

# 2013

## 中期報告書



上海 600688 香港 00338 紐約 SHI



**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	釋義
4	會計數據和財務指標摘要
6	董事會報告
19	重要事項
25	股份變動及股東情況
28	董事、監事、高級管理人員情況及其他
31	備查文件目錄
32	中期財務資料的審閱報告
33	A. 按照《國際財務報告準則》編製的中期財務報告(未經審核)
33	中期合併利潤表
34	中期合併綜合收益表
35	中期合併資產負債表
37	中期合併股東權益變動表
38	中期合併現金流量表
39	中期合併財務報告附註
59	審計報告
61	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
61	合併資產負債表
63	資產負債表
65	合併利潤表
66	利潤表
67	合併現金流量表
69	現金流量表
71	合併股東權益變動表
72	股東權益變動表
73	財務報表附註
164	財務報表補充資料
166	董事和高級管理人員對公司 2013 年半年度報告的書面確認意見
167	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

二零一三年半年度報告

## 重要提示

- (一) 中國石化上海石油化工股份有限公司（「公司」或「本公司」）董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證半年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- (二) 如有董事未出席審議通過 2013 年半年度報告的董事會會議，應當單獨列示其姓名

未出席董事職務	未出席董事姓名	未出席董事的說明	被委託人姓名
董事兼財務總監	葉國華	公務	王治卿
董事	雷典武	公務	王治卿

- (三) 公司按中國企業會計準則編制的截至 2013 年 6 月 30 日止 6 個月期間（「本報告」、「報告期」）財務報告已經審計。按照《國際財務報告準則》編制的截至 2013 年 6 月 30 日止 6 個月期間財務報告已經審閱，但未經審核。
- (四) 公司負責人 董事長兼總經理王治卿先生，主管會計工作負責人 董事兼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 2013 年半年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
- (五) 本公司第七屆董事會第十五次會議審議通過利潤分配及公積金轉增股本預案：以 2013 年 6 月 30 日的總股本 72 億股為基數，對全體股東以資本公積金的股本溢價部分每 10 股轉增 3.36 股，以盈餘公積金每 10 股轉增 1.64 股，並向全體股東每 10 股派發現金股利人民幣 0.50 元（含稅）。

上述分配預案是本公司控股股東——中國石油化工股份有限公司（「中石化股份」）對其在本公司日期為 2013 年 6 月 20 日的《股權分置改革說明書（修訂稿）》中做出的有關資本公積金轉增動議的原承諾進行優化後提出的方案（「優化股改承諾方案」）。上述分配預案的實施需要本公司 A 股類別股東大會審議通過有關優化股改承諾方案的議案及本公司同日召開的臨時股東大會、A 股類別股東大會及 H 股類別股東大會分別審議通過有關本公司 2013 年半年度現金分紅及資本公積金和盈餘公積金轉增股本的相應議案後方可進行。有關詳情請參閱本公司同日披露的有關優化股改承諾方案的公告，並請注意本公司近期發出的相關會議通知。

- (六) 公司有關未來發展戰略和經營計劃的前瞻性陳述並不構成公司對投資者的實質承諾，請投資者注意投資風險。
- (七) 本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況。
- (八) 本公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。

## 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

[公司]或[本公司]	指	中國石化上海石油化工股份有限公司
[董事會]	指	中國石化上海石油化工股份有限公司董事會
[監事會]	指	中國石化上海石油化工股份有限公司監事會
[中國]	指	中華人民共和國
[報告期]	指	截至 2013 年 6 月 30 日止半年度
[香港交易所]	指	香港交易及結算所有限公司
[上海交易所]	指	上海證券交易所
[本集團]	指	本公司及其附屬公司
[中石化集團]	指	中國石油化工集團公司
[中石化股份]	指	中國石油化工股份有限公司
《香港上市規則》	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》
《上海上市規則》	指	《上海證券交易所股票上市規則》
《證券交易的標準守則》	指	《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
《證券法》	指	《中華人民共和國證券法》
《公司法》	指	《中華人民共和國公司法》
[中國證監會]	指	中國證券監督管理委員會
[公司章程]	指	《中國石化上海石油化工股份有限公司章程》
[香港交易所網站]	指	<a href="http://www.hkexnews.hk">www.hkexnews.hk</a>
[上海證券交易所網站]	指	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
[本公司網站]	指	<a href="http://www.spc.com.cn">www.spc.com.cn</a>
[HSE]	指	健康、安全和環境保護
[HAZOP]	指	危險與可操作性
[OSHA]	指	職業安全與健康
[證券及期貨條例]	指	香港《證券及期貨條例》，香港法例第 571 章
《企業管治守則》	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄十四之《企業管治守則》

## 會計數據和財務指標摘要

按中國企業會計準則編制

### (一) 主要會計數據

單位：人民幣千元

主要會計數據	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比上年 同期增減(%)
營業收入	57,110,922	46,472,594	22.9
歸屬於母公司股東的淨利潤/(虧損)	438,020	-1,194,489	不適用
歸屬於母公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤/(虧損)	463,678	-1,298,177	不適用
經營活動產生/(使用)的現金流量淨額	3,375,731	-1,066,238	416.6
	本報告期末	上年度末	本報告期末比 上年度末增減(%)
歸屬於母公司股東的淨資產	16,654,384	16,190,419	2.9
總資產	35,914,721	36,805,799	-2.4

### (二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比上年 同期增減(%)
基本每股收益(虧損以[-]列示，人民幣元/股)	0.061	-0.166	不適用
稀釋每股收益(虧損以[-]列示，人民幣元/股)	0.061	-0.166	不適用
扣除非經常性損益後的基本每股收益 (虧損以[-]列示，人民幣元/股)	0.064	-0.180	不適用
加權平均淨資產收益率(%)*	2.667	-6.883	增加 9.550 個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	2.823	-7.481	增加 10.304 個百分點

\* 以上淨資產不包含少數股東權益。

### (三) 非經常性損益項目和金額

單位：人民幣千元

非經常性損益項目	金額
非流動資產處置淨損失	-19,508
減員費用	-2,156
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)	6,294
對外委託貸款取得的收益	1,045
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-19,103
所得稅影響額	8,357
少數股東權益影響額(稅後)	-587
合計	-25,658

### (四) 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

單位：人民幣千元

	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	上期數	期末數	期初數
按中國企業會計準則	438,020	-1,194,489	16,654,384	16,190,419
按《國際財務報告準則》	473,212	-1,151,524	16,510,378	16,037,166

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告之補充資料。

## 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

2013年上半年，世界經濟運行依然錯綜複雜，美國和日本經濟復蘇相對增強，歐元區經濟持續低迷，新興和發展中經濟體經濟增長不斷放緩，世界經濟復蘇總體仍然緩慢。面對十分複雜的國內外環境，我國堅持以提高經濟增長質量和效益為中心，把握穩中求進的工作總基調，經濟保持平穩增長，上半年國內生產總值（GDP）增長7.6%，其中二季度增長7.5%，經濟增速繼續回落。我國石油和化工行業上半年市場需求依然不振，石油和石化產品消費增長減緩，行業發展增速繼續放緩。

2013年上半年，本集團面對依然嚴峻的經營發展環境，以安穩運行為基礎，以市場為導向，以效益為中心，充分發揮煉油改造工程優勢，實現安全環保態勢持續向好，生產經營穩定運行，企業經營業績同比大幅度提升。截至2013年6月30日止，本集團營業額為人民幣570.859億元，比去年同期增加人民幣106.438億元，增幅為22.92%；實現稅前利潤為人民幣6.506億元（去年同期為稅前虧損15.072億元），同比增加人民幣21.578億元；除稅及非控股股東權益後利潤為人民幣4.732億元（去年同期為虧損11.515億元），同比增加人民幣16.247億元。

2013年上半年，由於煉油改造工程的投產，本集團的煉油產品產量大幅度增加，生產商品總量比去年同期增加29.45%。1至6月份，本集團加工原油770.73萬噸（含來料加工35.04萬噸），比去年同期增加218.92萬噸，增幅為39.67%。生產成品油444.93萬噸，同比增加55.24%，其中生產汽油138.16萬噸，同比增加215.79%；柴油251.48萬噸，同比增加22.29%；航空煤油55.30萬噸，同比增加48.62%。生產乙烯47.87萬噸，同比減少0.23%；對二甲苯45.69萬噸，同比增加7.46%。生產合成樹脂及塑料（不含聚酯和聚乙烯醇）55.01萬噸，同比減少2.71%。生產合纖原料44.84萬噸，同比減少12.56%；生產合纖聚合物26.48萬噸，同比減少18.95%；生產合成纖維12.76萬噸，同比增加2.16%。上半年本集團的產品產銷率為99.74%，貨款回籠率為99.34%。

本集團堅持把HSE工作放在首要位置，安全環保態勢持續向好。上半年，積極開展安全競賽活動，運用OSHA統計方法，加大對安全環保事故考核力度，開展對主要生產裝置的HAZOP評價。深入貫徹綠色低碳發展戰略，開展「綠色低碳、節能減排」行動，繼續擴大異味治理工作，重點對罐區、裝卸區等開展治理，完成了濕式氧化裝置改造等工作。實施了「生化污泥進電廠」項目，自5月下旬建成投運至6月底共處理污泥約1700噸。繼續保持安全環保「七個為零」(員工年工傷死亡率、員工年重傷率、重大火災爆炸事故、重大環境污染事故、重大職業病危害事故、重大交通事故、重大生產安全責任事故)的預期目標，工業廢水排放量同比下降7.32%，外排廢水綜合達標率達100%，固廢外委處置量同比減少31.82%。

發揮煉油改造工程優勢，全面實施優化增效措施，實現經營業績大幅提升。煉油改造工程全面投產後，本集團的原油加工能力再上一個新的臺階，加工高硫原油能力顯著提高，成品油產能大幅提升，整體優化空間擴大，乙烯、芳烴原料得到充分優化，生產成本大幅下降。煉油板塊一舉扭轉了虧損局面，整體優化效果明顯。上半年，充分利用新建煉油裝置原油加工適應性強的特點，加工原油硫含量從1.71%提升至2.34%，平均API度從31.23下降到30.48，原油採購成本、煉油噸加工費和能耗大幅降低。本集團生產的汽油全部可以達到國V標準(相當於歐V標準)，50%柴油可以達到國V標準，其餘達到國IV標準，成品油質量全面升級；銷售成品油的柴汽比從上年的4.53:1調整至1.78:1，高標號的汽油產量大幅度增加，增效明顯。乙烯裂解原料和芳烴原料調整優化，充分利用煉油裝置提供的豐富輕烴資源，調整優化乙烯、芳烴及下游原料結構，乙烯裂解原料中的直餾石腦油比例大幅度降低，2# 乙烯裝置原料成本在國內同類乙烯裝置中排名領先。此外，充分利用煉油擴能優勢，減少了丙烯、混二甲苯等物料的外購，有效降低了化工生產成本。



狠抓精細化管理，加強對生產裝置邊際效益測算和市場跟蹤，及時調整生產安排和方案，使生產經營決策緊跟市場變化步伐。進一步創新財務管理思路，優化資金運作，動態調整美元和人民幣的借款結構，流動資金平均借款利率大大低於一年期銀行貸款基準利率。深入開展節能降耗工作，上半年萬元產值綜合能耗(固定價)同比下降14.78%，萬元產值綜合能耗(現價)同比下降9.72%。燃料氣消費量增長低於產量及銷售量增長幅度，通過以自產幹氣等替代天然氣，減少天然氣用量；通過優化火炬氣回收系統運行，減少高硫火炬氣排放等措施增加效益。加強對重點費用執行情況的分析和過程控制，對12個重點費用控制部門實施簽約考核，嚴格控制費用支出。集中整合小倉庫，切實降低庫存，截至6月底，公司總庫存(不含原料、煤炭)下降9.34%。

加快技術創新，形成差異化發展的優勢。上半年，自主開發的年產1萬噸異戊烯裝置成套技術，成功應用於萬噸異戊烯裝置，順利通過專家鑒定；合作開發的YS-8810銀催化劑在2#乙二醇裝置上應用成功，實現了高選擇性銀催化劑的國產化；集過濾、洗滌、預乾燥、卸料功能於一體的連續式壓力轉鼓過濾設備（簡稱PTA壓濾機）在PTA裝置投用。上半年，累計申請專利7件，獲得專利授權15件。碳纖維一期生產裝置經過工藝優化、裝備改進、設計消缺、操作完善等工作，生產負荷和產品質量大幅提升，銷售明顯擴量；SCF80高性能碳纖維技術開發工作也在按計劃推進。合成纖維加工應用中心（FTC）建設順利推進。10萬噸/年EVA（乙烯-醋酸乙烯共聚物）項目成功引進先進技術。

積極與非流通股股東溝通推進股權分置改革相關工作，順利實施股權分置改革方案。上半年，公司繼續與非流通股股東溝通，積極推進股改工作。5月30日，公司接到控股股東中石化股份通知籌劃股權分置改革方案後，公司A股股票於5月31日起停牌。6月8日，公司披露了股權分置改革方案，並於6月20日披露了調整後的股權分置改革方案。公司通過路演、網上交流、電話溝通等形式加強溝通，盡最大努力爭取流通A股股東的支持。7月8日，公司股權分置改革方案獲得了相關股東會議通過，股改對價執行安排於8月20日實施完畢，困擾公司多年的股改問題終於得到圓滿解決。

積極履行企業社會責任，上半年順利完成成品油的市場穩定供應任務，供應成品油 414 萬噸，其中汽油 137 萬噸（供應江蘇地區國IV標準汽油 34 萬噸）、柴油 243 萬噸、航煤 34 萬噸，持續向市場提供各種優質石化產品。持續推進節能減排工作，不斷提高能源的利用效率，上半年公司加熱爐平均熱效率為 92.27%，比去年提高 0.52 個百分點。繼續做好環境保護工作，組織環保「公眾開放日」活動，邀請居民代表參觀公司生產裝置和環保處理現場，聘請居民代表擔任環境監督員。保障公司員工的各項切身利益，註重做好同地方政府的聯合發展工作，保持了企業內外環境的和諧穩定。

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					
	2013 年			2012 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	124.3	1,626.9	3.1	124.1	1,705.1	3.9
樹脂及塑料	732.0	6,818.0	13.1	805.5	7,485.2	17.2
中間石化產品	1,287.8	9,667.5	18.5	1,104.6	9,236.3	21.2
石油產品	5,066.6	27,953.0	53.6	3,446.9	19,455.5	44.6
石油化工產品貿易	-	5,645.7	10.8	-	5,276.0	12.1
其他	-	451.1	0.9	-	446.7	1.0
合計	7,210.7	52,162.2	100.0	5,481.1	43,604.8	100.0

2013 年上半年，本集團共實現銷售淨額人民幣 521.622 億元，與去年同期相比上升 19.62%，其中石油產品、中間石化產品和石油化工產品貿易銷售淨額上升 43.68%、4.67% 和 7.01%，合成纖維、樹脂及塑料的銷售淨額分別下降 4.59% 和 8.91%。產品銷售淨額的上升主要是由於本公司商品總量增加，導致石油產品和中間石化產品銷售量較去年同期增加所致。與 2012 年上半年相比，本集團報告期內石油產品的銷售量上升了 46.99%，中間石化產品及合成纖維產品銷售量分別上升了 16.59% 和 0.16%。上半年，本集團石油化工產品貿易的銷售淨額比去年同期上升 7.01%，主要是由於本集團控股的貿易公司業務量增加所致。上半年，本集團「其他」的銷售淨額比去年同期增加 0.99%，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略有上升。

本集團生產的產品絕大部分在華東地區銷售。

2013年上半年，本集團銷售成本為人民幣513.301億元，比去年同期上升14.74%，佔銷售淨額的98.40%。

本集團的主要原料是原油。2013年上半年，國際原油價格呈現相對窄幅震蕩走勢，2月上旬衝高後回落，於4月中旬觸及年內低點，隨後保持窄區間內波動。上半年，佈倫特原油期貨收盤價最高為117.01美元/桶，最低為96.83美元/桶，半年平均價約為107.07美元/桶，同比下降了5.76%。WTI原油期貨收盤價最高為99.60美元/桶，最低為87.06美元/桶，半年平均價約為94.05美元/桶，同比下降4.29%。迪拜原油期貨收盤價最高為113.65美元/桶，最低為96.74美元/桶，半年平均價約為104.35美元/桶，同比下降6.24%。2013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4,853.39元/噸，比去年同期降低人民幣612.14元/噸，降幅為11.20%；本集團原油加工量為735.69萬噸（不含來料加工），比去年同期增加207.07萬噸，兩者合計增加原油加工成本68.13億元。其中：原油加工量上升增加成本113.16億元，單位加工成本下降減少成本45.03億元。今年1-6月份來料加工原油加工量為35.04萬噸。上半年本集團原油成本佔銷售成本的比重為69.56%。

2013年上半年，本集團其他輔料的支出為人民幣51.164億元，比去年同期下降22.05%，主要是本期充分利用煉油擴能優勢，減少了丙烯、混二甲苯等物料的外購，減少了其他輔料支出。報告期內，本集團折舊攤銷和維修費用開支分別為人民幣12.857億元和人民幣5.380億元，折舊攤銷費用同比上升，維修費用基本保持一致。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14.138億元，同比上升人民幣0.01億元。

2013年上半年，本集團銷售及管理費用為人民幣3.348億元，比去年同期的人民幣3.298億元增加了1.52%，主要為報告期內產品銷售量上升而帶來的銷售運費的增加。

2013年上半年，本集團其他業務收入為人民幣0.280億元，比去年同期減少人民幣1.388億元，主要是2012年上半年收到地方教育費附加返還人民幣1.143億元。

2013年上半年，本集團財務淨收益為人民幣1.497億元，去年同期為財務淨費用人民幣1.931億元，主要是由於本期間人民幣對美元升值，導致本集團本期間淨匯兌收益上升；其次本集團報告期內減少短期借款及增加了利率較低的美元長期借款，從而導致利息費用下降。

2013年上半年，本集團實現除稅及非控股股東損益後收益為人民幣4.732億元，較去年同期的虧損人民幣11.515億元增加人民幣16.247億元。

#### 資產流動性和資本來源

2013年上半年，本集團經營活動產生的現金淨流入量為人民幣31.925億元，而去年同期為現金淨流出人民幣12.855億元。原因為（1）報告期內本集團經營效益好轉，稅前盈利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入為人民幣17.057億元（去年同期為現金淨流出人民幣6.805億元）；（2）報告期因存貨的期末餘額減少而增加經營性現金流人民幣2.822億元（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20.108億元）；（3）報告期經營性應付項目的增加而增加經營性現金流人民幣16.599億元（去年同期因經營性應付項目的減少而減少經營性現金流人民幣2.936億元）。

2013年上半年，本集團投資活動產生的現金淨流出量為人民幣5.421億元，去年同期為現金淨流出人民幣22.654億元。主要是由於本報告期內本集團資本支出同比減少而減少投資活動現金淨流出人民幣17.591億元。

2013年上半年，本集團融資活動產生的現金淨流出量為人民幣25.210億元，去年同期為現金淨流入人民幣36.514億元。主要是由於本集團本報告期內償還大量短期借款。

#### 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。2013年上半年本集團期末總借款額比期初減少人民幣27.750億元，下降至人民幣94.802億元，其中主要因為短期債務減少了人民幣27.911億元。

## 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2013年6月30日，本集團的美元借款折合人民幣63.827億元。

## 資本開支

2013年上半年，本集團的資本開支為人民幣4.02億元。主要開展1#乙二醇裝置增產環氧乙烷結構調整項目，該項目已於6月份完成建設並投產，該裝置環氧乙烷的生產能力從5.6萬噸/年增至20.25萬噸/年，為提升經濟效益奠定了扎實基礎。啓動3000噸/年正戊烯裝置項目，10萬噸/年EVA項目可行性研究報告已獲批復。

下半年，本集團將抓緊實施熱電部5#、6#爐煙氣脫硫項目、3#、4#爐脫硝除塵項目，確保年內建成投用；抓好3000噸/年正戊烯生產裝置項目建設；爭取年內實質性啓動EVA項目。全年爭取完成人民幣15億元投資計劃。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2013年6月30日的資產負債率為52.89%（2012年12月31日為：55.29%）。資產負債率的計算方法為：總負債/總資產。

## 公司員工

於2013年6月30日，本集團在冊員工人數為14,584人，其中8,487人為生產人員，4,966人為銷售、財務和其他人員，1,131人為行政人員。本集團47.03%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2013年度的所得稅稅率為25%。

## 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2012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

2013年下半年，國際環境依然十分複雜，世界經濟正在深度調整，經濟下行風險和不確定性依然存在，世界經濟增長可能會進一步放緩。當前，我國發展仍處於可以大有作為的重要戰略機遇期，具備經濟持續健康發展的基礎條件，下半年我國經濟仍將保持總體平穩發展態勢。中國政府把擴大內需、培育新的經濟增長點作為保持經濟平穩運行的最重要舉措之一，國內消費市場總體將繼續平穩增長，能源和大宗化工產品市場需求將有所加快，下半年行業經濟可能穩中趨好。

下半年國際原油價格走勢將主要取決於季節性需求增加、世界經濟復蘇狀況、中東地區局勢等多種因素。下半年，隨着國際石油市場進入傳統石油消費旺季，國際原油需求增長將相對強勁，原油供應方面仍將寬鬆，以美國頁岩油、加拿大油砂油、巴西深海石油為代表的非常規石油產量將繼續保持較快的增長勢頭，預計下半年國際原油價格走勢可能相對比較平穩。盡管中國政府上半年推出的成品油價格形成機制，更加靈敏的反映了國際市場的變化，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。

下半年，面對依然十分複雜的國內外環境，我們將圍繞提高發展質量和效益，以安全環保和安穩生產運行為基礎，以係統優化和提升為手段，繼續發揮煉油改造新裝置優勢，努力完成全年目標任務。

1. 繼續抓好安全環保工作，註重綠色低碳發展。
2. 繼續做好生產經營係統優化，努力追求效益最大化。
3. 深入挖掘裝置潛能，推進後續發展項目建設。
4. 加速推進一批重點科研項目，加快技術進步和信息化建設步伐。
5. 推進股權分置改革相關後續工作。
6. 進一步加強企業管理和提高資金運作水平，不斷提高管理水平和績效。
7. 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 (以下涉及的部分財務數據摘自本集團按照中國企業會計準則編制的經審計的中期財務報告)

1、財務報表相關科目變動分析表

單位：人民幣千元

科目	截至6月30日止半年度		變動比例 (%)	變動原因
	2013年	2012年 (未經審計)		
營業收入	57,110,922	46,472,594	22.89	煉油改造工程投產後，原油加工量上升，商品總量增加，導致營業收入增加
營業成本	50,019,472	43,448,096	15.12	原油加工量上升，導致營業成本增加
銷售費用	334,802	329,807	1.51	商品總量增加導致銷售費用增加
管理費用	1,325,241	1,178,587	12.44	產銷規模增加導致管理費用增加
財務費用	-149,729	193,087	-177.54	優化資金運作，本期匯兌收益增加
經營活動產生的現金流量淨額	3,375,731	-1,066,238	416.60	本期盈利，經營活動產生的現金流增加
投資活動產生的現金流量淨額	-542,138	-2,265,395	76.07	本期資本化開支減少，導致投資活動現金流支出減少
籌資活動產生的現金流量淨額	-2,704,263	3,432,192	-178.79	本期歸還部分短期借款造成籌資活動現金流支出
研發支出	20,701	16,232	27.53	加大研發力度以提高經濟效益

