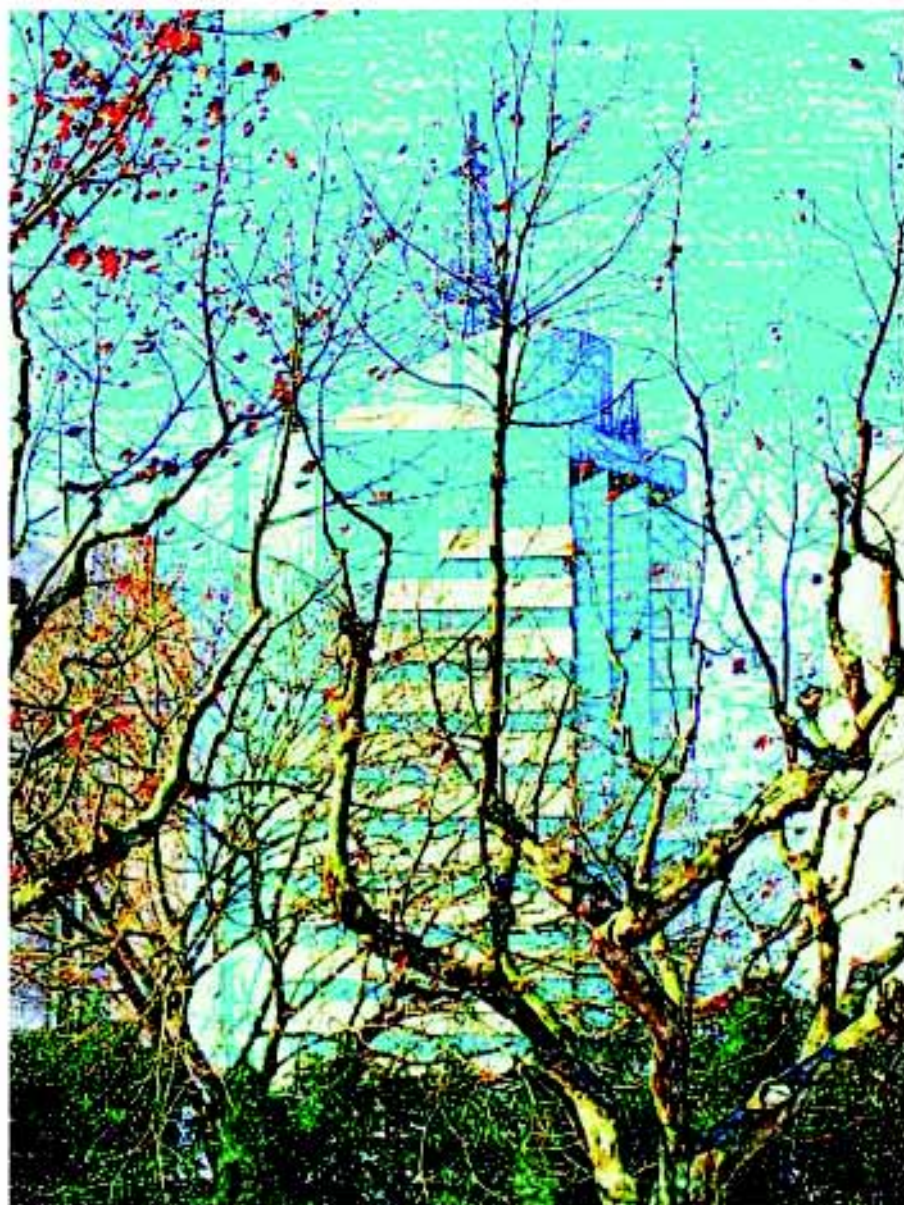


# 2013

## 年度業績報告



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

5	公司簡介
6	財務資料摘要
10	主要產品
12	股份變動及股東情況
21	董事、監事、高級管理人員和員工情況
34	公司治理
39	內部控制
43	企業管治報告(根據《香港上市規則》而作)
61	董事會報告
96	重要事項
104	國際核數師報告書
106	<b>A 按照《國際財務報告準則》編製之財務報表</b>
106	合併利潤表
107	合併綜合收益表
108	合併資產負債表
110	資產負債表
112	合併權益變動表
114	合併現金流量表
115	合併財務報表附註
191	中國境內核數師報告書
193	<b>B 按照中華人民共和國企業會計準則編製之財務報表</b>
193	合併資產負債表
195	資產負債表
197	合併利潤表
198	利潤表
199	合併現金流量表
201	現金流量表
203	合併股東權益變動表
204	股東權益變動表
205	財務報表附註
307	<b>C 財務報表補充資料</b>
309	董事、監事和高級管理人員書面確認意見
310	公司基本情況
312	備查文件

## 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 2013 年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 年年度報告的董事會會議，應當單獨列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事職務	未出席董事的說明	被委託人姓名
高金平	董事	公務	王治卿
雷典武	董事	公務	項漢銀
張逸民	獨立董事	公務	蔡廷基

三、本公司分別按中華人民共和國（「中國」）企業會計準則和《國際財務報告準則》編製的截至 2013 年 12 月 31 日止年度（「報告期」）的財務報表已分別經普華永道中天會計師事務所（特殊普通合伙）和羅兵咸永道會計師事務所進行審計並出具了標準無保留意見的審計報告。





四、公司負責人董事長兼總經理王治卿先生、董事兼財務總監葉國華先生、財務副總監兼財務部主任華新先生聲明：保證2013年年度報告中財務報表的真實、準確、完整。

五、經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

2013年度，本公司按中國企業會計準則的歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣2,003,545千元（按《國際財務報告準則》的歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣2,055,328千元）。根據董事會2014年3月27日通過的2013年度利潤分配預案，以2013年12月31日的總股本108億股為基數，擬向全體股東每10股派人民幣0.50元現金股利（含稅）。分配預案待股東周年大會批准後實施。

六、本報告中所涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性描述不構成公司對投資者的實質承諾，敬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。



## (一) 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12月31日止年度
「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
「證券及期貨條例」	指	香港《證券及期貨條例》，香港法例第571章

## (二) 重大風險提示

公司已在本報告中詳細描述可能存在的風險，敬請查閱「董事會報告」中關於公司未來發展可能面臨的風險。



中國石化上海石油化工股份有限公司按 2013 年銷售額計算乃中國最大之石油化工企業之一。本公司亦為全國最大的乙烯生產商之一。乙烯為最重要的中間石化產品之一，可用於生產合成纖維、樹脂和塑料。

本公司位於上海西南部金山衛，是高度綜合性石油化工企業，主要把原油加工為多種合成纖維、樹脂和塑料、中間石油化工產品及石油產品。本公司大部份產品銷往中國國內市場，而銷售額主要源自華東地區的客戶。華東地區乃中國發展最快的區域之一。

中國對石化產品日益增長的市場需求，是本公司高速發展的基礎。本公司利用其高度綜合性的優勢，積極調整產品結構，同時不斷改良現有產品的質量及品種，優化技術並提高關鍵性上游裝置的能力。

1993 年 7 月，本公司為首家在中國註冊成立的公司在全球發售股票，其股份分別在上海證券交易所、香港交易及結算所有限公司及紐約證券交易所上市。

上市以來，公司致力於不斷改善和提高經營管理的效率，本公司的目標是早日達至世界級石油化工企業。



## 財務資料摘要

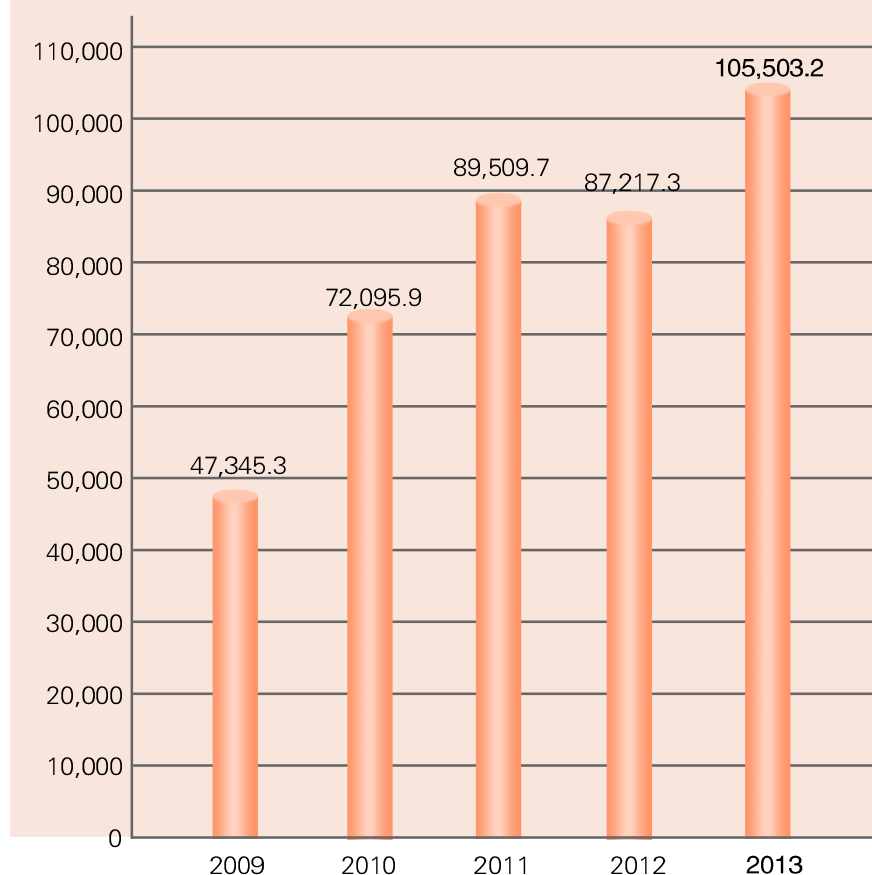
(按《國際財務報告準則》編製的財務資料(連續五年))

以人民幣百萬元計算	2013年	2012年	2011年	2010年	2009年
截至12月31日止年度：					
銷售淨額	105,503.2	87,217.3	89,509.7	72,095.9	47,345.3
稅前利潤/(虧損)	2,444.7	(2,016.5)	1,296.7	3,529.9	2,163.0
稅後利潤/(虧損)	2,065.5	(1,505.1)	986.5	2,794.4	1,652.8
本公司股東應佔利潤/(虧損)	2,055.3	(1,528.4)	956.1	2,769.0	1,588.3
基本及攤薄每股盈利/(虧損)	人民幣0.190元	人民幣(0.212)元	人民幣0.133元	人民幣0.385元	人民幣0.221元
基本及攤薄每股盈利/(虧損)(重述後*)	不適用	人民幣(0.142)元	人民幣0.089元	人民幣0.256元	人民幣0.147元
於12月31日：					
本公司股東應佔權益	17,732.5	16,037.2	17,925.6	17,689.5	15,136.4
總資產	36,636.8	36,462.5	30,718.9	28,697.5	30,039.9
總負債	18,645.3	20,158.6	12,523.2	10,748.2	14,609.2

