
互抵金額	-75,652	-18,913	-81,580	-20,395
互抵後金額	3,651,167	912,792	2,091,348	522,837
遞延所得稅負債:				
借款費用的資本化	-75,652	-18,913	-81,580	-20,395
互抵金額	75,652	18,913	81,580	20,395
互抵後金額	-	-	-	-

(2) 遞延所得稅資產本期變動如下:

金額單位: 人民幣千元

項目	期初餘額	本期增減計入權益	期末餘額
遞延所得稅資產:			
壞賬及存貨跌價準備	36,266	34,065	70,331
固定資產減值準備	112,297	-12,214	100,083
以固定資產出資及出售固定資產予合營企業	8,318	-438	7,880
可抵扣虧損	374,186	358,292	732,478
計提的專項儲備	3,568	8,451	12,019
其他遞延所得稅資產	8,597	317	8,914
借款費用的資本化	-20,395	1,482	-18,913
合計	522,837	389,955	912,792

五、合併財務報表項目註釋 (續)

14、遞延所得稅資產 (續)

(3) 未確認的遞延所得稅資產明細

金額單位: 人民幣千元

項目	註	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
固定資產減值準備	(a)	432,579	432,579
可抵扣虧損	(b)	480,115	465,414
合計		912,694	897,993

(a) 按照附註二、24 所載的會計政策，由於本公司子公司浙江金甬腈綸有限公司(“金甬公司”)不大可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額，因此本集團尚未就該子公司計提的固定資產減值準備人民幣 432,579,000 元(二零一一年十二月三十一日：人民幣 432,579,000 元)確認遞延所得稅資產。

(b) 按照附註二、24 所載的會計政策，由於金甬公司不大可能獲得可用於抵扣有關虧損的未來應稅利潤，因此本集團尚未就該子公司人民幣 480,115,000 元(二零一一年十二月三十一日：人民幣 465,414,000 元)的累積可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。根據現行稅法，這些可抵扣虧損將於二零一二年至二零一七年之間到期。

(4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的到期情況

金額單位: 人民幣千元

年份	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
二零一二年	68,548	68,548
二零一三年	197,952	197,952
二零一四年	107,292	107,292
二零一五年	49,294	49,294
二零一六年	42,328	42,328
二零一七年	14,701	—

五、合併財務報表項目註釋 (續)

15、資產減值準備明細

金額單位: 人民幣千元

項目	附註	期初 餘額	本期 增加	本期減少		期末 餘額
				轉回	轉銷	
應收賬款	五、3	4,735	58	-	-367	4,426
其他應收款	五、5	2,706	-	-205	-	2,501
存貨	五、6	193,584	187,185	-1,459	-52,700	326,610
固定資產	五、10	990,053	-	-	-584	989,469
合計		1,191,078	187,243	-1,664	-53,651	1,323,006

有關各類資產本期確認減值損失的原因，參見有關各資產項目的附註。

16、短期借款

(1) 短期借款分類

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
信用借款		
- 銀行借款	8,234,572	4,852,074
- 關聯方借款	453,883	660,000
合計	8,688,455	5,512,074

於二零一二年六月三十日，本集團的短期借款加權平均年利率為3.84%(二零一一年十二月三十一日: 2.75%)。

(2) 於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，本集團無未按期償還之短期借款。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

17、應付賬款

(1) 應付賬款情況如下：

金額單位：人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
關聯方	2,840,678	2,204,823
第三方	1,713,572	2,445,184
合計	4,554,250	4,650,007

於二零一二年六月三十日，應付賬款中無個別重大的賬齡超過一年的款項。

(2) 除附註六中列示外，上述餘額中無其他應付持有本公司 5% 或以上表決權股份的股東的應付賬款。

18、預收款項

(1) 預收款項情況如下：

金額單位：人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
關聯方	20,079	25,524
第三方	461,965	681,311
合計	482,044	706,835

於二零一二年六月三十日，預收款項中無個別重大的賬齡超過一年的款項。

(2) 除附註六中列示外，上述餘額中無其他預收持有本公司 5% 或以上表決權股份的股東的預收款項。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

19、應付職工薪酬

金額單位: 人民幣千元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	5,060	702,794	-702,794	5,060
二、職工福利費	-	107,246	-107,246	-
三、社會保險費	32,353	268,587	-263,724	37,216
其中: 1. 醫療保險費	10,494	70,016	-68,439	12,071
2. 基本養老保險費	19,236	128,042	-125,150	22,128
3. 失業保險費	1,485	9,948	-9,724	1,709
4. 工傷保險費	437	2,939	-2,874	502
5. 生育保險費	701	4,665	-4,560	806
6. 補充醫療保險	-	386	-386	-
7. 補充養老保險	-	34,245	-34,245	-
8. 其他保險費	-	18,346	-18,346	-
四、住房公積金	-	64,064	-64,064	-
五、辭退福利	-	7,153	-7,153	-
六、其他	8,727	79,848	-81,907	6,668
合計	46,140	1,229,692	-1,226,888	48,944

於二零一二年六月三十日, 本集團應付職工薪酬中不含任何拖欠性質的金額。

於二零一二年六月三十日, 上述應付職工薪酬餘額預計將於二零一二年下半年支付。

根據有關法規, 本集團為員工參加了由上海市政府組織的定額供款退休金統籌計劃。自二零零四年八月一日起, 根據滬府辦發[2004]45號通知, 該繳納比例調整為22%(二零一一年: 22%)。

此外, 根據中華人民共和國勞動和社會保障部於二零零四年一月六日發出之文件(勞動和社會保障部令第20號)的建議, 本集團為員工設立了一項補充定額供款養老保險計劃。本集團員工在本集團服務達五年或以上的均可參與。本集團與參與員工根據有關細則將定額投保金計入員工個人補充養老保險賬戶。此計劃之資金與本集團之資金分開處理並由員工代表及本集團代表所組成的委員會管理。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

19、應付職工薪酬 (續)

參與上述兩項計劃的員工退休後可取得相當於他們退休前薪金的一固定比率的退休金。除上述定額及補充定額供款之外，本集團沒有支付其他重大退休福利的責任。截至二零一二年六月三十日止期間，本集團對以上定額及補充定額供款分別為人民幣 128,042,000 元及人民幣 34,245,000 元 (截至二零一一年六月三十日止期間：人民幣 114,322,000 元及人民幣 29,500,000 元)。

根據本集團的員工削減計劃，本集團於截至二零一二年六月三十日止期間就有關約 70 名自願離職的員工而發生的減員費用為人民幣 7,153,000 元 (截至二零一一年六月三十日止期間：50 人，減員費用為人民幣 1,158,000 元)。

20、應交稅費

金額單位：人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
增值稅	2,251	592
營業稅	873	2,347
所得稅	6,494	22,340
消費稅	374,242	413,431
教育費附加	18,776	20,628
城市維護建設稅	26,285	28,855
其他	9,379	19,745
合計	438,300	507,938

21、應付利息

金額單位：人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
分期付息到期還本的長期借款利息	1,201	277
短期借款應付利息	22,366	9,165
合計	23,567	9,442

五、合併財務報表項目註釋 (續)

22、應付股利

金額單位: 人民幣千元

項目	附註	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日	超過一年未支付原因
中石化股份	六、6	200,000	—	—
其他		160,079	22,599	—
合計		360,079	22,599	—

除附註六中列示外，上述餘額中無其他應付持有本公司 5% 或以上表決權股份的股東的款項。

23、其他應付款

(1) 其他應付款情況如下：

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
關聯方	75,914	12,521
第三方	1,028,075	788,588
合計	1,103,989	801,109

其他應付款主要為應付工程款。

(2) 除附註六中列示外，上述餘額中無其他應付持有本公司 5% 或以上表決權股份的股東的其他應付款。

(3) 於二零一二年六月三十日，本集團並沒有個別重大賬齡超過一年的其他應付款。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

24、長期借款

(1) 長期借款分類

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
信用借款	731,340	160,050

(2) 於二零一二年六月三十日，長期借款的明細如下：

金額單位: 人民幣千元

貸款單位	借款 起始日	借款 終止日	幣種	利率 (%)	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
1. 中國工商銀行金山支行	2008.11.27	2013.11.25	人民幣	5.364	—	50,000
2. 中國工商銀行金山支行	2008.12.25	2013.11.25	人民幣	5.364	—	75,000
3. 中國工商銀行金山支行	2011.12.27	2016.12.14	人民幣	6.210	10,000	10,000
4. 中國工商銀行金山支行	2011.09.16	2016.08.24	人民幣	6.900	25,050	25,050
5. 中國工商銀行金山支行	2012.01.13	2016.08.24	人民幣	6.900	6,290	—
6. 中國工商銀行金山支行	2012.03.12	2016.12.24	人民幣	6.210	90,000	—
7. 中國建設銀行金山支行	2012.04.09	2017.02.10	人民幣	6.210	100,000	—
8. 中國工商銀行金山支行	2012.05.17	2016.12.24	人民幣	6.210	200,000	—
9. 中國建設銀行金山支行	2012.05.18	2017.02.10	人民幣	6.210	100,000	—
10. 中國建設銀行金山支行	2012.06.07	2017.02.10	人民幣	6.210	100,000	—
11. 中國工商銀行金山支行	2012.06.20	2016.12.24	人民幣	5.985	100,000	—
合計					731,340	160,050

五、合併財務報表項目註釋 (續)

25、其他非流動負債

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
遞延收益	199,660	295,619

於二零一二年六月三十日，遞延收益主要為獲取的與資產相關的政府補助，於獲得時確認遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。於二零一一年末收到的地方教育費附加返還人民幣91,319,000元在本期間已經滿足確認條件並計入本期間損益。

26、股本

金額單位: 人民幣千元

項目	期初餘額	期末餘額
(1) 非流通股份:		
國家法人持股	4,150,000	4,150,000
(2) 流通股份:		
境內上市的人民幣普通股 A 股	720,000	720,000
境外上市的外資股 H 股	2,330,000	2,330,000
股本總數	7,200,000	7,200,000

五、合併財務報表項目註釋 (續)

26、股本 (續)

本公司於一九九三年六月二十九日在上海註冊登記成立，註冊資金為人民幣 4,000,000,000 元，全部註冊資金系由本公司的上級控股公司中國石油化工總公司以原上海石油化工總廠的部分資產折股投入。

經國務院證券委員會證委發[1993]30 號文批復，本公司於一九九三年七月和九月份在香港、紐約、上海和深圳公開發行 22.3 億股股票，其中 H 股 16.8 億股，A 股 5.5 億股。5.5 億 A 股中，含社會個人股 4 億股(其中上海石化地區職工股 1.5 億股)，法人股 1.5 億股。H 股股票於一九九三年七月二十六日在香港聯合交易所有限公司挂牌上市，同時在紐約證券交易所以美國存託憑證方式挂牌交易；A 股股票於一九九三年十一月八日在上海證券交易所挂牌上市。