## 2、行業、產品或地區經營情況分析

### (1) 主營業務分行業、分產品情況

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 去年同期 增減(%)	營業成本比 去年同期 增減(%)	毛利率比 去年同期 增減(百分點)
合成纖維	1,648,861	1,745,312	-5.85	-4.11	-0.71	減少 3.63 個百分點
樹脂及塑料	6,899,190	7,035,801	-1.98	-8.52	-11.63	增加 3.60 個百分點
中間石化產品	9,798,197	8,256,733	15.73	5.19	5.07	增加 0.09 個百分點
石油產品	32,634,478	27,097,432	16.97 <sup>(註)</sup>	47.43	33.72	增加 8.51 個百分點
石油化工產品貿易	5,646,046	5,572,275	1.31	6.96	6.95	增加 0.01 個百分點
其他	484,150	311,919	35.57	0.35	-21.20	增加 17.62 個百分點

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 3.95%。

### (2) 主營業務分地區情況

單位：人民幣千元

地區	營業收入	營業收入比去年同期增減(%)
中國華東地區	54,653,602	26.15
中國其它地區	2,255,470	-11.05
出口	201,850	-67.11



### (三) 投資狀況分析

#### 1、非金融類公司委託理財及衍生品投資的情況

##### (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

委託貸款項目情況

單位：人民幣千元

借款方名稱	委託貸款金額	貸款期限	貸款利率	是否逾期	是否關聯交易	是否展期	是否涉訴	資金來源是否為籌集資金	關聯關係	預計收益
雪佛龍菲利普斯	30,000	2013/4/26-2014/4/25	3.25	否	否	否	否	否	無	801
化工貿易(上海)	12,000	2012/8/30-2013/8/29	3.25	否	否	否	否	否	無	65
有限公司	28,000	2012/11/28-2013/11/27	3.25	否	否	否	否	否	無	376

註：以上委託貸款為本集團控股子公司上海金菲石油化工有限公司按股份比例向股東方提供的貸款。

#### 2、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。

#### 3、主要子公司、參股公司分析

不適用。

#### 4、非募集資金主要項目情況

單位：人民幣千元

主要項目	項目投資總額 人民幣億元	截至2013年6月30日 完成情況
1# 乙二醇裝置增產環氧乙烷結構調整項目	1.289	主體建成完成，正進行設備調試
3000噸/年正戊烯裝置項目	0.300	啓動
10萬噸/年EVA生產裝置項目	11.315	可研報告獲批
2# 乙烯裝置SL-II型裂解爐節能改造項目	1.149	工程主體基本完成，正進行設備調試

#### (四) 利潤分配或資本公積金轉增預案

##### 1、報告期實施的利潤分配方案的執行或調整情況

由於公司2012年度業績出現虧損，經公司董事會建議，並經2012年度股東周年大會審議通過，公司2012年度不分配。本報告期無應實施的利潤分配方案。

##### 2、半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

本公司第七屆董事會第十五次會議審議通過利潤分配及公積金轉增股本預案：以2013年6月30日的總股本72億股為基數，對全體股東以資本公積金的股本溢價部分每10股轉增3.36股，以盈餘公積金每10股轉增1.64股，並向全體股東每10股派發現金股利人民幣0.50元（含稅）。

上述分配預案是本公司控股股東——中國石油化工股份有限公司（“中石化股份”）對其在本公司日期為2013年6月20日的《股權分置改革說明書（修訂稿）》中做出的有關資本公積金轉增動議的原承諾進行優化後提出的方案（「優化股改承諾方案」）。上述分配預案的實施需要本公司A股類別股東大會審議通過有關優化股改承諾方案的議案及本公司同日召開的臨時股東大會、A股類別股東大會及H股類別股東大會分別審議通過有關本公司2013年半年度現金分紅及資本公積金和盈餘公積金轉增股本的相應議案後方可進行。有關詳情請參閱本公司同日披露的有關優化股改承諾方案的公告，並請註意本公司近期發出的相關會議通知。

## (五) 其他披露事項

### 1、 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

煉油改造工程投產後，本公司原油加工能力和加工適應性得到提高，原料優化和產品優化空間得到提升，煉油業務盈利能力增強；雖然化工市場未現明顯升勢，但整體價格趨於穩定。預計本集團截至 2013 年 9 月 30 日止 9 個月的經營業績與上年同期相比，將由虧損轉為盈利。

### 2、 董事會、監事會對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

不適用。

## 重要事項

### (一) 重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項

報告期內，公司無重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項。

### (二) 破產重整相關事項

報告期內，公司無破產重整相關事項。

### (三) 資產交易、企業合并事項

不適用

### (四) 公司股權激勵情況及其影響

不適用

### (五) 重大關聯交易

#### 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關係人購買原材料、銷售石油產品、石化產品、出租物業，及由中石化股份及其關係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關係人提供的建築安裝、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章下的持續關聯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聯交易（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聯交易的最高限額。

本公司與中石化集團、中石化股份及其聯係人進行的持續關聯交易的價格都是按：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。因此上述持續關聯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：

單位：人民幣千元

關聯交易類型	關聯方	2013 度 最高限額	本報告期 交易金額	佔同類交易 金額比例 (%)
<b>產品互供及銷售服務框架協議</b>				
原材料採購	中石化股份及其聯係人	81,000,000	32,049,158	66.56
石油產品銷售	中石化股份及其聯係人	75,000,000	30,153,151	52.80
石化產品銷售	中石化股份及其聯係人	20,900,000	5,610,116	9.82
物業出租	中石化股份及其聯係人	32,000	11,865	47.25
石化產品銷售代理	中石化股份及其聯係人	390,000	83,795	100
<b>綜合服務框架協議</b>				
建築安裝和工程設計服務	中石化集團及其聯係人	420,000	132,312	34.14
石化行業保險服務	中石化集團及其聯係人	174,000	73,102	96.07
財務服務	中石化集團及其聯係人	308,000	11,989	7.71

## 2、其他關聯交易

本公司於2013年1月31日與中國石化銷售有限公司華東分公司（「華銷公司」）簽署資產租賃協議（「租賃協議」），本公司向華銷公司出租位於陳山庫區的資產，租金最高為人民幣7,825.12萬元/年（含稅）。租賃協議經2013年1月24日召開的第七屆董事會第十次會議審議並批准。相關公告已載於上海證券交易所網站、香港交易所網站和本公司網站，並已刊載於2013年1月25日的《上海證券報》和《中國證券報》。報告期內，本公司收到租金人民幣3,400萬元。

### 3、關聯債權債務往來

單位：人民幣千元

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	餘額	發生額	餘額
中石化股份及其子公司、合營公司、 聯營公司和中石化集團及其子公司	控股股東及 其關聯	(4,544)	581 <sup>注1</sup>	4,419	19,300 <sup>注2</sup>

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主要為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。

## (六) 重大合同及其履行情況

### 1、託管、承包、租賃事項

報告期內無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。

### 2、擔保情況

報告期內公司無擔保事項。

### 3、其他重大合同

報告期內公司無其他重大合同。

## (七) 承諾事項履行情況

公司於2013年6月20日披露了股權分置改革說明書（修訂稿），其中，公司控股股東中石化股份做出的主要承諾如下：

- 1、中石化股份自其所持本公司的非流通股份獲得上市流通權之日（指股權分置改革方案實施之後首個交易日）起，在12個月內不上市交易或轉讓，在前項承諾期滿後，通過證券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售數量佔本公司股份總數的比例在12個月內不得超過5%，在24個月內不得超過10%。
- 2、中石化股份自其所持本公司的非流通股份獲得上市流通權之日（指股權分置改革方案實施之後首個交易日）起6個月內，根據《中國石化上海石油化工股份有限公司章程》提議召開本公司董事會會議，審議以資本公積金每十股轉增不少於四股（含四股）的議案及相應召開股東大會的議案，並在本公司股東大會上投票贊成該議案。
- 3、中石化股份自其所持本公司的非流通股份獲得上市流通權之日（指股權分置改革方案實施之後首個交易日）起12個月內，提請上海石化董事會在符合國務院國資委及中國證監會相關制度的前提下提出股票期權激勵計劃，股票期權首次行權價格不低於2013年5月30日收盤價，即6.43元/股（股票期權激勵計劃草案公佈前，如發生除權除息事項，該價格做相應調整）。
- 4、中石化股份在上海石化股改完成後繼續支持其後續發展，並將其作為今後相關業務的發展平臺。

詳情請參閱上載於上海證券交易所網站、香港交易所網站和本公司網站，及刊載於2013年6月20日的《上海證券報》和《中國證券報》的股權分置改革說明書（修訂稿）（全文）。

公司的股權分置改革方案已經 2013 年 7 月 8 日召開的 A 股市場相關股東會議審議通過。目前，公司股權分置改革方案的對價安排已執行完畢，本公司非流通股股東中石化股份向股權分置改革方案實施股權登記日（即：2013 年 8 月 16 日）在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司登記在冊的流通 A 股股東每 10 股支付 5 股上海石化 A 股股票，總計 360,000,000 股 A 股股票。自 2013 年 8 月 20 日（即：股權分置改革方案實施之後首個交易日）起，本公司非流通股股東持有的非流通股股份即獲得上市流通權。有關股權分置改革方案對價實施詳情請參見本公司於 2013 年 8 月 14 日刊發在《中國證券報》、《上海證券報》，以及上載於上海證券交易所網站和香港交易所網站的《中國石化上海石油化工股份有限公司股權分置改革方案實施公告》。

## (八) 聘任、解聘會計師事務所情況

本公司 2012 年度境外核數師畢馬威會計師事務所及及境內審計師畢馬威華振會計師事務所（特殊普通合夥）聘期至 2012 年度股東周年大會之日屆滿。經本公司審核委員會建議，於 2013 年 3 月 27 日召開的第七屆董事會第十一次會議審議通過，並於 2012 年度股東周年大會審議批准聘請普華永道中天會計師事務所（特殊普通合夥）為本公司 2013 年度之境內審計師，聘請羅兵咸永道會計師事務所為本公司 2013 年度之境外核數師，並分別為公司按照中華人民共和國企業會計準則編制的中期會計報表出具審計報告，為公司按照《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。

本公司報告期內支付給會計師事務所的報酬情況如下：

項目	金額	審計 / 審閱機構
2013 年半年度審計費用	人民幣 200 萬元	普華永道中天會計師事務所（特殊普通合夥）
2013 年半年度報告審閱費用	人民幣 100 萬元	羅兵咸永道會計師事務所

## (九) 上市公司及其董事、監事、高級管理人員、持有 5% 以上股份的股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

本報告期公司及其董事、監事、高級管理人員、持有 5% 以上股份的股東、實際控制人、收購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) 可轉換公司債券情況

不適用。

## (十一) 公司治理情況

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。

## (十二) 其他重大事項的說明

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 2013 年 6 月 7 日召開的第七屆董事會第十四次會議審議通過，同意接受本公司非流通股股東的委託，辦理本公司股權分置改革事宜等相關決議，並於 2013 年 7 月 8 日召開的股權分置改革 A 股市場相關股東會議上審議通過了《中國石化上海石油化工股份有限公司股權分置改革方案》。目前，公司股權分置改革方案的對價安排已執行完畢。

本報告期公司無其他重大事項。

## 股份變動及股東情況

### (一) 股份變動情況

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

### (二) 股東情況

#### 1、股東總數和前十名股東持股情況

截止報告期末股東總數(戶) 108,237

#### 於報告期末前十名股東持股情況

股東名稱(全稱)	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	31.87	2,294,330,101	+222,000	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	0.51	37,000,000	-23,000,000	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	其他	0.11	7,999,992	+3,681,272	已流通	-	未知
申銀萬國證券股份有限公司	其他	0.08	5,838,800	未知	已流通 / 未流通	650,000	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
IP KOW	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	2,294,330,101	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	37,000,000	人民幣普通股
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	7,999,992	人民幣普通股
IP KOW	5,432,000	境外上市外資股
申銀萬國證券股份有限公司	5,188,800	人民幣普通股
徐志英	4,969,516	人民幣普通股
顧菊芳	3,652,543	人民幣普通股
YIP CHOK CHIU	3,150,000	境外上市外資股
長江灣投資集團有限公司	3,050,085	人民幣普通股
中國工商銀行－諾安股票證券投資基金	3,001,068	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。

### (三) 公司的主要股東和其他人在公司股份、相關股份或債權證的權益與淡倉

於2013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
黑石有限責任公司(BlackRock, Inc.)	139,196,694(L) 31,798,200(S)	1.93(L) 0.44(S)	5.97(L) 1.36(S)	實益擁有人； 投資經理；其他 (可借出的股份)

註：(L)：好倉；(S)：淡倉

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或債權證的淡倉

於2013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
王治卿	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
高金平	董事兼副總經理	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
張建平	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
蔡廷基	獨立非執行董事	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
史偉	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
郭曉軍	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
戎光道	原第七屆董事會董事長	3600股	3600股	無變化
王永壽	原第七屆董事會獨立董事	3600股	3600股	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、相關股份或債權證的權益和淡倉

除上述披露之外，於2013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《證券交易的標準守則》所規定的需要通知本公司和香港交易所。

截至2013年6月30日止，本公司未授予本公司董事、監事、高級管理人員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) 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

### 1、變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
王治卿	董事長兼總經理	選舉為董事長	工作變動
高金平	董事兼副總經理	選舉為董事；聘任為副總經理	工作變動
張建平	董事兼副總經理	選舉為董事	工作變動
郭曉軍	副總經理	聘任為副總經理	工作變動
戎光道	無	離任董事、董事長	工作變動
史偉	副總經理	離任董事	工作變動
王永壽	無	離任獨立董事	逝世

## (三) 審核委員會

2013年8月27日，本公司第七屆董事會審核委員會召開第五次會議，主要審閱了本集團於本報告期內的財務報告。

## (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) 《企業管治守則》遵守情況

報告期內，本公司已應用並遵守《企業管治守則》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.2.1 及 A.5.1 的偏離除外。

《企業管治守則》條文 A.2.1: 主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。主席與行政總裁之間職責的分工應清楚界定並以書面列載。

偏離：王治卿先生任公司董事長兼總經理。

原因：王治卿先生在石油化工企業經營管理方面具有豐富的經驗，是履行董事長及總經理兩個職位的最佳人選。本公司暫未能物色具有王先生才幹的其他人士分別擔任以上任何一個職位。

《企業管治守則》條文 A.5.1: 發行人應設立提名委員會，由董事會主席或獨立非執行董事擔任主席，成員須以獨立非執行董事佔大多數。

偏離：於 2013 年 4 月 25 日至 2013 年 8 月 28 日期間，提名委員會的成員並非以獨立非執行董事佔大多數。

原因：如公司於 2013 年 5 月 2 日發出的公告所公佈，王永壽先生，公司的獨立非執行董事、薪酬與考核委員會主任、審核委員會及提名委員會委員，於 2013 年 4 月 25 日因病逝世。於 2013 年 8 月 28 日，獨立非執行董事沈立強先生已獲委任為提名委員會之委員。

為提高本公司的企業管治常規以及遵守《企業管治守則》有關董事會成員多元化的修訂，提名委員會於 2013 年 8 月 27 日採納了董事會成員多元化政策。

## (六) 《證券交易的標準守則》落實情況

本公司董事確認，本公司已採納《證券交易的標準守則》。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《證券交易的標準守則》的情況。

## 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2013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) 《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》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。

董事長：王治卿  
中國石化上海石油化工股份有限公司  
2013年8月28日





## 中期財務資料的審閱報告

### 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

本核數師(以下簡稱「我們」)已審閱列載于第33至58頁的中期財務資料，此中期財務數據報括中國石化上海石油化工股份有限公司(「貴公司」)及其子公司(合稱「貴集團」)于二零一三年六月三十日的中期簡明合并資產負債表與截至該日止六個月期間的相關中期簡明合并利潤表、中期簡明合并綜合收益表、中期簡明合并權益變動表和中期簡明合并現金流量表，以及主要會計政策概要和其他附注解釋。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定，就中期財務數據編制的報告必須符合以上規則的有關條文以及國際會計師公會頒布的國際會計準則第34號「中期財務報告」。貴公司董事須負責根據國際會計準則第34號「中期財務報告」編制及列報該等中期財務資料。我們的責任是根據我們的審閱對該等中期財務數據作出結論，并按照委聘之條款僅向整體董事會報告，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。

## 審閱範圍

我們已根據香港會計師公會頒布的香港審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務數據審閱」進行審閱。審閱中期財務數據報括主要向負責財務和會計事務的人員作出查詢，及應用分析性和其他審閱程序。審閱的範圍遠較根據香港審計準則進行審核的範圍為小，故不能令我們可保證我們將知悉在審核中可能被發現的所有重大事項。因此，我們不會發表審核意見。

## 結論

按照我們的審閱，我們並無發現任何事項，令我們相信中期財務資料在各重大方面未有根據國際會計準則第34號「中期財務報告」編制。

## 羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師

香港，二零一三年八月二十八日

## A. 按照《國際財務報告準則》編製的中期財務報告

### 中期合併利潤表(未經審核)

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
持續經營			
營業額	5	57,085,913	46,442,079
營業税金及附加		(4,923,735)	(2,837,286)
銷售淨額		52,162,178	43,604,793
銷售成本		(51,330,080)	(44,737,873)
毛利潤/(虧損)		832,098	(1,133,080)
銷售及管理費用		(334,802)	(329,807)
其他業務收入		27,952	166,778
其他業務支出		(37,519)	(27,758)
營業利潤/(虧損)	5	487,729	(1,323,867)
財務收入		349,202	48,948
財務支出		(199,473)	(242,035)
投資收益		–	6,446
應佔聯營公司及合營公司利潤		13,157	3,272
除所得稅前利潤/(虧損)	5	650,615	(1,507,236)
所得稅	7	(173,116)	369,079
期間利潤/(虧損)		477,499	(1,138,157)
利潤歸屬於：			
本公司股東		473,212	(1,151,524)
非控股股東		4,287	13,367
		477,499	(1,138,157)
每股收益歸屬於本公司所有者			
每股基本收益/(損失)	8	人民幣 0.0657 元	人民幣(0.1599)元
每股稀釋收益/(損失)	8	人民幣 0.0657 元	人民幣(0.1599)元

第 39 至 58 頁的附註為本簡明中期合併財務資料的整體部分。

第 33 至 58 頁的簡明中期合併財務資料董事會於二零一三年八月二十八日審批及授權簽發。

王治卿  
董事長兼總經理

葉國華  
董事兼財務總監

## 中期合併綜合收益表(未經審核)

	截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
期間利潤/(虧損)	477,499	(1,138,157)
期間其他綜合收益 – 稅後淨額	–	–
期間總綜合收益/(虧損)	477,499	(1,138,157)
歸屬於：		
– 本公司股東	473,212	(1,151,524)
– 非控股股東	4,287	13,367
本期間總綜合收益/(虧損)	477,499	(1,138,157)

第 39 至 58 頁的附註為本簡明中期合併財務資料的整體部分。

第 33 至 58 頁的簡明中期合併財務資料董事會於二零一三年八月二十八日審批及授權簽發。

王治卿  
董事長兼總經理

葉國華  
董事兼財務總監

## 中期合併資產負債表(未經審核)

	附註	二零一三年 六月三十日 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
不動產、工廠及設備	10	16,756,974	17,468,748
投資性房地產		432,515	439,137
在建工程	10	639,282	612,388
於聯營及合營公司的權益		2,832,646	2,867,153
預付租賃及其他資產		972,177	1,131,123
遞延所得稅資產		886,898	1,052,573
<b>總非流動資產</b>		<b>22,520,492</b>	<b>23,571,122</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		8,631,992	8,938,077
應收賬款	11	192,637	93,484
應收票據	11	1,905,141	2,046,657
其他應收賬款及預付款項		276,163	599,402
關聯公司欠款	11,18(c)	1,766,584	1,052,842
現金及現金等價物	12	292,706	160,962
<b>總流動資產</b>		<b>13,065,223</b>	<b>12,891,424</b>
<b>總資產</b>		<b>35,585,715</b>	<b>36,462,546</b>
<b>權益</b>			
<b>歸屬於本公司所有者的權益</b>			
股本		7,200,000	7,200,000
儲備	17	9,310,378	8,837,166
<b>非控股股東權益</b>		<b>253,176</b>	<b>266,783</b>
<b>總權益</b>		<b>16,763,554</b>	<b>16,303,949</b>

第 39 至 58 頁的附註為本簡明中期合併財務資料的整體部分。

第 33 至 58 頁的簡明中期合併財務資料董事會於二零一三年八月二十八日審批及授權簽發。

## 中期合併資產負債表(未經審核) (續)

	附註	二零一三年 六月三十日 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 人民幣千元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
借款及貸款	13,14	1,247,440	1,231,340
遞延收益		10,872	–
<b>總非流動負債</b>		<b>1,258,312</b>	<b>1,231,340</b>
<b>流動負債</b>			
借款及貸款	13,14	8,232,758	11,023,877
應付賬款	15	2,189,925	2,886,616
應付票據	15	2,472	–
其他應付賬款		2,081,142	1,603,022
欠關聯公司款項	15,18(c)	5,053,943	3,411,279
應付所得稅		3,609	2,463
<b>總流動負債</b>		<b>17,563,849</b>	<b>18,927,257</b>
<b>總負債</b>		<b>18,822,161</b>	<b>20,158,597</b>
<b>總權益及負債</b>		<b>35,585,715</b>	<b>36,462,546</b>
<b>淨流動負債</b>		<b>(4,498,626)</b>	<b>(6,035,833)</b>
<b>總資產減流動負債</b>		<b>18,021,866</b>	<b>17,535,289</b>

第 39 至 58 頁的附註為本簡明中期合併財務資料的整體部分。

第 33 至 58 頁的簡明中期合併財務資料董事會於二零一三年八月二十八日審批及授權簽發。

王治卿  
董事長兼總經理

葉國華  
董事兼財務總監

## 中期合併權益變動表(未經審核)

附註	歸屬於本公司所有者							總權益 人民幣 千元
	股本	股本 溢價	其他 儲備	留存 收益	總計	非控股 股東權益		
	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		
<b>二零一二年</b>								
十二月三十一日結餘	7,200,000	2,420,841	5,164,129	1,252,196	16,037,166	266,783	16,303,949	
截至二零一三年六月								
三十日止六個月期間 的綜合收益	-	-	-	473,212	473,212	4,287	477,499	
附屬公司支付給非控股								
股東的股利	-	-	-	-	-	(17,894)	(17,894)	
分配至安全生產儲備 17	-	-	25,945	(25,945)	-	-	-	
<b>二零一三年六月三十日結餘</b>								
	7,200,000	2,420,841	5,190,074	1,699,463	16,510,378	253,176	16,763,554	
附註	歸屬於本公司所有者							總權益 人民幣 千元
	股本	股本 溢價	其他 儲備	留存 收益	總計	非控股 股東權益		
	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		
<b>二零一一年</b>								
十二月三十一日結餘	7,200,000	2,420,841	5,177,727	3,126,995	17,925,563	270,101	18,195,664	
截至二零一二年六月								
三十日止六個月期間 的綜合虧損	-	-	-	(1,151,524)	(1,151,524)	13,367	(1,138,157)	
期間內批准的以前年度股利 9								
附屬公司支付給非控股 股東的股利	-	-	-	(360,000)	(360,000)	-	(360,000)	
分配至安全生產儲備 17	-	-	36,620	(36,620)	-	-	-	
<b>二零一二年六月三十日結餘</b>								
	7,200,000	2,420,841	5,214,347	1,578,851	16,414,039	256,895	16,670,934	