\* 本公司於2013年12月實施公積金轉增股本，轉增後公司總股本從72億股增加到108億股。

### 銷售淨額

(人民幣百萬元)





## 1. 主要會計數據

(按照中國企業會計準則編製)

	截至 12 月 31 日止年度			
	2013 年 人民幣千元	2012 年 人民幣千元	本年比上年增減 (%)	2011 年 人民幣千元
營業收入	115,539,829	93,072,254	24.14	95,601,248
利潤總額				
(虧損總額以「-」號填列)	2,392,870	-2,032,974	不適用	1,292,291
歸屬於母公司股東的淨利潤				
(淨虧損以「-」號填列)	2,003,545	-1,548,466	不適用	944,414
歸屬於母公司股東的 扣除非經常性損益的淨利潤				
(淨虧損以「-」號填列)	1,650,721	-1,719,496	不適用	928,365
經營活動產生的現金流量淨流入				
(淨流出以「-」號填列)	5,480,669	-1,611,521	不適用	2,481,431

	於 12 月 31 日			
	2013 年末 人民幣千元	2012 年末 人民幣千元	本年末比上年末增減 (%)	2011 年末 人民幣千元
總資產	36,915,933	36,805,799	0.30	31,110,085
歸屬於母公司股東權益	17,831,617	16,190,419	10.14	18,112,483





## 財務資料摘要(續)

(按照中國企業會計準則編製)

### 2. 主要財務指標

	截至 12 月 31 日止年度					
	2013 年	2012 年 **		本年比上年	2011 年	
				增減(%)		
基本每股收益(虧損以「-」號填列) (人民幣元/股)	0.186	重述前 -0.215	重述後 -0.143	不適用	重述前 0.131	重述後 0.087
稀釋每股收益(虧損以「-」號填列) (人民幣元/股)	0.186	重述前 -0.215	重述後 -0.143	不適用	重述前 0.131	重述後 0.087
扣除非經常性損益後的基本每股收益 (虧損以「-」號填列)(人民幣元/股)	0.153	重述前 -0.239	重述後 -0.159	不適用	重述前 0.129	重述後 0.086
加權平均淨資產收益率(%)*	11.778		-9.028	增加 20.806 個百分點		5.243
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)*	9.704		-10.025	增加 19.729 個百分點		5.154
每股經營活動產生的現金流量淨流入 (淨流出以「-」號填列)(人民幣元/股)	0.507	重述前 -0.224	重述後 -0.149	不適用	重述前 0.345	重述後 0.230

	於 12 月 31 日					
	2013 年末	2012 年末		本年末比 上年末增減(%)	2011 年末	
歸屬於母公司股東的每股淨資產(人民幣元/股)*	1.651	重述前 2.249	重述後 1.499	不適用	重述前 2.516	重述後 1.677
資產負債率(%)	50.995		55.286	減少 4.291 個百分點		40.911

\* 以上淨資產不包含少數股東權益。

\*\* 本公司於 2013 年 12 月實施公積金轉增股本，轉增後公司總股本從 72 億股增加到 108 億股。

### 3. 非經常性損益項目

	2013年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
非流動資產處置淨收益/(損失)	417,280	-14,319	-18,006
減員費用	-2,463	-7,388	-9,758
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)	59,658	221,044	76,965
處置可供出售金融資產取得的投資收益	-	-	685
對外委託貸款取得的收益	2,202	2,093	1,298
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-6,227	23,044	-27,045
所得稅影響額	-116,483	-52,482	-7,606
少數股東權益影響額(稅後)	-1,143	-962	-484
合計	352,824	171,030	16,049

### 4. 按照中國企業會計準則和《國際財務報告準則》編製的財務報表之差異

	歸屬於母公司股東的淨利潤 (淨虧損以「-」號填列)		歸屬於母公司股東的淨資產	
	本年數 人民幣千元	上年數 人民幣千元	年末數 人民幣千元	年初數 人民幣千元
按中國企業會計準則	2,003,545	-1,548,466	17,831,617	16,190,419
按《國際財務報告準則》	2,055,328	-1,528,397	17,732,494	16,037,166

有關境內外會計準則差異的詳情請參閱本年度報告 C 部分。



## 主要產品

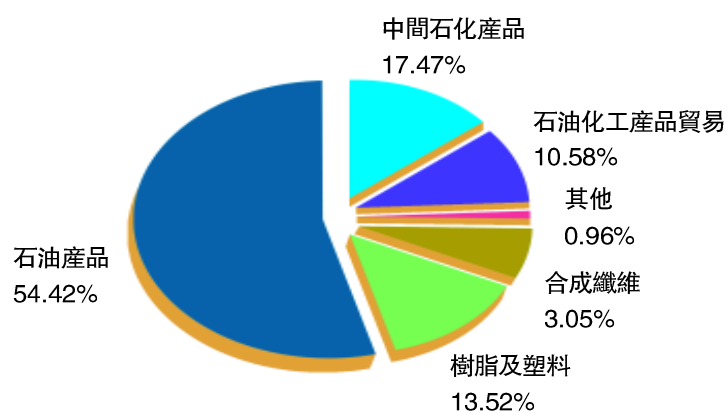
本集團生產 60 多種不同產品,包括各種規格的合成纖維、樹脂及塑料、中間石化產品和石油產品。由於本集團是一家高度綜合性的石油化工企業,因此所生產的許多石油產品和中間石化產品大部份均用於本集團下游產品的生產。

下表為本集團 2013 年各主要產品各自在本集團銷售淨額中所佔的百分比及其主要用途。

本集團銷售的主要產品	佔 2013 年 銷售淨額 百分比	主要用途
<b>自製產品</b>		
<b>合成纖維</b>		
滌綸短纖維	0.53	紡織品、服裝
腈綸短纖維	2.32	可以單紡或同棉混紡成棉型織物, 或同毛混紡成毛型織物
其他	0.20	
<b>小計</b>	<b>3.05</b>	
<b>樹脂及塑料</b>		
聚酯切片	2.97	滌綸纖維或薄膜、容器
聚乙烯粒子	5.64	薄膜、地膜、電纜絕緣料以及家庭用品、 玩具等註模產品
聚丙烯粒子	4.34	薄膜、板材以及家庭用品、玩具、家用 電器和汽車零件等註模產品
聚乙烯醇	0.26	維綸、建築塗料、紡織漿料
其他	0.31	
<b>小計</b>	<b>13.52</b>	







本集團銷售的主要產品	佔 2013 年 銷售淨額 百分比	主要用途
<b>中間石化產品</b>		
乙烯	1.20	聚乙烯、乙二醇、聚氯乙烯和其他中間石化產品的原料，可進一步加工成樹脂及塑料和合成纖維
環氧乙烷	1.67	化工及醫藥中間原料、染料、洗滌劑和助劑
苯	3.16	中間石化產品、苯乙烯、塑料、爆炸品、染料、洗滌劑、環氧樹脂、錦綸
對二甲苯	6.20	中間石化產品、聚酯
丁二烯	1.06	合成橡膠和塑料
乙二醇	1.54	精細化工
其他	2.64	
<b>小計</b>	<b>17.47</b>	
<b>石油產品</b>		
汽油	17.34	交通運輸燃料
柴油	25.06	交通運輸及農用機械燃料
航空煤油	4.53	交通運輸燃料
其他	7.49	
<b>小計</b>	<b>54.42</b>	
<b>石油化工產品貿易</b>	<b>10.58</b>	石油化工產品的進出口貿易（產品採購自國內外供應商）
<b>其他</b>	<b>0.96</b>	
<b>合計</b>	<b>100</b>	

## (一) 股份變動情況

### 1、股份變動情況表

	本次變動前		本次變動增減(+,-)					本次變動後	
	數量 (股)	比例 (%)	發行新 股(股)	送股 (股)	公積金轉股 (股)	其他 (股)	小計 (股)	數量 (股)	比例 (%)
一、未上市流通股份	4,150,000,000	57.64	-	-	-	-4,150,000,000	-4,150,000,000	-	-
1、發起人股份	4,000,000,000	55.56	-	-	-	-4,000,000,000	-4,000,000,000	-	-
其中：									
國家持有股份	4,000,000,000	55.56	-	-	-	-4,000,000,000	-4,000,000,000	-	-
2、募集法人股份	150,000,000	2.08	-	-	-	-150,000,000	-150,000,000	-	-
二、有限售條件股份	-	-	-	-	+1,895,000,000	+3,790,000,000	+5,685,000,000	5,685,000,000	52.64
1、國有法人持股	-	-	-	-	+1,820,080,000	+3,640,160,000 <sup>註</sup>	+5,460,240,000	5,460,240,000	50.56
2、其他內資持股	-	-	-	-	+74,920,000	+149,840,000	+224,760,000	224,760,000	2.08
三、已上市流通股份	3,050,000,000	42.36	-	-	+1,705,000,000	+360,000,000	+2,065,000,000	5,115,000,000	47.36
1、人民幣普通股	720,000,000	10.00	-	-	+540,000,000	+360,000,000	+900,000,000	1,620,000,000	15
2、境外上市的 外資股	2,330,000,000	32.36	-	-	+1,165,000,000	-	+1,165,000,000	3,495,000,000	32.36
四、股份總數	7,200,000,000	100	-	-	+3,600,000,000	-	+3,600,000,000	10,800,000,000	100

註：國有法人持股股份中，除本公司控股股東中石化股份所持股份外，另外16萬股股份系經國資監管部門批准由江西省紡織集團進出口公司受讓自本公司募集法人股股東江西滌綸廠的股份。



## 2、股份變動情況說明

- (1) 本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。根據股權分置改革方案，本公司非流通股股東中石化股份向方案實施股權登記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上海石化全體流通 A 股股東每 10 股支付 5 股上海石化 A 股股票，非流通股股東向流通 A 股股東總計支付 360,000,000 股上海石化 A 股股票。公司其他非流通股股東在股權分置改革中既不參與支付對價，也不獲得對價。

詳情請參閱上載於上海交易所網站、香港交易所網站和本公司網站，及刊載於 2013 年 8 月 14 日的《上海證券報》和《中國證券報》的股權分置改革方案實施公告。

- (2) 2013 年 12 月，本公司實施了 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分配方案。根據分配方案，以截至 2013 年 6 月 30 日止的總股本 72 億股為基數，以股票溢價發行所形成的資本公積金人民幣 24.21 億元每 10 股轉增股本 3.36 股，以盈餘公積金 11.79 億元每 10 股轉增股本 1.64 股，同時實施半年度現金分紅每 10 股人民幣 0.50 元(含稅)。

詳情請參閱上載於上海交易所網站、香港交易所網站和本公司網站，及刊載於 2013 年 11 月 26 日的《上海證券報》、《中國證券報》和《證券時報》的 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 A 股實施公告及於 2013 年 9 月 6 日寄發給 H 股股東的通函。