首次公開發行後，公司總股本 62.3 億股，其中國家股 40 億股，法人股 1.5 億股，社會個人股 4 億股，H 股 16.8 億股。

按照本公司一九九三年七月公佈之招股說明書披露的計劃，並經中國證券監督管理委員會批准，本公司於一九九四年四月五日至六月十日在中國境內發行了每股面值為人民幣一元的普通 A 股 3.2 億股，發行價人民幣 2.4 元。該等股份已於一九九四年七月四日在上海證券交易所上市流通。至此，本公司總股本由原來的 62.3 億股增至 65.5 億股。

一九九六年八月二十二日，本公司向國際投資者配售發行 5 億股 H 股；一九九七年一月六日，又向國際投資者配售發行 1.5 億股 H 股，至此，本公司總股本達到 72 億股，其中 H 股 23.3 億股。

一九九八年，中國石油化工總公司重組為中石化集團。

二零零零年二月二十八日，中石化集團經批准，在資產重組的基礎上設立中石化股份，作為資產重組的一部分，中石化集團將其持有的本公司股份註入中石化股份，重組完成後，中石化集團所持有的本公司 40 億國家股轉由中石化股份持有，股份性質變更為國有法人股。

上述所有 A 股及 H 股在重大方面均享有相等權益。

上述已發行及繳足股本已由畢馬威華振會計師事務所驗證，並分別於一九九三年十月二十七日，一九九四年六月十日，一九九六年九月十五日及一九九七年三月二十日出具了驗資報告。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

27、資本公積

金額單位: 人民幣千元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
發行股本溢價	2,420,841	-	-	2,420,841
國家投資補助	412,370	-	-	412,370
港口建設費返還	32,485	-	-	32,485
其他	49,067	-	-	49,067
合計	2,914,763	-	-	2,914,763

28、專項儲備

金額單位: 人民幣千元

項目	期初餘額	本期提取	本期使用	期末餘額
安全生產費用	21,777	61,150	-24,530	58,397

專項儲備為本集團按照國家規定計提的尚未使用的安全生產費用餘額。

29、盈餘公積

金額單位: 人民幣千元

項目	期初餘額	本期增加	期末餘額
法定盈餘公積	3,871,256	-	3,871,256
任意盈餘公積	1,280,514	-	1,280,514
合計	5,151,770	-	5,151,770

五、合併財務報表項目註釋 (續)

30、未分配利潤

金額單位: 人民幣千元

項目	註	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
期初未分配利潤		2,824,173	2,670,215
加: 本期歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		-1,194,489	944,414
減: 提取法定盈餘公積		-	-70,456
應付普通股股利	(1)	-360,000	-720,000
期末未分配利潤	(2)	1,269,684	2,824,173

(1) 本期內分配普通股股利

根據二零一二年六月二十七日股東大會的批准, 本公司向股東分配了二零一一年十二月三十一日止年度股利, 每股人民幣0.05元(二零一一年: 每股人民幣0.10元), 共計人民幣360,000,000元(二零一一年: 人民幣720,000,000元)。

(2) 期末未分配利潤的說明

子公司本期提取的歸屬於母公司的盈餘公積為人民幣10,285,000元(截至二零一一年六月三十日止期間: 人民幣10,505,000元)。

截至二零一二年六月三十日, 本集團歸屬於母公司的未分配利潤中包含了本公司的子公司提取的盈餘公積人民幣128,791,000元(二零一一年十二月三十一日: 人民幣118,506,000元)。

31、營業收入、營業成本

(1) 營業收入、營業成本

金額單位: 人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
主營業務收入	46,266,708	49,295,528
其他業務收入	205,886	229,464
小計	46,472,594	49,524,992
營業成本	43,448,096	43,007,104

營業收入是指扣除增值稅後銷售予顧客貨品的金額。

(2) 本集團主營業務主要屬於石化行業。

(3) 有關本集團分產品營業收入及營業成本的情況, 參見附註九、1。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

31、營業收入、營業成本 (續)

(4) 本期間前五名客戶的營業收入情況

金額單位: 人民幣千元

客戶名稱	營業收入	佔營業收入總額的比例(%)
中國石化銷售有限公司華東分公司	18,885,862	40.64
中國石化化工銷售有限公司	3,509,359	7.55
中國石油化工股份有限公司	2,363,355	5.08
上海賽科石油化工有限公司	858,028	1.85
亞東石化(上海)有限公司	727,885	1.57
合計	26,344,489	56.69

32、營業稅金及附加

金額單位: 人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月		計繳標準
	二零一二年	二零一一年	
消費稅	2,497,763	2,657,270	根據國家有關稅務法規, 自二零零九年一月一日起, 本集團需就集團銷售的汽油及柴油分別按每噸人民幣 1,388 元及人民幣 940.8 元繳納消費稅
營業稅	2,689	3,315	應稅營業收入的 5%
城市維護建設稅	196,447	288,839	繳納消費稅、增值稅及營業稅的 7%
教育費附加及其他	140,387	206,229	繳納消費稅、增值稅及營業稅的 5%
合計	2,837,286	3,155,653	—

33、銷售費用

金額單位: 人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
裝卸運雜費	155,790	162,189
代理手續費	99,763	103,970
商品存儲物流費	25,270	22,631
職工薪酬	24,599	20,764
其他	24,385	25,891
合計	329,807	335,445

五、合併財務報表項目註釋 (續)

34、管理費用

金額單位: 人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
修理費	479,973	523,025
職工薪酬	447,555	405,480
折舊攤銷費	52,016	50,206
稅費	49,460	66,889
行政性收費	28,011	41,197
警衛消防費	27,979	31,734
研究開發費	16,232	25,138
其他	77,361	99,859
合計	1,178,587	1,243,528

35、財務費用(收益以“-”號填列)

金額單位: 人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
貸款及應付款項的利息支出	233,356	133,451
減: 資本化的利息支出	-50,504	-16,280
存款及應收款項的利息收入	-48,948	-42,874
匯兌淨虧損(收益以“-”號填列)	53,690	-94,585
其他財務費用	5,493	6,156
合計	193,087	-14,132

本集團本期間用於確定借款利息資本化金額的資本化率為 3.83%–5.78%(二零一一年: 2.75%–4.86%)。

36、資產減值損失(轉回以“-”號填列)

金額單位: 人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
應收賬款	58	-358
其他應收款	-205	-259
存貨	185,726	146,646
固定資產	-	10,552
合計	185,579	156,581

五、合併財務報表項目註釋 (續)

37、投資收益(損失以“-”號填列)

(1) 投資收益分項目情況

金額單位: 人民幣千元

項目	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一二年	二零一一年
權益法核算的長期股權投資收益(損失以“-”號填列)	(2)	-1,728	177,564
處置長期股權投資產生的投資收益		6,446	-
合計		4,718	177,564

(2) 按權益法核算的長期股權投資收益(損失以“-”號填列)中, 投資收益佔利潤總額5%以上, 或不到5%但佔投資收益金額前五名的情況如下:

金額單位: 人民幣千元

被投資單位	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
上海賽科石油化工有限責任公司(註)	-50,879	98,565
上海化學工業區發展有限公司	23,451	30,410
上海石化比歐西氣體有限責任公司	12,534	19,641
上海阿自倍爾控制儀表有限公司	8,410	7,619
上海金森石油樹脂有限公司	3,079	15,415
合計	-3,405	171,650

註: 截至二零一二年六月三十日止期間, 上海賽科石油化工有限責任公司稅後虧損導致本集團按權益法核算的長期股權投資收益下降。

本集團投資收益匯回不存在重大限制。

五、合併財務報表項目註釋 (續)

38、營業外收入

(1) 營業外收入分項目情況如下：

金額單位：人民幣千元

項目	註	截至六月三十日止六個月	
		二零一二年	二零一一年
固定資產處置利得		530	1,935
政府補助	(2)	138,064	5,240
其他		22,669	1,488
合計		161,263	8,663
計入當期非經常性損益的金額		161,263	8,663

(2) 政府補助主要包括：

金額單位：人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
地方教育費附加返還	114,343	—
補償已發生的科研支出的財政補貼	18,721	—
其他	5,000	5,240
合計	138,064	5,240

39、營業外支出

金額單位：人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
固定資產處置損失	12,357	9,133
其他支出	12,428	12,102
合計	24,785	21,235
計入當年非經常性損益的金額	24,785	21,235

五、合併財務報表項目註釋 (續)

40、所得稅費用

金額單位：人民幣千元

項目	註	截至六月三十日止六個月	
		二零一二年	二零一一年
按稅法及相關規定計算的當期所得稅		12,293	8,291
遞延所得稅的變動		-389,955	410,039
上年度所得稅匯算清繳差異		132	-436
合計	(1)	-377,530	417,894

(1) 本集團所得稅費用與會計利潤的關係如下：

金額單位：人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
稅前利潤(虧損以“-”號填列)	-1,558,652	1,805,805
按稅率25%計算的預期所得稅(二零一一年：25%)	-389,663	451,451
加：不可扣稅的支出	3,313	2,657
上年度所得稅匯算清繳差異	132	-436
權益法核算下投資收益的稅務影響	432	-44,391
未計入遞延稅項的可抵扣虧損的稅務影響	3,675	5,486
其他	4,581	3,127
本期所得稅費用	-377,530	417,894

41、基本及稀釋每股收益的計算過程(虧損以“-”號填列)

(1) 基本每股收益(虧損以“-”號填列)

基本每股收益以歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤(淨虧損以“-”號填列)除以本公司發行在外普通股的加權平均數計算：

金額單位：人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤(淨虧損以“-”號填列)	-1,194,489	1,381,533
本公司發行在外普通股的加權平均數(千)	7,200,000	7,200,000
基本每股收益(元/股)(虧損以“-”號填列)	-0.166	0.192

五、合併財務報表項目註釋 (續)

41、基本及稀釋每股收益的計算過程(虧損以“-”號填列) (續)

(2) 稀釋每股收益(虧損以“-”號填列)

本公司無發行在外的稀釋性普通股，因此稀釋每股收益與基本每股收益相同。

42、現金流量表項目註釋

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

金額單位: 人民幣千元

項目	金額
補貼收入	42,105
其他	2,669
合計	44,774

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

金額單位: 人民幣千元

項目	金額
代理手續費	-99,763
行政性收費	-28,011
警衛消防費	-27,979
商品存儲物流費	-25,270
研究開發費	-16,232
其他	-50,896
合計	-248,151

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

金額單位: 人民幣千元

項目	金額
利息收入	48,948

五、合併財務報表項目註釋 (續)