第 39 至 58 頁的附註為本簡明中期合併財務資料的整體部分。

第 33 至 58 頁的簡明中期合併財務資料董事會於二零一三年八月二十八日審批及授權簽發。

王治卿  
董事長兼總經理

葉國華  
董事兼財務總監

## 中期合併現金流量表(未經審核)

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
<b>經營活動</b>			
經營活動現金流入/(流出)量		3,382,026	(1,037,967)
支付利息		(183,245)	(219,231)
已付所得稅		(6,295)	(28,271)
<b>經營活動的現金流量 – 淨額</b>		<b>3,192,486</b>	<b>(1,285,469)</b>
<b>投資活動</b>			
收回委託貸款的現金收入		30,000	46,000
聯營公司股息收入		37,664	45,280
出售不動產、工廠及設備所得款項		2,785	2,812
出售子公司所得款項		–	3,743
利息收益		40,468	48,948
購買不動產、工廠及設備、無形資產及其他長期資產		(623,055)	(2,382,178)
發放委託貸款的現金支出		(30,000)	(30,000)
<b>投資活動的現金流量 – 淨額</b>		<b>(542,138)</b>	<b>(2,265,395)</b>
<b>融資活動</b>			
新增借款		30,622,173	26,377,504
償還借款		(33,125,199)	(22,676,988)
分配股利或利潤支付的現金		(17,992)	(49,093)
<b>融資活動的現金流量 – 淨額</b>		<b>(2,521,018)</b>	<b>3,651,423</b>
<b>現金及現金等價物淨增加</b>		<b>129,330</b>	<b>100,559</b>
期初現金及現金等價物		160,962	91,346
現金及現金等價物匯兌利得/(損失)		2,414	(9)
<b>期終現金及現金等價物</b>	12	<b>292,706</b>	<b>191,896</b>

第 39 至 58 頁的附註為本簡明中期合併財務資料的整體部分。

第 33 至 58 頁的簡明中期合併財務資料董事會於二零一三年八月二十八日審批及授權簽發。

王治卿  
董事長兼總經理

葉國華  
董事兼財務總監

## 中期合併財務報表附註

### 1 一般資料

中國石化上海石油化工股份有限公司(以下簡稱“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”)的控股子公司，位於上海市金山區，是中國最大的煉油化工一體化綜合性石油化工企業之一，也是目前中國重要的成品油、中間石化產品、合成樹脂和合成纖維生產企業。

除另有註明外，本簡明合併中期財務資料以人民幣千元為單位。本簡明合併中期財務資料已經於2013年8月28日批准刊發。

本簡明合併中期財務資料已審閱，但未經審核。

### 2 編制基準

截至二零一三年六月三十日止六個月期間的簡明合併中期財務報表已根據國際會計準則34「中期財務報告」編制。本中期合併財務報表應與截至二零一二年十二月三十一日止年度的年度財務報表一並閱讀，該財務報表根據國際財務報告準則編制。

### 3 會計政策

編制本簡明合併財務資料所採用之會計政策與截至二零一二年十二月三十一日止年度之年度財務報表所採用的會計政策(見有關的年度財務報表)一致，惟以下所述者除外。

• 下列新準則、修訂及解釋在二零一三年一月一日開始的財政年度首次強制執行。

(a) 二零一三年一月一日或之後開始會計期間首次生效的以下國際財務報告準則及修訂對本公司無重大影響。

- 國際財務報告準則11「合營安排」
- 國際財務報告準則13「公允價值計量」
- 國際財務報告準則7「金融工具：披露」－金融資產和金融負債抵消

(b) 二零一三年一月一日或之後開始會計期間首次生效的以下國際財務報告準則及修訂和解釋不適用於本公司。

- 國際會計準則19(修訂)「職工福利」
- 國際財務報告準則10「合併財務報表」

沒有其他尚未生效的國際財務報告準則或國際財務報告解釋委員會－解釋公告而預期會對本公司有重大影響。



## 中期合併財務報表附註 (續)

### 4 估計

編制中期財務報表要求管理層對影響會計政策的應用和所報告資產和負債以及收支的數額作出判斷、估計和假設。實際結果或會與此等估計不同。

在編制此等簡明合併中期財務報表時，管理層應用本集團會計政策時作出的重大判斷和估計不確定性的關鍵來源，與截至二零一二年十二月三十一日止年度合併財務報表所應用的相同。

### 5 分部信息

各分部的確認基準、報告分部的利潤或虧損、資產及負債的計量基準與截至二零一二年十二月三十一日止年度的年度財務報表所述一致。

	截至二零一三年六月三十日止六個月			截至二零一二年六月三十日止六個月		
	總分部收入 人民幣千元	分部間收入 人民幣千元	來自外部 客戶的收入 (註 a) 人民幣千元	總分部收入 人民幣千元	分部間收入 人民幣千元	來自外部 客戶的收入 (註 a) 人民幣千元
合成纖維	1,648,861	–	1,648,861	1,719,630	73	1,719,557
樹脂及塑料	7,029,230	130,040	6,899,190	7,589,596	48,244	7,541,352
中間石化產品	19,487,264	9,689,067	9,798,197	19,049,459	9,734,781	9,314,678
石油產品	37,296,006	4,661,528	32,634,478	26,022,420	3,886,484	22,135,936
石油化工產品貿易	7,328,146	1,682,100	5,646,046	6,535,247	1,256,624	5,278,623
其他	1,237,441	778,300	459,141	859,309	407,376	451,933
總額	74,026,948	16,941,035	57,085,913	61,775,661	15,333,582	46,442,079

## 中期合併財務報表附註 (續)

### 5 分部信息 (續)

	截至二零一三年 六月三十日止六個月 人民幣千元	截至二零一二年 六月三十日止六個月 人民幣千元
營業利潤/(虧損)		
合成纖維	(277,569)	(165,655)
樹脂及塑料	(624,393)	(865,462)
中間石化產品	704,843	678,635
石油產品	612,208	(1,074,343)
石油化工產品貿易	6,344	29,321
其他	66,296	73,637
營業利潤/(虧損)總額	487,729	(1,323,867)
財務淨收益/(虧損)	149,729	(193,087)
投資收益	-	6,446
應佔聯營及合營公司利潤	13,157	3,272
稅前利潤/(虧損)	650,615	(1,507,236)

註 a：對外銷售包括對中國石油化工股份有限公司及其附屬公司和合營公司的銷售：

	截至二零一三年 六月三十日止六個月 人民幣千元	截至二零一二年 六月三十日止六個月 人民幣千元
中間石化產品	1,238,968	2,646,674
石油產品	30,153,151	18,885,862
石油化工產品貿易	3,049,003	3,755,301
其他	227,326	242,239
合計	34,668,448	25,530,076

中期合併財務報表附註 (續)

5 分部信息 (續)

	二零一三年 六月三十日 總資產 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 總資產 人民幣千元
合成纖維	1,979,499	1,689,429
樹脂及塑料	1,989,653	1,100,082
中間石化產品	6,633,308	6,811,409
石油產品	17,566,236	18,661,951
石油化工產品貿易	557,765	451,111
其他	2,220,512	2,715,605
<b>分行業資產總額</b>	<b>30,946,973</b>	<b>31,429,587</b>
未分配資產		
於聯營及合營公司的權益	2,832,646	2,867,153
遞延所得稅資產	886,898	1,052,573
投資性房地產	432,515	439,137
其他	486,683	674,096
<b>資產總額</b>	<b>35,585,715</b>	<b>36,462,546</b>

## 中期合併財務報表附註 (續)

### 6 稅前利潤 / (虧損)

#### (a) 財務(收入)/ 支出淨額

	截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
銀行及其他借款利息支出	199,473	233,356
減：在建工程資本化的金額	–	(50,504)
淨利息支出	199,473	182,852
淨匯兌損失	–	59,183
<b>財務支出合計</b>	<b>199,473</b>	<b>242,035</b>
淨匯兌收益	(308,734)	–
利息收入	(40,468)	(48,948)
<b>財務收入合計</b>	<b>(349,202)</b>	<b>(48,948)</b>

#### (b) 其他項目

	截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
預付租賃攤銷	9,163	9,162
折舊	1,068,279	829,987
研究及開發費用	21,293	16,232
存貨減值	23,869	235,350
處置不動產、廠房及設備淨損失	19,508	11,827
教育費附加返還	(274)	(114,343)

本期存貨共計提減值為人民幣 23,869 千元，主要是由於存貨的可變現淨值低於其賬面價值，(截止 2012 年 6 月 30 日止 6 個月期間：人民幣 235,350 千元)。

## 中期合併財務報表附註 (續)

### 7 所得稅

	截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
當期所得稅	7,441	12,425
遞延所得稅	165,675	(381,504)
	173,116	(369,079)

截至二零一三年六月三十日止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% (截至二零一二年六月三十日止六個月期間：25%)計算。由於本公司在境外並沒有業務，故並不需計提境外所得稅。

### 8 每股收益/(損失)

基本每股盈利乃按本公司股東本報告期內應佔盈利人民幣473,212千元(截至二零一二年六月三十日止六個月期間：虧損人民幣1,151,524千元)及本公司於本報告期內已發行股份7,200,000,000股(截至二零一二年六月三十日止六個月期間：7,200,000,000股)計算。

截至二零一三年及二零一二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。

### 9 股利

根據於二零一二年六月二十七日舉行的股東大會之批准，本公司派發截止二零一一年十二月三十一日止年度的股利：人民幣360,000千元。

根據於二零一三年六月六日舉行的股東大會之批准，本公司未派發截至二零一二年十二月三十一日止年度的股利。董事會決議宣佈派發截至二零一三年六月三十日止報告期內的中期股利(截至二零一二年六月三十日止六個月期間：無)。

## 中期合併財務報表附註 (續)

### 10 不動產、工廠及設備、在建工程

#### 新增與處置

截至二零一三年及二零一二年六月三十日止六個月期間，本集團增置及處置變賣不動產、廠房及設備和在建工程的詳情如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
增置成本	401,538	2,256,505
處置變賣(賬面淨值)	(22,293)	(47,103)

### 11 應收賬款

	二零一三年 六月三十日 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 人民幣千元
應收賬款	193,536	94,366
減：呆壞賬減值虧損	(899)	(882)
	192,637	93,484
應收票據	1,905,141	2,046,657
關聯公司欠款	1,766,584	1,052,842
	3,864,362	3,192,983

關聯方欠款主要為與主業相關的應收款項餘額。

## 中期合併財務報表附註 (續)

### 11 應收賬款 (續)

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：

	二零一三年 六月三十日 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 人民幣千元
發票日期：		
一年以內	3,864,328	3,192,974
一至兩年	34	9
	<b>3,864,362</b>	<b>3,192,983</b>

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客戶。

### 12 現金及現金等價物

	二零一三年 六月三十日 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 人民幣千元
關聯公司存款	5,629	1,933
銀行存款及現金	287,077	159,029
	<b>292,706</b>	<b>160,962</b>

### 13 借款及貸款

	二零一三年 六月三十日 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 人民幣千元
短期借款		
長期借款	8,232,758	11,023,877
– 借款期限在一至兩年之間	617,870	–
– 借款期限在四至五年之間	629,570	1,231,340
小計	<b>1,247,440</b>	<b>1,231,340</b>
合計	<b>9,480,198</b>	<b>12,255,217</b>

## 中期合併財務報表附註 (續)

### 13 借款及貸款 (續)

本集團有以下未動用借款額度：

	二零一三年 六月三十日 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 人民幣千元
浮動利息：		
– 一年內到期 (銀行貸款)	8,106,318	8,826,802
– 一年以上到期 (銀行貸款)	7,792,852	4,511,171
	15,899,170	13,337,973

該額度用於補充營運資本及對長期資產進行投資。

本公司無債務抵押債券。本公司有足夠的空間來履行現有的借款義務，且有充足的未使用之信用額度用於經營活動和投資活動。

### 14 按攤餘成本計量的金融資產和金融負債的公允價值

借款的公允價值如下：

	二零一三年六月三十日		二零一二年十二月三十一日	
	賬面價值	公允價值	賬面價值	公允價值
長期銀行借款	1,247,440	1,244,672	1,231,340	1,192,960

以下金融資產和金融負債的公允價值與賬面價值基本一致：

- 應收賬款
- 其他應收賬款
- 現金及現金等價物
- 應收票據
- 關聯公司欠款
- 應付賬款
- 其他應付賬款
- 欠關聯公司款項



## 中期合併財務報表附註 (續)

### 15 應付賬款

	二零一三年 六月三十日 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 人民幣千元
應付賬款	2,189,925	2,886,616
應付票據	2,472	-
欠關聯方款項	5,053,943	3,411,279
	7,246,340	6,297,895

於二零一三年六月三十日，應付賬款(包括貿易性質的應付關聯方款項)按賬單日期的賬齡分析如下：

	二零一三年 六月三十日 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 人民幣千元
一個月以內	6,610,492	6,088,323
一個月至三個月以內	538,754	209,572
三個月以上	97,094	-
	7,246,340	6,297,895

### 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。截至二零一三年六月三十日止，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。

## 中期合併財務報表附註 (續)

### 17 儲備

截至二零一三年六月三十日止六個月期間，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 25,945 千元(截至二零一二年六月三十日止期間：人民幣 36,620 千元)至其他儲備。

截至二零一三年及二零一二年六月三十日止六個月期間，公司未提取法定盈餘公積和任意盈餘公積。

### 18 關聯方交易

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(以下簡稱“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(以下簡稱“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

- (a) 本集團在截至二零一三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國石油化工股份有限公司及有關政府機構所決定。

中國石油化工股份有限公司代表整個集團與供應商洽談及協議原油供應條款，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，中國石油化工股份有限公司擁有廣泛的石油產品銷售網絡，並在國內石油產品市場中佔有很高的份額。

本集團與中國石油化工股份有限公司簽署了產品互供及銷售服務框架協議。根據框架協議，中國石油化工股份有限公司向本集團提供原油、其他化工原料及代理服務。此外，本集團向中國石油化工股份有限公司銷售石油產品、化工產品及提供物業租賃服務。

## 中期合併財務報表附註 (續)

### 18 關聯方交易 (續)

#### (a) (續)

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。

本集團在截至二零一三年及二零一二年六月三十日止六個月期間與中國石油化工股份有限公司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	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
石油產品銷售收入	30,153,151	18,885,862
除石油產品以外銷售收入	4,515,297	6,644,214
原油採購	25,432,125	21,228,750
除原油以外採購	5,067,771	5,222,139
銷售代理備金	83,795	99,763
租金收入	11,865	11,611

## 中期合併財務報表附註 (續)

### 18 關聯方交易 (續)

- (b) 本集團在截至二零一三年及二零一二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	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 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	191,585	247,137
– 本集團聯營及合營公司	1,451,258	1,127,376
	1,642,843	1,374,513
採購		
– 中石化集團及其附屬公司	4,935	8,877
– 本集團聯營及合營公司	1,723,155	1,974,836
	1,728,090	1,983,713
保險費		
– 中石化集團及其附屬公司	73,102	65,657
利息收入		
– 中石化財務公司	473	260
借款總額		
– 中石化財務公司	3,308,935	2,143,883
歸還借款		
– 中石化財務公司	2,700,000	2,350,000
利息支出		
– 中石化財務公司	12,462	13,155
建築、安裝工程款		
– 中石化集團及其附屬公司	132,312	244,816

本公司董事認為附註18(a)和18(b)中披露的與中國石油化工股份有限公司及其附屬公司和合營公司、中國石油化工集團公司及其附屬公司、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。

## 中期合併財務報表附註 (續)

### 18 關聯方交易 (續)

- (c) 本集團與中國石油化工股份有限公司及其附屬公司和合營公司、中國石油化工集團公司及其附屬公司、本集團聯營及合營公司因進行如附註18(a)和18(b)所披露的採購、銷售及其他交易而形成的往來餘額如下：

	二零一三年 六月三十日 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 人民幣千元
關聯公司欠款		
– 中國石油化工股份有限公司及其附屬公司和合營公司	1,593,276	867,960
– 中石化集團及其附屬公司	5,899	3,884
– 本集團聯營及合營公司	167,409	180,998
合計	1,766,584	1,052,842
欠關聯公司款項		
– 中國石油化工股份有限公司及其附屬公司和合營公司	4,715,293	3,211,906
– 中石化集團及其附屬公司	11,470	5,894
– 本集團聯營及合營公司	327,180	193,479
合計	5,053,943	3,411,279
存款(存款期少於3個月)		
– 中石化財務公司	5,629	1,933
短期借款		
– 中石化財務公司	828,935	220,000

## 中期合併財務報表附註 (續)

### 18 關聯方交易 (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計劃、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	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
日常在職報酬	5,056	5,494
養老保險	98	84
	5,154	5,578

養老保險包含於退休金計劃供款附註 18(e) 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	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
市政府退休金計劃	139,447	128,042
補充養老保險金計劃	34,857	34,245

於二零一三年六月三十日及二零一二年十二月三十一日，並沒有重大未付的退休金計劃供款。

## 中期合併財務報表附註 (續)

### 18 關聯方交易 (續)

#### (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。

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。

考慮到關聯方關係對交易的影響，集團的價格政策，採購和審批程序及對理解此等關係對財務報表潛在影響所不可或缺的資訊等因素，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。

截至二零一三年及二零一二年六月三十日止六個月期間，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	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
原油採購	5,327,608	6,483,348

於二零一三年六月三十日，本集團無預付以上國有能源化工公司的餘額(二零一二年十二月三十一日：人民幣1,638千元)。

## 中期合併財務報表附註 (續)

### 18 關聯方交易 (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幹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	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
利息收入	6,420	8,828
利息支出	166,286	220,201

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：

	二零一三年 六月三十日 人民幣千元	二零一二年 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	287,077	159,029
短期借款	7,403,823	10,803,877
長期借款	1,247,440	1,231,340
中國境內國有銀行借款總額	8,651,263	12,035,217



## 中期合併財務報表附註 (續)

### 18 關聯方交易 (續)

#### (g) 關聯方承諾

	二零一三年 六月三十日 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 人民幣千元
建築、安裝工程款		
– 中國石油化工集團公司及其附屬公司	58,223	53,690

除上述事項外，於二零一三年六月三十日及二零一二年十二月三十一日，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。

### 19 資本承擔

	二零一三年 六月三十日 人民幣千元	二零一二年 十二月三十一日 人民幣千元
不動產、廠房及設備		
已訂約但未提準備	444,930	123,310
已經批准但未簽約	413,210	1,362,263
	858,140	1,485,573

## 中期合併財務報表附註 (續)

### 20 資產負債表日後事項

#### (a) 重要的資產負債表日後事項說明

- i. 根據國務院國有資產監督管理委員會國資產權[2013]443號文《關於中國石化上海石油化工股份有限公司股權分置改革有關問題的批復》，本公司於2013年7月8日召開的A股市場相關股東會議審議並通過本公司日期2013年6月20日的《中國石化上海石油化工股份有限公司股權分置改革說明書(修訂稿)》(“股權分置改革方案”)。目前，股權分置改革方案中的對價安排已執行完畢，本公司非流通股股東中石化股份向於2013年8月16日(股權變更登記日)登記在冊的流通A股股東每10股支付5股對價股份，共計360,000,000股A股股份。自2013年8月20日起，本公司所有非流通A股股份即獲得上交所上市流通權，根據約定的限售條件，中石化股份承諾其所持有的3,640,000,000股A股股份自獲得上市流通權之日起12個月內不上市交易或轉讓；在前項規定期滿後12個月內，通過上海證券交易所掛牌交易出售股份的數量佔其所持有股份總數的比例不超過百分之五，24個月內不超過百分之十。
- ii. 根據股權分置改革方案中所述，中石化股份自其所持本公司的非流通股份獲得上市流通權之日(指股權分置改革方案實施之後首個交易日)起6個月內，根據《中國石化上海石油化工股份有限公司章程》提議召開中國石化上海石油化工股份有限公司董事會會議，審議以公積金每十股轉增不少於四股(含四股)的議案及相應召開股東大會的議案，並在中國石化上海石油化工股份有限公司股東大會上投票贊成該議案。

此外，中石化股份將自其所持本公司的非流通股份獲得上市流通權之日(指股權分置改革方案實施之後首個交易日)起12個月內，提請本公司董事會在符合國務院國資委及中國證監會相關制度的前提下提出股票期權激勵計劃，股票期權首次行權價格不低於2013年5月30日收盤價，即6.43元/股(股票期權激勵計劃草案公佈前，如發生除權除息事項，該價格做相應調整)。

## 中期合併財務報表附註 (續)

### 20 資產負債表日後事項 (續)

#### (b) 資產負債表日後利潤分配情況說明

本公司於2013年8月28日召開第七屆董事會第十五次會議，會議審議並通過利潤分配及公積金轉增股本預案，即以2013年6月30日的總股本7,200,000,000股為基數，對全體股東以資本公積金的股本溢價部分每十股轉增3.36股，以盈餘公積金每十股轉增1.64股，并向全體股東每十股派發現金股利人民幣0.50元(含稅)。截至2013年8月28日報告報出日，上述利潤分配預案尚未經股東大會審批通過。



## 審計報告

普華永道中天審字(2013)第 10088 號  
(第一頁, 共二頁)

中國石化上海石油化工股份有限公司全體股東:

我們審計了後附的中國石化上海石油化工股份有限公司(以下簡稱“上海石化”)的中期財務報表, 包括 2013 年 6 月 30 日的合併及公司資產負債表, 截至 2013 年 6 月 30 日止 6 個月期間的合併及公司利潤表、合併及公司股東權益變動表和合併及公司現金流量表以及中期財務報表附註。

### 一、管理層對中期財務報表的責任

編制和公允列報中期財務報表是上海石化管理層的責任。這種責任包括:

- (1) 按照企業會計準則的規定編制中期財務報表, 並使其實現公允反映;
- (2) 設計、執行和維護必要的內部控制, 以使中期財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

### 二、註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對中期財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則, 計劃和執行審計工作以對中期財務報表是否存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序, 以獲取有關中期財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷, 包括對由於舞弊或錯誤導致的中期財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時, 註冊會計師考慮與中期財務報表編制和公允列報相關的內部控制, 以設計恰當的審計程序, 但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性, 以及評價中期財務報表的總體列報。

我們相信, 我們獲取的審計證據是充分、適當的, 為發表審計意見提供了基礎。



審計報告(續)

普華永道中天審字(2013)第 10088 號  
(第二頁, 共二頁)

三、審計意見

我們認為, 上述上海石化的中期財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編制, 公允反映了上海石化 2013 年 6 月 30 日的合併及公司財務狀況以及截至 2013 年 6 月 30 日止 6 個月期間的合併及公司經營成果和現金流量。

四、其他事項

財務報表的比較數字, 即上海石化截至 2012 年 6 月 30 日止六個月期間的合併及公司利潤表、合併及公司股東權益變動表和合併及公司現金流量表和相關財務報表附註未經審計。

普華永道中天會計師事務所  
(特殊普通合伙)