### 3、 股份變動對最近一年和最近一期每股收益、每股淨資產等財務指標的影響

本公司實施資本公積金和盈餘公積金轉增股本後，對主要財務指標的影響如下：

項目	2012年 披露數	影響數	2012年 重報數
每股收益	(0.215)	0.072	(0.143)
每股淨資產	2.249	0.750	1.499

### 4、 限售股份變動情況

股東名稱	年初 限售股數	本年解除 限售股數	本年增加 限售股數	年末 限售股數	限售 原因	最早解除 限售日期	股份數(股)
中國石油化工 股份有限公司	-	-	5,460,000,000	5,460,000,000	股改 承諾	2014年 8月20日 2015年 8月20日 2016年 8月20日	540,000,000 540,000,000 4,380,000,000
其他內資持股	-	-	225,000,000	225,000,000	股改 承諾	2014年 8月20日	225,000,000

## (二) 證券發行與上市情況

### 1、 截至報告期末近三年歷次證券發行情況

截至本報告期末至前三年，公司未有證券發行與上市情況。

### 2、 公司股份總數及股東結構變動及公司資產和負債結構的變動情況

請參見“股份變動情況”。

### 3、 現存的內部職工股情況

本報告期末公司無內部職工股。



### (三) 股東和實際控制人情況

#### 1、 股東數量和持股情況

2013 年末股東總數 ( 戶 )	124,751
年度報告披露日前第五個交易日末的股東總數 ( 戶 )	133,184

#### 2、 前十名股東持股情況

於 2013 年末前十名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	持股總數 (股)	報告期內增(+)/減(-) (股)	持有有限售條件股份數量 (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	50.56	5,460,000,000	+1,460,000,000	5,460,000,000	無
香港中央結算(代理人)有限公司	境外法人	31.87	3,441,666,653	+1,147,558,552	-	未知
上海康利工貿有限公司	其他	0.23	25,255,000	+8,525,000	25,095,000	未知
中國工商銀行股份有限公司 - 鵬華中證 A 股資源產業指數 分級證券投資基金	其他	0.17	18,617,715	未知	-	未知
浙江省經濟建設投資有限公司	其他	0.17	18,000,000	+6,000,000	18,000,000	未知
施羅德投資管理有限公司 - 施羅德中國股票基金	其他	0.13	14,200,434	未知	-	未知
中國銀行股份有限公司 - 嘉實滬深 300 交易型開放式指數證券投資基金	其他	0.11	11,790,650	未知	-	未知
中國人壽保險股份有限公司 - 分紅 - 個人分紅 - 005L - FH002 滬	其他	0.10	11,299,955	未知	-	未知
上海紡織發展總公司	其他	0.08	8,475,000	+2,825,000	8,475,000	未知
上海祥順實業有限公司	其他	0.08	8,250,000	+2,750,000	8,250,000	未知



(三) 股東和實際控制人情況 (續)

2、 前十名股東持股情況 (續)

前十名無限售條件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	3,441,666,653	境外上市外資股
中國工商銀行股份有限公司 - 鵬華中證 A 股資源產業指數分級證券投資基金	18,617,715	人民幣普通股
施羅德投資管理有限公司 - 施羅德中國股票基金	14,200,434	人民幣普通股
中國銀行股份有限公司 - 嘉實滬深 300 交易型開放式指數證券投資基金	11,790,650	人民幣普通股
中國人壽保險股份有限公司 - 分紅 - 個人分紅 - 005L - FH002 滬	11,299,955	人民幣普通股
顧菊芳	8,200,000	人民幣普通股
IP KOW	8,148,000	境外上市外資股
王貴	8,029,582	人民幣普通股
中國工商銀行股份有限公司 - 華夏滬深 300 交易型開放式指數證券投資基金	7,807,466	人民幣普通股
長江灣投資集團有限公司	6,862,692	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。





### (三) 股東和實際控制人情況 (續)

#### 3、 前十名股東中原非流通股股東持股數量及限售條件

有限售條件 股東名稱	持有的有限售 條件股份數量	最早可上市 交易時間	新增可上市 交易股份數量	限售條件
中國石油化工股份有限公司	5,460,000,000	2014年8月20日	540,000,000	1、自股權分置改革方案實施之日起，在十二個月內不得上市交易或者轉讓； 2、在前項規定期滿後，通過證券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售數量佔該公司股份總數的比例在十二個月內不得超過百分之五，在二十四個月內不得超過百分之十。
		2015年8月20日	540,000,000	
		2016年8月20日	4,380,000,000	
上海康利工貿有限公司	25,095,000	2014年8月20日	25,095,000	自股權分置改革方案實施之日起，在十二個月內不得上市交易或者轉讓。
浙江省經濟建設投資有限公司	18,000,000	2014年8月20日	18,000,000	
上海紡織發展總公司	8,475,000	2014年8月20日	8,475,000	
上海祥順實業有限公司	8,250,000	2014年8月20日	8,250,000	

## (三) 股東和實際控制人情況 (續)

### 4、 控股股東及實際控制人情況

#### (1) 法人控股股東情況

控股股東名稱： 中國石油化工股份有限公司

法人代表： 傅成玉

註冊資本： 人民幣 1,166 億元

成立日期： 2000 年 2 月 25 日

主要經營業務或管理活動： 石油與天然氣勘探開採、管道運輸、銷售；石油煉製、石油化工、化纖、化肥及其它化工生產與產品銷售、儲運；石油、天然氣、石油產品、石油化工及其它化工產品和其它商品、技術的進出口、代理進出口業務；技術、信息的研究、開發、應用。

#### (2) 法人實際控制人情況

實際控制人名稱： 中國石油化工集團公司

法人代表： 傅成玉

註冊資本： 人民幣 2,316 億元

成立日期： 1998 年 7 月 24 日

主要經營業務或管理活動： 提供鑽井服務、測井服務、井下作業服務、生產設備製造及維修、工程建設服務及水、電等公用工程及社會服務等。

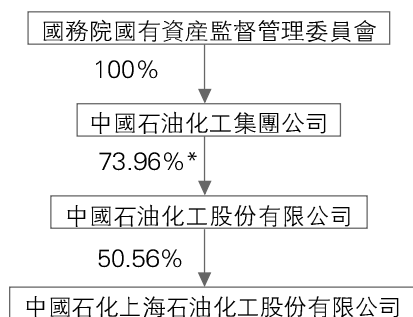
### (三) 股東和實際控制人情況 (續)

#### 4、 控股股東及實際控制人情況 (續)

##### (3) 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。

##### (4) 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



\* 包括中石化集團境外全資附屬公司盛駿國際投資有限公司通過香港（中央結算）代理有限公司持有中石化股份的 553,150,000 股 H 股。

#### 5、 其他持股在百分之十以上的法人股東

香港中央結算（代理人）有限公司於 2013 年 12 月 31 日持有本公司 3,441,666,653 股 H 股，佔本公司總股本的 31.87%。

#### 6、 社會公眾持股量

於 2013 年 3 月 26 日止，根據董事會知悉的公開資料，本公司的社會公眾持股量符合《香港上市規則》的最低要求。

(四) 公司的主要股東和其他人在公司股份及相關股份的權益與淡倉

於2013年12月31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	5,460,000,000 發起法人股(L)	50.56	-	實益擁有人
黑石有限責任公司 (BlackRock, Inc.)	286,723,919(L) 8,496,000(S)	2.65(L) 0.079(S)	8.20(L) 0.24(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的淡倉

於2013年12月31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、監事和高級管理人員持股及報酬情況

姓名	職務	性別	年齡	任期起止日期	年初 持股數 (股)	年末 持股數 (股)	年度 內股		報告期內	報告期內
							份增 減變 動量	增減 變動 原因	從公司領 取的應付 報酬總額 (人民幣萬元) (稅前)	從股東單位 獲得的應付 報酬總額 (人民幣萬元) (稅前)
王治卿	董事長兼總經理	男	51	2011年6月-2014年6月 (其中董事長的任期自 2013年6月起)	未持有	未持有	-	-	67.3	0
吳海君	副董事長	男	51	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	0	0
高金平	董事兼副總經理	男	47	2013年6月-2014年6月 (其中副總經理的任期自 2013年4月起)	未持有	未持有	-	-	61.8	0
李鴻根	董事兼副總經理	男	57	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	59.0	0
張建平	董事兼副總經理	男	51	2011年6月-2014年6月 (其中董事的任期自2013年 6月起)	未持有	未持有	-	-	58.2	0
葉國華	董事兼財務總監	男	45	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	58.4	0
雷典武	董事	男	51	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	0	63.5
項漢銀	董事	男	59	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	0	57.1
沈立強	獨立非執行董事	男	57	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	0	0
金明達	獨立非執行董事	男	63	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	15	0
蔡廷基	獨立非執行董事	男	59	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	15	0
張逸民	獨立非執行董事	男	59	2013年10月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	3.75	0
張劍波	監事會主席	男	51	2013年11月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	7.1	0
左強	監事	男	51	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	35.7	0
李曉霞	監事	女	44	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	38.5	0
翟亞林	監事	男	49	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	0	56.0
王立群	監事	男	56	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	0	55.6
陳信元	獨立監事	男	49	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	0	0
周耘農	獨立監事	男	71	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	0	0
張志良	副總經理	男	60	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	62.7	0
史偉	副總經理	男	54	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	72.3	0
金強	副總經理	男	48	2011年11月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	43.5	0
郭曉軍	副總經理	男	44	2013年4月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	24.6	0
張經明	公司秘書、總法律顧問	男	56	2011年6月-2014年6月	未持有	未持有	-	-	47.7	0
戎光道	原董事長	男	58	2011年6月-2013年4月	3,600	8,100	-	送股	41.7	0
王永壽	原獨立非執行董事	男	-	2011年6月-2013年4月	3,600	未知	-	-	7.5	0

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簡歷

#### 董事

**王治卿**，現年 51 歲，現任本公司董事長、總經理、黨委副書記。王先生於 1983 年參加工作，歷任洛陽石油化工總廠化纖廠籌建組副組長，洛陽石油化工總廠副總工程師兼化纖廠籌建組負責人、副總工程師兼化纖廠廠長等職。1999 年 6 月至 2001 年 12 月任洛陽石油化工總廠總工程師，2000 年 2 月至 2001 年 12 月任中石化股份公司洛陽分公司副經理兼總工程師，2001 年 12 月至 2006 年 10 月任中石化股份公司洛陽分公司經理，2005 年 7 月至 2007 年 5 月任中石化廣西煉油項目籌備組組長，2006 年 10 月至 2008 年 12 月任中石化股份公司九江分公司經理，2008 年 12 月至 2010 年 7 月任中石化股份公司九江分公司總經理。2010 年 7 月任本公司總經理、黨委副書記。2010 年 12 月任本公司董事。2010 年 12 月至 2013 年 6 月任本公司副董事長。2011 年 2 月兼任上海賽科石油化工有限責任公司董事、董事長。2013 年 6 月任本公司董事長。王先生 1983 年畢業於華東石油學院煉油工程專業，取得工學學士學位，2006 年畢業於中國石油大學（華東）化學工程與技術專業，取得工學博士學位，2001 年取得香港公開大學工商管理碩士學位，2013 年取得中歐國際工商管理學院工商管理碩士學位。有教授級高級工程師職稱。