43、現金流量表相關情況

(1) 現金流量表補充資料

金額單位: 人民幣千元

補充資料	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量(淨虧損以“-”號填列):		
淨利潤(淨虧損以“-”號填列)	-1,181,122	1,387,911
加: 資產減值損失	185,579	156,581
投資性房地產折舊	6,625	6,625
固定資產折舊	838,158	829,079
無形資產攤銷	9,162	9,201
處置固定資產和其他長期資產的損失	11,827	7,198
財務費用(收益以“-”號填列)	187,594	-20,288
投資收益	-4,718	-177,564
遞延所得稅資產減少(增加以“-”號填列)	-389,955	410,039
存貨的增加	-2,196,568	-3,779,291
經營性應收項目的減少(增加以“-”號填列)	1,677,819	-356,572
經營性應付項目的增加(減少以“-”號填列)	-247,259	2,604,947
專項儲備的增加	36,620	38,058
經營活動產生的現金流量淨額	-1,066,238	1,115,924
2. 現金及現金等價物淨變動情況:		
現金及現金等價物的期末餘額	191,896	337,006
減: 現金及現金等價物的期初餘額	91,346	100,110
現金及現金等價物淨增加額	100,550	236,896

(2) 現金和現金等價物的構成

金額單位: 人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
一、現金		
其中: 庫存現金	86	124
可隨時用於支付的銀行存款	190,736	336,020
可隨時用於支付的其他貨幣資金	1,074	862
二、期末現金及現金等價物餘額	191,896	337,006

六、關聯方及關聯交易

1、本公司的母公司情況

母公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	母公司對本公司的持股比例(%)	母公司對本公司的表決權比例(%)	本公司最終控制方	組織機構代碼
中國石化二股份有限公司	控股公司	股份有限公司	北京市朝陽區朝陽門北大街22號	傅成玉	石油、天然氣勘探、開採、銷售；石油煉制；石化二、化纖及其他石化產品的生產、銷售、儲運；石油、天然氣管道運輸；技術及信息的研究、開發、應用。	人民幣867億元	55.56	55.56	中國石化二集團公司	71092609-4

上述註冊資本於截至二零一二年六月三十日止期間無變化。

於二零一二年六月三十日，中國石油化工有限公司持有本公司股份 40 億股，於本期間並無變化。

2、本公司的子公司情況

有關本公司子公司的信息參見附註四、1。

3、本集團的合營和聯營企業情況

有關本集團重要合營企業和聯營企業的信息參見附註五、8(2)。

六、關聯方及關聯交易 (續)

4、其他關聯方情況

其他關聯方名稱	關聯關係	組織機構代碼
中國石油化工集團公司	最終控股公司	10169286-X
中國石油化工股份有限公司鎮海煉化分公司	控股公司屬下分公司	79301742-6
中國石油化工股份有限公司管道儲運分公司	控股公司屬下分公司	71853333-2
中國石油化工股份有限公司上海高橋分公司	控股公司屬下分公司	834486537
中國石油化工股份有限公司上海漣青銷售分公司	控股公司屬下分公司	76599896-8
中國石油化工股份有限公司安慶分公司	控股公司屬下分公司	71398286-8
中國石油化工股份有限公司齊魯分公司	控股公司屬下分公司	72326778-8
中國石化化工銷售有限公司	控股公司屬下子公司	68435353-5
中國石化儀徵化纖股份有限公司	控股公司屬下子公司	62590829-7
中國石化銷售有限公司華東分公司	控股公司屬下子公司	74491218-4
中國國際石油化工聯合有限責任公司	控股公司屬下子公司	10001343-1
中國石化國際事業有限公司	控股公司屬下子公司	10169063-7
中國石化財務有限責任公司	最終控股公司屬下子公司	10169290-7

六、關聯方及關聯交易 (續)

5、關聯交易情況

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

本集團

金額單位：人民幣千元

關聯方	關聯交易 類型	關聯交易 內容	截至六月三十日止六個月			
			二零一二年		二零一一年	
			金額	佔同類交 易金額的 比例(%)	金額	佔同類交 易金額的 比例(%)
中石化股份及其子公司和合營公司	貿易	銷售/服務	25,530,076	54.94	26,294,057	53.09
中石化股份及其子公司和合營公司	貿易	採購	26,450,889	59.81	25,758,400	57.78
中石化集團及其子公司	貿易	銷售/服務	247,137	0.53	138,291	0.28
中石化集團及其子公司	貿易	採購	8,877	0.02	16,143	0.04
本集團之聯營公司	貿易	銷售	1,067,117	2.30	1,066,563	2.15
本集團之聯營公司	貿易	採購	1,790,999	4.05	2,485,199	5.58
本集團之合營公司	貿易	銷售	60,259	0.13	132,244	0.27
本集團之合營公司	貿易	採購	183,837	0.42	195,118	0.44
關鍵管理人員	勞務薪酬	日常在職 報酬	5,494	0.57	4,833	0.57
關鍵管理人員	勞務薪酬	退休金供 款	84	0.03	73	0.03

六、關聯方及關聯交易 (續)

5、關聯交易情況 (續)

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易 (續)

本公司

金額單位: 人民幣千元

關聯方	關聯交易 類型	關聯交易 內容	截至六月三十日止六個月			
			二零一二年		二零一一年	
			金額	佔同類交 易金額的 比例(%)	金額	佔同類交 易金額的 比例(%)
中石化股份及其子公司和合營公司	貿易	銷售/服務	21,774,775	54.43	22,277,941	52.90
中石化股份及其子公司和合營公司	貿易	採購	26,274,687	73.77	25,264,504	72.86
中石化集團及其子公司	貿易	銷售/服務	189,593	0.47	69,061	0.16
中石化集團及其子公司	貿易	採購	8,877	0.02	16,143	0.05
本公司之子公司	貿易	銷售	711,497	1.78	833,730	1.98
本公司之子公司	貿易	採購	651,542	1.83	468,621	1.35
本公司之聯營公司	貿易	銷售	870,356	2.18	632,806	1.50
本公司之聯營公司	貿易	採購	1,440,560	4.04	2,093,000	6.04
本公司之合營公司	貿易	銷售	60,259	0.15	132,244	0.31
本公司之合營公司	貿易	採購	183,837	0.52	195,118	0.56
關鍵管理人員	勞務薪酬	日常在職 報酬	5,494	0.60	4,833	0.61
關鍵管理人員	勞務薪酬	退休金供 款	84	0.03	73	0.03

本集團在截至二零一二年六月三十日止期間內所進行的大部分交易的交易對象及條款，均由中石化股份及有關政府機構所決定。

以上關聯交易定價方式及決策程序均按一般正常商業條款或按相關協議進行。

六、關聯方及關聯交易 (續)

5、關聯交易情況 (續)

(2) 關聯方資金拆借

截至二零一二年六月三十日止期間，本集團及本公司向中國石化財務有限責任公司借入資金合計均為人民幣2,143,883,000元(截至二零一一年六月三十日止期間：人民幣2,570,000,000元)。

截至二零一二年六月三十日止期間，本集團及本公司向中國石化財務有限責任公司歸還資金合計均為人民幣2,350,000,000元(截至二零一一年六月三十日止期間：人民幣2,970,000,000元和人民幣2,770,000,000元)。

(3) 其他關聯交易

本集團

金額單位：人民幣千元

交易內容	關聯方	截至六月三十日止六個月	
		二零一二年	二零一一年
保險費支出	中石化集團	65,657	66,075
已收和應收利息	中國石化財務有限責任公司	260	361
已付和應付利息	中國石化財務有限責任公司	13,155	11,911
建築安裝工程款及檢修費	中石化集團	244,816	55,348
銷售代理費	中國石化化工銷售有限公司	99,763	103,970
出租收入	中石化股份	11,611	11,639

本公司

金額單位：人民幣千元

交易內容	關聯方	截至六月三十日止六個月	
		二零一二年	二零一一年
保險費支出	中石化集團	65,657	66,075
已收和應收利息	中國石化財務有限責任公司	260	361
已付和應付利息	中國石化財務有限責任公司	13,155	7,664
建築安裝工程款及檢修費	中石化集團	244,816	55,348
銷售代理費	中國石化化工銷售有限公司	99,763	103,970
出租收入	中石化股份	11,611	11,639
出租收入	本公司之子公司	-	3,070

六、關聯方及關聯交易 (續)

6、關聯方應收應付款項

本集團

金額單位：人民幣千元

項目名稱	關聯方	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
應收票據	中石化股份及其子公司和合營公司	58,979	143,569
應收賬款	中石化股份及其子公司和合營公司	506,352	404,796
應收賬款	中石化集團及其子公司	2,246	1,908
應收賬款	本集團之聯營公司	86,160	59,358
應收賬款	本集團之合營公司	21,938	21,908
應收股利	本集團之聯營公司	14,921	—
其他應收款	中石化股份及其子公司和合營公司	98	1,307
其他應收款	中石化集團及其子公司	192	2
其他應收款	本集團之聯營公司	2,813	483
其他應收款	本集團之合營公司	1,721	2,065
預付款項	中石化股份及其子公司和合營公司	10,074	3,890
預付款項	中石化集團及其子公司	200	—
應付賬款	中石化股份及其子公司和合營公司	2,595,738	1,998,915
應付賬款	中石化集團及其子公司	1,935	4,139
應付賬款	本集團之聯營公司	206,536	164,957
應付賬款	本集團之合營公司	36,469	36,812
其他應付款	中石化股份及其子公司和合營公司	13,909	6,859
其他應付款	中石化集團及其子公司	60,520	5,655
其他應付款	本集團之聯營公司	1,485	7
預收款項	中石化股份及其子公司和合營公司	16,383	22,042
預收款項	中石化集團及其子公司	291	287
預收款項	本集團之聯營公司	3,405	3,195
應付股利	中石化股份	200,000	—
短期借款	中石化集團屬下子公司	453,883	660,000

於二零一二年六月三十日，應收關聯方款項均未計提壞賬準備(二零一一年十二月三十一日：零)。

六、關聯方及關聯交易 (續)

6、關聯方應收應付款項 (續)

本公司

金額單位: 人民幣千元

項目名稱	關聯方	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
應收票據	中石化股份及其子公司和合營公司	57,779	99,269
應收賬款	中石化股份及其子公司和合營公司	429,401	390,433
應收賬款	中石化集團及其子公司	2,246	1,908
應收賬款	本公司之子公司	7,460	12,107
應收賬款	本公司之聯營公司	86,160	57,212
應收賬款	本公司之合營公司	21,938	21,908
應收股利	本公司之聯營公司	14,921	-
其他應收款	中石化股份及其子公司和合營公司	98	1,307
其他應收款	中石化集團及其子公司	192	2
其他應收款	本公司之子公司(註(1))	354	268
其他應收款	本公司之聯營公司	2,813	483
其他應收款	本公司之合營公司	1,721	2,065
預付款項	中石化股份及其子公司和合營公司	9,584	2,565
預付款項	中石化集團及其子公司	200	-
預付款項	本公司之子公司	34,576	10,127
應付賬款	中石化股份及其子公司和合營公司	2,507,127	1,985,801
應付賬款	中石化集團及其子公司	1,935	4,139
應付賬款	本公司之子公司	754,350	769,480
應付賬款	本公司之聯營公司	182,476	107,560
應付賬款	本公司之合營公司	36,469	36,812
其他應付款	中石化股份及其子公司和合營公司	13,909	6,859
其他應付款	中石化集團及其子公司	60,520	5,655
其他應付款	本公司之子公司	597,618	580,988
其他應付款	本公司之聯營公司	1,485	7