註冊會計師

徐 宏

註冊會計師

邵雲飛

中國·上海市  
2013 年 8 月 28 日

## 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

### 合併資產負債表

2013年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	2013年 6月30日	2012年 12月31日
<b>流動資產:</b>			
貨幣資金	五(1)	292,706	160,962
應收票據	五(2)	2,058,841	2,065,483
應收賬款	五(4)	1,773,080	1,082,742
預付款項	五(6)	50,100	90,261
應收股利	五(3)	10,000	—
其他應收款	五(5)	64,527	40,765
存貨	五(7)	8,631,992	8,938,077
其他流動資產	五(8)	183,977	513,134
<b>流動資產合計</b>		<b>13,065,223</b>	<b>12,891,424</b>
<b>非流動資產:</b>			
長期股權投資	五(9),(10)	3,017,646	3,057,153
投資性房地產	五(11)	432,515	439,137
固定資產	五(12)	16,894,879	17,622,001
在建工程	五(13)	639,282	612,388
無形資產	五(14)	488,412	497,575
長期待攤費用	五(15)	483,765	633,548
遞延所得稅資產	五(16)	892,999	1,052,573
<b>非流動資產合計</b>		<b>22,849,498</b>	<b>23,914,375</b>
<b>資產總計</b>		<b>35,914,721</b>	<b>36,805,799</b>

刊載於第 73 頁至第 163 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)

2013年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	2013年 6月30日	2012年 12月31日
<b>流動負債:</b>			
短期借款	五(18)	8,232,758	11,023,877
應付票據	五(19)	6,472	-
應付賬款	五(20)	6,808,978	5,523,248
預收款項	五(21)	411,590	758,796
應付職工薪酬	五(22)	49,659	48,008
應交稅費	五(23)	1,315,781	671,231
應付利息	五(24)	11,040	20,987
應付股利	五(25)	21,450	21,548
其他應付款	五(26)	706,121	859,562
<b>流動負債合計</b>		<b>17,563,849</b>	<b>18,927,257</b>
<b>非流動負債:</b>			
長期借款	五(28)	1,247,440	1,231,340
其他非流動負債	五(27)	195,872	190,000
<b>非流動負債合計</b>		<b>1,443,312</b>	<b>1,421,340</b>
<b>負債合計</b>		<b>19,007,161</b>	<b>20,348,597</b>
<b>股東權益:</b>			
股本	一, 五(29)	7,200,000	7,200,000
資本公積	五(30)	2,914,763	2,914,763
專項儲備	五(31)	34,124	8,179
盈餘公積	五(32)	5,151,770	5,151,770
未分配利潤	五(33)	1,353,727	915,707
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>16,654,384</b>	<b>16,190,419</b>
少數股東權益	五(34)	253,176	266,783
<b>股東權益合計</b>		<b>16,907,560</b>	<b>16,457,202</b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>35,914,721</b>	<b>36,805,799</b>

刊載於第 73 頁至第 163 頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

董事長兼總經理 王治卿

董事兼財務總監 葉國華

財務副總監兼財務部主任 華新

## 資產負債表

2013年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	2013年 6月30日	2012年 12月31日
<b>流動資產:</b>			
貨幣資金		222,128	119,148
應收票據		1,676,682	1,914,007
應收賬款	十三(1)	1,235,199	811,738
預付款項		44,026	82,426
應收股利		-	-
其他應收款	十三(2)	23,214	15,569
存貨		8,290,863	8,615,644
其他流動資產		100,301	419,523
<b>流動資產合計</b>		<b>11,592,413</b>	<b>11,978,055</b>
<b>非流動資產:</b>			
長期股權投資	十三(3)	4,067,252	4,069,891
投資性房地產		432,515	439,137
固定資產	十三(4)	16,424,341	17,105,599
在建工程	十三(5)	639,282	604,866
無形資產		399,839	406,356
長期待攤費用		467,372	617,025
遞延所得稅資產		892,763	1,052,338
<b>非流動資產合計</b>		<b>23,323,364</b>	<b>24,295,212</b>
<b>資產總計</b>		<b>34,915,777</b>	<b>36,273,267</b>

刊載於第73頁至第163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)

2013年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	2013年 6月30日	2012年 12月31日
<b>流動負債:</b>			
短期借款		8,279,808	11,092,877
應付票據		—	—
應付賬款		5,961,588	5,175,493
預收款項		368,967	675,446
應付職工薪酬		44,210	42,959
應交稅費		1,290,850	663,603
應付利息		10,938	20,987
應付股利		21,450	21,548
其他應付款		1,100,450	1,246,286
<b>流動負債合計</b>		<b>17,078,261</b>	<b>18,939,199</b>
<b>非流動負債:</b>			
長期借款		1,217,870	1,200,000
其他非流動負債		195,872	190,000
<b>非流動負債合計</b>		<b>1,413,742</b>	<b>1,390,000</b>
<b>負債合計</b>		<b>18,492,003</b>	<b>20,329,199</b>
<b>股東權益:</b>			
股本		7,200,000	7,200,000
資本公積		2,914,763	2,914,763
專項儲備		24,404	—
盈餘公積		5,151,770	5,151,770
未分配利潤		1,132,837	677,535
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>16,423,774</b>	<b>15,944,068</b>
少數股東權益		—	—
<b>股東權益合計</b>		<b>16,423,774</b>	<b>15,944,068</b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>34,915,777</b>	<b>36,273,267</b>

刊載於第73頁至第163頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

董事長兼總經理 王治卿

董事兼財務總監 葉國華

財務副總監兼財務部主任 華新

## 合併利潤表

截至2013年6月30日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	截至6月30日止6個月	
		2013年	2012年 (未經審計)
<b>一、營業收入</b>	五(35)	57,110,922	46,472,594
減: 營業成本	五(35)	50,019,472	43,448,096
營業税金及附加	五(36)	4,923,735	2,837,286
銷售費用	五(37)	334,802	329,807
管理費用	五(38)	1,325,241	1,178,587
財務(收入)/費用 - 淨額	五(39)	(149,729)	193,087
資產減值損失	五(41)	23,919	185,579
加: 投資收益	五(40)	8,157	4,718
其中: 對聯營企業和合營企業的投資收益/(損失)		8,157	(1,728)
<b>二、營業利潤/(營業虧損)</b>		641,639	(1,695,130)
加: 營業外收入	五(42)	7,943	161,263
減: 營業外支出	五(43)	40,260	24,785
其中: 非流動資產處置損失		20,314	12,357
<b>三、利潤總額/(虧損總額)</b>		609,322	(1,558,652)
減: 所得稅費用	五(44)	167,015	(377,530)
<b>四、淨利潤/(淨虧損)</b>		442,307	(1,181,122)
歸屬於母公司股東的淨利潤/(虧損)		438,020	(1,194,489)
少數股東損益		4,287	13,367
<b>五、每股收益/(損失)</b>			
基本每股收益/(損失)(人民幣元)	五(45)	0.061	(0.166)
稀釋每股收益/(損失)(人民幣元)	五(45)	0.061	(0.166)
<b>六、其他綜合收益</b>		-	-
<b>七、綜合收益總額/(虧損總額)</b>		442,307	(1,181,122)
歸屬於母公司股東的綜合收益總額/(虧損總額)		438,020	(1,194,489)
歸屬於少數股東的綜合收益總額		4,287	13,367

刊載於第73頁至第163頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

董事長兼總經理 王治卿

董事兼財務總監 葉國華

財務副總監兼財務部主任 華新

## 利潤表

截至 2013 年 6 月 30 日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	截至 6 月 30 日止 6 個月	
		2013 年	2012 年 (未經審計)
<b>一、營業收入</b>	十三(6)	50,369,127	40,006,786
減: 營業成本	十三(6)	43,385,622	37,121,742
營業税金及附加		4,921,486	2,834,292
銷售費用		260,476	285,183
管理費用		1,245,455	1,109,755
財務(收入)/費用 – 淨額		(125,788)	177,480
資產減值損失		38,766	201,948
加: 投資收益	十三(7)	5,441	83,186
其中: 對聯營企業和合營企業的投資收益/(損失)		(2,638)	(14,894)
<b>二、營業利潤/(營業虧損)</b>		648,551	(1,640,428)
加: 營業外收入		6,437	160,417
減: 營業外支出		40,112	24,785
其中: 非流動資產處置損失		20,306	12,357
<b>三、利潤總額/(虧損總額)</b>		614,876	(1,504,796)
減: 所得稅費用		159,574	(389,955)
<b>四、淨利潤/(淨虧損)</b>		455,302	(1,114,841)
歸屬於母公司股東的淨利潤/(虧損)		–	–
少數股東損益		–	–
<b>五、每股收益/(損失)</b>			
基本每股收益/(損失)(人民幣元)		–	–
稀釋每股收益/(損失)(人民幣元)		–	–
<b>六、其他綜合收益</b>		–	–
<b>七、綜合收益總額/(虧損總額)</b>		455,302	(1,114,841)
歸屬於母公司股東的綜合收益總額/(虧損總額)		–	–
歸屬於少數股東的綜合收益總額		–	–

刊載於第 73 頁至第 163 頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

董事長兼總經理 王治卿

董事兼財務總監 葉國華

財務副總監兼財務部主任 華新

## 合併現金流量表

截至2013年6月30日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	截至6月30日止6個月	
		2013年	2012年 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		64,970,200	56,031,060
收到的稅費返還		17,405	37,778
收到其他與經營活動有關的現金	五(46)	13,696	44,774
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>65,001,301</b>	<b>56,113,612</b>
購買商品、接受勞務支付的現金		(54,298,982)	(52,431,931)
支付給職工以及為職工支付的現金		(1,325,102)	(1,226,888)
支付的各项稅費		(5,707,812)	(3,272,880)
支付其他與經營活動有關的現金	五(46)	(293,674)	(248,151)
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>(61,625,570)</b>	<b>(57,179,850)</b>
<b>經營活動產生/(使用)的現金流量淨額</b>	五(47)	<b>3,375,731</b>	<b>(1,066,238)</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>			
收回投資收到的現金		30,000	46,000
取得投資收益所收到的現金		37,664	45,280
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		2,785	2,812
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		-	3,743
收到其他與投資活動有關的現金	五(46)	40,468	48,948
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>110,917</b>	<b>146,783</b>
購建固定資產、其他長期資產支付的現金		(623,055)	(2,382,178)
投資支付的現金		(30,000)	(30,000)
支付其他與投資活動有關的現金		-	-
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>(653,055)</b>	<b>(2,412,178)</b>
<b>投資活動使用的現金流量淨額</b>		<b>(542,138)</b>	<b>(2,265,395)</b>

刊載於第73頁至第163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2013年6月30日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	截至6月30日止6個月	
		2013年	2012年 (未經審計)
<b>三、 籌資活動產生的現金流量</b>			
取得借款收到的現金		30,622,173	26,377,504
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>30,622,173</b>	<b>26,377,504</b>
償還債務支付的現金		(33,125,198)	(22,676,988)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(201,238)	(268,324)
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		(17,895)	(26,494)
支付其他與籌資活動有關的現金		-	-
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>(33,326,436)</b>	<b>(22,945,312)</b>
<b>籌資活動(使用)/ 產生的現金流量淨額</b>		<b>(2,704,263)</b>	<b>3,432,192</b>
<b>四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>2,414</b>	<b>(9)</b>
<b>五、 現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>131,744</b>	<b>100,550</b>
加：期初現金及現金等價物餘額	五(1)	160,962	91,346
<b>六、 期末現金及現金等價物餘額</b>	五(1)	<b>292,706</b>	<b>191,896</b>

刊載於第73頁至第163頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

董事長兼總經理 王治卿

董事兼財務總監 葉國華

財務副總監兼財務部主任 華新

## 現金流量表

截至2013年6月30日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	截至6月30日止6個月	
		2013年	2012年 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		58,176,748	48,215,753
收到的稅費返還		468	-
收到其他與經營活動有關的現金		30,751	43,946
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>58,207,967</b>	<b>48,259,699</b>
購買商品、接受勞務支付的現金		(47,639,895)	(44,797,710)
支付給職工以及為職工支付的現金		(1,243,263)	(1,150,851)
支付的各项稅費		(5,690,114)	(3,249,614)
支付其他與經營活動有關的現金		(254,333)	(228,900)
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>(54,827,605)</b>	<b>(49,427,075)</b>
<b>經營活動產生/(使用)的現金流量淨額</b>	十三(8)	<b>3,380,362</b>	<b>(1,167,376)</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>			
收回投資收到的現金		-	-
取得投資收益所收到的現金		8,079	122,580
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		746	2,793
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		-	-
收到其他與投資活動有關的現金		38,373	43,979
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>47,198</b>	<b>169,352</b>
購建固定資產、其他長期資產支付的現金		(618,950)	(2,381,968)
投資支付的現金		-	-
支付其他與投資活動有關的現金		-	-
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>(618,950)</b>	<b>(2,381,968)</b>
<b>投資活動使用的現金流量淨額</b>		<b>(571,752)</b>	<b>(2,212,616)</b>

刊載於第73頁至第163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2013年6月30日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	截至6月30日止6個月	
		2013年	2012年 (未經審計)
<b>三、籌資活動產生的現金流量</b>			
取得借款收到的現金		30,575,163	26,379,514
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>30,575,163</b>	<b>26,379,514</b>
償還債務支付的現金		(33,097,798)	(22,688,894)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(182,969)	(231,500)
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		-	-
支付其他與籌資活動有關的現金		-	-
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>(33,280,767)</b>	<b>(22,920,394)</b>
<b>籌資活動(使用)/產生的現金流量淨額</b>		<b>(2,705,604)</b>	<b>3,459,120</b>
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>(26)</b>	<b>(12)</b>
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>102,980</b>	<b>79,116</b>
加：期初現金及現金等價物餘額		119,148	61,057
		-	
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>222,128</b>	<b>140,173</b>

刊載於第73頁至第163頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

董事長兼總經理 王治卿

董事兼財務總監 葉國華

財務副總監兼財務部主任 華新

## 合併股東權益變動表

截至2013年6月30日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	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		
2012年1月1日期初餘額		7,200,000	2,914,763	21,777	5,151,770	2,824,173	270,101	18,382,584
截至2012年6月30日止六個月期間 增減變動額(未經審計)								
淨虧損		-	-	-	-	(1,194,489)	13,367	(1,181,122)
利潤分配								
對股東的分配	五(33)	-	-	-	-	(360,000)	(26,573)	(386,573)
專項儲備								
本期提取	五(31)	-	-	61,150	-	-	-	61,150
本期使用	五(31)	-	-	(24,530)	-	-	-	(24,530)
2012年6月30日期末餘額(未經審計)		7,200,000	2,914,763	58,397	5,151,770	1,269,684	256,895	16,851,509
2013年1月1日期初餘額		7,200,000	2,914,763	8,179	5,151,770	915,707	266,783	16,457,202
截至2013年6月30日止六個月期間 增減變動額								
淨利潤		-	-	-	-	438,020	4,287	442,307
利潤分配								
對股東的分配	五(33)	-	-	-	-	-	(17,894)	(17,894)
專項儲備								
本期提取	五(31)	-	-	62,343	-	-	-	62,343
本期使用	五(31)	-	-	(36,398)	-	-	-	(36,398)
2013年6月30日期末餘額		7,200,000	2,914,763	34,124	5,151,770	1,353,727	253,176	16,907,560

刊載於第73頁至第163頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

董事長兼總經理 王治卿

董事兼財務總監 葉國華

財務副總監兼財務部主任 華新



## 股東權益變動表

截至2013年6月30日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	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
2012年1月1日期初餘額		7,200,000	2,914,763	14,272	5,151,770	2,532,261	17,813,066
截至2012年6月30日止六個月期間							
增減變動額(未經審計)							
淨虧損		-	-	-	-	(1,114,841)	(1,114,841)
利潤分配							
對股東的分配		-	-	-	-	(360,000)	(360,000)
專項儲備							
本期提取		-	-	57,960	-	-	57,960
本期使用		-	-	(24,157)	-	-	(24,157)
2012年6月30日期末餘額(未經審計)		7,200,000	2,914,763	48,075	5,151,770	1,057,420	16,372,028
2013年1月1日期初餘額							
		7,200,000	2,914,763	-	5,151,770	677,535	15,944,068
截至2013年6月30日止六個月期間							
增減變動額							
淨利潤		-	-	-	-	455,302	455,302
專項儲備							
本期提取		-	-	59,200	-	-	59,200
本期使用		-	-	(34,796)	-	-	(34,796)
2013年6月30日期末餘額		7,200,000	2,914,763	24,404	5,151,770	1,132,837	16,423,774

刊載於第73頁至第163頁的財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

董事長兼總經理 王治卿

董事兼財務總監 葉國華

財務副總監兼財務部主任 華新

# 財務報表附註

截至2013年6月30日止6個月期間  
(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1993年6月29日在中華人民共和國組建, 作為國有企業上海石油化工總廠重組的一部分而成立的股份有限公司。本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2000年2月25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佔本公司總股本55.56%的4,000,000,000股國有法人股股本出讓給中石化股份持有。

於2000年10月12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。中石化股份為本公司第一大股東。

根據國務院國有資產監督管理委員會國資產權[2013]443號文《關於中國石化上海石油化工股份有限公司股權分置改革有關問題的批復》, 本公司於2013年7月8日召開的A股市場相關股東會議審議並通過本公司日期為2013年6月20日的《中國石化上海石油化工股份有限公司股權分置改革說明書(修訂稿)》(“股權分置改革說明書(修訂稿)”)。目前, 股權分置改革方案中的對價安排已執行完畢, 本公司非流通股股東中石化股份向於2013年8月16日(股權變更登記日)登記在冊的流通A股股東每10股支付5股對價股份, 總計360,000,000股A股股份。自2013年8月20日起, 本公司所有非流通A股股份即獲得上市流通權。根據約定的限售條件, 中石化股份承諾其所持有的3,640,000,000股A股股份自獲得上市流通權之日起12個月內不得上市交易或轉讓; 在前項規定期滿後12個月內, 通過上海證券交易所挂牌交易出售股份的數量佔其所持有股份總數的比例不超過百分之五; 24個月內不超過百分之十。

本公司及其子公司(“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。

本財務報表由本公司董事會於2013年8月28日批准報出。

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計

### (1) 財務報表的編制基礎

本財務報表按照財政部於2006年2月15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、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱“企業會計準則”)、以及中國證券監督管理委員會《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》(2010年修訂)的披露規定編制。

### (2) 遵循企業會計準則的聲明

本公司截至2013年6月30日止6個月期間財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2013年6月30日的合併及公司財務狀況以及截至2013年6月30日止6個月期間的合併及公司經營成果和現金流量等有關信息。

### (3) 會計期間

會計年度為公歷1月1日起至12月31日止。本財務報表涵蓋的會計期間為2013年1月1日至2013年6月30日止。

### (4) 記賬本位幣

記賬本位幣為人民幣。

### (5) 企業合併

#### (a) 同一控制下的企業合併

合併方支付的合併對價及取得的淨資產均按賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以衝減的，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。為企業合併而發行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。

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (5) 企業合併 (續)

#### (b) 非同一控制下的企業合併

購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。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。為企業合併而發行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。

### (6) 合併財務報表的編制方法

編制合併財務報表時，合併範圍包括本公司及全部子公司。

從取得子公司的實際控制權之日起，本集團開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於同一控制下企業合併取得的子公司，自其與本公司同受最終控制方控制之日起納入本公司合併範圍，並將其於合併日前實現的淨利潤在合併利潤表中單列項目反映。

在編制合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編制時予以抵銷。子公司的股東權益及當期淨損益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益及少數股東損益在合併財務報表中股東權益及淨利潤項下單獨列示。

### (7) 現金和現金等價物

現金及現金等價物是指庫存現金，可隨時用於支付的存款，以及持有的期限短、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。

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (8) 外幣折算

外幣交易

外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣入賬。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣。為購建符合借款費用資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額在資本化期間內予以資本化；其他匯兌差額直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，於資產負債表日採用交易發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額在現金流量表中單獨列示。

### (9) 金融工具

(a) 金融資產

(i) 金融資產分類

金融資產於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、應收款項、可供出售金融資產和持有至到期投資。金融資產的分類取決於本集團對金融資產的持有意圖和持有能力。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括持有目的為短期內出售的金融資產，該資產在資產負債表中以交易性金融資產列示。

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。

可供出售金融資產

可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產及未被劃分為其他類的金融資產。自資產負債表日起12個月內將出售的可供出售金融資產在資產負債表中列示為其他流動資產。

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (9) 金融工具 (續)

#### (a) 金融資產 (續)

##### (i) 金融資產分類 (續)

###### 持有至到期投資

持有至到期投資是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且管理層有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。取得時期限超過12個月但自資產負債表日起12個月(含12個月)內到期的持有至到期投資，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在12個月之內(含12個月)的持有至到期投資，列示為其他流動資產。

##### (ii) 確認和計量

金融資產於本集團成為金融工具合同的一方時，按公允價值在資產負債表內確認。以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，取得時發生的相關交易費用計入當期損益；其他金融資產的相關交易費用計入初始確認金額。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和可供出售金融資產按照公允價值進行後續計量，但在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按照成本計量；應收款項以及持有至到期投資採用實際利率法，以攤餘成本計量。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值變動作為公允價值變動損益計入當期損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利以及處置時產生的處置損益計入當期損益。

除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位已宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (9) 金融工具 (續)

#### (a) 金融資產 (續)

##### (iii) 金融資產減值

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

表明可供出售權益工具投資發生減值的客觀證據包括權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌。本集團於資產負債表日對各項可供出售權益工具投資單獨進行檢查，若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過50%（含50%）或低於其初始投資成本持續時間超過一年（含一年）的，則表明其發生減值；若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過20%（含20%）但尚未達到50%的，本集團會綜合考慮其他相關因素諸如價格波動率等，判斷該權益工具投資是否發生減值。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量（不包括尚未發生的未來信用損失）現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果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，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

可供出售金融資產發生減值時，原直接計入股東權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入股東權益。

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### 9、金融工具 (續)

#### (a) 金融資產(續)

##### (iv) 金融資產的終止確認

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：(1) 收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2) 該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；或者(3) 該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

金融資產終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原直接計入股東權益的公允價值變動累計額之和的差額，計入當期損益。

#### (b) 金融負債

金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。本集團的金融負債主要為其他金融負債，包括應付款項、借款及應付債券等。

應付款項包括應付賬款、其他應付款等，以公允價值進行初始計量，並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量。

借款及應付債券按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量。

其他金融負債期限在一年以下(含一年)的，列示為流動負債；期限在一年以上但自資產負債表日起一年內(含一年)到期的，列示為一年內到期的非流動負債；其餘列示為非流動負債。

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。



## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### 9、金融工具 (續)

#### (c) 金融工具的公允價值確定

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融資產的當前公允價值、現金流量折現法等。採用估值技術時，盡可能最大程度使用可觀察到的市場參數，減少使用與本集團特定相關的參數。

### (10) 應收款項

應收款項包括應收賬款、其他應收款等。本集團對外銷售商品或提供勞務形成的應收賬款，按從購貨方或勞務接受方應收的合同或協議價款的公允價值作為初始確認金額。

#### (a) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

對於單項金額重大的應收款項，單獨進行減值測試。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，計提壞賬準備。

單項金額重大的判斷標準為：單項金額超過10,000千元。

單項金額重大並單獨計提壞賬準備的計提方法為：根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額進行計提。

#### (b) 單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項：

單項計提壞賬準備的理由為：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。

壞賬準備的計提方法為：根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額進行計提。

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (10) 應收款項 (續)

(c) 按組合計提壞賬準備的應收款項

對於單項金額不重大的應收款項，與經單獨測試後未減值的應收款項一起按信用風險特徵劃分為若干組合，根據以前年度與之具有類似信用風險特徵的應收款項組合的實際損失率為基礎，結合現時情況確定應計提的壞賬準備。

組合中，採用賬齡分析法的計提比例列示如下：

	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%

(d) 本集團向金融機構以不附追索權方式轉讓應收款項的，按交易款項扣除已轉銷應收賬款的賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (11) 存貨