**吳海君**，現年 51 歲，現任本公司副董事長，上海賽科石油化工有限責任公司董事、副總經理。吳先生於 1984 年加入上海石化總廠，歷任本公司化工二廠副廠長、廠長，本公司化工事業部經理等職。1999 年 5 月至 2006 年 3 月任本公司副總經理，2004 年 6 月至 2006 年 6 月任本公司董事。2005 年 12 月至 2008 年 3 月任中石化股份公司化工銷售分公司經理兼黨委書記。2005 年 12 月至 2010 年 4 月任中石化股份公司化工事業部主任。2010 年 4 月任上海賽科石油化工有限責任公司董事。2010 年 4 月至 2011 年 2 月任上海賽科石油化工有限責任公司總經理。2010 年 6 月任本公司董事、副董事長。2011 年 2 月任上海賽科石油化工有限責任公司副總經理。吳先生 1984 年畢業於華東化工學院化學工程專業，取得工學學士學位，1997 年取得中歐國際工商學院工商管理碩士學位。有高級工程師職稱。

**高金平**，現年47歲，現任本公司執行董事、黨委書記兼副總經理。高先生於1990年加入上海石化總廠，歷任本公司團委副書記、實驗廠黨委副書記、化工事業部黨委副書記，本公司黨委宣傳部部長等職。2003年5月至2013年3月任本公司黨委副書記。2003年5月至2013年11月任本公司工會主席。2004年6月至2006年6月任本公司董事。2006年4月至2013年3月任本公司紀委書記。2006年6月至2013年4月任本公司監事、監事會主席。2013年3月任本公司黨委書記。2013年4月兼任本公司副總經理。2013年6月任本公司董事。高先生1990年畢業於上海水產大學食品加工系製冷與冷藏技術專業，取得工學學士學位，2001年進修完成上海社科院產業經濟學工商管理研究生課程。有高級專業技術職稱。

**李鴻根**，現年57歲，現任本公司執行董事、副總經理。李先生於1973年加入上海石化總廠，歷任上海石化總廠化工一廠副廠長、乙烯廠副廠長，本公司乙烯廠廠長，本公司煉油化工部副經理、經理等職。2000年8月至2003年12月任上海化學工業區發展有限公司副總經理。2002年8月至2006年1月任上海賽科石油化工有限公司副總經理。2006年3月任本公司副總經理。2006年6月任本公司董事。2008年8月兼任上海化學工業區發展有限公司董事。李先生1988年畢業於華東化工學院管理工程專業，1998年進修完成華東理工大學管理工程專業研究生課程。具有高級工程師職稱。

**張建平**，現年51歲，現任本公司執行董事、副總經理。張先生於1987年加入上海石化總廠，歷任本公司煉油化工部芳烴廠副總工程師、塑料廠副廠長，本公司塑料事業部副經理、化工研究所所長，本公司生產部主任、總經理助理兼生產部主任等職。2004年6月任本公司副總經理。2013年6月任本公司董事。張先生1984年畢業於華東化工學院石油煉製專業，1987年華東化工學院石油加工專業研究生畢業，取得工學碩士學位。有高級工程師職稱。

**葉國華**，現年45歲，現任本公司執行董事、財務總監。葉先生於1991年加入上海高橋石油化工公司，歷任上海高橋石油化工公司財務處成本會計科副科長、科長、煉油廠財務處處長、中石化股份上海高橋分公司副總會計師兼財務部部長。2009年10月被任命為本公司財務總監。2011年6月任本公司董事。葉先生1991年畢業於上海財經大學會計學專業。具有高級會計師職稱。

**雷典武**，現年51歲，中石化股份副總裁、中石化集團總經理助理、總經濟師，2005年6月起任本公司外部董事。雷先生曾先後擔任揚子石化公司綜合計劃處副處長、揚子石化公司合資企業籌備辦公室主任、揚子巴斯夫苯乙烯系列有限公司副總經理兼生產部經理，揚子石化公司副經理兼合資合作辦公室副主任，中國東聯石化有限責任公司計劃發展部主任，揚子石油化工有限責任公司副總經理，中石化股份發展規劃部副主任等職。2001年3月至2013年8月任中石化股份發展計劃部主任。2009年3月起任中石化集團總經理助理。2009年5月起任中石化股份副總裁。2013年8月任中石化集團公司總經濟師。2013年8月雷先生具有豐富的企業規劃和投資發展管理經驗。雷先生1984年畢業於華東石油學院基本有機化工專業，大學學歷，工學學士學位。有高級工程師職稱。

**項漢銀**，現年59歲，現任中石化股份化工事業部調研員，2005年6月起任本公司外部董事。項先生1982年2月參加工作，歷任儀徵化纖公司化工廠副廠長，儀徵化纖股份有限公司化工廠廠長等職。2000年2月至2012年12月任中石化股份公司化工事業部副主任。2012年12月起任中石化股份公司化工事業部調研員。項先生具有豐富的化工企業生產運行管理經驗。項先生1982年畢業於南京化工學院基本有機化工專業，大學學歷，工學學士學位，2000年進修完成南京大學企業管理專業研究生課程。有高級工程師職稱。

**沈立強**，現年57歲，現任中國工商銀行上海市分行行長、黨委書記。2011年6月起任本公司獨立董事。沈先生1976年12月起從事金融工作，歷任中國工商銀行杭州市營業部副主任、主任，中國工商銀行浙江省分行會計出納處副處長、儲蓄處副處長、處長、人事處處長、行長助理兼人事處處長，中國工商銀行浙江省分行副行長，中國工商銀行浙江省分行副行長兼營業部總經理、黨委書記，2005年10月至2007年3月任中國工商銀行浙江省分行副行長、黨委副書記，2007年3月至2009年6月任中國工商銀行河北省分行行長、黨委書記，2009年6月起任中國工商銀行上海市分行行長、黨委書記。沈先生長期從事銀行業務管理，具有深厚的金融理論功底和豐富的金融實踐經驗。沈先生是經濟學碩士，具有高級會計師職稱。



**金明達**，現年 63 歲，現任上海化工行業協會會長。2011 年 6 月起任本公司獨立董事。金先生 1968 年 10 月參加工作，歷任上海電站輔機廠黨委副書記、副廠長、黨委書記、廠長，上海鍋爐廠有限公司總經理兼黨委副書記，上海電氣（集團）總公司副總裁，上海電氣集團股份有限公司副總裁，上海機電股份有限公司總經理、黨委書記。2005 年 11 月至 2007 年 10 月任上海華誼（集團）公司董事、總裁、黨委副書記。2007 年 10 月至 2013 年 8 月任上海華誼（集團）公司董事長、黨委書記。2009 年 11 月任上海電力股份有限公司獨立董事。2013 年 1 月起任上海化工行業協會會長。金先生具有豐富的經營決策和大型企業集團管理經驗。金先生為研究生學歷，有高級經濟師職稱。

**蔡廷基**，現年 59 歲，現為香港會計師公會資深會員、上海市靜安區政協委員、上海市靜安區歸國華僑聯合會名譽副主席。2011 年 6 月起任本公司獨立董事。蔡先生 1978 年畢業於香港理工學院會計系，同年加入畢馬威會計師事務所，歷任香港畢馬威會計師事務所審計部副經理、經理，畢馬威會計師事務所上海辦事處執行合伙人，畢馬威華振會計師事務所上海首席合伙人，畢馬威華振會計師事務所華東華西區首席合伙人。2010 年 4 月蔡先生自畢馬威華振會計師事務所退休。蔡先生曾負責多家大型國內企業在中國境內、香港或海外首次公開發行股票項目及許多已上市公司項目，具有豐富的專業知識及經驗。

**張逸民**，現年 59 歲，現為中歐國際工商學院金融學教授，金融學和會計學系系主任。2013 年 10 月起任本公司獨立董事。張先生擁有加拿大不列顛哥倫比亞大學金融學與政策博士學位，歷任加拿大不列顛哥倫比亞大學商學院博士後研究員，加拿大新不倫瑞克大學商學院助理教授，香港城市大學經濟與金融學系副教授。2004 年 9 月起任中歐國際工商學院教授。張先生的研究領域主要是運營、融資與工業經濟學，具有豐富的專業知識及經驗。

### 監事

**張劍波**，現年51歲，現任本公司監事會主席、黨委副書記、紀委書記、工會主席。張先生於1985年參加工作，歷任中石化集團人教部企業領導人員管理處副處長、中石化股份人力資源部評價與任用管理處副處長，中石化集團、中石化股份人事部組織監督處處長等職。2013年8月被任命為本公司黨委副書記、紀委書記。2013年11月任本公司監事會主席、工會主席。張先生於1985年畢業於江漢石油學院採油工程專業，取得工學學士學位。有高級專業技術職稱。

**左強**，現年51歲，現任本公司監事、紀委副書記、監察室主任、監事會辦公室主任。左先生於1981年加入上海石化總廠，歷任上海石化總廠化工一廠二期建設指揮部資料員、乙烯廠資料室組長、乙烯廠團委書記、煉化部團委書記，本公司煉化部團委書記、煉化部1# 乙烯黨總支書記，本公司監察室副主任，公司機關紀委書記。2011年4月任本公司監察室主任。2011年6月任本公司監事、監事辦主任。2011年10月任公司紀委副書記。左先生1993年畢業於中央黨校函授學院黨政管理專業，有高級專業技術職稱。

**李曉霞**，現年44歲，現任本公司監事、工會副主席。李女士於1991年加入上海石化總廠，歷任本公司海運碼頭作業區工藝員、車間主任助理、煉化部2# 儲運區車間副主任、副科長、本公司團委副書記、員工交流安置中心黨總支書記，煉油事業部黨委書記、副經理。2011年6月任本公司監事，2011年12月任本公司工會副主席。李女士1991年畢業於遼寧石油化工大學石油及天然氣運輸專業，有高級專業技術職稱。

**翟亞林**，現年 49 歲，現任中石化集團審計局副局長、中石化股份審計部副主任，2008 年 6 月起任本公司外部監事。翟先生 1986 年參加工作，歷任前郭煉油廠辦公室副主任、審計處處長，中國石化華夏審計公司綜合處副處長，中國石油化工總公司審計局綜合管理處副處長，中石化集團審計局綜合管理處處長，中石化集團審計局（中石化股份審計部）綜合管理處處長。2001 年 12 月起擔任中石化集團審計局副局長、中石化股份審計部副主任。翟先生 1986 年畢業於吉林四平師範學院，具有高級經濟師職稱。