六、關聯方及關聯交易 (續)

6、關聯方應收應付款項 (續)

本公司 (續)

金額單位: 人民幣千元

項目名稱	關聯方	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
預收款項	中石化股份及其子公司和合營公司	6,139	22,042
預收款項	中石化集團及其子公司	291	287
預收款項	本公司之子公司	1,295	2,813
預收款項	本公司之聯營公司	3,405	3,171
應付股利	中石化股份	200,000	—
短期借款	中石化集團屬下子公司	453,883	660,000

- (1) 於二零一二年六月三十日, 上述應收本公司之子公司其他應收款餘額中, 包含本公司對合併子公司金甬公司累計計提其他應收款壞賬準備為人民幣 688,442,000 元(二零一一年十二月三十一日: 人民幣 673,532,000 元)。對於應收金甬公司的應收款項, 由於附註十、4(3)中所述原因, 本公司已全額計提了減值準備。其他應收關聯方款項均未計提壞賬準備。

7、關聯方承諾

本集團及本公司

金額單位: 人民幣千元

交易內容	關聯方	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
建築安裝工程款	中石化集團及其子公司	177,004	408,664

除上述建築安裝工程款外, 於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日, 本集團及本公司沒有其他重大的已簽約與關聯方有關的承諾事項。

七、或有事項

1、所得稅差異

國家稅務總局於二零零七年六月下發通知(國稅函 664 號)要求當地相關的稅務機關立即更正中華人民共和國國務院給予於一九九三年在香港上市的九家上市公司的企業所得稅優惠政策。自上述國稅函下發起, 本公司根據當地稅務部門的通知, 二零零七年度的企業所得稅率調整至 33%。到目前為止, 當地稅務機關未要求本公司就該事項補繳二零零七年度以前的企業所得稅。截至二零一二年六月三十日止, 本事項沒有發生新的變化。管理層認為本集團不太可能就以上事項被要求補繳二零零七年度以前的企業所得稅, 因此, 於二零一二年六月三十日, 本集團未就以上未定事項於本財務報表內提取準備。

八、承諾事項

1、重大承諾事項

(1) 資本承擔

金額單位：人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
已簽訂的正在履行的固定資產採購合同	881,300	2,817,581
已被批准但未簽訂的固定資產採購合同	2,672,580	2,708,271
合計	3,553,880	5,525,852

(2) 於二零一二年六月三十日，本集團並沒有重大的經營租賃承擔。

九、其他重要事項

1、分部報告

分部信息是按照本集團的經營分部來編制的。分部報告的形式是基於本集團內部組織結構、管理要求及內部報告制度。

本集團主要經營決策者確定以下五個報告分部，其報告形式與呈報予主要經營決策者用以決定各分部進行資源分配及評價業績的報告形式一致。本集團並不存在兩個或多個經營分部合併為一個報告分部的情況。

本集團是按照經營收益來評估各個業務分部的表現和作出資源分配，而沒有考慮財務費用、投資收益及營業外收入和支出的影響。本集團各個分部所採用的會計政策，與主要會計政策（附註二）所述的相同。分部間轉讓定價是按本集團政策以成本加適當的利潤確認。

營業費用包括營業成本、營業稅金及附加、銷售費用、管理費用及資產減值損失。

九、其他重要事項 (續)

1、分部報告 (續)

本集團主要以五個業務分部經營：合成纖維、樹脂和塑料、中間石化產品、石油產品和石油化工產品貿易。合成纖維、樹脂和塑料、中間石化產品、石油產品都是從主要原材料原油經中間步驟生產而成。各分部的產品如下：

- (i) 合成纖維分部主要生產滌綸及腈綸纖維，主要供紡織及服飾行業使用。
- (ii) 樹脂和塑料分部主要生產聚脂切片、高壓聚乙烯樹脂和薄膜、聚丙烯樹脂及聚乙烯醇粒子。聚脂切片是應用於滌綸纖維加工及生產塗料和容器方面。高壓聚乙烯樹脂則是應用於生產電纜絕緣料、地膜及註模產品(如家庭用品及玩具)。聚丙烯樹脂是應用於生產薄膜、板材，以及註模產品(如家庭用品、玩具、家用電器及汽車零件)方面。
- (iii) 中間石化產品分部主要生產對二甲苯、苯和丁二烯。本集團所生產的大部分中間石化產品均作為原材料，用以生產本集團的其他石化產品、樹脂、塑料及合成纖維。部分中間石化產品和生產過程中的部分副產品均售予外部客戶。
- (iv) 本集團的石油產品分部設有原油蒸餾設備，用以生產減壓柴油及煤柴油，作為本集團下游加工設備的原料使用。渣油及低辛烷值汽油主要是作為原油蒸餾過程的聯產品而產生。部分渣油會被深度加工成為合格的煉制汽油及柴油。此外，本集團亦有生產多種交通、工業及家用加熱燃料，如柴油、航空煤油、重油及液化石油氣等。
- (v) 本集團的石油化工產品貿易分部主要從事石油化工產品的進出口貿易。上述產品採購自國內外供應商。
- (vi) 所有其他業務分部是指在規模上未足以值得報告的業務分部。這些分部包括消費產品及服務，以及各類其他商業活動，而所有這些分部均未有歸入上述五項業務分部內。

報告分部的利潤或虧損、資產及負債包括了與該分部直接相關或還可按合理基準分攤的項目。未分配項目主要包括長期股權投資、遞延所得稅資產、現金及現金等價物、投資性房地產及其相關收入(如投資收益和利息收入)、借款及利息支出和總部資產及相關費用。

九、其他重要事項 (續)

1、分部報告 (續)

(1) 報告分部的利潤或虧損、資產及負債的信息

金額單位: 人民幣千元

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
營業收入		
合成纖維		
對外銷售	1,719,557	2,320,085
分部間銷售	73	81
小計	1,719,630	2,320,166
樹脂及塑料		
對外銷售	7,541,352	8,597,308
分部間銷售	48,244	57,158
小計	7,589,596	8,654,466
中間石化產品		
對外銷售(註 1)	9,314,678	10,317,965
分部間銷售	9,734,781	10,588,623
小計	19,049,459	20,906,588
石油產品		
對外銷售(註 1)	22,135,936	21,806,087
分部間銷售	3,886,484	3,409,625
小計	26,022,420	25,215,712
石油化工產品貿易		
對外銷售(註 1)	5,278,623	5,989,376
分部間銷售	1,256,624	1,735,103
小計	6,535,247	7,724,479
其他		
對外銷售(註 1)	482,448	494,171
分部間銷售	407,376	512,269
小計	889,824	1,006,440
分部間銷售相互抵減	-15,333,582	-16,302,859
合計	46,472,594	49,524,992

註 1: 截至二零一二年六月三十日止期間, 本集團總收入的 55% 來自於同一個客戶(截至二零一一年六月三十日止期間: 53%)。本集團對該客戶的收入來源於以下分部: 中間石化產品分部、石油產品分部、石油化工產品貿易分部以及其他業務分部。

九、其他重要事項 (續)

1、分部報告 (續)

(1) 報告分部的利潤或虧損、資產及負債的信息 (續)

金額單位：人民幣千元

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
營業費用		
合成纖維	1,891,432	1,957,108
樹脂及塑料	8,434,094	8,559,257
中間石化產品	8,673,901	9,284,311
石油產品	23,298,541	21,674,566
石油化工產品貿易	5,249,302	5,981,408
其他	432,085	441,661
合計	47,979,355	47,898,311
營業利潤(虧損以“-”號填列)		
合成纖維	-171,875	362,977
樹脂及塑料	-892,742	38,051
中間石化產品	640,777	1,033,654
石油產品	-1,162,605	131,521
石油化工產品貿易	29,321	7,968
其他	50,363	52,510
分部營業利潤總額(虧損以“-”號填列)	-1,506,761	1,626,681
財務淨收益(費用以“-”號填列)	-193,087	14,132
投資收益	4,718	177,564
營業利潤(虧損以“-”號填列)	-1,695,130	1,818,377
營業外收入	161,263	8,663
營業外支出	-24,785	-21,235
利潤總額(虧損總額以“-”號填列)	-1,558,652	1,805,805
所得稅費用	377,530	-417,894
淨利潤(淨虧損以“-”號填列)	-1,181,122	1,387,911

九、其他重要事項 (續)

1、分部報告 (續)

(1) 報告分部的利潤或虧損、資產及負債的信息 (續)

金額單位：人民幣千元

	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
資產		
合成纖維	1,461,562	1,649,234
樹脂及塑料	758,979	1,193,992
中間石化產品	6,053,464	6,666,002
石油產品	17,474,852	14,483,951
石油化工產品貿易	574,392	547,692
其他	2,187,270	2,240,767
分行業資產合計	28,510,519	26,781,638
長期股權投資	3,039,376	3,101,305
未分配項目	1,932,242	1,227,142
資產合計	33,482,137	31,110,085
負債		
合成纖維	226,610	240,037
樹脂及塑料	818,542	948,510
中間石化產品	885,833	1,100,221
石油產品	4,147,519	3,875,716
石油化工產品貿易	429,457	411,433
其他	58,632	60,232
分行業負債合計	6,566,593	6,636,149
短期借款	8,688,455	5,512,074
長期借款	731,340	160,050
未分配項目	644,240	419,228
負債合計	16,630,628	12,727,501

九、其他重要事項 (續)

1、分部報告 (續)

(1) 報告分部的利潤或虧損、資產及負債的信息 (續)

金額單位: 人民幣千元

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
折舊及攤銷		
合成纖維	63,346	62,385
樹脂及塑料	82,420	87,150
中間石化產品	300,639	300,372
石油產品	307,188	301,924
石油化工產品貿易	248	315
其他	93,479	86,134
分行業折舊及攤銷合計	847,320	838,280
未分配項目	6,625	6,625
折舊及攤銷合計	853,945	844,905
固定資產減值損失		
中間石化產品	-	10,552
固定資產減值損失合計	-	10,552
分行業長期資產支出		
合成纖維	54,557	171,735
樹脂及塑料	2,016	16,932
中間石化產品	19,210	71,252
石油產品	2,201,773	395,247
其他	104,622	76,384
長期資產支出合計	2,382,178	731,550