(a) 分類

存貨包括原材料、在產品、庫存商品和零配件及低值易耗品等，按成本與可變現淨值孰低計量。

(b) 發出存貨的計價方法

存貨發出時的成本按加權平均法核算，庫存商品和在產品成本包括原材料、直接人工以及在正常生產能力下按系統的方法分配的制造費用。

(c) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨跌價準備按存貨成本高於其可變現淨值的差額計提。可變現淨值按日常活動中，以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確定。

(d) 本集團的存貨盤存制度採用永續盤存制。

(e) 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

周轉材料包括低值易耗品和包裝物等，低值易耗品、包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (12) 長期股權投資

長期股權投資包括：本公司對子公司的長期股權投資；本集團對合營企業和聯營企業的長期股權投資；以及本集團對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響，並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。

子公司是指本公司能够對其實施控制的被投資單位；合營企業是指本集團能够與其他方對其實施共同控制的被投資單位；聯營企業是指本集團能够對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法確定的金額列示，在編制合併財務報表時按權益法調整後進行合併；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算；對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響，並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，採用成本法核算。

#### (a) 投資成本確定

對於企業合併形成的長期股權投資：同一控制下企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為投資成本；非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。

對於以企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資：支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本；發行權益性證券取得的長期股權投資，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (12) 長期股權投資 (續)

#### (b) 後續計量及損益確認方法

採用成本法核算的長期股權投資，按照初始投資成本計量，被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為投資收益計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，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，以初始投資成本作為長期股權投資成本；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，其差額計入當期損益，並相應調增長期股權投資成本。

採用權益法核算的長期股權投資，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益份額確認當期投資損益。確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，但本集團負有承擔額外損失義務且符合或有事項準則所規定的預計負債確認條件的，繼續確認投資損失並作為預計負債核算。被投資單位除淨損益以外股東權益的其他變動，在本集團持股比例不變的情況下，按照持股比例計算應享有或承擔的部分直接計入資本公積。被投資單位分派的利潤或現金股利於宣告分派時按照本集團應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團與被投資單位之間未實現的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。本集團與被投資單位發生的內部交易損失，其中屬於資產減值損失的部分，相應的未實現損失不予抵銷。

#### (c) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

控制是指有權決定被投資單位的財務和經營政策，並能據以從其經營活動中獲取利益。在確定能否對被投資單位實施控制時，被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素也同時予以考慮。

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (12) 長期股權投資 (續)

#### (c) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據 (續)

共同控制是指按照合同約定對某項經濟活動所享有的控制，僅在與該項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。

重大影響是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。

#### (d) 長期股權投資減值

對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資，當其可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(19))。在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的其他長期股權投資發生減值時，按其賬面價值超過按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之間的差額，確認減值損失。減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

### (13) 投資性房地產

投資性房地產包括已出租的土地使用權和以出租為目的的建築物以及正在建造或開發過程中將來用於出租的建築物，以成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠的計量時，計入投資性房地產成本；否則，於發生時計入當期損益。

本集團採用成本模式對所有投資性房地產進行後續計量，按其預計使用壽命及淨殘值率對建築物和土地使用權計提折舊或攤銷。投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊(攤銷)率列示如下：

	預計使用壽命	預計淨殘值率	年折舊(攤銷)率
房屋及建築物	40年	3%	2.43%

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (13) 投資性房地產 (續)

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

對投資性房地產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊(攤銷)方法於每年年度終了進行復核並作適當調整。

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後計入當期損益。

當投資性房地產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(19))。

### (14) 固定資產

#### (a) 固定資產確認及初始計量

固定資產包括房屋及建築物、廠房及機器設備以及運輸工具及其他設備等。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。購置或新建的固定資產按取得時的成本進行初始計量。本公司在進行公司制改建時，國有股股東投入的固定資產，按國有資產管理部門確認的評估值作為入賬價值。

與固定資產有關的後續支出，在與其有關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠計量時，計入固定資產成本；對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (14) 固定資產 (續)

#### (b) 固定資產的折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法並按其入賬價值減去預計淨殘值後在預計使用壽命內計提。對計提了減值準備的固定資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值及依據尚可使用年限確定折舊額。

固定資產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊率列示如下：

	預計使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	12-40年	0%至5%	2.4%至8.3%
廠房及機器設備	5-20年	0%至5%	4.8%至20.0%
運輸工具及其他設備	4-20年	0%至5%	4.8%至25.0%

對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法於每年年度終了進行復核並作適當調整。

#### (c) 當固定資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(19))。

#### (d) 固定資產的處置

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。



## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (15) 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。實際成本包括建築成本、安裝成本、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態所發生的必要支出。在建工程在達到預定可使用狀態時，轉入固定資產並自次月起開始計提折舊。當在建工程的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(19))。

### (16) 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過相當長時間的購建活動才能達到預定可使用狀態之固定資產的購建的借款費用，在資產支出及借款費用已經發生、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，開始資本化並計入該資產的成本。當購建的資產達到預定可使用狀態時停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果資產的購建活動發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建活動重新開始。

對於為購建符合資本化條件的固定資產而借入的專門借款，以專門借款當期實際發生的利息費用減去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借款費用的資本化金額。

對於為購建符合資本化條件的固定資產而佔用的一般借款，按照累計資產支出超過專門借款部分的資本支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均實際利率計算確定一般借款借款費用的資本化金額。實際利率為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金額所使用的利率。

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (17) 無形資產

無形資產包括土地使用權、專利權等，以成本計量。公司制改建時國有股股東投入的無形資產，按國有資產管理部門確認的評估值作為入賬價值。

(a) 土地使用權

土地使用權按使用年限50年平均攤銷。外購土地及建築物的價款難以在土地使用權與建築物之間合理分配的，全部作為固定資產。

(b) 專利權

專利權按法律規定的有效年限10-28年平均攤銷。

(c) 定期復核使用壽命和攤銷方法

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行復核並作適當調整。

(d) 研究與開發

內部研究開發項目支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，被分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，予以資本化：

- 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- 管理層具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- 能夠證明該無形資產將如何產生經濟利益；
- 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；以及
- 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (17) 無形資產 (續)

#### (d) 研究與開發 (續)

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。以前期間已計入損益的開發支出不在此後期間重新確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定用途之日起轉為無形資產。

#### (e) 無形資產減值

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(19))。

### (18) 長期待攤費用

長期待攤費用主要包括催化劑，其費用已經發生但應由本期和以後各期負擔、分攤期限在一年以上，按預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

催化劑按使用年限2-5年平均攤銷。

### (19) 長期資產減值

固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、長期待攤費用、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等，於資產負債表日存在減值迹象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產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的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (20) 職工薪酬

職工薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、社會保險費及住房公積金、工會經費和職工教育經費等其他與獲得職工提供的服務的相關支出。

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：

1. 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；
2. 本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議。

除因解除與職工的勞動關係給予的補償外，於職工提供服務的期間確認應付的職工薪酬，並根據職工提供服務的受益對象計入相關資產成本和費用。

### (21) 股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

### (22) 預計負債

因或有事項等形成的現時義務，當履行該義務很可能導致經濟利益的流出，且其金額能夠可靠計量時，確認為預計負債。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數；因隨着時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

於資產負債表日，對預計負債的賬面價值進行復核並作適當調整，以反映當前的最佳估計數。

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (23) 收入確認

收入的金額按照本集團在日常經營活動中銷售商品和提供勞務時，已收或應收合同或協議價款的公允價值確定。收入按扣除銷售折讓及銷售退回的淨額列示。

與交易相關的經濟利益能夠流入本集團，相關的收入能夠可靠計量且滿足下列各項經營活動的特定收入確認標準時，確認相關的收入：

#### (a) 銷售商品

在已將產品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方，並不再對該產品實施繼續管理和控制，相關的成本能夠可靠計量時確認銷售收入的實現。本集團將產品按照協議合同規定運至指定地點，由採購方確認接收後，確認收入。

#### (b) 提供勞務

本集團對外提供勞務，根據已發生成本佔估計總成本的比例確定完工進度，按照完工百分比確認收入。

#### (c) 讓渡資產使用權

利息收入按照其他方使用本集團貨幣資金的時間，採用實際利率計算確定。

經營租賃收入按照直線法在租賃期內確認。

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (24) 政府補助

政府補助為本集團從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，包括稅費返還、財政補貼等。

政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，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；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

與資產相關的政府補助，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。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

### (25) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

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、可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限。

對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制該暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (25) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債 (續)

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

- 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收徵管部門對本集團內同一納稅主體徵收的所得稅相關；
- 本集團內該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。

### (26) 租賃

實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃。其他的租賃為經營租賃。經營租賃的租金支出在租賃期內按照直線法計入相關資產成本或當期損益。

### (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)

### (28) 分部信息

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並披露分部信息。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：(1) 該組成部分能够在日常活動中產生收入、發生費用；(2) 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；(3) 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。兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則可合併為一個經營分部。

### (29) 重要會計估計和判斷

本集團根據歷史經驗和其他因素，包括對未來事項的合理預期，對所採用的重要會計估計和關鍵判斷進行持續的評價。

下列重要會計估計及關鍵假設存在會導致下一會計年度資產和負債的賬面價值出現重大調整的重要風險：

#### (i) 固定資產預計使用壽命和預計淨殘值

固定資產的預計可使用年限，以過去性質及功能相似的固定資產的實際可使用年限為基礎，按照歷史經驗進行估計。如果對於預計使用壽命和預計淨殘值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。

於每年年度終了，本集團對固定資產的預計使用壽命和預計淨殘值進行復核並作適當調整。

#### (ii) 長期資產減值準備

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。管理層在資產負債表日對某些事件或情況變化顯示賬面金額可能無法收回的長期資產進行減值測試，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。



## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (29) 重要會計估計和判斷 (續)

#### (ii) 長期資產減值準備 (續)

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)生產產品的產銷量、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。

#### (iii) 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衝銷記錄等資料作為估計的基礎。如果應收款項的可回收金額與之前的估計不同，則之前的估計數額會予以調整。

#### (iv) 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。

#### (v) 所得稅

在正常的經營活動中，很多交易和事項的最終稅務處理都存在不確定性。在計提各個地區的所得稅費用時，本集團需要作出重大判斷。如果這些稅務事項的最終認定結果與最初入賬的金額存在差異，該差異將對作出上述最終認定期間的所得稅費用和遞延所得稅的金額產生影響。

## 二、公司主要會計政策和會計估計 (續)

### (29) 重要會計估計和判斷 (續)

#### (v) 所得稅 (續)

此外，未來遞延所得稅資產的實現取決於本集團於未來年度是否能夠產生足夠的應納稅所得額，以彌補之前的所得稅虧損。若未來的盈利能力偏離估計，則需在未來對遞延所得稅資產的金額作出調整，因而可能對盈利造成重大影響。

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2013年6月30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35.72億元的應納稅所得額，其中在2013年下半年度，即2008年產生的可抵扣虧損到期前，必須獲得人民幣7.35億元的應納稅所得額，在2017年前，即2012年產生的可抵扣虧損到期前，必須獲得人民幣23.71億元的應納稅所得額。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) 本集團適用的主要稅種及其稅率列示如下：

稅種	計稅依據	稅率
企業所得稅	應納稅所得額	25%
增值稅 <sup>(a)</sup>	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)	6%,13% 及 17%
營業稅 <sup>(a)</sup>	應納稅營業額	5%
消費稅	應納稅銷售額	汽油按每噸人民幣1,388元；柴油按每噸人民幣940.8元
城市維護建設稅	繳納的增值稅、營業稅及消費稅稅額	7%

- (a) 根據財政部、國家稅務總局關於印發《營業稅改徵增值稅試點方案》的通知(財稅【2011】110號)和財政部、國家稅務總局《關於在上海市開展交通運輸業和部分現代服務業營業稅改徵增值稅試點的通知》(財稅【2011】111號)，自2012年1月1日起，本公司的交通運輸業以及現代服務業收入適用增值稅，有形動產租賃業務收入適用增值稅稅率為17%；港口碼頭以及倉儲服務收入適用增值稅稅率為6%。

# 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、企業合併及合併財務報表

### (1) 重要子公司情況

通過設立或投資等方式取得的重要子公司

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	企業類型	法人代表	組織機構代碼
上海石化投資發展有限公司	全資	上海	投資	人民幣 1,000,000	投資管理	有限責任公司	徐忠偉	13470098-9
中國金山聯合貿易有限公司	控股	上海	貿易	人民幣 25,000	石化產品及機器進出口貿易	有限責任公司	戒光道	13220602-7
上海金昌工程塑料有限公司	控股	上海	制造	美元 9,153.8	改性聚丙烯產品生產	有限責任公司	徐忠偉	60725706-4
上海金菲石油化工有限公司	控股	上海	制造	美元 50,000	聚乙烯產品生產	有限責任公司	徐忠偉	60734004-4
浙江金甬腈綸有限公司	控股	浙江寧波	制造	人民幣 250,000	腈綸產品生產	有限責任公司	徐忠偉	25603829-9
上海金地石化有限公司	全資	上海	制造	人民幣 545,776	石化產品生產	有限責任公司	謝鐵	60732552-2

財務報表附註 (續)  
截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

99 四、企業合併及合併財務報表 (續)

(1) 重要子公司情況 (續)

上海石化投資發展有限公司	中國金山聯合貿易有限公司	上海金昌工程塑料有限公司	上海金菲石油化工有限公司	浙江金甬騰輪有限公司	上海金地石化有限公司
期末實際出資額	人民幣 1,338,456	人民幣 16,832	人民幣 75,832	人民幣 249,374	人民幣 227,500
實質上構成對子公司淨投資的其他項目餘額	無	無	無	無	無
持股比例 (%)	100	67.33	74.25	60	75
表決權比例 (%)	100	67.33	71.43	60	75
是否合併報表	是	是	是	是	是
少數股東權益	-	53,735	29,385	170,056	-
持股比例與表決權比例不一致的說明	無不一致	無不一致	公司最高權力機構為董事會, 由 7 名董事構成, 本集團佔 5 席	無不一致	無不一致
少數股東權益中用於沖減少數股東損益的金額	-	-	-	2,799	-

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### (五) 合併財務報表項目註釋

#### (1) 貨幣資金

	2013年6月30日			2012年12月31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
庫存現金						
人民幣	-	-	45	-	-	47
銀行存款						
人民幣	-	-	282,773	-	-	159,382
美元	1,370	6.1787	8,464	24	6.2855	148
港元	954	0.7966	760	962	0.8108	780
			291,997			160,310
其他貨幣資金						
人民幣	-	-	664	-	-	605
			292,706			160,962

#### (2) 應收票據

	2013年6月30日	2012年12月31日
商業承兌匯票	7,334	11,105
銀行承兌匯票	2,051,507	2,054,378
	2,058,841	2,065,483

上述應收票據均為短期承兌匯票，六個月內到期。截至2013年6月30日止6個月期間，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，無已被質押的應收票據。

除附註七(五)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。

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**五、合併財務報表項目註釋 (續)**

**(2) 應收票據 (續)**

於2013年6月30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967,860千元(2012年12月31日：人民幣1,143,093千元)。金額最大的前五名如下(單位：千元)：

出票單位	出票日期	到期日	金額
新浦化學(泰興)有限公司	23/04/2013	22/07/2013	34,000
韓華化學(寧波)有限公司	18/04/2013	04/07/2013	20,030
浙江尤夫高新纖維股份有限公司	13/05/2013	09/08/2013	15,000
福建鵬翔實業有限公司	17/04/2013	17/10/2013	12,000
浙江尤夫高新纖維股份有限公司	02/04/2013	01/07/2013	11,000

於2013年6月30日，本集團無已貼現且尚未到期的商業承兌匯票(2012年12月31日：無)。

於2013年6月30日，本集團已背書給其他方且尚未到期的銀行承兌匯票為人民幣249,987千元(2012年12月31日：人民幣532,090千元)。金額最大的前五名如下(單位：千元)：

出票單位	出票日期	到期日	金額
桐昆集團浙江恒通化纖有限公司	08/05/2013	06/08/2013	10,000
江蘇長樂纖維科技有限公司	03/04/2013	03/07/2013	8,000
太倉工投供應鏈有限公司	23/05/2013	23/08/2013	5,730
桐昆集團浙江恒通化纖有限公司	08/05/2013	06/08/2013	5,000
浙江華欣新材料股份有限公司	03/04/2013	03/07/2013	4,000

於2013年6月30日，本集團無已背書給其他方且尚未到期的商業承兌匯票(2012年12月31日：無)。

**(3) 應收股利**

	2012年 12月31日	本期增加	本期減少	2013年 6月30日	未收回 的原因	是否發生 減值
賬齡一年以內的應收股利						
其中：應收上海阿自倍爾 控制儀表有限公司	-	10,000	-	10,000	未達賬項	否

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (4) 應收賬款

	2013年6月30日	2012年12月31日
應收關聯方(附註七(5))	1,580,443	989,258
應收第三方	193,536	94,366
	1,773,979	1,083,624
減: 壞賬準備	(899)	(882)
	1,773,080	1,082,742

(a) 應收賬款賬齡分析如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
一年以內	1,773,046	1,082,733
一到二年	43	9
二到三年	12	7
三年以上	878	875
	1,773,979	1,083,624

(b) 應收賬款按類別分析如下:

	2013年6月30日				2012年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額 比例(%)	金額	計提 比例(%)	金額	佔總額 比例(%)	金額	計提 比例(%)
按組合計提壞賬準備								
一年以內	1,773,046	99.95	-	-	1,082,733	99.92	-	-
一到二年	43	0.00	14	30.00	9	0.00	3	30.00
二到三年	12	0.00	7	60.00	7	0.00	4	60.00
三年以上	878	0.05	878	100.00	875	0.08	875	100.00
	1,773,979	100.00	899	-	1,083,624	100.00	882	-

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。

**財務報表附註** (續)  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**五、合併財務報表項目註釋** (續)

**(4) 應收賬款** (續)

(b) (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要單項計提壞賬準備的應收賬款。

(c) 於本報表期間，本集團沒有以前年度已全額計提壞賬準備、或計提壞賬準備的比例較大，但在本報表期間全額收回或轉回、或在本期收回或轉回比例較大的應收賬款。

(d) 於2013年6月30日，餘額前五名的應收賬款分析如下：

	與本集團關係	金額	年限	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	中石化股份之子公司	906,464	一年以內	51%
中國石化化工銷售有限公司華東分公司	中石化股份之子公司	331,505	一年以內	19%
上海賽科石油化工有限公司	本公司之聯營公司	124,657	一年以內	7%
中國石化煉油銷售有限公司	中石化股份之子公司	71,618	一年以內	4%
中國石化燃料油銷售有限公司	中石化股份之子公司	22,026	一年以內	1%
		1,456,270		82%

(e) 除附註七(5)中列示外，上述餘額中無應收持有本公司5%或以上表決權股份的股東的款項。

(f) 本期因金融資產轉移而終止確認的應收賬款金額為350,079千元(截止2012年6月30日止期間：195,884千元(未經審計))，產生了損失1,673千元(截止2012年6月30日止期間：損失976千元(未經審計))。



## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (5) 其他應收款

	2013年6月30日	2012年12月31日
應收關聯方(附註七(5))	10,729	3,388
應收第三方	56,616	40,162
	67,345	43,550
減：壞賬準備	(2,818)	(2,785)
	64,527	40,765

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2013年6月30日	2012年12月31日
一年以內	62,859	40,453
一到二年	2,219	243
二到三年	2	12
三年以上	2,265	2,842
	67,345	43,550

(b) 其他應收款按類別分析如下：

	2013年6月30日				2012年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
按組合計提壞賬準備								
一年以內	62,859	93.34	-	-	40,453	92.89	-	-
一到二年	2,219	3.30	666	30.00	243	0.56	73	30.00
二到三年	2	0.00	1	60.00	12	0.03	7	60.00
三年以上	2,265	3.36	2,151	95.00	2,842	6.52	2,705	95.00
	67,345	100.00	2,818	-	43,550	100.00	2,785	-

本期內，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要單項計提壞賬準備的其他應收款。

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**五、合併財務報表項目註釋 (續)**

**(5) 其他應收款 (續)**

(c) 於本報表期間，本集團沒有以前年度已全額計提壞賬準備、或計提壞賬準備的比例較大，但在本報表期間全額收回或轉回、或在本期收回或轉回比例較大的其他應收款。

(d) 於2013年6月30日，餘額前五名的其他應收款分析如下：

	與本集團關係	金額	年限	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	19,189	一年以內	30%
上海極力實業發展有限公司	第三方	8,196	一年以內	13%
上海石化比歐西氣體有限責任公司	本公司之合營公司	7,097	一年以內	11%
上海鐵路局杭州北車輛段	第三方	3,054	一年以內	5%
上海石化瀝青有限公司	本公司之聯營公司	2,260	一年以內	4%
		39,796		63%

(e) 除附註七(5)中列示外，上述其他應收款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其他應收款。

(f) 於2013年6月30日及2012年12月31日，本公司其他應收款中沒有以外幣計價的餘額。

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (6) 預付款項

	2013年6月30日	2012年12月31日
預付關聯方(附註七(5))	21,712	41,370
預付第三方	28,388	48,891
	50,100	90,261

(a) 預付款項賬齡分析如下：

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	金額	佔總額比例	金額	佔總額比例
一年以內	50,100	100%	90,261	100%

於2013年6月30日及2012年12月31日，預付賬款賬齡均在一年以內。

(b) 於2013年6月30日，餘額前五名的預付款項分析如下：

	與本集團關係	金額	佔預付 賬款總額 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	20,960	42%	一年以內	預付貨款
中國國際石油化工有限公司寧波分公司	中石化股份之 子公司	17,328	35%	一年以內	預付貨款
中國石化化工銷售有限公司華南分公司	中石化股份之 子公司	3,300	7%	一年以內	預付貨款
中華人民共和國泰州海關	第三方	1,507	3%	一年以內	預付關稅增值稅
江蘇申港鍋爐有限公司	第三方	1,252	2%	一年以內	預付貨款
		44,347	89%		

(c) 除附註七(5)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款項。

財務報表附註 (續)  
截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

五、合併財務報表項目註釋 (續)

(7) 存貨

(a) 存貨分類如下:

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	賬面餘額	存貨 跌價準備	賬面價值	賬面餘額	存貨 跌價準備	賬面價值
原材料	5,379,759	1,141	5,378,618	5,492,795	1,141	5,491,654
在產品	1,786,301	9,539	1,776,762	2,004,536	9,235	1,995,301
庫存商品	1,180,043	61,106	1,118,937	1,110,940	54,450	1,056,490
零配件及 低值易耗品	404,230	46,555	357,675	441,244	46,612	394,632
	8,750,333	118,341	8,631,992	9,049,515	111,438	8,938,077

(b) 存貨跌價準備分析如下:

	2012年 12月31日	本期計提	本期減少		2013年 6月30日
			轉回	轉銷	
原材料	1,141	-	-	-	1,141
在產品	9,235	3,230	-	(2,926)	9,539
庫存商品	54,450	20,696	-	(14,040)	61,106
零配件及低值易耗品	46,612	-	(57)	-	46,555
	111,438	23,926	(57)	(16,966)	118,341

(c) 存貨跌價準備情況如下:

	計提存貨跌價 準備的依據	本期轉回/轉銷存貨 跌價準備的原因	本期轉回/轉銷金額佔該項 存貨年末餘額的比例
原材料	本期無	本期無	本期無
在產品	在產品可變現淨值低於 其賬面價值的差額	本期對外銷售	0.16%
庫存商品	庫存商品可變現淨值 低於其賬面價值的差額	本期對外銷售	1.25%
零配件及低值易耗品	本期無	價值回升	0.02%