**王立群**，現年 56 歲，現任中石化集團監察局副局長、中石化股份監察部副主任。2011 年 6 月起任本公司外部監事。王先生 1976 年參加工作，歷任北京燕山石油化工公司經理辦公室副主任，北京燕山石油化工有限公司人事處處長、組織幹部部副部長、部長。2008 年 8 月至 2010 年 4 月任北京燕山石油化工有限公司黨委常委、工會主席。2010 年 4 月起任中石化集團監察局副局長、中石化股份監察部副主任。王先生 1984 年畢業於北京市總工會職工大學環保專業（專科），1997 年畢業於北京工業大學工商管理專業（本科），具有高級經濟師職稱。

**陳信元**，現年 49 歲，現任上海財經大學會計學院院長、教授、博士生導師。2011 年 6 月起任本公司獨立監事。陳先生 1985 年 7 月畢業於浙江杭州商學院會計系，進入上海財經大學會計系攻讀碩士研究生，此後在上海財經大學會計系任教，並在職攻讀會計學博士研究生，於 1994 年 6 月獲得博士學位，1998 年 12 月起擔任博士生導師。2000 年 6 月至 2003 年 6 月任本公司獨立監事。2003 年 6 月至 2011 年 6 月任本公司獨立董事。陳先生曾赴西德進修一年，具有多年的會計學執教經歷和研究經歷，取得了多項科研成果，對財務會計業務十分熟悉，而且具有豐富的管理經驗。

**周耘農**，現年 71 歲。2011 年 6 月起任本公司獨立監事。周先生於 1972 年 10 月加入上海石化總廠，歷任上海石化總廠副廠長，中國石油化工總公司人事部副主任，上海石化總廠黨委副書記，本公司副總經理，上海金山實業公司黨委書記，上海市金山區區長等職。1999 年 11 月至 2002 年 4 月任上海市金山區正局級巡視員。2003 年 6 月至 2005 年 6 月任本公司獨立監事。2005 年 6 月至 2011 年 6 月任本公司獨立董事。周先生在企業管理及公共行政管理等方面具有豐富的經驗。周先生 1964 年畢業於華東師範大學無線電專業，有高級工程師職稱。

### 高級管理人員

**張志良**，現年60歲，現任本公司副總經理。張先生於1977年加入上海石化總廠，歷任上海石化總廠化工一廠副廠長、廠長，本公司煉油化工部副經理、經理等職。1997年4月至2006年3月任本公司副總經理，1997年6月至2003年6月任本公司董事。2002年11月至2010年4月任上海賽科石油化工有限責任公司董事。2006年1月至2006年11月任上海賽科石油化工有限責任公司副總經理。2006年10月至2010年4月任上海賽科石油化工有限責任公司總經理。2010年4月任本公司副總經理。張先生1977年畢業於復旦大學高分子化學專業，1999年畢業於上海第二工業大學計算機應用管理專業。有教授級高級工程師職稱。

**史偉**，現年54歲，現任本公司副總經理。史先生於1982年加入上海石化總廠，歷任本公司煉油化工部經理助理、副經理，本公司環保部經理，本公司煉油化工部黨委書記、經理等職。2003年10月被任命為本公司副總經理。2005年6月至2013年6月任本公司董事。2012年5月任中國石化貴州織金煤化工項目籌備組組長。史先生1982年畢業於華東化工學院石油煉製工程專業，取得工學學士學位，1998年進修完成華東理工大學企業管理專業研究生課程。有高級工程師職稱。

**金強**，現年48歲，現任本公司副總經理。金先生於1986年加入鎮海石化煉油廠，歷任中石化鎮海煉油化工股份有限公司（「鎮海煉化公司」）公用工程部副主任、機械動力處處副處長、處長、中石化股份鎮海煉化分公司機械動力處處長等職。2007年3月至2011年10月任中石化股份鎮海煉化分公司副總工程師。2011年10月任本公司副總經理。金先生1986年畢業於華東化工學院化工機械專業，2007年畢業於中央黨校研究生院經濟管理專業，具有教授級高級工程師職稱。

**郭曉軍**，現年44歲，現任本公司副總經理。郭先生於1991年加入上海石化總廠。歷任本公司塑料部聚烯烴聯合裝置主任、塑料部副總工程師、經理助理、副經理、經理兼黨委副書記等職。2011年3月至2013年4月任本公司副總工程師兼生產部主任。2013年4月任本公司副總經理。郭先生1991年畢業於華東理工大學基本有機化工專業，取得工學學士學位，2008年獲得華東理工大學化學工程專業工學碩士學位。具有教授級高級工程師職稱。



張經明，現年56歲，現任本公司董事會秘書、總法律顧問、戰略研究室主任。張先生於1978年加入上海石化總廠，歷任本公司國際部項目經理、公司駐香港證券事務代表、國際部副主任、董秘室副主任等職。1999年6月起任本公司董事會秘書。1999年6月至2011年6月兼任董秘室主任。2001年6月起兼任本公司戰略研究室主任。2005年1月任本公司總法律顧問。張先生1987年畢業於上海外國語學院英語專業，1992年至1993年在西北工業大學中英聯合第四期工商管理碩士研究生班學習，其後赴英國赫爾大學攻讀MBA學位，並於1995年7月獲得英國赫爾大學工商管理碩士學位。2002年進修完成華東政法學院國際經濟法碩士研究生課程。具有高級經濟師職稱。

### 在股東單位任職情況

姓名	單位名稱	擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
雷典武	中石化股份	副總裁	2012年5月	2015年5月
項漢銀	中石化股份	化工事業部調研員	2012年12月	—
翟亞林	中石化股份	審計部副主任	2012年5月	2015年5月
王立群	中石化股份	監察部副主任	2012年5月	2015年5月

### 在其他單位任職情況

姓名	其他單位名稱	擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	是否領取報酬津貼
吳海君	上海賽科石油化工有限公司	董事兼副總經理	2011年2月	2015年2月	是

除上表及本節「董事、監事和高級管理人員簡歷」中已披露的信息外，本公司無董事、監事、高級管理人員在其他單位任職。

### 董事、監事、高級管理人員報酬情況

#### 1、 董事、監事和高級管理人員報酬的決策程序

獨立董事津貼由董事會擬定，報股東大會審議批准。其他董事、監事及高級管理人員的薪酬按公司《董事、監事及高級管理人員薪酬發放辦法》(已獲 2002 年度股東大會通過)執行。

有關董事及監事的報酬請詳閱根據《國際財務報告準則》編製的財務報表附註 10。

#### 2、 董事、監事和高級管理人員報酬確定依據

依據「效益、激勵、公平」原則，按照《董事、監事及高級管理人員薪酬發放辦法》確定。

#### 3、 董事、監事和高級管理人員的應付報酬情況

請參閱本節「董事、監事和高級管理人員持股及報酬情況」。

#### 4、 報告期末全體董事、監事和高級管理人員從公司實際獲得的報酬合計：人民幣 720 萬元。

#### 5、 最高薪酬的五名人士

請參閱根據《國際財務報告準則》編製的財務報表附註 10。此五名人士為本公司的董事、監事、高級管理人員。

#### 6、 退休金計劃

請參閱根據《國際財務報告準則》編製的財務報表附註 2.24、附註 26(e)。

## 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
張劍波	監事會主席	選舉為監事會主席	工作變動
張逸民	獨立董事	選舉為獨立董事	增補獨立董事
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

## 董事、監事和高級管理人員在公司股份、相關股份及債權證的權益和淡倉

除本節「董事、監事和高級管理人員持股及報酬情況」所披露之外，於2013年12月31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12月31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。

### 董事及監事之合約權益

各董事及監事在本公司或任何附屬公司於年內及年度結束時所訂立或存在之重大合約中，概無擁有任何實際直接或間接的重大權益。

本公司各董事及監事概無與本公司簽訂任何一年內若由本公司終止合約時須作出賠償之服務合約(法定賠償除外)。

### 《證券交易的標準守則》

本公司已採納並實行《證券交易的標準守則》，以監管董事及監事之證券交易。在向全體董事及監事作出具體查詢並從各董事及監事獲取書面確認後，於報告期內，本公司並未發現任何關於董事或監事不全面遵守《證券交易的標準守則》的情況。

### 公司員工情況

公司在職員工的數量	14,015
子公司在職員工的數量	112
集團在職員工的數量合計	14,127
集團需承擔費用的離退休職工人數	15,455

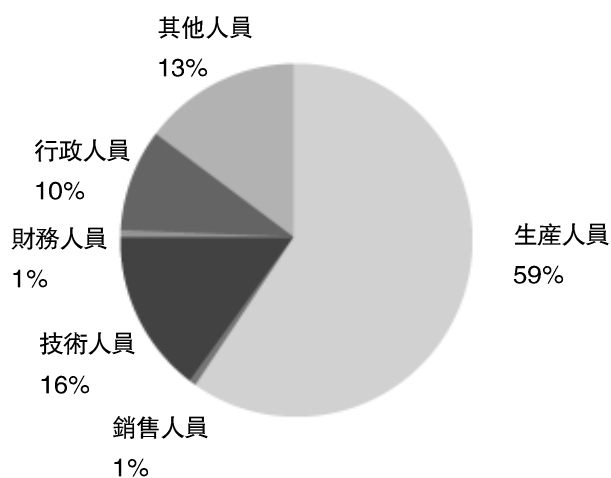
#### 公司員工專業構成:

生產人員	8,224
銷售人員	99
技術人員	2,321
財務人員	139
行政人員	1,471
其他	1,761

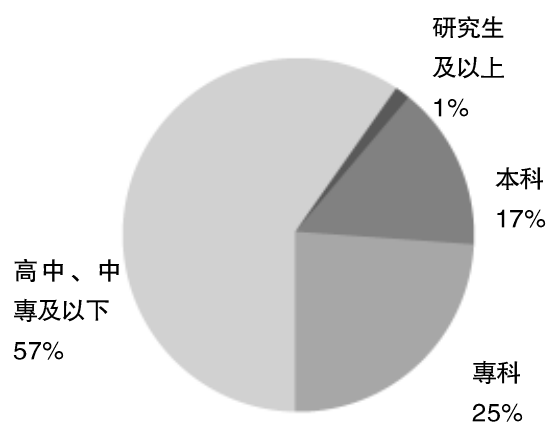
#### 公司員工教育程度:

教育程度(大專或及以上比例)	43.25%
研究生及以上	174
本科	2,420
專科	3,467
高中、中專及以下	7,954
合計	14,015

專業構成統計圖



教育程度統計圖



### 薪酬政策

本公司僱員之薪酬包括薪金、津貼等。本公司僱員另可以享有醫療保險、退休和其它福利。同時，依據中國相關法規，本公司參與並根據相關政府機構推行的社會保險計劃，按照僱員的月薪一定比例繳納僱員的社會保險。

### 培訓計劃

公司加強員工在安全、環境保護、職業衛生、質量管理等方面的培訓，不斷提高員工培訓覆蓋率、培訓計劃執行率；通過加大培訓資源開發和設施建設力度，開展業務競賽，推進技能鑒定工作等手段促進員工技能提升。