(2) 地區信息

鑒於本集團主要是在國內經營，故並無編列任何地區分部資料。

九、其他重要事項 (續)

2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括：

- 信用風險；
- 流動性風險；
- 利率風險；及
- 外匯風險。

董事會全權負責建立並監督本集團的風險管理架構，以及制定和監察本集團的風險管理政策。

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，力求降低金融風險對本集團財務業績的不利影響。基於該風險管理目標，本集團建立風險管理政策是以辨明和分析面臨的風險，並設置適當的風險限制和控制措施以監控風險是否在限制範圍內。風險管理政策及系統需定期進行審閱以反映市場環境及本集團經營活動的變化。本集團通過其培訓和管理標準及程序，旨在建立具紀律性及建設性的控制環境，使得身處其中的員工明白自身的角色及義務。內部審計部門會就風險管理控制及程序進行定期和專門的審閱，審閱結果將會上報本集團的審計委員會。

(1) 信用風險

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。信用風險主要來自貨幣資金、本集團的應收客戶款項等。應收賬款、應收票據、其他應收款及委託貸款等應收款項的賬面值為本集團對於金融資產的最大信貸風險。管理層會持續監控這些信用風險的敞口。

本集團除現金以外的貨幣資金主要存放於信用良好的金融機構，應收票據主要由信用良好的金融機構承兌，管理層認為其不存在重大的信用風險，預期不會因為對方違約而給本集團造成損失。

本集團的大部分應收賬款是關於向石化業內的關聯人士和第三方出售石化產品。管理層持續就顧客的財務狀況進行信貸評估，一般不會要求就應收賬款提供抵押品。本集團會就呆壞賬計提減值準備。實際的損失並沒有超出管理層預期的數額。

九、其他重要事項 (續)

2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值 (續)

(2) 流動性風險

流動風險，是指企業在履行與金融負債有關的義務時遇到資金短缺的風險。本集團管理流動性的方法是在正常和受壓的條件下盡可能確保擁有足夠的流動性來履行到期債務，而不至於造成不可接受的損失或對本集團信譽的損害。本集團每月編制現金流量預算以確保擁有足夠的流動性履行到期財務義務。本集團還與金融機構進行融資磋商，保持一定水平的備用授信額度以降低流動性風險。

於二零一二年六月三十日，本集團的淨流動負債為人民幣 5,392,334,000 元(二零一一年十二月三十一日：人民幣 2,606,018,000 元)。截至二零一二年六月三十日止期間，本集團的流動資金狀況主要取決於本集團維持足夠營運現金淨流入和短期借款續借，以及其取得充足的外部融資以維持營運資本及償還到期債務之能力。於二零一二年六月三十日，本集團從若干中國境內的金融機構獲取備用授信額度，允許本集團在無擔保條件下借貸總額最高為人民幣 13,900,783,000 元(二零一一年十二月三十一日：人民幣 10,400,000,000 元)的貸款。於二零一二年六月三十日，本集團於該授信額度內的借款金額為人民幣 4,586,433,000 元(二零一一年十二月三十一日：人民幣 1,252,381,000 元)，並已計入借款中。

管理層對本集團未來十二個月的現金流量預測進行了詳盡的審閱。根據這些預測，管理層認為本集團的流動資金足以應付該期間的營運資金、資本性開支及償還到期短期債務要求。在編制現金流量預測時，管理層已充分考慮了本集團的歷史現金要求和其它主要因素。管理層認為，現金流量預測所使用的假設是合理的。

九、其他重要事項 (續)

2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值 (續)

(2) 流動性風險 (續)

本集團於資產負債表日的金融資產和金融負債按未折現的合同現金流量(包括按合同利率(如果是浮動利率則按六月三十日的現行利率)計算的利息)的剩餘合約期限，以及被要求支付的最早日期如下：

金額單位：人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日 未折現的合同現金流量				資產負債表 賬面價值
	一年內或 實時償還	一年 至兩年	兩年 至五年	合計	
金融資產					
貨幣資金	191,896	—	—	191,896	191,896
應收票據	1,329,653	—	—	1,329,653	1,329,653
應收賬款及其他應收款	765,447	—	—	765,447	765,447
一年內到期的委託貸款	71,030	—	—	71,030	70,000
小計	2,358,026	—	—	2,358,026	2,356,996
金融負債					
短期借款	-8,788,560	—	—	-8,788,560	-8,688,455
應付賬款及其他應付款	-5,658,239	—	—	-5,658,239	-5,658,239
長期借款	-45,407	-42,404	-838,276	-926,087	-731,340
小計	-14,492,206	-42,404	-838,276	-15,372,886	-15,078,034
淨額	-12,134,180	-42,404	-838,276	-13,014,860	-12,721,038

九、其他重要事項 (續)

2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值 (續)

(2) 流動性風險 (續)

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一一年十二月三十一日 未折現的合同現金流量				資產負債表 賬面價值
	一年內或 實時償還	一年 至兩年	兩年 至五年	合計	
金融資產					
貨幣資金	91,346	—	—	91,346	91,346
應收票據	3,131,579	—	—	3,131,579	3,131,579
應收賬款及其他應收款	656,900	—	—	656,900	656,900
一年內到期的委託貸款	87,392	—	—	87,392	86,000
小計	3,967,217	—	—	3,967,217	3,965,825
金融負債					
短期借款	-5,603,336	—	—	-5,603,336	-5,512,074
應付票據	-15,688	—	—	-15,688	-15,688
應付賬款及其他應付款	-5,451,116	—	—	-5,451,116	-5,451,116
長期借款	-9,054	-133,393	-41,486	-183,933	-160,050
小計	-11,079,194	-133,393	-41,486	-11,254,073	-11,138,928
淨額	-7,111,977	-133,393	-41,486	-7,286,856	-7,173,103

九、其他重要事項 (續)

2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值 (續)

(3) 利率風險

本集團的利率風險主要來自短期及長期借款。固定利率和浮動利率的帶息金融工具分別使本集團面臨公允價值利率風險及現金流量利率風險。本集團的短期與長期債務的利率和還款期分別載於附註五、16和24。本集團根據市場環境來決定固定利率與浮動利率工具的比例，並通過定期審閱與監察維持適當的固定和浮動利率工具組合。

於二零一二年六月三十日，在其他變量不變的情況下，假定利率上浮/下浮100個基點將會導致本集團淨利潤和未分配利潤減少/增加人民幣59,020,000元(二零一一年十二月三十一日：人民幣35,185,000元)。上述敏感性分析是基於假設資產負債表日利率發生變動，按照新利率對資產負債表日持有的使本集團面臨公允價值利率風險的金融工具進行重新計量後的影響。二零一一年分析同樣基於該假設。

(4) 外匯風險

外匯風險來自除了記賬本位幣計量之外的外幣金融工具。本集團面對的外匯風險主要來自美元借款。

除了在附註五、1及以下披露的貨幣資金及借款金額外，本集團的絕大部分其他金融性資產和負債均以各實體的記賬本位幣結算。

本集團有以下非記賬本位幣計價及結算的借款：

金額單位：美元千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
美元借款	1,158,873	733,637

九、其他重要事項 (續)

2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值 (續)

(4) 外匯風險 (續)

本集團適用的人民幣對外幣的匯率分析如下：

項目	平均匯率		報告日中間匯率	
	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
美元	6.3129	6.4618	6.3249	6.3009

於二零一二年六月三十日，在假定其他變量特別是利率不變的前提下，並考慮資產負債表日所有包含非記賬本位幣的科目，美元兌換人民幣的匯率提高/下降5%將導致本集團淨利潤和未分配利潤減少/增加人民幣274,866,000元(二零一一年十二月三十一日：人民幣173,347,000元)。二零一一年分析同樣基於該假設。

(5) 資本管理

管理層致力於優化資本結構，包括股東權益及貸款，使股東回報最大化。為了保持和調整資本結構，管理層可能會促使本集團增發新股、調整資本支出計劃、出售資產以減少負債或者調整短期借款與長期借款的比例。管理層根據債務權益率及資產負債率監控資本。債務權益率是用借款，包括短期借款及長期借款除以歸屬母公司股東權益來計算的，而資產負債率是用總負債除以總資產來計算的。管理層的策略是根據經營和投資的需要以及市場環境的變化作適當的調整，並已將債務權益率和資產負債率維持在管理層認為合理的範圍內。於二零一二年六月三十日，本集團的債務權益率和資產負債率分別為56.76%(二零一一年十二月三十一日：31.32%)和49.67%(二零一一年十二月三十一日：40.91%)。

合同項下的借款及承諾事項的到期日分別載於附註五、16，24和八。

管理層對本集團的資本管理方針在本期內並無變更。本公司及其子公司均不受來自外部的資本要求所限。

九、其他重要事項 (續)

2、金融工具的風險分析、敏感性分析及公允價值 (續)

(6) 公允價值

下表是本集團於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日所持長期銀行借款賬面價值和公允價值:

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日		二零一一年十二月三十一日	
	賬面價值	公允價值	賬面價值	公允價值
負債				
長期銀行借款	731,340	727,841	160,050	158,721

長期銀行借款的公允價值是採用提供於本集團的大致上相同性質及還款期的貸款的現行市場利率，就已貼現的日後現金流量作出估計。二零一二年六月三十日所採用的現行市場利率為 5.68%–5.99%(二零一一年十二月三十一日: 5.90%–6.21%)。

除以上項目外，本集團於六月三十日各項金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值之間無重大差異。

公允價值估計是在一個特定的時間按相關的市場信息及該金融工具的資料而作出。由於這些估計比較主觀，而且亦涉及不明確的因素和相當大程度的人為判斷，故結果不一定十分準確。任何假設上的變動，都可能嚴重影響估計的結果。

3、外幣金融資產和外幣金融負債

金額單位: 人民幣千元

項目	註	期初金額	本期公允價值 變動損益	計入權益的累計 公允價值變動	本期計提 的減值	期末金額
金融資產						
1. 貨幣資金		3,063	—	—	—	1,617
金融資產小計		3,063	—	—	—	1,617
金融負債						
	(1)	4,622,573	—	—	—	7,329,756

(1) 金融負債為外幣借款。

十、母公司財務報表主要項目註釋

1、貨幣資金

金額單位：人民幣/美元/港幣/瑞士法郎千元

項目	二零一二年六月三十日			二零一一年十二月三十一日		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
現金：						
人民幣	—	—	46	—	—	34
銀行存款：						
人民幣	—	—	138,517	—	—	59,342
港幣	822	0.8152	670	825	0.8107	669
美元	13	6.3249	85	14	6.3009	89
其他貨幣資金：(註)						
瑞士法郎	130	6.5900	855	138	6.7085	923
合計	—	—	140,173	—	—	61,057