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (8) 其他流動資產

	2013年6月30日	2012年12月31日
可抵扣增值稅	13,676	396,991
催化劑 – 流動部分	100,301	46,143
一年內到期的委託貸款	70,000	70,000
	183,977	513,134

#### (9) 長期股權投資

	2013年6月30日	2012年12月31日
合營企業(a)	256,526	250,679
聯營企業(b)	2,761,120	2,806,474
	3,017,646	3,057,153
減：長期股權投資減值準備	–	–
	3,017,646	3,057,153

本集團不存在長期股權投資變現的重大限制。

財務報表附註 (續)  
截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

109 五、合併財務報表項目註釋 (續)

(9) 長期股權投資 (續)

(a) 合營企業

	核算方法	投資成本	2012年12月31日	本期增減變動				2013年6月30日	持股比例	表決權比例	持股比例與表決權比例不一致的說明	減值準備	本期計提減值準備
				追加或減少投資	按權益法調整的淨損益	宣告分派的現金股利	其他權益變動						
上海石化比歐西氣體有限公司	權益法	人民幣127,992	122,906	-	10,031	-	-	50%	50%	無不一致	-	-	
上海金浦塑料包裝材料有限公司	權益法	人民幣83,879	75,884	-	(4,645)	-	-	50%	50%	無不一致	-	-	
上海石化岩谷氣體開發有限公司	權益法	人民幣37,957	51,910	-	461	-	-	50%	50%	無不一致	-	-	
			250,679	-	5,847	-	-				-	-	

# 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 五、合併財務報表項目註釋 (續)

### (9) 長期股權投資 (續)

#### (b) 聯營企業

	核算方法	投資成本	2012年12月31日	本期增減變動				2013年6月30日	持股比例	表決權比例	持股比例與表決權比例不一致的說明	減值準備	本報告提減值準備
				追加或減少投資	按權益法調整的淨損益	宣告分派的現金股利	其他權益變動						
上海藥科石油化工有限公司	權益法	人民幣1,488,718	1,454,091	-	(27,756)	-	-	1,426,335	20%	25%	公司最高權力機構為董事會，由8名董事構成，本集團佔2席	-	-
上海化學工業區發展有限公司	權益法	人民幣907,770	1,137,607	-	15,087	-	-	1,152,694	38.26%	25%	公司最高權力機構為董事會，由8名董事構成，本集團佔2席	-	-
上海金森石油樹脂有限公司	權益法	人民幣77,503	83,021	-	4,804	(5,035)	-	82,790	40%	40%	無不一致	-	-
上海阿自倍爾控制儀表有限公司	權益法	人民幣9,776	72,643	-	4,713	(36,000)	-	41,356	40%	40%	無不一致	-	-
其他	權益法		59,112	-	5,462	(6,629)	-	57,945			無不一致	-	-
			2,806,474	-	2,310	(47,664)	-	2,761,120				-	-

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**五、合併財務報表項目註釋 (續)**

**(10) 對重要合營企業和聯營企業投資**

	持股 比例	表決權 比例	2013年6月30日			截至2013年6月30日止 6個月期間	
			資產總額	負債總額	淨資產	營業收入	淨利潤/ (虧損)
合營企業 -							
上海石化比歐西氣體有限責任公司	50%	50%	493,682	167,185	326,497	183,718	12,948
上海金浦塑料包裝材料有限公司	50%	50%	183,689	41,263	142,426	119,413	(6,650)
上海石化岩谷氣體開發有限公司	50%	50%	140,144	38,800	101,344	33,438	536
聯營企業 -							
上海賽科石油化工有限責任公司	20%	25%	14,419,692	7,289,980	7,129,712	14,342,012	(140,570)
上海化學工業區發展有限公司	38.26%	25%	6,400,212	2,536,825	3,863,387	657	41,805
上海金森石油樹脂有限公司	40%	40%	223,130	16,950	206,180	158,947	9,509
上海阿自倍爾控制儀表有限公司	40%	40%	220,907	116,666	104,241	120,705	13,891

**(11) 投資性房地產**

	房屋、建築物
<b>原值</b>	
2012年12月31日及2013年6月30日	546,204
<b>累計折舊</b>	
2012年12月31日	107,067
本期計提	6,622
2013年6月30日	113,689
<b>賬面價值合計</b>	
2013年6月30日	432,515
2012年12月31日	439,137

截至2013年6月30日止6個月期間，投資性房地產計提折舊和攤銷金額為6,622千元(截至2012年6月30日止6個月期間：6,625千元(未經審計))，未計提減值準備(截至2012年6月30日止6個月期間：無(未經審計))。



## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (12) 固定資產

	房屋、建築物	廠房及 機器設備	運輸工具及 其他設備	合計
<b>原值</b>				
2012年12月31日	3,741,696	39,762,961	1,934,603	45,439,260
本期重分類	64,716	(58,713)	(6,003)	-
本期增加	-	11,100	2,892	13,992
在建工程轉入(附註五(13))	5,500	352,265	419	358,184
本期減少	(4,275)	(142,970)	(15,606)	(162,851)
2013年6月30日	3,807,637	39,924,643	1,916,305	45,648,585
<b>累計折舊</b>				
2012年12月31日	2,020,285	23,323,388	1,487,730	26,831,403
本期重分類	26,349	(20,616)	(5,733)	-
本期計提	50,123	994,251	32,631	1,077,005
本期減少	(3,865)	(120,074)	(13,264)	(137,203)
2013年6月30日	2,092,892	24,176,949	1,501,364	27,771,205
<b>減值準備</b>				
2012年12月31日	279,099	652,589	54,168	985,856
本期重分類	-	-	-	-
本期計提	-	-	-	-
本期減少	-	(3,355)	-	(3,355)
2013年6月30日	279,099	649,234	54,168	982,501
<b>賬面價值</b>				
2013年6月30日	1,435,646	15,098,460	360,773	16,894,879
2012年12月31日	1,619,436	15,608,722	393,843	17,622,001

截至2013年6月30日止6個月期間固定資產計提的折舊金額為1,077,005千元(截至2012年6月30日止6個月期間：838,158千元(未經審計))，其中計入營業成本、營業費用及管理費用的折舊費用分別為1,041,461千元、92千元及35,452千元(截至2012年6月30日止6個月期間：795,568千元(未經審計)、225千元(未經審計)及42,365千元(未經審計))。

**財務報表附註 (續)**  
截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**五、合併財務報表項目註釋 (續)**

**(12) 固定資產 (續)**

由在建工程轉入固定資產的原價為358,184千元(截至2012年6月30日止6個月期間：697,328千元(未經審計))。

於2013年6月30日及2012年12月31日，本集團無用作抵押的固定資產。

**(13) 在建工程**

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
在建工程	639,282	-	639,282	612,388	-	612,388

# 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 五、合併財務報表項目註釋 (續)

### (13) 在建工程 (續)

#### (a) 重大在建工程項目變動

工程名稱	預算數	2012年 12月31日	本期 增加	本期轉入 固定資產 (附注五(12))	其他 減少	2013年 6月30日	工程投入佔 預算的比例	工程 進度	資金 來源
2# 乙烯新區SL-II型裂解爐節能改造項目	114,950	79,992	1,318	-	-	81,310	71%	71%	自有資金
2#、3# 芳烔聯合裝置節能改造	954,240	29,791	6,282	-	-	36,073	4%	4%	自有資金
1# 乙醇裝置增產環氧乙烷結構調整	128,870	29,277	64,093	(92,739)	-	631	72%	72%	自有資金
熱電部二號裝置鍋爐達標提效項目	33,640	19,957	5,270	-	-	25,227	75%	75%	自有資金
惡臭污染治理項目	53,557	-	34,609	-	-	34,609	65%	65%	自有資金
其他事業部零星項目	35,952,259	453,371	275,974	(265,445)	(2,468)	461,432			自有資金
		612,388	387,546	(358,184)	(2,468)	639,282			

截至2013年6月30日止6個月期間內，未發生資本化利息(截至2012年6月30日止6個月期間：50,504千元(未經審計))。

#### (b) 重大在建工程截至2013年6月30日止的工程進度分析如下：

工程名稱	工程進度	備註
2# 乙烯新區SL-II型裂解爐節能改造項目	71%	工程主體基本完成，正進行設備調試
2#、3# 芳烔聯合裝置節能改造	4%	主體尚未開工，正處於初期階段
1# 乙醇裝置增產環氧乙烷結構調整	72%	主體建設完成，正進行設備調試
熱電部二號裝置鍋爐達標提效項目	75%	主體建設完成，正進行設備調試
惡臭污染治理項目	65%	工程主體基本完成，將進入設備調試階段

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**五、合併財務報表項目註釋 (續)**

**(14) 無形資產**

	土地使用權	其他無形資產	合計
<b>原值</b>			
2013年6月30日及2012年12月31日	744,867	95,339	840,206
<b>累計攤銷</b>			
2012年12月31日	285,357	57,274	342,631
本期計提	7,704	1,459	9,163
2013年6月30日	293,061	58,733	351,794
<b>賬面價值</b>			
2013年6月30日	451,806	36,606	488,412
2012年12月31日	459,510	38,065	497,575

截至2013年6月30日止6個月期間，無形資產的攤銷金額為9,163千元(截至2012年6月30日止6個月期間：9,162千元(未經審計))。

**(15) 長期待攤費用**

	2012年 12月31日	本期增加	本期攤銷	其他減少	2013年 6月30日	其他減少 的原因
催化劑	614,617	158,242	(207,288)	(100,301)	465,270	轉入其他 流動資產
經營租賃固定資 產改良支出	17,484	559	(853)	-	17,190	-
其他	1,447	-	(142)	-	1,305	-
	633,548	158,801	(208,283)	(100,301)	483,765	

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (16) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(a) 未經抵銷的遞延所得稅資產

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	遞延所得稅 資產	可抵扣暫時性差 異及可抵扣虧損	遞延所得稅 資產	可抵扣暫時性差 異及可抵扣虧損
壞賬及存貨跌價準備	18,280	73,119	16,526	66,104
固定資產減值準備及折舊差異	84,632	338,526	95,796	383,183
以固定資產出資及出售固定資 產予合營企業	7,006	28,025	7,442	29,768
應付工資及社保福利費	11,052	44,208	10,740	42,959
預提費用	5,294	21,176	-	-
其他遞延所得稅資產	6,240	24,960	141	566
可抵扣虧損	776,445	3,105,780	939,359	3,757,434
	908,949	3,635,794	1,070,004	4,280,014

(b) 未經抵銷的遞延所得稅負債

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	遞延所得稅 負債	應納稅暫時性 差異	遞延所得稅 負債	應納稅暫時性 差異
借款費用資本化	(15,950)	(63,800)	(17,431)	(69,724)

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**五、合併財務報表項目註釋 (續)**

**(16) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債 (續)**

(c) 本集團未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損分析如下：

	2013年6月30日	2012年12月31日
可抵扣暫時性差異	482,414	482,414
可抵扣虧損	2,918,637	2,866,035
	3,401,051	3,348,449

按照附註二(25)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”)不太可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額，因此本集團可抵扣暫時性差異主要為該子公司計提的固定資產減值準備人民幣432,579千元及存貨跌價準備人民幣46,190千元(2012年12月31日：固定資產減值準備人民幣432,579千元及存貨跌價準備人民幣46,190千元)。

按照附註二(25)所載的會計政策，本集團在可預見的未來不大可能獲得足夠的可用於抵扣有關虧損的未來應稅利潤，因此本集團主要尚未就母公司2008年產生的可抵扣虧損2,304,370千元確認遞延所得稅資產，該部分可抵扣虧損將於2013年12月31日到期。此外，本集團尚未就子公司金甬公司的累計可抵扣虧損人民幣441,855千元(2012年12月31日：人民幣426,685千元)確認遞延所得稅資產。根據現行稅法，這些可抵扣虧損將於2013年至2018年之間到期。

(d) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2013年6月30日	2012年12月31日
2013	2,527,630	2,527,630
2014	116,764	116,764
2015	73,904	73,904
2016	79,526	79,526
2017	68,211	68,211
2018	52,602	-
	2,918,637	2,866,035

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (16) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債 (續)

(e) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債互抵金額：

	2013年6月30日	2012年12月31日
遞延所得稅資產	(15,950)	(17,431)
遞延所得稅負債	15,950	17,431

抵銷後的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債淨額列示如下：

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	遞延所得稅資產或負債淨額	互抵後的可抵扣或應納稅暫時性差異及可抵扣虧損	遞延所得稅資產或負債淨額	互抵後的可抵扣或應納稅暫時性差異及可抵扣虧損
遞延所得稅資產	892,999	3,571,994	1,052,573	4,210,290
遞延所得稅負債	-	-	-	-

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**五、合併財務報表項目註釋 (續)**

**(17) 資產減值準備**

	2012年 12月31日	本期 增加	本期減少		2013年 6月30日
			轉回	轉銷	
壞賬準備	882	17	-	-	899
其中：應收賬款壞賬準備(附註五(4))	2,785	33	-	-	2,818
其他應收款壞賬準備(附註五(5))	111,438	23,926	(57)	(16,966)	118,341
存貨跌價準備(附註五(7))	985,856	-	-	(3,355)	982,501
固定資產減值準備(附註五(12))	1,100,961	23,976	(57)	(20,321)	1,104,559

**(18) 短期借款**

短期借款分類

	幣種	2013年6月30日	2012年12月31日
信用借款			
- 銀行借款	人民幣	1,947,950	2,964,000
	美元	5,455,873	7,839,877
- 關聯方借款	人民幣	520,000	220,000
	美元	308,935	-
		8,232,758	11,023,877

於2013年6月30日，短期借款的加權平均年利率為2.70%(2012年12月31日：3.62%)。

於2013年6月30日，本集團無未按期償還之短期借款(2012年12月31日：無)。

**(19) 應付票據**

	2013年6月30日	2012年12月31日
銀行承兌匯票	6,472	-

於2013年6月30日，預計將於一年內到期的金額為6,472千元(2012年12月31日：無)。



## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (20) 應付賬款

	2013年6月30日	2012年12月31日
應付關聯方款(附註七(5))	5,025,727	3,374,912
應付第三方款	1,783,251	2,148,336
	6,808,978	5,523,248

於2013年6月30日，應付賬款中無個別重大的賬齡超過一年的款項。

除附註七(5)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。

(a) 應付賬款中包含以下外幣餘額：

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	外幣金額	匯率	折合人民幣	外幣金額	匯率	折合人民幣
美元	141,049	6.179	871,541	177,017	6.286	1,112,730
日元	—	—	—	2,986	0.073	218
			871,541			1,112,948

#### (21) 預收款項

項目	2013年6月30日	2012年12月31日
預收關聯方款(附註七(5))	4,915	20,516
預收第三方款	406,675	738,280
	411,590	758,796

預收賬款餘額主要為預收貨款。

於2013年6月30日及2012年12月31日，預收款項中無個別重大的賬齡超過一年的款項。

除附註七(5)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款項。

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**五、合併財務報表項目註釋 (續)**

**(22) 應付職工薪酬**

	2012年12月31日	本期增加	本期減少	2013年6月30日
工資、獎金、津貼和補貼	5,060	722,895	722,895	5,060
職工福利費	-	147,761	147,761	-
社會保險費	36,348	289,182	286,822	38,708
其中：醫療保險費	11,570	76,203	75,437	12,336
基本養老保險費	21,804	139,447	138,043	23,208
失業保險費	1,683	10,851	10,743	1,791
工傷保險費	496	3,226	3,195	527
生育保險費	795	5,086	5,035	846
補充醫療保險	-	19,489	19,489	-
補充養老保險	-	34,857	34,857	-
其他保險費	-	23	23	-
住房公積金	-	73,572	73,572	-
辭退福利	-	2,156	2,156	-
其他	6,600	91,186	91,895	5,891
	48,008	1,326,752	1,325,101	49,659

於2013年6月30日，應付職工薪酬中沒有屬於拖欠性質的應付款。

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2004年8月1日起，根據滬府辦發[2004]45號通知，該繳納比例調整為22%(2012年：22%)。

此外，根據中華人民共和國勞動部於2004年1月6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一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。

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (22) 應付職工薪酬 (續)

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2013年6月30日止6個月期間，本集團對以上定額及補充定額供款分別為人民幣139,447千元及34,857千元(截至2012年6月30日止6個月期間：人民幣128,042千元(未經審計)及34,245千元(未經審計))。

根據本集團的員工削減計劃，本集團於截至2013年6月30日止6個月期間就員工接受辭退計劃而發生的減員費用為人民幣2,156千元(截至2012年6月30日止6個月期間：人民幣7,153千元(未經審計))。

#### (23) 應交稅費

	2013年6月30日	2012年12月31日
應交增值稅	409,446	289
應交消費稅	731,443	578,959
應交營業稅	1,015	1,486
應交企業所得稅	3,609	2,463
應交個人所得稅	2,538	7,270
應交城市維護建設稅	79,377	40,637
應交教育費附加	56,733	29,026
其他	31,620	11,101
	1,315,781	671,231

#### (24) 應付利息

	2013年6月30日	2012年12月31日
分期付款到期還本的長期借款利息	3,232	2,200
短期借款應付利息	7,808	18,787
	11,040	20,987

**財務報表附註** (續)  
截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**五、合併財務報表項目註釋** (續)

**(25) 應付股利**

	2013年6月30日	2012年12月31日
應付社會法人股股利	20,782	20,880
應付H股股利	668	668
	21,450	21,548

**(26) 其他應付款**

	2013年6月30日	2012年12月31日
應付關聯方款(附註七(5))	19,300	15,851
應付第三方款	686,821	843,711
	706,121	859,562

於2013年6月30日，本集團並沒有個別重大賬齡超過一年的其他應付款。

除附註七(5)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。

**(27) 其他非流動負債**

	2013年6月30日	2012年12月31日
遞延收益	195,872	190,000

於2013年6月30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。

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (28) 長期借款

	幣種	2013年6月30日	2012年12月31日
信用借款	人民幣	629,570	1,231,340
信用借款	美元	617,870	-
		1,247,440	1,231,340

於2013年6月30日，長期借款的加權平均年利率為4.88%(2012年12月31日：5.86%)。

#### (a) 金額前五名的長期借款

	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	2013年6月30日		2012年12月31日	
					外幣金額	人民幣金額	外幣金額	人民幣金額
三井住友銀行(中國)有限公司	2013.04.02	2014.09.30	美元	1.484	100,000	617,870	-	-
中國建設銀行金山支行	2012.09.14	2017.02.10	人民幣	5.760	-	200,000	-	200,000
中國工商銀行金山支行	2012.07.18	2016.12.14	人民幣	5.760	-	100,000	-	100,000
中國工商銀行金山支行	2012.08.16	2016.12.14	人民幣	5.760	-	100,000	-	100,000
中國建設銀行金山支行	2012.07.30	2017.02.10	人民幣	5.760	-	100,000	-	100,000

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**五、合併財務報表項目註釋 (續)**

**(29) 股本**

	2012年 12月31日	本期增減變動					2013年 6月30日
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
非流通股份 –							
國有法人持股	4,150,000	–	–	–	–	–	4,150,000
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
	7,200,000	–	–	–	–	–	7,200,000

本公司於1993年6月29日在中華人民共和國上海市註冊登記成立，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1993年7月和9月在香港、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)，社會法人股1.5億股。H股股票於1993年7月26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美國存託憑證方式挂牌交易；A股股票於1993年11月8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，社會法人股1.5億股，社會個人股4億股，H股16.8億股。

按照本公司1993年7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1994年4月5日至6月10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1994年7月4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。

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (29) 股本 (續)

1996年8月22日，本公司向國際投資者配售發行5億股H股；1997年1月6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。

1998年，中國石油化工總公司重組為中石化集團。

2000年2月28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1993年10月27日，1994年6月10日，1996年9月15日及1997年3月20日出具了驗資報告。

	2011年 12月31日	本期增減變動					2012年 6月30日 (未經審計)
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
非流通股份 –							
國有法人持股	4,150,000	–	–	–	–	–	4,150,000
流通股份 –							
人民幣普通股	720,000	–	–	–	–	–	720,000
境外上市的外資股	2,330,000	–	–	–	–	–	2,330,000
	7,200,000	–	–	–	–	–	7,200,000

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**五、合併財務報表項目註釋 (續)**

**(30) 資本公積**

	2012年12月31日	本期增加	本期減少	2013年6月30日
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
	2,914,763	-	-	2,914,763

	2011年12月31日	本期增加	本期減少	2012年6月30日 (未經審計)
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
	2,914,763	-	-	2,914,763

**(31) 專項儲備**

	2012年12月31日	本期提取	本期減少	2013年6月30日
安全生產費用	8,179	62,343	(36,398)	34,124

	2011年12月31日	本期提取	本期減少	2012年6月30日 (未經審計)
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。



## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (32) 盈餘公積

	2012年12月31日	本期增加	本期減少	2013年6月30日
法定盈餘公積金	3,871,256	-	-	3,871,256
任意盈餘公積金	1,280,514	-	-	1,280,514
	5,151,770	-	-	5,151,770

	2011年12月31日	本期增加	本期減少	2012年6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	3,871,256	-	-	3,871,256
任意盈餘公積金	1,280,514	-	-	1,280,514
	5,151,770	-	-	5,151,770

根據《中華人民共和國公司法》及本公司章程，本公司按年度淨利潤的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准後可用於彌補虧損，或者增加股本。本公司於本期間未提取法定盈餘公積金(截至2012年6月30日止6個月期間：無(未經審計))。

本公司任意盈餘公積金的提取額由董事會提議，經股東大會批准。任意盈餘公積金經批准後可用於彌補以前年度虧損或增加股本。本公司於本期間未提取任意盈餘公積金(截至2012年6月30日止6個月期間：無(未經審計))。

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**五、合併財務報表項目註釋 (續)**

**(33) 未分配利潤**

	截至2013年6月30日止6個月期間		截至2012年6月30日止6個月期間 (未經審計)	
	金額	提取或分配比例	金額	提取或分配比例
期初未分配利潤	915,707	—	2,824,173	—
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤 (/虧損)	438,020	—	(1,194,489)	—
減：應付普通股股利	—	—	(360,000)	—
期末未分配利潤	1,353,727		1,269,684	

於2013年6月30日，未分配利潤中包含歸屬於母公司的子公司盈餘公積餘額129,003千元(2012年12月31日：128,791千元)，其中子公司本期間計提的歸屬於母公司的盈餘公積為212千元(截至2012年6月30日止6個月期間：10,285千元(未經審計))。

根據2013年6月6日股東大會決議，本公司未向全體股東派發現金股利。

本公司未於資產負債表日後宣派股利。

**(34) 少數股東權益**

歸屬於各子公司少數股東的少數股東權益

	2013年6月30日	2012年12月31日
上海金菲石油化工有限公司	170,056	186,829
中國金山聯合貿易有限責任公司	53,735	50,614
上海金昌工程塑料有限公司	29,385	29,340
	253,176	266,783

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (35) 營業收入和營業成本

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
主營業務收入	56,873,601	46,266,708
其他業務收入	237,321	205,886
	57,110,922	46,472,594

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
主營業務成本	49,874,381	43,320,383
其他業務成本	145,091	127,713
	50,019,472	43,448,096