## (一) 公司治理及內幕知情人登記管理等相關情況說明

### 1、 公司 治 理

2013年，本公司嚴格按照《公司法》、《證券法》和中國證監會發佈的《上市公司治理準則》等規範性文件以及上海交易所、香港交易所和紐約證券交易所的相關規定和要求，不斷完善公司法人治理結構，加強公司製度建設，規範公司運作，提升公司的整體形象。

完善治理製度建設。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，本公司修訂完善了《公司章程》及其附件，該修正案經公司2013年第二次臨時股東大會審議通過；修訂完善了公司《內部控制手冊》(2013年版)。

認真做好上市公司治理專項活動。報告期內，本公司認真執行監管部門關於公司治理方面的有關規定，持續鞏固公司治理專項活動的成果。公司、董事、監事、高級管理人員、公司股東及實際控制人沒有受到中國證監會的稽查、中國證監會和香港證券期貨監察委員會以及美國證券交易委員會的處罰、通報批評或上海交易所、香港交易所、紐約證券交易所的公開譴責。

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》。2013年8月20日，公司股權分置改革方案的對價安排執行完畢，原非流通股股份獲得上市流通權。

通過持續開展公司治理專項活動和完善治理製度建設，本公司的治理水平得到了一定提升，公司內部製度體系也更加健全、規範。本公司將在監管部門的指導下，嚴格按照相關法律、法規規範運作，進一步加強公司治理的規範化、製度化建設，確保本公司合規、健康、持續地發展。

## 2、内幕知情人登記管理

為規範公司的內幕信息知情人登記管理工作，加強內幕信息保密，維護信息披露的公平性，報告期內，公司按照《內幕信息登記管理制度》，加強內幕信息的保密和內幕信息知情人的登記管理和報送工作，防範公司因內幕信息泄露所帶來的股票價格異動和因此導致的法律風險，進一步規範了公司運作。

## (二) 股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議情況	決議刊登的	
				指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期
2012 年度股東周年大會	2013 年 6 月 6 日	1、2012 年度董事會工作報告 2、2012 年度監事會工作報告 3、2012 年度經審計的財務報告 4、2012 年度利潤分配方案 5、2013 年度財務預算報告 6、關於聘請境內審計師和境外核數師的議案 7、關於批准第七屆董事會董事長兼總經理的議案 8、關於增補第七屆董事會董事的議案	通過	上海交易所網站、香港交易所網站及本公司網站	2013 年 6 月 7 日
股權分置改革 A 股市場相關股東會議	2013 年 7 月 8 日	中國石化上海石油化工股份有限公司股權分置改革方案	通過	上海交易所網站、香港交易所網站及本公司網站	2013 年 7 月 9 日
2013 年第一次臨時股東大會	2013 年 10 月 22 日	1、增補張逸民為公司第七屆董事會獨立董事的議案 2、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分配方案	通過	上海交易所網站、香港交易所網站及本公司網站	2013 年 10 月 23 日

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議 情況	決議刊登的 指定網站的 查詢索引	決議刊登的 披露日期
2013 年第 一次A股類 別股東大會	2013 年 10 月 22 日	1、中石化股份提議 2013 年半年度 現金分紅及資本公積金和盈餘公 積金轉增股本優化股改承諾的議 案  2、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 分配方案	通過	上海交易所網 站、香港交易 所網站及本公 司網站	2013 年 10 月 23 日
2013 年第 一次H股類 別股東大會	2013 年 10 月 22 日	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分配方案	通過	香港交易所網 站及本公司網 站	2013 年 10 月 23 日
2013 年第 二次臨時股 東大會	2013 年 12 月 11 日	1、關於審議及批准《產品互供及 銷售服務框架協議》(2014– 2016 年)及該協議項下 2014– 2016 年度有關持續關聯交易的 最高限額的議案  2、關於審議及批准《綜合服務框 架協議》(2014–2016 年)及 該協議項下 2014–2016 年度有 關持續關聯交易的最高限額的議 案  3、批准本公司董事會提呈之公司章 程及其附件修正案，並授權董 事會秘書代表本公司負責處理因 修訂所需的各項有關申請、報 批、披露、登記及備案等相關 手續。(包括依據有關監管部 門的要求進行文字性修改)	通過	上海交易所網 站、香港交易 所網站及本公 司網站	2013 年 12 月 12 日

### (三) 董事履行職責情況

#### 1、董事參加董事會的出席情況

董事姓名	是否獨立董事	參加董事會情況					是否連續兩次未親自參加會議	參加股東大會出席股東大會的次數
		本年應參加董事會次數	親自出席次數	以通訊方式參加次數	委託出席次數	缺席次數		
王治卿	否	9	9	4	0	0	否	6
吳海君	否	9	9	4	0	0	否	2
高金平	否	6	6	3	0	0	否	5
李鴻根	否	9	9	4	0	0	否	5
張建平	否	6	6	3	0	0	否	4
葉國華	否	9	8	4	1	0	否	2
雷典武	否	9	4	4	5	0	是	0
項漢銀	否	9	9	4	0	0	否	5
沈立強	是	9	7	4	2	0	否	1
金明達	是	9	8	4	1	0	否	2
蔡廷基	是	9	9	4	0	0	否	6
張逸民	是	3	3	2	0	0	否	3
戎光道	否	2	2	1	0	0	否	0
史偉	否	2	1	1	1	0	否	0
王永壽	是	3	1	1	2	0	是	0
年內召開董事會會議次數								9
其中：現場會議次數								5
通訊方式召開會議次數								4
現場結合通訊方式召開會議次數								0

#### 2、獨立董事對公司有關事項提出異議的情況

報告期內，本公司獨立董事未對公司本年度的董事會議案及其他非董事會議案事項提出異議。

**(四) 董事會下設專門委員會在報告期內履行職責時所提出的重要意見和建議**

2014年3月26日，董事會審核委員會已經與管理層審閱本公司所採納的會計原則和準則，並探討審計、內部監控及財務匯報事宜，包括審閱截至2013年12月31日止年度的財務報表。

2014年3月26日，董事會薪酬與考核委員會已經對截至2013年12月31日止年度的本公司年度報告中關於董事、監事及高級管理人員的薪酬情況進行了審核。

**(五) 監事會發現公司存在風險的說明**

公司監事會對報告期內的監督事項無異議。

**(六) 公司就其與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面存在的不能保證獨立性、不能保持自主經營能力的情況說明**

本公司相對於控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面具有獨立性。公司具有獨立完整的業務及自主經營能力。

**(七) 報告期內對高級管理人員的考評機製，以及激勵機製的建立、實施情況**

本公司高級管理人員薪酬辦法於2003年6月18日經本公司2002年度股東大會審議通過。2013年，本公司繼續執行該辦法，依據該辦法對本公司高級管理人員進行績效評價與激勵。

## (一) 內部控制責任聲明及內部控制製度建設情況

### 1、內部控制責任聲明

本公司董事會對建立和維護充分的財務報告相關內部控制製度負責。

財務報告相關內部控制的目標是保證財務報告信息真實完整和可靠、防範重大錯報風險。由於內部控制存在固有局限性，因此僅能對上述目標提供合理保證。

董事會已按照《企業內部控制基本規範》要求對財務報告內部控制進行了評價，並認為其在2013年度有效。

### 2、內部控制製度建設情況

#### 內部控制製度的總體方案

本公司自2004年起建立並實施了一整套有關生產、經營、財務、投資、人力資源、信息披露等方面的內部控制製度，每年根據境內外監管要求、風險防範需要和外部審計機構內控檢查建議等，修訂《內部控制製度手冊》。

本公司的內部控制主要為達到以下基本目標：①規範企業經營行為，防範經營管理風險，保證財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率和效果，促進公司實現發展戰略。②堵塞漏洞、消除隱患，防止並及時發現、糾正錯誤及舞弊行為，保護資產安全、完整。③確保國家有關法律法規和《公司章程》以及內部規章製度的貫徹執行，滿足境內外資本市場對上市公司的監管要求。



### 內部控制製度建立健全的工作計劃及其實施情況

本公司《內部控制手冊》(2013版)由22個大類、51個業務流程組成,設置了1,452個控制點和340個權限控制指標,監控範圍主要涉及財務管理、會計核算、物資採購、產品銷售、資本支出、人力資源、信息管理等公司生產經營發展的主要方面和相關業務的重要環節,其中包括檢討公司在會計及財務管理與報告方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠,及員工所接受的培訓課程及有關預算是否充足。

2013年,本公司認真執行經董事會批准的《內部控制手冊》,並按規定進行了內部控制的自查、流程穿行測試和綜合檢查。外部審計機構亦對本公司的內部控制情況進行了檢查。公司管理層認為,本報告期內公司的內部控制有效。

### 內部控制檢查監督部門的設置情況

本公司設立了內部控制工作領導小組,由總經理和財務總監任正、副組長。內控領導小組是本公司內部控制工作的領導機構,主要職責是:審批《內部控制手冊》年度內的臨時修改,審議《內部控制手冊》的更新;審核年度內部控制自我評估報告;對內部控制檢查中發現的問題作出處理和整改決定,重大問題報董事會審批。

內控領導小組下設內部控制工作辦公室,為內部控制檢查監督部門。該辦公室負責指導或組織日常檢查評價,組織公司年度綜合檢查評價;根據需要組織專項檢查評價;督促整改;擬訂考核方案並報內控領導小組;定期向董事會審核委員會提交內控檢查監督工作報告。

本公司建立了有45名成員的內部控制督導員工作網絡,內部控制督導員代表所在的部門、二級單位行政主要負責人在各自管理的範圍內開展內部控制工作和活動,業務上接受公司內控辦公室指導。

## 董事會對內部控制有關工作的安排

本公司董事會通過下設的審核委員會，定期聽取公司內部控制建設和執行檢查情況的報告。董事會每年審議並發佈關於公司內部控制的自我評估報告，每年審議並批准經修訂的公司《內部控制手冊》。

本公司外部審計師普華永道中天會計師事務所（特殊普通合伙）根據美國《薩班斯－奧克斯利法案》的規定出具與財務報告相關的內部控制審計報告及根據《企業內部控制審計指引》的要求出具 2013 年內部控制審計報告。

## 與財務核算相關的內部控制製度的完善情況

本公司根據《會計法》、《企業會計準則》等法律法規，重新對《上海石化差旅費報銷管理辦法》進行了修訂；同時按照內部控制規範以及境內外的監管要求，組織並完成了《內部控制手冊（2013 版）》的修訂；此外依據公司《內部控制手冊》，重新修訂了「與財務報告相關控制點矩陣表」；本公司還爲了加快財務支付審批效率，規範內控操作，充分利用信息化手段，從權限、職責分離、配置、業務操作等方面，開發並實現了「合同信息整合、ERP 數據整合、內控 IT 化、審批電子化、流程標準化」的財務支付審批系統。