註：其他貨幣資金為信用卡存款。

2、應收票據

(1) 應收票據分類

金額單位：人民幣千元

種類	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
銀行承兌匯票	1,242,587	2,936,348
商業承兌匯票	—	4,900
合計	1,242,587	2,941,248

上述應收票據均為短期承兌匯票，六個月內到期。截至二零一二年六月三十日止期間，應收票據中無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的情況，無已質押的應收票據情況。

除附註六中列示外，上述餘額中無其他對持有本公司 5% 或以上表決權股份的股東的應收票據。

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

2、應收票據 (續)

- (2) 截至二零一二年六月三十日，本公司已貼現轉讓附追索權但尚未到期的銀行承兌匯票為人民幣740,543,000元(二零一一年十二月三十一日：無)。

截至二零一二年六月三十日，本公司無用於貼現的商業承兌匯票(二零一一年十二月三十一日：無)

- (3) 截至二零一二年六月三十日，本公司已背書給其他方但尚未到期的銀行承兌匯票為人民幣320,400,000元(二零一一年十二月三十一日：無)。

期末本公司已背書給其他方但尚未到期的金額最大的前五項應收票據情況：

金額單位：人民幣千元

出票單位	出票日期	到期日	金額	備註
石獅市佳龍石化紡織有限公司	23/05/2012	25/07/2012	50,000	銀行承兌匯票
石獅市佳龍石化紡織有限公司	04/06/2012	04/08/2012	40,000	銀行承兌匯票
桐昆集團浙江恒通化纖有限公司	12/06/2012	10/09/2012	30,000	銀行承兌匯票
桐鄉市中辰化纖有限公司	14/05/2012	14/08/2012	12,000	銀行承兌匯票
桐昆集團浙江恒通化纖有限公司	05/06/2012	05/09/2012	10,000	銀行承兌匯票
合計			142,000	

截至二零一二年六月三十日，本公司無背書的商業承兌匯票(二零一一年十二月三十一日：無)。

3、應收賬款

- (1) 應收賬款按客戶類別分析如下：

金額單位：人民幣千元

客戶類別	附註	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
應收關聯方	六、6	547,205	483,568
應收第三方		12,059	55,950
減：壞賬準備		-1,427	-1,369
合計		557,837	538,149

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

3、應收賬款 (續)

(2) 應收賬款按賬齡分析如下：

金額單位：人民幣千元

賬齡	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
一年以內(含一年)	557,718	537,951
一至兩年(含兩年)	13	278
兩至三年(含三年)	275	8
三年以上	1,258	1,281
減：壞賬準備	-1,427	-1,369
合計	557,837	538,149

賬齡自應收賬款確認日起開始計算。

(3) 應收賬款按種類分析如下：

金額單位：人民幣千元

種類	二零一二年六月三十日				二零一一年十二月三十一日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
按組合計提壞賬準備的應收賬款								
一年以內(含一年)	557,718	99.72	-	-	537,951	99.71	-	-
一至兩年(含兩年)	13	0.00	4	30.77	278	0.05	84	30.22
兩至三年(含三年)	275	0.05	165	60.00	8	0.00	4	50.00
三年以上	1,258	0.23	1,258	100.00	1,281	0.24	1,281	100.00
合計	559,264	100.00	1,427	-	539,518	100.00	1,369	-

本公司並未就上述已計提壞賬準備的應收賬款持有任何抵押品。

本期間內，本公司依據附註二、10所述的會計政策進行單獨減值測試，未發現單項金額重大並需單項計提壞賬準備或單項金額不重大但需單項計提壞賬準備的應收賬款；本公司並沒有個別重大實際核銷或收回以前年度已全額或以較大比例計提壞賬準備的應收賬款；於二零一二年六月三十日，本公司並沒有個別重大賬齡超過三年的應收賬款。

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

3、應收賬款 (續)

(4) 應收賬款金額前五名單位情況

金額單位: 人民幣千元

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
中國石化銷售有限公司華東分公司	中石化股份屬下子公司	382,667	一年以內	68.42
上海賽科石油化工有限公司有限責任公司	本公司之聯營公司	78,716	一年以內	14.08
中國國際石油化工有限公司聯合有限責任公司	中石化股份屬下子公司	22,663	一年以內	4.05
上海石化比歐西氣體有限責任公司	本公司之合營公司	21,938	一年以內	3.92
中國石油化工股份有限公司巴陵分公司	中石化股份屬下分公司	10,826	一年以內	1.94
合計		516,810		92.41

(5) 除附註六中列示外, 上述餘額中無其他對持本公司 5% 或以上表決權股份的股東的應收賬款。

4、其他應收款

(1) 其他應收款按客戶類別分析如下:

金額單位: 人民幣千元

客戶類別	附註	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
應收關聯方	六、6	693,620	677,657
應收第三方		18,648	7,360
減: 壞賬準備		-689,130	-674,425
合計		23,138	10,592

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

4、其他應收款 (續)

(2) 其他應收款按賬齡分析如下：

金額單位：人民幣千元

賬齡	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
一年以內(含一年)	57,321	252,856
一至兩年(含兩年)	245,356	50,621
兩至三年(含三年)	53,750	97,850
三年以上	355,841	283,690
減：壞賬準備	-689,130	-674,425
合計	23,138	10,592

賬齡自其他應收款確認日起開始計算。

(3) 其他應收款按種類披露：

金額單位：人民幣千元

種類	二零一二年六月三十日				二零一一年十二月三十一日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款								
單項小計	688,442	96.66	688,442	100.00	673,532	98.32	673,532	100.00
按組合計提壞賬準備的其他應收款								
一年以內(含一年)	23,011	3.23	-	-	10,478	1.53	-	-
一至兩年(含兩年)	24	-	7	29.17	17	-	5	29.41
兩至三年(含三年)	-	-	-	-	-	-	-	-
三年以上	791	0.11	681	86.09	990	0.15	888	89.70
組合小計	23,826	3.34	688	2.89	11,485	1.68	893	7.78
合計	712,268	100.00	689,130	-	685,017	100.00	674,425	-

本期間內，本公司依據附註二、10所述的會計政策進行單獨減值測試，有如下單項金額重大並單項計提壞賬準備的款項：本公司對合併子公司金甬公司其他應收款餘額為人民幣688,442,000元(二零一一年十二月三十一日：人民幣673,532,000元)。金甬公司於二零零八年八月開始處於階段性停產狀態，目前繼續停產。本公司基於對該子公司其他應收款收回可能性的估計，全額計提了壞賬準備。本公司未發現其他單項金額不重大但需單項計提壞賬準備的其他應收款。

本公司並沒有個別重大實際核銷或收回以前年度已全額或以較大比例計提壞賬準備的其他應收款；於二零一二年六月三十日，本公司對個別重大賬齡超過三年的其他應收款全額計提了壞賬準備。

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

4、其他應收款 (續)

(4) 其他應收款金額前五名單位情況

金額單位: 人民幣千元

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他應收款總額的比例(%)
浙江金甬睛綸有限公司	本公司之子公司	688,442	三年以上	96.66
上海金山石化物流有限公司	第三方	6,060	一年以內	0.85
上海石化瀝青有限公司	本公司之聯營公司	2,359	一年以內	0.33
上海石化比歐西氣體有限責任公司	本公司之合營公司	1,721	一年以內	0.24
上海鐵路局杭州北車輔段	第三方	1,607	一年以內	0.22
合計		700,189		98.30

(5) 除附註六中列示外, 上述餘額中無其他對持本公司 5% 或以上表決權股份的股東的其他應收款。

5、存貨

(1) 存貨分類

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日			二零一一年十二月三十一日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	3,932,517	90,536	3,841,981	1,926,576	-	1,926,576
在產品	2,096,680	34,515	2,062,165	1,962,208	-	1,962,208
庫存商品	1,210,929	135,017	1,075,912	1,160,348	123,663	1,036,685
零配件及 低值易耗品	369,438	18,756	350,682	375,172	18,756	356,416
合計	7,609,564	278,824	7,330,740	5,424,304	142,419	5,281,885

以上存貨均為購買或自行生產形成。

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

5、存貨 (續)

(2) 存貨跌價準備

金額單位: 人民幣千元

存貨種類	期初餘額	本期計提	本期減少	期末餘額
			轉銷	
原材料	-	90,536	-	90,536
在產品	-	34,515	-	34,515
庫存商品	123,663	62,134	-50,780	135,017
零配件及低值易耗品	18,756	-	-	18,756
合計	142,419	187,185	-50,780	278,824

6、其他流動資產

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
可抵扣增值稅	271,948	26,156
一年內到期的長期待攤費用	10,493	29,765
合計	282,441	55,921

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

7、長期股權投資

(1) 長期股權投資分類如下：

金額單位：人民幣千元

	聯營公司 的權益	合營公司 的權益	已合併的子 公司的權益	總額	減值準備 (附註(a))	淨額
二零一二年一月一 日餘額	2,626,393	124,013	1,582,788	4,333,194	-227,500	4,105,694
本期按權益法核算 調整數	-27,428	12,534	-	-14,894	-	-14,894
應 / 已收現金股利	-14,921	-24,500	-	-39,421	-	-39,421
二零一二年六月三 十日餘額	2,584,044	112,047	1,582,788	4,278,879	-227,500	4,051,379

(a) 截至二零一二年六月三十日止期間，本公司對合併子公司金甬公司累計計提長期股權投資減值準備為人民幣 227,500,000 元(二零一一年十二月三十一日止年度：人民幣 227,500,000 元)。金甬公司由於附註十、4(3)中所述原因，全額計提了減值準備。

(2) 重要合營企業投資和聯營企業信息

關於本公司重要合營及聯營企業的信息，請參見附註五、8(2)。

8、投資性房地產

金額單位：人民幣千元

項目	房屋及建築物
原值	
期初及期末餘額	546,412
累計折舊	
期初餘額	93,857
本期計提	6,625
期末餘額	100,482
賬面價值	
期末	445,930
期初	452,555

本公司截至二零一二年六月三十日止期間投資性房地產的折舊額為人民幣6,625,000元(截至二零一一年六月三十日止期間：人民幣7,462,000元)。

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

9、固定資產

(1) 固定資產情況

金額單位: 人民幣千元

項目	附註	房屋及 建築物	廠房及 機器設備	運輸工具 及其他設備	合計
原值					
期初餘額		4,893,564	24,703,770	6,633,276	36,230,610
本期重分類	五、10(1)(a)	-1,795,211	6,755,611	-4,960,400	-
本期增加		-	28,685	4,327	33,012
在建工程轉入		78,420	544,231	3,767	626,418
本期減少		-5,011	-115,961	-7,968	-128,940
期末餘額		3,171,762	31,916,336	1,673,002	36,761,100
累計折舊					
期初餘額		3,422,113	15,276,455	4,838,096	23,536,664
本期重分類	五、10(1)(a)	-1,723,935	5,266,428	-3,542,493	-
本期計提		46,344	734,146	35,322	815,812
本期減少		-3,630	-102,417	-7,671	-113,718
期末餘額		1,740,892	21,174,612	1,323,254	24,238,758
減值準備					
期初餘額		60,253	465,837	31,384	557,474
本期重分類	五、10(1)(a)	-9,106	34,055	-24,949	-
處置轉銷		-362	-222	-	-584
期末餘額		50,785	499,670	6,435	556,890
賬面價值					
期末		1,380,085	10,242,054	343,313	11,965,452
期初		1,411,198	8,961,478	1,763,796	12,136,472