#### (a) 主營業務收入和主營業務成本

本集團主營業務主要屬於石化行業。

按產品分析如下：

	截至6月30日止6個月期間			
	2013年		2012年 (未經審計)	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
合成纖維	1,648,861	1,745,312	1,719,557	1,757,757
樹脂及塑料	6,899,190	7,035,801	7,541,352	7,962,017
中間石化產品	9,798,197	8,256,733	9,314,678	7,858,285
石油產品	32,634,478	27,097,432	22,135,936	20,264,188
貿易	5,646,046	5,572,275	5,278,623	5,210,015
其他產品	246,829	166,828	276,562	268,121
	56,873,601	49,874,381	46,266,708	43,320,383

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**五、合併財務報表項目註釋 (續)**

**(35) 營業收入和營業成本 (續)**

(b) 本集團前五名客戶的營業收入情況

本集團前五名客戶營業收入的總額為35,811,860千元(截至2012年6月30日止6個月期間: 26,344,489千元(未經審計)), 佔本集團全部營業收入的比例為62.71%(截至2012年6月30日止6個月期間:56.69%(未經審計)), 具體情況如下:

	營業收入	佔本集團全部營業收入的比例(%)
中國石化銷售有限公司華東分公司	29,006,174	50.79%
中國石化化工銷售有限公司	2,925,092	5.12%
嘉興石化有限公司	1,482,531	2.60%
中國石油化工股份有限公司	1,321,934	2.31%
上海賽科石油化工有限公司	1,076,129	1.88%
	35,811,860	62.71%

**(36) 營業稅金及附加**

	截至6月30日止6個月期間		計繳標準
	2013年	2012年 (未經審計)	
消費稅	4,249,201	2,497,763	根據國家有關稅務法規, 自2009年1月1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
城市維護建設稅	391,054	196,447	繳納消費稅、增值稅及營業稅的7%
教育費附加及其他	279,512	140,387	繳納消費稅、增值稅及營業稅的5%
營業稅	3,968	2,689	應稅營業收入的5%
	4,923,735	2,837,286	

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (37) 銷售費用

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
裝卸運雜費	173,516	155,790
代理手續費	83,795	99,763
商品存儲物流費	37,693	25,270
職工薪酬	26,042	24,599
其他	13,756	24,385
	334,802	329,807

#### (38) 管理費用

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
修理費	538,033	479,973
職工薪酬	474,249	447,555
稅費	71,651	49,460
行政性收費	55,876	28,011
折舊攤銷費	45,610	52,016
警衛消防費	29,686	27,979
研究開發費	20,701	16,232
其他	89,435	77,361
	1,325,241	1,178,587

#### (39) 財務收入/(費用)-淨額

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
利息支出	199,473	233,356
減：資本化的利息支出	-	(50,504)
減：利息收入	(40,468)	(48,948)
匯兌損益-淨額	(314,687)	53,690
其他	5,953	5,493
	(149,729)	193,087

財務報表附註 (續)  
截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

五、合併財務報表項目註釋 (續)

(40) 投資收益

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益/(損失)(a)	8,157	(1,728)
處置長期股權投資產生的投資收益	-	6,446
	8,157	4,718

本集團不存在投資收益匯回的重大限制。

(a) 權益法核算的長期股權投資收益

投資收益/(損失)佔本集團利潤總額5%以上的被投資單位，或佔利潤總額比例最高的前五家被投資單位列示如下：

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
上海賽科石油化工有限責任公司	(27,756)	(50,879)
上海化學工業區發展有限公司	15,087	23,451
上海石化比歐西氣體有限責任公司	10,031	12,534
上海阿自倍爾控制儀表有限公司	4,713	8,410
上海金森石油樹脂有限公司	4,804	3,079
	6,879	(3,405)

(41) 資產減值損失

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
存貨跌價準備	23,869	185,726
壞賬準備	50	(147)
	23,919	185,579

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (42) 營業外收入

	截至6月30日止6個月期間		計入截至2013年6月30日止 6個月期間非經常性損益的金額
	2013年	2012年 (未經審計)	
政府補助(a)	6,294	138,064	6,294
固定資產處置利得	806	530	806
其他	843	22,669	843
	7,943	161,263	7,943

#### (a) 政府補助明細

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
地方教育費附加返還	274	114,343
遞延收益攤銷	5,000	5,000
補償已發生的科研支出的財政補貼	—	18,721
其他	1,020	—
	6,294	138,064

#### (43) 營業外支出

	截至6月30日止6個月期間		計入截至2013年6月30日止 6個月期間非經常性損益的金額
	2013年	2012年 (未經審計)	
固定資產處置損失	20,314	12,357	20,314
安置補貼	11,520	10,378	11,520
其他	8,426	2,050	8,426
	40,260	24,785	40,260

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

**五、合併財務報表項目註釋 (續)**

**(44) 所得稅費用**

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	7,441	12,425
遞延所得稅	159,574	(389,955)
	167,015	(377,530)

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
利潤/(虧損)總額	609,322	(1,558,652)
按適用稅率計算的所得稅	152,331	(389,663)
權益法核算下投資收益的稅務影響	(2,039)	432
不得扣除的成本、費用和損失	680	864
上年度所得稅匯算清繳差異	2,892	2,581
未計入遞延稅項的可抵扣虧損的稅務影響	13,151	8,256
所得稅費用	167,015	(377,530)

**(45) 每股收益**

(a) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以母公司發行在外普通股的加權平均數計算：

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤/(虧損)	438,020	(1,194,489)
本公司發行在外普通股的加權平均數	7,200,000	7,200,000
基本每股收益/(損失)	0.061	(0.166)



## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (45) 每股收益 (續)

##### (b) 稀釋每股收益

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。

#### (46) 現金流量表項目註釋

##### (a) 收到的其他與經營活動有關的現金

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
補貼收入	12,116	42,105
其他	1,580	2,669
	13,696	44,774

##### (b) 支付的其他與經營活動有關的現金

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
代理手續費	83,795	99,763
行政性收費	55,943	28,011
商品存儲物流費	31,338	25,270
警衛消防費	29,716	27,979
研究開發費	21,293	16,232
其他	71,589	50,896
	293,674	248,151

##### (c) 收到的其他與投資活動有關的現金

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
利息收入	40,468	48,948

財務報表附註 (續)  
截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

五、合併財務報表項目註釋 (續)

(47) 現金流量表補充資料

(a) 現金流量表補充資料

將淨利潤/(淨虧損)調節為經營活動現金流量

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
淨利潤/(淨虧損)	442,307	(1,181,122)
加: 資產減值準備	23,919	185,579
投資性房地產折舊	6,622	6,625
固定資產折舊	1,077,005	838,158
無形資產攤銷	9,163	9,162
長期待攤費用攤銷	208,283	75,790
處置固定資產的損失	19,508	11,827
財務(收入)/費用 - 淨額	(138,765)	187,594
投資收益	(8,157)	(4,718)
遞延所得稅資產減少/(增加)	159,574	(389,955)
存貨的減少/(增加)	282,216	(2,196,568)
經營性應收項目的(增加)/減少	(396,689)	1,602,029
經營性應付項目的增加/(減少)	1,664,800	(247,259)
專項儲備增加	25,945	36,620
經營活動產生/(使用)的現金流量淨額	3,375,731	(1,066,238)

(b) 現金及現金等價物淨變動情況

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
現金及現金等價物的期末餘額	292,706	191,896
減: 現金及現金等價物的期初餘額	160,962	91,346
現金及現金等價物淨增加額	131,744	100,550

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併財務報表項目註釋 (續)

#### (47) 現金流量表補充資料 (續)

##### (c) 現金及現金等價物

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
現金		
其中：庫存現金	45	47
可隨時用於支付的銀行存款	291,997	160,310
可隨時用於支付的其他貨幣資金	664	605
期末現金及現金等價物餘額	292,706	160,962

### 六、分部信息

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况。

本集團是按照經營收益來評估各個業務分部的表現和做出資源分配，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(28)）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。

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

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 六、分部信息 (續)

- (i) 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。
- (ii) 中間石化產品分部主要生產對二甲苯、苯和丁二烯等。本集團所生產的中間石化產品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，同時銷售給外部客戶。
- (iii) 合成纖維分部主要生產滌綸及腈綸纖維等，主要供紡織及服飾行業使用。
- (iv) 樹脂和塑料分部主要生產聚脂切片、聚乙烯樹脂和薄膜、聚丙烯樹脂及聚乙烯醇粒子等。聚脂切片是應用於滌綸纖維加工及生產塗料和容器方面。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。
- (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。
- (vi) 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以及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、現金及現金等價物及其相關利息收入、投資性房地產及其相關折舊費用、借款及利息費用和總部資產及其相關費用。

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、分部信息 (續)

(a) 截至2013年6月30日止6個月期間及2013年6月30日分部信息列示如下：

	合成纖維	樹脂 及塑料	中間石化 產品	石油產品	石油化工 產品貿易	其他	未分配的金額	分部間抵銷	合計
對外交易收入	1,648,861	6,899,190	9,798,197	32,634,478	5,646,046	484,150	-	-	57,110,922
分部間交易收入	-	130,040	9,689,067	4,661,528	1,682,100	778,300	-	(16,914,035)	-
利息收入	-	-	-	-	-	-	40,468	-	40,468
利息費用	-	-	-	-	-	-	(199,473)	-	(199,473)
對聯營和合營企業的投資收益	-	-	-	-	-	-	8,157	-	8,157
資產減值損失	(18,647)	(2,970)	(2,302)	-	-	-	-	-	(23,919)
折舊費和攤銷費	(65,422)	(128,433)	(345,158)	(402,301)	(234)	(124,619)	(6,623)	-	(1,092,790)
(虧損)/利潤總額	(278,572)	(624,393)	708,429	611,243	6,344	67,324	118,947	-	609,322
所得稅費用	-	-	-	-	-	-	(167,015)	-	(167,015)
淨(虧損)/利潤	(278,572)	(624,393)	708,429	611,243	6,344	67,324	(48,068)	-	442,307
資產總額	2,003,267	2,153,348	6,725,011	17,433,918	558,754	2,220,581	4,819,842	-	35,914,721
負債總額	283,126	1,156,291	1,622,043	5,509,696	677,807	82,127	9,676,071	-	19,007,161

(b) 截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)及2012年12月31日分部信息列示如下：

	合成纖維	樹脂 及塑料	中間石化 產品	石油產品	石油化工 產品貿易	其他	未分配的金額	分部間抵銷	合計
對外交易收入	1,719,557	7,541,352	9,314,678	22,135,936	5,278,623	482,448	-	-	46,472,594
分部間交易收入	73	48,244	9,734,781	3,886,484	1,256,624	407,376	-	(15,333,582)	-
利息收入	-	-	-	-	-	-	48,948	-	48,948
利息費用	-	-	-	-	-	-	(182,852)	-	(182,852)
對聯營和合營企業的投資收益	-	-	-	-	-	-	4,718	-	4,718
資產減值損失	(16,887)	-	(36,856)	(131,836)	-	-	-	-	(185,579)
折舊費和攤銷費	(63,346)	(82,420)	(300,639)	(307,188)	(248)	(93,479)	(6,625)	-	(853,945)
(虧損)/利潤總額	(171,875)	(892,742)	640,777	(1,162,605)	29,321	50,363	(51,891)	-	(1,558,652)
所得稅費用	-	-	-	-	-	-	(377,530)	-	(377,530)
淨(虧損)/利潤	(171,875)	(892,742)	640,777	(1,162,605)	29,321	50,363	325,639	-	(1,181,122)
資產總額	1,719,229	1,123,660	6,840,287	18,731,525	451,111	2,717,028	5,222,959	-	36,805,799
負債總額	228,469	1,013,045	1,240,755	4,964,372	388,810	65,466	12,447,680	-	20,348,597

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。

截至2013年6月30日止6個月期間，本集團總收入的61%來自於同一個客戶(截至2012年6月30日止6個月期間：55%(未經審計))。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。

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**七、關聯方關係及其交易**

**(1) 母公司情況**

(a) 母公司基本情況

	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	組織機構代碼
中國石油化工股份有限公司	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；石油化工、化纖及其他化工產品的生產、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。	71092609-4

本公司的最終控制方為中國石油化工集團公司。

(b) 母公司註冊資本及其變化

	2012年 12月31日	本期增加	本期減少	2013年 6月30日
中國石油化工股份有限公司	868億元	29億元	-	897億元

(c) 母公司對本公司的持股比例和表決權比例

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	持股比例	表決權比例	持股比例	表決權比例
中國石油化工股份有限公司	55.56%	55.56%	55.56%	55.56%

**(2) 子公司情況**

子公司的基本情況及相關信息見附註四。

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 七、關聯方關係及其交易 (續)

### (3) 其他關聯方情況

	與本集團的關係	組織機構代碼
中國石油化工集團公司	最終控股公司	10169286-X
上海石化比歐西氣體有限責任公司	本集團之合營公司	71786630-3
上海金浦塑料包裝材料有限公司	本集團之合營公司	60733617-6
上海石化岩谷氣體開發有限公司	本集團之合營公司	60727178-X
上海賽科石油化工有限責任公司	本集團之聯營公司	71093847-4
上海化學工業區發展有限公司	本集團之聯營公司	13227550-8
上海金森石油樹脂有限公司	本集團之聯營公司	60739533-6
上海阿自倍爾控制儀表有限公司	本集團之聯營公司	60733503-4
上海石化瀝青有限公司	本集團之聯營公司	76720551-1
上海南光石化有限公司	本集團之聯營公司	70329225-7
上海金環石油萘開發有限公司	本集團之聯營公司	60721604-3
上海化學工業區物流有限公司	本集團之聯營公司	70328158-2
中國石化化工銷售有限公司	控股公司屬下子公司	68435353-5
中國石化銷售有限公司華東分公司	控股公司屬下子公司	74491218-4
中國石化銷售有限公司華南分公司	控股公司屬下子公司	79552488-6
中國石化銷售有限公司華北分公司	控股公司屬下子公司	74912509-1
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
中國石化煉油銷售有限公司	控股公司屬下子公司	55290897-3
中國石化揚子石油化工有限公司	控股公司屬下子公司	79710604-7
中石化國際事業北京有限公司	控股公司屬下子公司	56745949-6
中石化國際事業寧波有限公司	控股公司屬下子公司	55797773-2
中石化國際事業天津有限公司	控股公司屬下子公司	55948374-4
中國石化物資裝備華東有限公司	控股公司屬下子公司	13220850-8
石化盈科信息技術有限責任公司	控股公司屬下子公司	73513011-3
中國石化青島煉油化工有限責任公司	控股公司屬下子公司	76672017-5
中國石化燃料油銷售有限公司	控股公司屬下子公司	55481307-0
揚子石化-巴斯夫有限責任公司	控股公司之合營公司	71093957-3
浙江巴陵恒逸己內酰胺有限責任公司	控股公司之合營公司	67060494-6
中國石化集團石油商業儲備有限公司	最終控股公司屬下子公司	71093486-0
中國石化集團資產經營管理有限公司	最終控股公司屬下子公司	71093386-8
上海石化機械制造有限公司	最終控股公司屬下子公司	13229578-7
中國石化集團國際石油勘探開發有限公司	最終控股公司屬下子公司	71092780-4
中石化上海工程有限公司	最終控股公司屬下子公司	42500745-1
中石化第四建設有限公司	最終控股公司屬下子公司	10370137-9
中石化第五建設有限公司	最終控股公司屬下子公司	71021776-5
中石化第十建設有限公司	最終控股公司屬下子公司	16410269-5
中國石化工程建設有限公司	最終控股公司屬下子公司	10169282-7
中石化寧波工程有限公司	最終控股公司屬下子公司	22433440-5
中國石化集團招標有限公司	最終控股公司屬下子公司	71093173-1
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

財務報表附註 (續)  
截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

七、關聯方關係及其交易 (續)

(4) 重大關聯交易

(a) 購銷商品、提供和接受勞務

採購商品和接受勞務:

本集團

關聯方	關聯交易內容	關聯交易類型	截至6月30日止6個月期間			
			2013年		2012年 (未經審計)	
			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	採購	貿易	30,499,896	63.34	26,450,899	59.81
中石化集團及其子公司	採購	貿易	4,935	0.01	8,877	0.02
本公司之聯營公司	採購	貿易	1,549,589	3.29	1,790,999	4.05
本公司之合營公司	採購	貿易	173,566	0.37	183,837	0.42
關鍵管理人員	日常在職報酬	勞務薪酬	5,056	0.52	5,494	0.57
關鍵管理人員	退休金供款	勞務薪酬	98	0.03	84	0.03

銷售商品、提供勞務:

本集團

關聯方	關聯交易內容	關聯交易類型	截至6月30日止6個月期間			
			2013年		2012年 (未經審計)	
			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	銷售/服務	貿易	34,668,448	60.70	25,530,076	54.94
中石化集團及其子公司	銷售/服務	貿易	191,585	0.34	247,137	0.53
本公司之聯營公司	銷售	貿易	1,249,004	2.19	1,067,117	2.30
本公司之合營公司	銷售	貿易	202,254	0.35	60,259	0.13



## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 七、關聯方關係及其交易 (續)

#### (4) 重大關聯交易 (續)

##### (b) 資金拆借

截至2013年6月30日止6個月期間，本集團及本公司向中國石化財務有限責任公司借入資金折合人民幣3,308,935千元(截至2012年6月30日止6個月期間：折合人民幣2,143,883千元(未經審計))。

截至2013年6月30日止6個月期間，本集團及本公司向中國石化財務有限責任公司歸還資金折合人民幣合計為2,700,000千元(截至2012年6月30日止6個月期間：折合人民幣2,350,000千元(未經審計))。

##### (c) 其他關聯交易

本集團

	交易內容	截至6月30日止6個月期間	
		2013年	2012年 (未經審計)
中石化集團	保險費支出	73,102	65,657
中國石化財務有限責任公司	已收和應收利息	473	260
中國石化財務有限責任公司	已付和應付利息	12,462	13,155
中石化集團	建築安裝工程款及檢修費	132,312	244,816
中國石化化工銷售有限公司	銷售代理費	83,795	99,763
中石化股份	出租收入	11,865	11,611

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**七、關聯方關係及其交易 (續)**

**(5) 關聯方應收、應付款項餘額**

應收關聯方款項：

本集團

		2013年6月30日		2012年12月31日	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
貨幣資金	中石化集團及其子公司	5,629	—	1,933	—
應收票據	中石化股份及其子公司和合營公司	142,700	—	18,826	—
	本集團之合營公司	11,000	—	17,740	—
		153,700	—	36,566	—
應收賬款	中石化股份及其子公司和合營公司	1,428,864	—	807,267	—
	中石化集團及其子公司	5,897	—	3,884	—
	本集團之聯營公司	125,304	—	155,486	—
	本集團之合營公司	20,378	—	22,621	—
		1,580,443	—	989,258	—
其他應收款	中石化股份及其子公司和合營公司	—	—	497	—
	中石化集團及其子公司	2	—	—	—
	本集團之聯營公司	3,508	—	1,009	—
	本集團之合營公司	7,219	—	1,882	—
		10,729	—	3,388	—
預付賬款	中石化股份及其子公司和合營公司	21,712	—	41,370	—

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 七、關聯方關係及其交易 (續)

#### (5) 關聯方應收、應付款項餘額 (續)

應付關聯方款項：

本集團

		2013年6月30日	2012年12月31日
短期借款	中石化集團及其子公司	828,935	220,000
應付票據	中石化股份及其子公司和合營公司	4,000	–
應付賬款	中石化股份及其子公司和合營公司	4,701,067	3,186,049
	中石化集團及其子公司	2,003	–
	本集團之聯營公司	292,221	152,032
	本集團之合營公司	30,436	36,831
		5,025,727	3,374,912
其他應付款	中石化股份及其子公司和合營公司	9,882	10,124
	中石化集團及其子公司	9,418	5,727
		19,300	15,851
預收賬款	中石化股份及其子公司和合營公司	344	15,733
	中石化集團及其子公司	48	167
	本集團之聯營公司	4,461	4,616
	本集團之合營公司	62	–
		4,915	20,516

**財務報表附註 (續)**  
截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**七、關聯方關係及其交易 (續)**

**(6) 關聯方承諾**

以下為本集團於資產負債表日，已簽約而尚不必在資產負債表上列示的與關聯方有關的承諾事項：

接受勞務

	2013年6月30日	2012年12月31日
中石化集團及其子公司	58,223	53,690

除上述建築安裝工程款外，與2013年6月30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。

**八、或有事項**

國家稅務總局於2007年6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1993年在香港上市的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，2007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2007年度以前的企業所得稅。截至2013年6月30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2007年度以前的企業所得稅，因此，於2013年6月30日，本集團未就以上未定事項於本財務報表內提取準備。

**九、承諾事項**

**(1) 資本性支出承諾事項**

以下為本集團於資產負債表日，已簽約而尚不必在資產負債表上列示的資本性支出承諾：

項目	2013年6月30日	2012年12月31日
已簽訂的正在履行的固定資產採購合同	444,930	123,310
已被董事會批准但未簽訂的固定資產採購合同	413,210	1,362,263
	858,140	1,485,573

**(2) 經營租賃承諾事項**

於2013年6月30日，本集團沒有重大的經營租賃承諾。

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十、資產負債表日後事項

#### (1) 重要的資產負債表日後事項說明

根據國務院國有資產監督管理委員會國資產權[2013]443號文《關於中國石化上海石油化工股份有限公司股權分置改革有關問題的批復》，本公司於2013年7月8日召開的A股市場相關股東會議審議並通過本公司日期為2013年6月20日的《中國石化上海石油化工股份有限公司股權分置改革說明書(修訂稿)》(“股權分置改革方案”)。目前，股權分置改革方案中的對價安排已執行完畢，本公司非流通股股東中石化股份向於2013年8月16日(股權變更登記日)登記在冊的流通A股股東每10股支付5股對價股份，總計360,000,000股A股股份。自2013年8月20日起，本公司所有非流通A股股份即獲得上市流通權。根據約定的限售條件，中石化股份承諾其所持有的3,640,000,000股A股股份自獲得上市流通權之日起12個月內不得上市交易或轉讓；在前項規定期滿後12個月內，通過上海證券交易所挂牌交易出售股份的數量佔其所持有股份總數的比例不超過百分之五；24個月內不超過百分之十。

根據股權分置改革方案中所述，中石化股份將自其所持本公司的非流通股份獲得上市流通權之日(指股權分置改革方案實施之後首個交易日)起6個月內，根據《中國石化上海石油化工股份有限公司章程》提議召開中國石化上海石油化工股份有限公司董事會會議，審議以公積金每十股轉增不少於四股(含四股)的議案及相應召開股東大會的議案，並將在中國石化上海石油化工股份有限公司股東大會上投票贊成該議案。

此外，中石化股份將自其所持本公司的非流通股份獲得上市流通權之日(指股權分置改革方案實施之後首個交易日)起12個月內，提請本公司董事會在符合國務院國資委及中國證監會相關制度的前提下提出股票期權激勵計劃，股票期權首次行權價格不低於2013年5月30日收盤價，即6.43元/股(股票期權激勵計劃草案公佈前，如發生除權除息事項，該價格做相應調整)。

財務報表附註 (續)  
截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十、資產負債表日後事項 (續)

(2) 資產負債表日後利潤分配情況說明

本公司於2013年8月28日召開第七屆董事會第十五次會議，會議審議並通過利潤分配及公積金轉增股本預案，即以2013年6月30日的總股本7,200,000,000股為基數，對全體股東以資本公積金的股本溢價部分每十股轉增3.36股，以盈餘公積金每十股轉增1.64股，並向全體股東每十股派發現金股利人民幣0.50元（含稅）。截至2013年8月28日本財務報表報出日，上述利潤分配預案尚未經股東大會審批通過。