爲貫徹落實國資委全面風險管理工作部署和要求，進一步提升公司全面風險管理工作水平，本公司還製定了《上海石化全面風險管理程序》，實施並納入公司一體化管理體系。

## 內部控制存在的缺陷及整改情況

本公司對 2013 年度公司的內部控制工作進行了自我評價，評價結果是：自 2013 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，未發現本公司存在內部控制設計或執行方面的重大缺陷。

### (二) 公司披露了內部控制評價報告

- 1、本公司披露了董事會關於公司內部控制自我評價報告。
- 2、本公司聘請的普華永道中天會計師事務所(特殊普通合伙)根據《企業內部控制審計指引》的要求,對本公司2013年12月31日的財務報告內部控制的有效性進行了審計,出具了《內部控制審計報告》。

### (三) 公司建立年報信息披露重大差錯責任追究製度的情況

本公司的《信息披露管理製度》(2012年修訂)對年報信息披露重大差錯責任追究做了具體規定。報告期內,本公司未發生重大會計差錯更正、重大遺漏信息補充以及業績預告修正等年報信息披露方面的重大差錯。

本公司一直致力於公司的規範運作，通過從嚴實踐企業管治，提升本公司的問責性和透明度，從而為股東創造最大價值。本公司深信，保持標準的良好公司管治機製，採納國際先進水準的公司管治模式是本公司成為具有國際競爭力的現代化石油化工企業的條件之一。

### 企業管治常規

於本報告期內，本公司已應用並遵守《香港上市規則》附錄十四之《企業管治守則》(「《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和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選人選。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日發出的公告上公佈，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，王永壽先生於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。

以下列出公司如何執行《企業管治守則》列載的原則，讓股東可衡量公司執行《企業管治守則》的情況。

## A. 董事

### A.1 董事會

本公司最少每季度召開一次董事會會議。於2013年，本公司董事會會議次數為9次。每逢公司董事會召開會議，董事會秘書均諮詢各董事有關需要提出商討事項並將其列入董事會定期會議議程中。本年度公司董事會會議定期於會議召開前至少提前14天發出會議通知及會議議程初稿予各董事。

所有董事均與公司董事會秘書保持聯繫，而董事會秘書則負責確保董事會的運作符合程序，並就企業管治及遵守規章事宜向董事會提供意見。董事會秘書負責整理、保存董事會及轄下委員會的會議記錄，並於每次會議後合理時間內送交各董事，亦提供予董事/董事會轄下委員會成員查閱。董事可諮詢獨立專業意見，費用由本公司支付。

若有大股東或董事在重要事項上牽涉利益衝突而須舉行董事會會議，有關董事必須放棄表決，且不得計入出席會議的法定人數內。

公司為董事就可能面對的法律訴訟購買了相應的責任保險。

## A.2 董事長及總經理

本公司董事長兼總經理為王治卿先生。公司董事長由全體董事過半數選舉產生。總理由董事會聘任。董事長和總經理的主要職責區分明確，其職責範圍詳見《公司章程》。

本公司董事長有明確責任向全體董事提供與履行董事會責任有關的一切資料，其亦致力於不斷改善所給予各董事資料的質量與及時性。董事長在推動公司的企業管治中扮演重要角色。董事長其中一個重要角色是領導董事會，促進各位董事認真履行職責，相互支持，密切配合，積極為本公司的生產經營、改革發展出謀劃策。董事長亦負責釐定並批准每次董事會會議的議程。

2013年，董事長與非執行董事（包括獨立非執行董事）舉行了一次沒有執行董事出席的會議，就董事會的年度工作計劃及執行情況、公司生產經營情況和發展前景進行了交流和探討。

董事長為公司投資者關係工作的第一責任人，主持、參加重大投資者關係活動（包括股東大會、業績推介會、新聞發佈會、重大事項路演、重要境內外資本市場會議和重要財經媒體採訪等），保持與股東的有效聯繫，並確保股東意見可以傳達到整個董事會。

## A.3 董事會組成

本公司已在其所有通訊中按董事類別（包括董事長、執行董事、獨立非執行董事及非執行董事）披露組成董事會的成員。本公司現有四名獨立非執行董事，佔董事會成員人數的三分之一。為令股東對公司各董事及董事會組成有更多的認識，本公司已在香港交易所及本公司網站載列董事會成員的角色和責任。



#### A.4 委任、重選和罷免

本公司的董事(包括非執行董事)均有指定任期。根據《公司章程》規定,董事由股東大會選舉產生,任期三年,任期屆滿可連選連任。但獨立非執行董事連任時間不得超過六年。公司所有新董事需於獲委任後的首次股東大會上經股東批准方可就任。

#### A.5 提名委員會

本公司設立提名委員會,由董事長擔任主席,其餘二名成員均為獨立非執行董事。

提名委員會是公司董事會轄下的專門委員會,向董事會負責,主要負責就公司董事、高級管理人員的選任程序、標準和任職資格向董事會提出建議。

本公司《提名委員會議事規則》已載列於香港交易所、上海交易所網站和本公司網站,其對提名委員會的職責權限有清晰明確的陳述。

公司向提名委員會提供充足的資源以供其履行職責,如其在履行職責時需要尋求獨立專業意見,費用由本公司支付。

#### A.6 董事責任

為確保董事對本公司的運作及業務有充分的理解,各新董事獲委任後即獲得一套全面的介紹資料,其中包括集團業務簡介、董事責任和職務簡介及其它法定要求,並組織其參加相關的持續專業培訓,以幫助董事完全理解《香港上市規則》等相關法律法規規定的董事應盡的職責,並對公司運作情況及時全面了解。除此之外,各非執行董事會定期獲得管理層提供的策略性方案、業務報告、經濟活動分析等最新資料。所以各非執行董事可有效地發揮其職能,包括在董事會會議上提供獨立的意見;在出現潛在利益沖突時發揮牽頭引導作用;應邀出任董事會轄下的委員會成員;仔細評核本公司的表現。

公司董事會秘書則負責確保所有董事取得有關《香港上市規則》及其他法定要求的最新資料。

公司董事在就公司對外擔保、融資、關聯交易等事項發表意見時，公司聘請核數師、保薦機構及律師等相關獨立的專業機構提供獨立專業意見，協助董事履行其責任。

(1) 董事培訓

所有董事均參與持續專業發展，更新其專業知識和技能，以確保其更好履行董事職責，為董事會作出貢獻。各位董事已向本公司提供了其在 2013 年度參與相關培訓的記錄。本公司亦認真組織對董事的培訓。

(2) 董事向公司披露的兼職變化情況

獨立董事蔡廷基先生向公司披露其於 2013 年 11 月 8 日獲委任為招商基金管理有限公司（China Merchants Fund Management Co.Ltd）的獨立董事。至此，除本公司和招商基金管理有限公司外，蔡先生還同時擔任兩家香港上市公司的獨立董事：YGM trading Ltd.（00375）及 YangtzeKiang Garment Ltd.(00294)。

董事參加董事會和股東大會的出席情況詳見本年度報告「公司治理」部分「董事履行職責情況」。

A.7 資料提供及使用

為了令本公司的董事更有效地履行其責任並在掌握有關資料的情況下作出決定，董事會 / 董事會轄下委員會會議議程及相關文件都至少於會議日期的三天前送交全體董事，各董事可於董事會會議前與高級管理人員進行正式或非正式會晤。董事及委員會成員均可查閱董事會/委員會會議文件及會議記錄。

B. 董事及高級管理人員的薪酬

B.1 薪酬及披露的水平及組成

本公司於 2001 年成立薪酬與考核委員會，其中三分之二的成員為獨立非執行董事。職權範圍詳見《中國石化上海石油化工股份有限公司董事會薪酬與考核委員會議事規則》，其載於香港交易所、上海交易所及本公司網站。薪酬與考核委員會於 2003 年 3 月向董事會提交本公司《董事、監事及高級管理人員薪酬發放辦法》，該辦法經股東大會審議通過後執行。如有實質需要委員會可按既定程序諮詢獨立專業意見，並由本公司支付費用。

## C. 問責及核數

### C.1 財務匯報

各董事定期獲得由管理層提供的策略性方案、各業務最新資料、財務目標、計劃及措施等綜合報告。在年度/半年度報告、其它涉及內幕消息的公告及根據《香港上市規則》須予披露的其它財務資料中，董事會對本集團之狀況及前景作出了平衡、清晰及明白的評審。

報告期內管理層每月向董事會成員提供公司生產情況和財務情況分析資料，以及公司發行的載有公司生產經營動態的報紙《新金山報》。此外，外部董事亦可通過公司網站及時了解公司的最新業務和信息披露情況。

### C.2 內部監控

本公司已經建立並不斷完善內部控制製度。公司管理層每年對內部控制製的有效性進行自我評價及檢討，形成自我評估報告報董事會批准。報告期內，本公司內部控制製的有關情況請參閱本年度報告「內部控制製」中的「內部控制製製度建設情況」。

董事會通過審核委員會每年兩次對公司內部監控系統進行檢討，以確保公司內控系統穩健妥善，保障股東的投資及公司資產。審核委員會分別於2013年3月及8月就公司2012年度及2013年上半年度檢討公司的內控情況，向公司董事會進行匯報，並採納董事會的建議，進一步完善公司內部監控體系，提高內部控制製的有效性及效率。

### C.3 審核委員會

本公司於1999年6月成立審核委員會。其成立完全體現公司對於改善財務匯報及提升公司財務安排的透明度的決心。公司對審核委員會的會議記錄的製備十分關注。會議記錄由會議秘書編製，並於會後一段合理時間內發送委員會成員。審核委員會組成及職權範圍詳見《中國石化上海石油化工股份有限公司董事會審核委員會議事規則》，其載於香港交易所、上海交易所及本公司網站。委員會可按既定程序諮詢獨立專業意見，並由本公司支付費用。

## D. 董事會權力的轉授

### D.1 管理功能

本公司董事會與管理層都有明確的規範，其職權已於《公司章程》中分別列出。公司章程附件《董事會議事規則》對董事會的職權與授權、董事會的會議製度和議事程序均有詳細規定。公司並製定了《總經理工作細則》，對管理層的職責及議事規則做了詳細規定。

### D.2 董事會轄下的委員會

截至報告期末，本公司董事會轄下委員會有三個，即審核委員會、薪酬與考核委員會和提名委員會，並製訂了有關的職權範圍。董事會轄下委員會於每次會議後均向董事會提交會議紀要和決議，以匯報其工作情況及討論結果。

### D.3 企業管治職能

董事會及其下轄的三個專業委員會的職權範圍載列於《公司章程》中，已包括以下內容：

- (a) 製定及檢討本公司的企業管治政策及常規，並向董事會提出建議；
- (b) 檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；
- (c) 檢討及監察公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；
- (d) 檢討公司遵守《企業管治守則》的情況及在《企業管治報告》中的披露。