(2) 於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日, 本公司無用作抵押的固定資產。

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

10、在建工程

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
煉油改造工程	4,761,531	—	4,761,531
熱電部 5#6# 爐二次脫硫項目	96,551	—	96,551
石化變熱一站主變 4 和主變 6 擴容改造項目	66,531	—	66,531
滌綸和腈綸事業部零星在建工程	133,671	—	133,671
塑料部零星在建工程	17,492	—	17,492
化工部零星在建工程	159,307	—	159,307
煉化部零星在建工程	64,482	—	64,482
其他部門零星在建工程	109,592	—	109,592
合計	5,409,157	—	5,409,157

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一一年十二月三十一日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
煉油改造工程	2,687,879	—	2,687,879
年產 1500 噸 PAN 基碳纖維項目(一階段)	366,841	—	366,841
2 # 氧化裝置系統優化節能降耗改造	176,134	—	176,134
熱電部 5#6# 爐二次脫硫項目	30,468	—	30,468
滌綸和腈綸事業部零星在建工程	143,376	—	143,376
塑料部零星在建工程	16,245	—	16,245
化工部零星在建工程	148,300	—	148,300
煉化部零星在建工程	67,656	—	67,656
其他部門零星在建工程	175,323	—	175,323
合計	3,812,222	—	3,812,222

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

11、無形資產

金額單位：人民幣千元

項目	土地使用權
原值	
期初及期末餘額	650,642
累計攤銷	
期初餘額	231,255
本期計提	6,516
期末餘額	237,771
賬面價值	
期末	412,871
期初	419,387

本公司無形資產截至二零一二年六月三十日止期間攤銷額為人民幣6,516,000元(截至二零一一年六月三十日止期間：人民幣6,516,000元)。

12、長期待攤費用

金額單位：人民幣千元

項目	期初餘額	本期增加額	本期攤銷額	重分類到其他 流動資產	期末餘額
催化劑	306,052	116,568	-75,630	-4,825	342,165

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

13、遞延所得稅資產

(1) 互抵後的遞延所得稅資產或負債及對應的可抵扣或應納稅暫時性差異

金額單位：人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日		二零一一年十二月三十一日	
	可抵扣或應納稅暫時性差異(應納稅暫時性差異以“-”號填列)	遞延所得稅資產/負債(負債以“-”號填列)	可抵扣或應納稅暫時性差異(應納稅暫時性差異以“-”號填列)	遞延所得稅資產/負債(負債以“-”號填列)
遞延所得稅資產：				
壞賬及存貨跌價準備	280,939	70,235	144,681	36,170
固定資產減值準備	400,332	100,083	449,188	112,297
以固定資產出資及出售固定資產予合營企業	31,520	7,880	33,272	8,318
可抵扣虧損	2,929,912	732,478	1,496,744	374,186
計提的專項儲備	48,075	12,019	14,272	3,568
其他遞延所得稅資產	34,868	8,717	33,598	8,400
小計	3,725,646	931,412	2,171,755	542,939
互抵金額	-75,652	-18,913	-81,580	-20,395
互抵後金額	3,649,994	912,499	2,090,175	522,544
遞延所得稅負債：				
借款費用的資本化	-75,652	-18,913	-81,580	-20,395
互抵金額	75,652	18,913	81,580	20,395
互抵後金額	-	-	-	-

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

13、遞延所得稅資產 (續)

(2) 遞延所得稅資產本期變動如下：

金額單位：人民幣千元

項目	期初餘額	本期增減計入損益	期末餘額
遞延所得稅資產：			
壞賬及存貨跌價準備	36,170	34,065	70,235
固定資產減值準備	112,297	-12,214	100,083
以固定資產出資及出售固定 資產予合營企業	8,318	-438	7,880
可抵扣虧損	374,186	358,292	732,478
計提的專項儲備	3,568	8,451	12,019
其他遞延所得稅資產	8,400	317	8,717
借款費用的資本化	-20,395	1,482	-18,913
合計	522,544	389,955	912,499

(3) 未確認的遞延所得稅資產明細

金額單位：人民幣千元

項目	註	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
長期股權投資減值準備	(a)	227,500	227,500

(a) 如附註十、7(1)(a)所述，本公司對金甬公司的長期股權投資已全額計提減值準備，由於該暫時性差異在可預見的未來不是很可能轉回，因此本公司尚未就該減值準備人民幣227,500,000元(二零一一年十二月三十一日：人民幣227,500,000元)確認遞延所得稅資產。

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

14、資產減值準備明細

金額單位: 人民幣千元

項目	附註	期初 餘額	本期 增加	本期減少		期末 餘額
				轉回	轉銷	
應收賬款	十、3	1,369	58	-	-	1,427
其他應收款	十、4	674,425	14,910	-205	-	689,130
存貨	十、5	142,419	187,185	-	-50,780	278,824
長期股權投資	十、7	227,500	-	-	-	227,500
固定資產	十、9	557,474	-	-	-584	556,890
合計		1,603,187	202,153	-205	-51,364	1,753,771

有關各類資產本期確認減值損失的原因，參見有關各資產項目的附註。

15、短期借款

(1) 短期借款分類

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
信用借款		
- 銀行借款	8,290,872	4,866,574
- 關聯方借款	453,883	660,000
合計	8,744,755	5,526,574

於二零一二年六月三十日，本公司的短期借款加權平均年利率為 3.83% (二零一一年: 2.69%)。

(2) 於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，本公司無未按期償還之短期借款。

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

16、應交稅費

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
營業稅	636	1,502
消費稅	374,242	413,431
教育費附加	18,542	20,549
城市維護建設稅	25,959	28,769
其他	9,219	17,603
合計	428,598	481,854

17、一年內到期的非流動負債

(1) 一年內到期的非流動負債分項目情況如下:

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
一年內到期的長期借款 – 信用借款	-	45,000

(2) 一年內到期的長期借款明細如下:

金額單位: 人民幣千元

貸款單位	借款 起始日	借款 終止日	幣種	利率 (%)	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
中國工商銀行金山支行	2009.04.30	2012.04.28	人民幣	2.250	-	45,000

18、長期借款

(1) 長期借款分類

金額單位: 人民幣千元

項目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
信用借款	700,000	135,000

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

18、長期借款 (續)

(2) 二零一二年六月三十日，長期借款的明細如下：

金額單位：人民幣千元

貸款單位	借款 起始日	借款 終止日	幣種	利率 (%)	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
1.中國工商銀行金山支行	2008.11.27	2013.11.25	人民幣	5.364	-	50,000
2.中國工商銀行金山支行	2008.12.25	2013.11.25	人民幣	5.364	-	75,000
3.中國工商銀行金山支行	2011.12.27	2016.12.14	人民幣	6.210	10,000	10,000
4.中國工商銀行金山支行	2012.03.12	2016.12.24	人民幣	6.210	90,000	-
5.中國建設銀行金山支行	2012.04.09	2017.02.10	人民幣	6.210	100,000	-
6.中國工商銀行金山支行	2012.05.17	2016.12.24	人民幣	6.210	200,000	-
7.中國建設銀行金山支行	2012.05.18	2017.02.10	人民幣	6.210	100,000	-
8.中國建設銀行金山支行	2012.06.07	2017.02.10	人民幣	6.210	100,000	-
9.中國工商銀行金山支行	2012.06.20	2016.12.24	人民幣	5.985	100,000	-
合計					700,000	135,000

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

19、專項儲備

金額單位: 人民幣千元

項目	期初餘額	本期提取	本期使用	期末餘額
安全生產費用	14,272	57,960	-24,157	48,075

專項儲備為本公司按照國家規定計提的尚未使用的安全生產費用餘額。

20、營業收入和營業成本

(1) 營業收入、營業成本

金額單位: 人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
主營業務收入	39,811,184	41,882,618
其他業務收入	195,602	228,125
小計	40,006,786	42,110,743
營業成本	37,121,742	35,691,900

營業收入是指扣除增值稅後銷售予顧客貨品的金額。

(2) 本公司主營業務主要屬於石化行業。

(3) 本期間前五名客戶的營業收入情況

金額單位: 人民幣千元

客戶名稱	營業收入	佔營業收入總額的比例(%)
中國石化銷售有限公司華東分公司	18,885,862	47.21
中國石油化工股份有限公司	2,196,209	5.49
亞東石化(上海)有限公司	727,885	1.82
上海賽科石油化工有限責任公司	661,267	1.65
中國石化儀徵化纖股份有限公司	630,275	1.57
合計	23,101,498	57.74

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

21、營業税金及附加

金額單位: 人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月		計繳標準
	二零一二年	二零一一年	
消費稅	2,497,763	2,657,270	根據國家有關稅務法規, 自二零零九年一月一日起, 本公司需就公司銷售的汽油及柴油分別按每噸人民幣 1,388 元及人民幣 940.8 元繳納消費稅
營業稅	2,199	2,246	應稅營業收入的 5%
城市維護建設稅	195,026	287,075	繳納消費稅、增值稅及營業稅的 7%
教育費附加及其他	139,304	205,052	繳納消費稅、增值稅及營業稅的 5%
合計	2,834,292	3,151,643	—

22、財務費用(收益以“-”號填列)

金額單位: 人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
貸款及應付款項的利息支出	223,034	124,790
減: 資本化的利息支出	-50,504	-15,999
存款及應收款項的利息收入	-43,979	-37,757
匯兌淨虧損(收益以“-”號填列)	47,561	-77,146
其他財務費用	1,368	1,575
合計	177,480	-4,537

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

23、資產減值損失(轉回以“-”號填列)

金額單位: 人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
應收賬款	58	-358
其他應收款	14,705	222,723
存貨	187,185	146,646
固定資產	-	10,552
合計	201,948	379,563

24、投資收益

(1) 投資收益分項目情況

金額單位: 人民幣千元

項目	註	截至六月三十日止六個月	
		二零一二年	二零一一年
成本法核算的長期股權投資收益	(2)	98,080	8,080
權益法核算的長期股權投資收益 (損失以“-”號填列)	(3)	-14,894	148,616
合計		83,186	156,696

(2) 按成本法核算的長期股權投資收益的情況如下:

金額單位: 人民幣千元

被投資單位	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
上海石化投資發展有限公司	90,000	-
中國金山聯合貿易有限公司	8,080	8,080
合計	98,080	8,080

(3) 按權益法核算的長期股權投資收益(損失以“-”號填列)的情況如下:

金額單位: 人民幣千元

被投資單位	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
上海賽科石油化工有限公司(註)	-50,879	98,565
上海化學工業區發展有限公司	23,451	30,410
上海石化比歐西氣體有限責任公司	12,534	19,641
合計	-14,894	148,616

註: 截至二零一二年六月三十日止期間, 上海賽科石油化工有限公司稅後虧損導致本公司按權益法核算的長期股權投資收益下降。

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

25、營業外收入

金額單位: 人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
固定資產處置利得	512	1,935
政府補助	138,031	5,240
其他	21,874	913
合計	160,417	8,088

26、營業外支出

金額單位: 人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
固定資產處置損失	12,357	9,125
其他支出	12,428	12,091
合計	24,785	21,216

27、所得稅費用

金額單位: 人民幣千元

項目	註	截至六月三十日止六個月	
		二零一二年	二零一一年
按稅法及相關規定計算的當期所得稅		-	-
遞延所得稅的變動	(1)	-389,955	410,039
合計		-389,955	410,039

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

27、所得稅費用 (續)

(1) 本公司所得稅費用與會計利潤的關係如下：

金額單位：人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
稅前利潤(虧損以“-”號填列)	-1,504,796	1,564,750
按稅率25%計算的預期所得稅(二零一一年: 25%)	-376,199	391,188
加: 不可扣稅的支出	7,040	58,025
非課稅收益	-24,520	-2,020
權益法核算下投資收益的稅務影響	3,724	-37,154
本期所得稅費用	-389,955	410,039

十、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

28、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

金額單位：人民幣千元

補充資料	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量(淨虧損以“-”號填列):		
淨利潤(淨虧損以“-”號填列)	-1,114,841	1,154,711
加：資產減值損失	201,948	379,563
投資性房地產折舊	6,625	7,462
固定資產折舊	815,812	804,174
無形資產攤銷	6,516	6,516
處置固定資產的損失	11,845	7,190
財務費用(收益以“-”號填列)	176,112	-6,112
投資收益	-83,186	-156,696
遞延所得稅資產減少(增加以“-”號填列)	-389,955	410,039
存貨的增加	-2,236,040	-3,555,589
經營性應收項目的減少(增加以“-”號填列)	1,597,647	-612,464
經營性應付項目的增加(減少以“-”號填列)	-193,662	2,465,799
專項儲備的增加	33,803	32,258
經營活動產生的現金流量淨額	-1,167,376	936,851
2. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金及現金等價物的期末餘額	140,173	270,802
減：現金及現金等價物的期初餘額	61,057	89,224
現金及現金等價物淨增加額	79,116	181,578

(2) 現金和現金等價物的構成

金額單位：人民幣千元

項目	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年	二零一一年
一、現金		
其中：庫存現金	46	67
可隨時用於支付的銀行存款	139,272	269,892
可隨時用於支付的其他貨幣資金	855	843
二、期末現金及現金等價物餘額	140,173	270,802

補充資料

1、截至二零一二年六月三十日止期間本集團非經常性損益(損失以“-”號填列)明細表

金額單位: 人民幣千元

項目	金額	說明
非流動資產處置淨損失	-5,381	固定資產處置淨損失及長期股權投資處置淨收益
減員費用	-7,153	減員費用根據減員安排發生, 歷年波動較大
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關, 按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	138,064	地方教育費附加返還等
對外委託貸款取得的收益	1,059	委託貸款利息收入
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	10,241	其他零星收入
所得稅影響額	-32,630	
少數股東權益影響額(稅後)	-512	
合計	103,688	

註: 上述各非經常性損益項目按稅前金額列示。

2、境內外會計準則下會計數據差異

同時按照《國際財務報告準則》與按中國會計準則披露的中期財務報告中合併財務報表淨利潤和淨資產差異情況:

金額單位: 人民幣千元

	附註	歸屬於母公司股東的淨利潤 (淨虧損以“-”號填列)		歸屬於母公司股東的淨資產	
		截至六月三十日止六個月		二零一二年	二零一一年
		二零一二年	二零一一年	六月三十日	十二月三十一日
按中國會計準則		-1,194,489	1,381,533	16,594,614	18,112,483
按《國際財務報告準則》調整的項目及金額:					
政府補助	(i)	14,796	14,193	-168,556	-183,352
安全生產費調整	(ii)	36,620	38,058	-	-
以上調整對遞延稅項的影響		-8,451	-8,065	-12,019	-3,568
按《國際財務報告準則》*		-1,151,524	1,425,719	16,414,039	17,925,563

補充資料 (續)

2、境內外會計準則下會計數據差異 (續)

同時按照《國際財務報告準則》與按中國會計準則披露的中期財務報告中合併財務報表淨利潤和淨資產差異情況：
(續)

(i) 政府補助

根據中國企業會計準則，政府提供的補助，按國家相關文件規定作為“資本公積”處理的，不屬於政府補助。

根據《國際財務報告準則》，這些補助金會抵銷與這些補助金有關的資產的成本。在轉入物業、廠房及設備時，補助金會通過減少折舊費用，在物業、廠房及設備的可用年限內確認為收入。

(ii) 安全生產費調整

按中國企業會計準則，按國家規定提取的安全生產費，計入當期損益並在所有者權益中的“專項儲備”單獨反映。發生與安全生產相關的費用性支出時，直接沖減“專項儲備”。使用形成與安全生產相關的固定資產時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊，相關資產在以後期間不再計提折舊。而按《國際財務報告準則》，費用性支出於發生時計入損益，資本性支出於發生時確認為物業、廠房及設備，按相應的折舊方法計提折舊。

* 以上節錄自按《國際財務報告準則》編制未經審計的中期財務報告。

3、淨資產收益率及每股收益(虧損以“-”號填列)

本集團按照證監會頒佈的《公開發行證券公司信息披露編報規則第9號——淨資產收益率和每股收益的計算及披露》(2010年修訂)計算的淨資產收益率和每股收益如下：

本期利潤 (虧損以“-”號填列)	加權平均淨資產收益率(%)	每股收益(虧損以“-”號填列)	
		基本每股收益 (人民幣元)	稀釋每股收益 (人民幣元)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤(淨虧損以“-”號填列)	-6.883	-0.166	-0.166
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤(淨虧損以“-”號填列)	-7.481	-0.180	-0.180

董事、監事和高級管理人員書面確認意見

根據《中華人民共和國證券法》第 68 條的規定和《公開發行證券的公司信息披露內容與格式準則第 3 號〈半年度報告的內容與格式〉》(2007 年修訂)的有關要求,我們作為公司的董事、監事和高級管理人員在全面了解和審核公司 2012 年半年度報告後,認為:公司嚴格按照股份制公司財務制度規範運作,公司 2012 年半年度報告公允地反映了公司本報告期的財務狀況和經營成果;我們保證公司 2012 年半年度報告所披露的信息真實、準確、完整,承諾其中不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏,並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

簽名:

董事:

戎光道

王治卿

吳海君

李鴻根

史偉

葉國華

雷典武

項漢銀

沈立強

金明達

王永壽

蔡廷基

監事:

高金平

左強

李曉霞

翟亞林

王立群

陳信元

周耘農

高級管理人員:

張志良

張建平

金強

張經明

公司基本情況

(一) 公司信息

公司法定中文名稱： 中國石化上海石油化工股份有限公司
公司法定中文名稱縮寫： 上海石化
公司英文名稱： Sinopec Shanghai Petrochemical Company Limited
公司英文名稱縮寫： SPC
公司法定代表人： 戎光道

(二) 聯繫人和聯系方式

董事會秘書	證券事務代表
姓名： 張經明	唐偉忠
聯繫地址： 中國上海市金山區金一路 48 號	中國上海市延安西路 728 號 • 華敏翰尊國際 28 樓 B 座
郵政編碼： 200540	200050
電話： 8621-57943143/52377880	8621-57943143/52377880
傳真： 8621-57940050/52375091	8621-57940050/52375091
電子信箱： spc@spc.com.cn	tom@spc.com.cn

(三) 公司基本情況

註冊地址： 中國上海市金山區金一路 48 號
註冊地址的郵政編碼： 200540
辦公地址： 中國上海市金山區金一路 48 號
辦公地址的郵政編碼： 200540
公司國際互聯網網址： www.spc.com.cn
電子信箱： spc@spc.com.cn

(四) 信息披露及備置地點

公司選定的信息披露報紙名稱： 《上海證券報》及《中國證券報》
登載半年度報告的國際互聯網網址： 上海證券交易所網站 (www.sse.com.cn)，
香港交易所網站 (www.hkex.com.hk) 及
本公司網站 (www.spc.com.cn)
公司半年度報告備置地： 中國上海市金山區金一路 48 號 • 公司董事會秘書室

(五) 公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A 股	上海證券交易所	S 上石化	600688	-
H 股	香港交易所	上海石化	00338	-
ADR	美國紐約證券交易所	SHI	-	-

(六) 其他有關資料

公司首次註冊登記日期： 1993 年 6 月 29 日
公司首次註冊登記地點： 中華人民共和國上海市金山衛

首次變更： 公司變更註冊登記日期： 2000年10月12日
公司變更註冊登記地點： 中國上海市金山區金一路48號
企業法人營業執照註冊號： 310000000021453
稅務登記號碼： 310228132212291
組織機構代碼： 13221229-1

公司聘請的境內會計師事務所名稱： 畢馬威華振會計師事務所（特殊普通合夥）
公司聘請的境內會計師事務所辦公地址： 中國北京市東長安街1號·東方廣場2座辦公樓8層，郵編100738
公司聘請的境外會計師事務所名稱： 畢馬威會計師事務所
公司聘請的境外會計師事務所辦公地址： 中國香港中環遮打道10號·太子大廈8層

法律顧問：

中國：海問律師事務所
中國北京市朝陽區東三環路2號·南銀大廈21層
100027
香港：富而德律師事務所
香港中環交易廣場第2座11樓
美國：美富律師事務所
425 Market Street
San Francisco, California 94105-2482
U.S.A

主要往來銀行：

中國建設銀行上海分行
中國上海市浦東新區陸家嘴環路900號
200120
中國工商銀行上海分行
中國上海市浦東新區浦東大道9號
200120

股份過戶登記處：

香港證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓

預託股份機構：

The Bank of New York Mellon
Shareowner Services
PO BOX 358516
Pittsburgh, PA 15252-8516
Toll Free Number for Domestic Calls: 1-888-BNY-ADRS
Number for International Calls: 201-680-6825
Email: shareowners@bankofny.com
Website: www.stockbny.com