十一、金融工具及其風險

本集團的經營活動會面臨各種金融風險：市場風險(主要為外匯風險和利率風險)、信用風險和流動風險。本集團整體的風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本集團財務業績的潜在不利影響。

(1) 市場風險

(a) 外匯風險

本集團的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本集團已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元)依然存在外匯風險。本集團總部財務部門負責監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險。

於2013年6月30日及2012年12月31日，本集團持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

	2013年6月30日		
	美元項目	其他外幣項目	合計
外幣金融負債 -			
短期借款	5,764,808	-	5,764,808
應付賬款	871,541	-	871,541
長期借款	617,870	-	617,870
	7,254,219	-	7,254,219

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十一、 金融工具及其風險 (續)

#### (1) 市場風險 (續)

##### (a) 外匯風險 (續)

	2012年12月31日		
	美元項目	其他外幣項目	合計
外幣金融負債 –			
應付賬款	1,112,730	218	1,112,948
短期借款	7,839,879	–	7,839,879
	8,952,609	218	8,952,827

於2013年6月30日，對於本集團各類美元金融資產和美元金融負債，如果人民幣對美元升值或貶值5%，其他因素保持不變，則本集團將增加或減少淨利潤約272,033千元(2012年12月31日：約335,723千元)。

##### (b) 利率風險

本集團的利率風險主要產生於短期及長期借款。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。於2013年6月30日，本集團短期及長期借款主要為人民幣及美元計價的浮動利率合同，合計金額為9,480,198千元(2012年12月31日：12,255,217千元)(附註五(18)、附註五(28))。

本集團總部財務部門持續監控集團利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本集團尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本集團的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。於2013年及2012年上半年度本集團並無利率互換安排。

於2013年6月30日，如果以浮動利率計算的借款利率上升或下降50個基點，而其他因素保持不變，本集團的淨利潤會減少或增加約35,551千元(2012年12月31日：約45,957千元)。

## 十一、 金融工具及其風險 (續)

### (2) 信用風險

本集團對信用風險按組合分類進行管理。信用風險主要產生於銀行存款、應收賬款、其他應收款和應收票據等。

本集團銀行存款主要存放於國有銀行和其它大中型上市銀行，本集團認為其不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。

此外，對於應收賬款、其他應收款和應收票據，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團基於對客戶的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其它因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本集團會定期對客戶信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的客戶，本集團會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本集團的整體信用風險在可控的範圍內。

### (3) 流動風險

本集團內各子公司負責其自身的現金流量預測。總部財務部門在匯總各子公司現金流量預測的基礎上，在集團層面持續監控短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。



## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十一、 金融工具及其風險 (續)

#### (3) 流動風險

於資產負債表日，本集團各項金融資產及金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

	2013年6月30日				
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
<b>金融資產 -</b>					
貨幣資金	292,706	-	-	-	292,706
應收票據	2,058,841	-	-	-	2,058,841
應收股利	10,000	-	-	-	10,000
應收款項	1,837,607	-	-	-	1,837,607
一年內到期的委託貸款	71,238	-	-	-	71,238
	4,270,392				4,270,392
<b>金融負債 -</b>					
短期借款	8,331,630	-	-	-	8,331,630
應付票據	6,472	-	-	-	6,472
應付款項	7,515,099	-	-	-	7,515,099
應付利息	11,040	-	-	-	11,040
應付股利	21,450	-	-	-	21,450
長期借款	45,619	656,633	684,966	-	1,387,218
	15,931,310	656,633	684,966	-	17,272,909

	2012年12月31日				
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
<b>金融資產 -</b>					
貨幣資金	160,962	-	-	-	160,962
應收票據	2,065,483	-	-	-	2,065,483
應收款項	1,123,507	-	-	-	1,123,507
一年內到期的委託貸款	71,017	-	-	-	71,017
	3,420,969	-	-	-	3,420,969
<b>金融負債 -</b>					
短期借款	11,110,694	-	-	-	11,110,694
應付款項	6,382,810	-	-	-	6,382,810
應付利息	20,987	-	-	-	20,987
應付股利	21,548	-	-	-	21,548
長期借款	74,037	428,298	900,739	-	1,403,074
	17,610,076	428,298	900,739	-	18,939,113

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**十一、 金融工具及其風險 (續)**

**(4) 公允價值**

不以公允價值計量的金融工具

不以公允價值計量的金融資產和負債主要包括：應收票據、應收款項、一年內到期的委託貸款、短期借款、應付款項和長期借款。

除下述金融資產和負債以外，其他不以公允價值計量的金融資產和負債的賬面價值與公允價值相差很小。

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
金融負債 -				
長期借款	1,247,440	1,244,672	1,231,340	1,192,960

長期借款以合同規定的未來現金流量按照市場上具有可比信用等級並在相同條件下提供幾乎相同現金流量的利率進行折現後的現值確定其公允價值。於2013年6月30日，人民幣借款所採用的市場利率為5.76%，美元借款所採用的市場利率為1.48%(於2012年12月31日，人民幣借款所採用的市場利率為6.08%，無美元長期借款)。

**十二、 外幣金融資產和外幣金融負債**

	2012年 12月31日	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	2013年 6月30日
金融資產 -					
貨幣資金	928	-	-	-	9,224
金融負債 -					
短期借款	7,839,879	-	-	-	5,764,808
應付賬款	1,112,948	-	-	-	871,541
長期借款 -	-	-	-	-	617,870
金融負債小計	8,952,827				7,254,219

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十三、 公司財務報表附註

#### (1) 應收賬款

	2013年6月30日	2012年12月31日
應收關聯方	1,187,809	801,893
應收第三方	48,289	10,727
減：壞賬準備	(899)	(882)
	1,235,199	811,738

(a) 應收賬款賬齡分析如下：

	2013年6月30日	2012年12月31日
一年以內	1,235,164	811,729
一到二年	43	9
二到三年	12	7
三年以上	879	875
	1,236,098	812,620

(b) 應收賬款按類別分析如下：

	2013年6月30日				2012年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額 比例(%)	金額	計提 比例(%)	金額	佔總額 比例(%)	金額	計提 比例(%)
一年以內	1,235,164	99.92	-	-	811,729	99.89	-	-
一到二年	43	0.00	13	30.00	9	0.00	3	30.00
二到三年	12	0.00	7	60.00	7	0.00	4	60.00
三年以上	879	0.08	879	100.00	875	0.11	875	100.00
	1,236,098	100.00	899	-	812,620	100.00	882	-

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要單項計提壞賬準備的應收賬款。

財務報表附註 (續)  
截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

十三、 公司財務報表附註 (續)

(1) 應收賬款 (續)

- (c) 於本報表期間, 本公司沒有以前年度已全額計提壞賬準備、或計提壞賬準備的比例較大, 但在本報表期間全額收回或轉回、或在本期收回或轉回比例較大的應收賬款。
- (d) 於2013年6月30日, 餘額前五名的應收賬款分析如下:

	與本公司關係	金額	年限	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	中石化股份及其子公司和合營公司	906,464	一年以內	73%
上海賽科石油化工有限公司	本公司之聯營公司	123,482	一年以內	10%
中國石化煉油銷售有限公司	中石化股份及其子公司和合營公司	71,618	一年以內	6%
中國石化燃料油銷售有限公司	中石化股份及其子公司和合營公司	22,026	一年以內	2%
上海石化比歐西氣體有限責任公司	本公司之合營公司	19,489	一年以內	2%
		1,143,079		93%

- (e) 應收關聯方的應收賬款分析如下:

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	金額	佔應收賬款總額的比例(%)	壞賬準備	金額	佔應收賬款總額的比例(%)	壞賬準備
中石化股份及其子公司和合營公司	1,031,457	83.44	-	605,109	74.46	-
中國石化集團公司及其子公司	5,897	0.48	-	3,884	0.48	-
本公司之子公司	5,948	0.48	-	14,793	1.82	-
本公司之聯營公司	124,130	10.04	-	155,486	19.13	-
本公司之合營公司	20,378	1.65	-	22,621	2.78	-

除上表列示外, 於2013年6月30日及2012年12月31日, 應收賬款中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份股東或關聯方的款項。

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十三、 公司財務報表附註 (續)

#### (2) 其他應收款

	2013年6月30日	2012年12月31日
應收關聯方款項	729,630	708,070
應收第三方款項	13,876	12,968
減：壞賬準備	(720,292)	(705,469)
	23,214	15,569

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2013年6月30日	2012年12月31日
一年以內	53,119	45,800
一到二年	35,917	243,546
二到三年	245,332	50,604
三年以上	409,138	381,088
減：壞賬準備	(720,292)	(705,469)
	23,214	15,569

(b) 其他應收款按類別分析如下：

	2013年6月30日				2012年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額 比例(%)	金額	計提 比例(%)	金額	佔總額 比例(%)	金額	計提 比例(%)
單項金額重大並單獨計提壞賬準備								
單項小計	719,472	96.77	719,472	100.00	704,682	97.73	704,682	100.00
按組合計提壞賬準備								
一年以內	21,989	2.96	-	-	14,650	2.03	-	-
一至兩年	1,607	0.22	482	30.00	1,168	0.16	350	30.00
兩至三年	-	-	-	-	-	-	-	-
三年以上	438	0.05	338	77.17	538	0.08	437	81.00
組合小計	24,034	3.23	820	3.41	16,356	2.27	787	5.00
合計	743,506	100.00	720,292	-	721,038	100.00	705,469	-

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719,472千元(2012年12月31日：人民幣704,682千元)。金甬公司於2008年8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。

**財務報表附註 (續)**  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

**十三、 公司財務報表附註 (續)**

**(2) 其他應收款 (續)**

- (c) 於本報表期間，本公司沒有以前年度已全額計提壞賬準備、或計提壞賬準備的比例較大，但在本報表期間全額收回或轉回、或在本期收回或轉回比例較大的其他應收款。

於2013年6月30日，餘額前五名的其他應收款分析如下：

	與本公司關係	金額	年限	佔其他 應收款總額 的比例(%)
上海石化比歐西氣體有限責任公司	本公司之合營公司	7,097	一年以內	31%
上海鐵路局杭州北車輛段	第三方	3,054	一年以內	12%
上海石化瀝青有限公司	本公司之聯營公司	2,260	一年以內	10%
上海極力實業發展有限公司	第三方	2,246	一年以內	10%
上海海灣石化有限公司	第三方	945	一年以內	4%
		15,602		67%

- (d) 應收關聯方的其他應收款分析如下：

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	金額	佔其他應收 款總額的 比例(%)	壞賬 準備	金額	佔其他應收 款總額的 比例(%)	壞賬 準備
中石化股份及其子公司和合營公司	-	-	-	497	0.07	-
中國石化集團公司及其子公司	2	0.00	-	-	-	-
本公司之子公司	719,472	96.77	719,472	704,682	97.73	704,682
本公司之聯營公司	2,992	0.40	-	1,009	0.14	-
本公司之合營公司	7,164	0.96	-	1,883	0.26	-

除上表列示外，於2013年6月30日及2012年12月31日，其他應收款中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份股東或關聯方的款項。

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十三、 公司財務報表附註 (續)

#### (3) 長期股權投資

	2013年6月30日	2012年12月31日
子公司(a)	1,582,788	1,582,788
合營企業(b)	132,936	122,905
聯營企業(b)	2,579,028	2,591,698
	4,294,752	4,297,391
減：長期股權投資減值準備	(227,500)	(227,500)
	4,067,252	4,069,891

本公司不存在長期投資變現的重大限制。

截至2013年6月30日止6個月期間，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227,500千元(2012年12月31日止年度：人民幣227,500千元)。金甬公司由於附註十三(2)(b)中所述原因，全額計提了減值準備。

財務報表附註 (續)  
截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

十三、 公司財務報表附註 (續)

(3) 長期股權投資 (續)

(a) 子公司

	核算方法	投資成本	2012年12月31日	本期增減變動	2013年6月30日	持股比例	表決權比例	持股比例與表決權比例不一致的說明	減值準備	本期計提減值準備	本期宣告分派的現金股利
上海石化投資發展有限公司	成本法	人民幣1,338,456	1,338,456	-	1,338,456	100.00%	100.00%	無不一致	-	-	-
浙江金甬鹽業有限公司	成本法	人民幣27,500	27,500	-	27,500	75.00%	75.00%	無不一致	(27,500)	-	-
中國金山聯合貿易有限公司	成本法	人民幣16,832	16,832	-	16,832	67.33%	67.33%	無不一致	-	-	12,000
			1,582,788	-	1,582,788				(27,500)		12,000

(b) 合營企業和聯營企業

關於本公司重要合營及聯營企業的信息, 請參見附註五(9)(b)。



## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十三、 公司財務報表附註 (續)

#### (4) 固定資產

	房屋、建築物	廠房及 機器設備	運輸工具及 其他設備	合計
<b>原值</b>				
2012年12月31日	3,203,671	37,724,986	1,696,758	42,625,415
本期重分類	15,593	(9,704)	(5,889)	-
本期增加	-	11,087	2,885	13,972
在建工程轉入(附註十三(5))	5,500	344,705	419	350,624
本期減少	(4,275)	(142,461)	(13,749)	(160,485)
2013年6月30日	3,220,489	37,928,613	1,680,424	42,829,526
<b>累計折舊</b>				
2012年12月31日	1,787,778	21,848,492	1,330,269	24,966,539
本期重分類	2,868	2,844	(5,712)	-
本期計提	47,641	948,323	29,644	1,025,608
本期減少	(3,865)	(120,032)	(12,987)	(136,884)
2013年6月30日	1,834,422	22,679,627	1,341,214	25,855,263
<b>減值準備</b>				
2012年12月31日	50,785	496,230	6,262	553,277
本期重分類	-	-	-	-
本期計提	-	-	-	-
本期轉銷	-	(3,355)	-	(3,355)
2013年6月30日	50,785	492,875	6,262	549,922
<b>賬面價值</b>				
2013年6月30日	1,335,282	14,756,111	332,948	16,424,341
2012年12月31日	1,365,108	15,380,264	360,227	17,105,599

於2013年6月30日及2012年12月31日，本公司無用作抵押的固定資產。

截至2013年6月30日止6個月期間，固定資產計提的折舊金額為1,025,608千元(截至2012年6月30日止6個月期間：815,812千元(未經審計))，其中計入營業成本、營業費用及管理費用的折舊費用分別為993,485千元、32,088千元及35千元(截至2012年6月30日止6個月期間(未經審計)：775,980千元(未經審計)、39,797千元(未經審計)及35千元(未經審計))。

由在建工程轉入固定資產的原價為350,624千元(截至2012年6月30日止6個月期間：626,418千元(未經審計))。

財務報表附註 (續)  
截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

十三、 公司財務報表附註 (續)

(5) 在建工程

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
在建工程	639,282	-	639,282	604,866	-	604,866

(6) 營業收入和營業成本

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
主營業務收入	50,154,247	39,811,184
其他業務收入	214,880	195,602
	50,369,127	40,006,786

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
主營業務成本	43,242,438	36,999,160
其他業務成本	143,184	122,582
	43,385,622	37,121,742

(a) 主營業務收入和主營業務成本

本公司主營業務主要屬於石化行業。

(b) 本公司前五名客戶的營業收入情況

本公司前五名客戶營業收入的總額為33,518,579千元(截至2012年6月30日止6個月期間: 23,101,498千元(未經審計))佔本公司全部營業收入的比例為66.55%(截至2012年6月30日止6個月期間: 57.74%(未經審計)), 具體情況如下:

	營業收入	佔本公司全部營業收入的比例(%)
中國石化銷售有限公司華東分公司	29,006,174	57.59
嘉興石化有限公司	1,482,531	2.94
中國石油化工股份有限公司	1,154,832	2.29
佳龍石化	984,700	1.95
上海賽科石油化工有限公司有限責任公司	890,342	1.78
	33,518,579	66.55

## 財務報表附註 (續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十三、 公司財務報表附註 (續)

#### (7) 投資收益

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資損失(a)	(2,638)	(14,894)
成本法核算的長期股權投資收益(b)	8,079	98,080
	5,441	83,186

本公司不存在投資收益匯回的重大限制。

(a) 按權益法核算的長期股權投資收益/(損失)情況如下：

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
上海賽科石油化工有限責任公司	(27,756)	(50,879)
上海化學工業區發展有限公司	15,087	23,451
上海石化比歐西氣體有限責任公司	10,031	12,534
	(2,638)	(14,894)

(b) 按成本法核算的長期股權投資收益/(損失)情況如下：

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
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	8,079	8,080
	8,079	98,080

財務報表附註 (續)  
 截至2013年6月30日止6個月期間  
 (除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

十三、 公司財務報表附註 (續)

(8) 現金流量表補充資料

(a) 將淨利潤/(淨虧損)調節為經營活動現金流量

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
淨利潤/(淨虧損)		
加: 資產減值準備	455,302	(1,114,841)
投資性房地產折舊	38,766	201,948
固定資產折舊	6,622	6,625
無形資產攤銷	1,025,608	815,812
長期待攤費用攤銷	6,517	6,516
處置固定資產的損失	207,595	75,630
財務(收入)/費用 - 淨額	19,500	11,845
投資收益	(134,731)	176,112
遞延所得稅資產減少/(增加)	(5,441)	(83,186)
存貨的減少/(增加)	159,574	(389,955)
經營性應收項目的減少	300,856	(2,236,040)
經營性應付項目的增加/(減少)	91,061	1,522,017
專項儲備的增加	1,184,729	(193,662)
經營活動產生/(使用)的現金流量淨額	24,404	33,803
	3,380,362	(1,167,376)

(b) 現金及現金等價物淨變動情況

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
現金及現金等價物的期末餘額		
減: 現金及現金等價物的期初餘額	222,128	140,173
現金及現金等價物淨增加額	119,148	61,057
	102,980	79,116

## 財務報表補充資料

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 一、非經常性損益明細表

	截至6月30日止6個月期間	
	2013年	2012年 (未經審計)
非流動資產處置損益	(19,508)	(5,381)
計入當期損益的政府補助	6,294	138,064
辭退福利	(2,156)	(7,153)
對外委託貸款取得的收益	1,045	1,059
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(19,103)	10,241
所得稅影響額	8,357	(32,630)
少數股東權益影響額(稅後)	(587)	(512)
	(25,658)	103,688

非經常性損益明細表編制基礎

根據中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益[2008]》的規定，非經常性損益是指與公司正常經營業務無直接關係，以及雖與正常經營業務相關，但由於其性質特殊和偶發性，影響報表使用人對公司經營業績和盈利能力作出正確判斷的各項交易和事項產生的損益。

### 二、境內外財務報表差異調節表

本公司為在香港聯合交易所上市的H股公司，本集團按照國際財務報告準則編制了財務報表，並已經羅兵咸永道會計師事務所審閱。本財務報表在某些方面與本集團按照國際財務報告準則編制的財務報表之間存在差異，差異項目及金額列示如下：

	淨利潤(合併)		淨資產(合併)	
	截至6月30日止6個月期間		2013年 6月30日	2012年 12月31日
	2013年	2012年 (未經審計)		
按企業會計準則	438,020	(1,194,489)	16,654,384	16,190,419
差異項目及金額 -				
政府補助	15,348	14,796	(137,905)	(153,253)
安全生產費調整	25,945	36,620	-	-
以上調整對遞延稅項的影響	(6,101)	(8,451)	(6,101)	-
按國際財務報告準則	473,212	(1,151,524)	16,510,378	16,037,166

## 財務報表補充資料 (續)

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、境內外財務報表差異調節表 (續)

差異原因說明如下：

#### (a) 政府補助

根據企業會計準則，政府提供的補助，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，這些補助作為與資產相關的政府補助確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。

#### (b) 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，直接衝減“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衝減專項儲備，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固定資產，按相應的折舊方法計提折舊。

### 三、淨資產收益率及每股收益

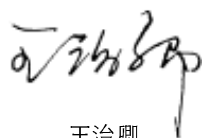
	加權平均 淨資產收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益/(虧損)		稀釋每股收益/(虧損)	
	截至 6 月 30 日止 6 個月期間		截至 6 月 30 日止 6 個月期間			
	2013 年	2012 年 (未經審計)	2013 年	2012 年 (未經審計)	2013 年	2012 年 (未經審計)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤/(虧損)	2.667	(6.883)	0.061	(0.166)	0.061	(0.166)
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤/(虧損)	2.823	(7.481)	0.064	(0.180)	0.064	(0.180)

## 董事和高級管理人員對公司2013年半年度報告的書面確認意見

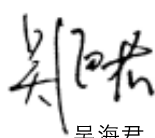
根據《證券法》第68條的規定和《公開發行證券的公司信息披露內容與格式準則第3號〈半年度報告的內容與格式〉》(2013年修訂)的有關要求,我們作為公司的董事和高級管理人員在全面了解和審核公司2013年半年度報告後,認為:公司嚴格按照股份制公司財務制度規範運作,公司2013年半年度報告公允地反映了公司本年度的財務狀況和經營成果;我們保證公司2013年半年度報告所披露的信息真實、準確、完整,承諾其中不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏,並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

簽名:

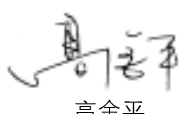
董事:



王治卿



吳海君



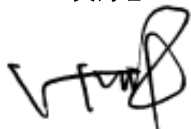
高金平



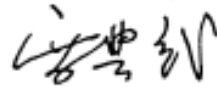
李鴻根



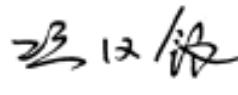
張建平



葉國華



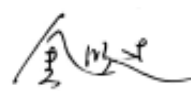
雷典武



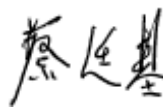
項漢銀



沈立強



金明達




蔡廷基

監事:



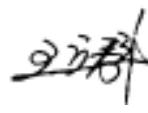
左強



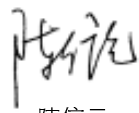
李曉霞



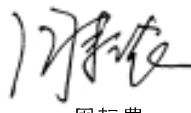
翟亞林



王立群




陳信元



周耘農

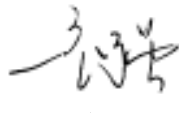
高級管理人員:



張志良



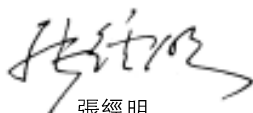
史偉



金強



郭曉軍



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： 王治卿

### (二) 關係人和關係方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名：	張經明	唐偉忠
联系地址：	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) 信息披露及備置地地點

公司選定的信息披露報紙名稱： 《上海證券報》、《中國證券報》  
登載年度報告的國際互聯網網址： 上海證券交易所網站、香港交易所網站及本公司網站  
公司年度報告備置地地點： 中國上海市金山區金一路 48 號 • 公司董事會秘書室  
其他 半年度報告分別以中、英文兩種語言編制，如中、英文發生歧義，以中文版本為準。

### (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	紐約證券交易所	SHI	-	-

\*2013 年 8 月 20 日，即公司 A 股股權分置改革方案實施後的首個交易日，公司 A 股股票簡稱變更為“上海石化”。



## 公司基本情況 (續)

### (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 普華永道中天會計師事務所(特殊普通合伙)  
公司聘請的境內會計師事務所辦公地址 中國上海市黃浦區湖濱路202號企業天地2號樓普華永道中心11樓  
公司聘請的境外會計師事務所名稱 羅兵咸永道會計師事務所  
公司聘請的境外會計師事務所辦公地址 香港中環太子大廈22樓

### 法律顧問:

中國: 海問律師事務所  
中國北京市朝陽區東三環北路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

### 預托股份機構:

The Bank of New York Mellon  
Shareowner Services  
P.O. 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