董事會及其專業委員會在 2013 年度已履行上述企業管治職責。

## E. 與股東的溝通

### E.1 有效溝通

董事會致力於與股東保持溝通。本公司已製定了《投資者關係工作製度》和《信息披露管理製度》，並已由董事會審議通過。在2012年度股東周年大會和2013年召開的臨時股東大會上，董事長及部分董事均有出席，藉此與股東溝通。境內審計師及境外核數師亦參加了2012年度股東周年大會。

2012年度股東周年大會於會議召開前至少提前45天向股東發送通知。

### E.2 以投票方式表決

公司一直有定期通知股東以投票方式表決的程序。投票方式表決的程序都載於股東大會通告及隨附的通函內。有關程序亦於股東大會上予以解釋。所有的股東大會均會委任外聘核數師擔任監票員。

在2012年度股東周年大會及2013年召開的臨時股東大會上，大會主席解釋了以投票方式進行表決的詳細程序，並回答股東有關以投票方式表決的任何提問。

## F. 公司秘書

公司秘書在支援董事會上擔任重要角色，確保董事會成員之間有良好的溝通和交流，以及遵循董事會的議事規則。公司秘書負責通過董事長和總經理向董事會提供管治事宜方面的意見，並負責安排董事的相關培訓和專業發展。

本公司秘書是公司雇員，熟悉公司的日常事務。公司秘書的遴選、委任或解雇由現場方式召開的董事會審議批准。公司秘書向董事長和總經理匯報，並對所有董事提供專業意見和服務，以確保董事會程序符合所有適用的法律、法規和製度。

## 董事的證券交易

請參閱本年度報告「董事、監事、高級管理人員和員工情況」中的「《證券交易的標準守則》」。於報告期內，本公司並未發現任何關於董事或監事不全面遵守《證券交易的標準守則》的情況。

## 董事會

### (1) 董事會的組成

本公司董事會由 12 名董事組成，其中執行董事 6 名、非執行董事 2 名、獨立非執行董事 4 名。設董事長 1 名，副董事長 1 名。董事的個人資料及其任期載於本年度報告之「董事、監事、高級管理人員和員工情況」。

### (2) 董事會職能

董事會主要負責製定及監督本公司的策略發展；決定本公司的目標、策略、政策及業務計劃；監察及控制營運及財務表現，並製定適當風險管理政策，務求令公司的策略目標能夠達到。

《公司章程》規定董事會每年至少召開 4 次定期會議。董事長擔任董事會會議的召集人，並負責釐定會議議題。實際操作中，董事會每年至少召開 4 次定期會議，並於 2013 年度內召開了 9 次董事會會議。

每名董事於董事會會議及股東大會的出席情況載於本年度報告之「董事、監事、高級管理人員和員工情況」。

### (3) 獨立非執行董事的資質及獨立性

本公司 4 名獨立非執行董事分別在管理、會計、財務等方面擁有豐富的經驗並擁有學術及專業資歷，有助於確保董事會保護全體股東的利益。報告期內，獨立非執行董事在完善公司治理結構、維護中小股東權益等方面作用明顯。如獨立非執行董事蔡廷基先生，為香港會計師公會資深會員，具有多年的審計經驗，對財務會計業務十分熟悉。本公司確認已收到所有獨立非執行董事根據《香港上市規則》第 3.13 條規定關於其獨立性的確認函，就其獨立性每年向本公司作出確認。本公司認為該等董事為獨立人士。

## 董事會專業委員會

截止報告期末，本公司董事會下設三個專業委員會，包括審核委員會、薪酬與考核委員及提名委員會。各專業委員會均已製定明確的包括其職責、權力等在內的議事規則。各專業委員會的會議程序參照董事會會議法定程序執行（包括發出會議通知及會議資料、會議記錄等）。

### 1、薪酬與考核委員會

#### (1) 薪酬與考核委員會的角色及職能

薪酬與考核委員會的主要職責是製定和審查董事及高級管理人員的薪酬政策與方案；製定公司董事及高級管理人員的考核標準並進行考核。

#### (2) 薪酬與考核委員會的成員

第七屆薪酬與考核委員會由3名董事組成，其中獨立非執行董事2名，執行董事1名。

主任：原獨立非執行董事王永壽（1-4月）、金明達（8-12月）

委員：獨立非執行董事金明達（1-8月）、沈立強（8-12月）、執行董事葉國華

註：原第七屆董事會薪酬與考核委員會主任王永壽先生於2013年4月25日因病逝世，經公司於2013年8月28日召開的七屆十五次董事會審議通過，由原薪酬與考核委員會委員金明達先生擔任薪酬與考核委員會主任，並增補獨立非執行董事沈立強先生為薪酬與考核委員會委員。



(3) 薪酬與考核委員會會議

薪酬與考核委員會每年至少召開一次會議。2013年，薪酬與考核委員會共召開一次會議，會議出席情況如下：

薪酬與考核委員會成員	親自出席會議次數	委託出席次數	出席率	備註
王永壽	0	1	100%	
金明達	1	0	100%	
葉國華	1	0	100%	
沈立強	-	-	-	任職期間公司 未召開過薪酬 與考核委員會

(4) 董事及高級管理人員報酬的決策程序、報酬確定依據

獨立董事津貼由董事會擬定，報股東大會審議批准。其他董事、監事及高級管理人員的薪酬按公司《董事、監事及高級管理人員薪酬發放辦法》（已獲2002年度股東大會通過）執行。

薪酬與考核委員會每年對薪酬考核執行情況進行檢討，亦同時對公司董事及高級管理人員進行年度績效考核，並根據評估結果對高級管理人員的報酬進行確定。

(5) 薪酬與考核委員會報告期內工作情況

報告期內，薪酬與考核委員會對董事薪酬政策進行了審查；對董事及高級管理人員進行了年度績效考核。

## 2、審核委員會

### (1) 審核委員會的角色及職能

審核委員會主要負責就外聘核數師的任免、薪酬及聘用條款向董事會提供建議，監督公司的內部審計制度及其實施；審核公司的財務信息及其披露情況，包括檢查公司的財務報表及公司年度報告、半年度報告的完整性，並審閱報表及報告所載有關財務申報的重大意見；檢討公司的財務監控、內部監控及風險管理制度，並對重大關聯交易進行審核。

### (2) 審核委員會成員

第七屆董事會審核委員會由3名董事組成，均為獨立非執行董事。

主任：獨立非執行董事蔡廷基(為會計專業人士)

委員：獨立非執行董事沈立強、原獨立非執行董事王永壽(1-4月)、獨立非執行董事金明達(8-12月)

註：原第七屆董事會審核委員會委員王永壽先生於2013年4月25日因病逝世，經公司於2013年8月28日召開的七屆十五次董事會審議通過，增補獨立非執行董事金明達先生為審核委員會委員。

### (3) 審核委員會會議

審核委員會每年至少召開兩次會議。2013年，審核委員會共召開三次會議，會議出席情況如下：

審核委員會成員	親自出席會議次數	委託出席次數	出席率
蔡廷基	3	0	100%
沈立強	3	0	100%
<u>王永壽</u>	0	1	100%
金明達	1	0	100%

(4) 審核委員會報告期內工作情況

報告期內，審核委員會已經與管理層審閱本公司所採納的會計原則和準則，並探討審計、內部監控及財務匯報事宜，包括審閱截至2012年12月31日止12個月的年度報告、截至2013年6月30日止的半年度報告、審議公司2014至2016年持續關聯交易事項等。

### 3、提名委員會

(1) 提名委員會的角色及職能

提名委員會是公司董事會轄下的專門委員會，向董事會負責，主要負責就公司董事、高級管理人員的選任程序、標準和任職資格向董事會提出建議。

(2) 提名委員會成員

第七屆董事會提名委員會由3名董事組成，包含一名執行董事，兩名獨立非執行董事。

主任：原執行董事戎光道（1-4月）、執行董事王治卿（6-12月）

委員：原獨立非執行董事王永壽（1-4月）、獨立非執行董事金明達、獨立非執行董事沈立強（8-12月）

註：原提名委員會主任戎光道先生於2013年4月19日辭去公司董事會職務，其所擔任的董事會提名委員會委員的職務亦自然終止。經公司於2013年4月19日召開的七屆十二次董事會審議通過，由執行董事王治卿先生擔任提名委員會主任，並於2013年6月6日召開的2012年度股東周年大會審議通過了王治卿先生為公司董事長兼總經理的議案後生效。

原提名委員會委員王永壽先生於2013年4月25日因病逝世，經公司於2013年8月28日召開的七屆十五次董事會審議通過，增補獨立非執行董事沈立強先生為提名委員會委員。

(3) 提名委員會會議

提名委員會每年至少召開一次會議。2013年，提名委員會共召開兩次會議，會議出席情況如下：

提名委員會成員	親自出席會議次數	委託出席次數	出席率	備註
戎光道	1	0	100%	
金明達	2	0	100%	
王永壽	0	1	100%	
王治卿	1	0	100%	
沈立強	-	-	-	任職期間公司未召開過提名委員會會議

(4) 提名委員會報告期內工作情況

報告期內，董事會提名委員會贊同了本公司的董事會成員多元化政策，檢討了董事會的架構、人數及組成，審核獨立非執行董事的獨立性，對獨立非執行董事候選人及執行董事候選人進行審查並以客觀條件充分顧及董事會成員多元化的裨益（包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能、知識及服務任期），並考慮其對董事會的貢獻及其履行責任的堅定承諾，向董事會推薦及提名，以及對總經理提出的高級管理人員的人選進行考察並向董事會提出考察意見。

## 監事會

本公司監事會由7名監事組成，其中職工監事3名、外部監事2名、獨立監事2名。監事會設主席1名。監事的個人資料及其任期載於本年度報告之「董事、監事、高級管理人員和員工情況」。其中，原監事會主席、職工監事高金平於2013年4月18日向監事會提出不再擔任監事、監事會主席職務的請求。根據《公司章程》，高金平先生的辭職於2013年4月18日辭職報告送達本公司監事會即生效。2013年11月14日，本公司職工民主管理機構選舉張劍波先生為本公司職工代表監事。2013年11月18日，本公司第七屆監事會第十二次會議審議通過選舉張劍波先生為公司監事會主席的議案。

2013年度，本公司監事會共召開5次會議，各位監事的出席情況如下：

監事會 成員	職位	親自出席 會議次數	委託出席 次數	出席率
高金平	原職工監事、監事會主席（1-4月）	2	0	100%
張劍波	職工監事、監事會主席（11-12月）	1	1	100%
左強	職工監事	5	0	100%
李曉霞	職工監事	4	1	100%
翟亞林	外部監事	5	0	100%
王立群	外部監事	5	0	100%
陳信元	獨立監事	5	0	100%
周耘農	獨立監事	5	0	100%

報告期內，本公司監事會依據《公司法》、《上市公司治理準則》等法律法規，建立和完善監督制約制度，推進和規範公司法人治理結構。監事會認真行使職權，對公司管理層執行《公司法》、《上市公司治理準則》等有關法律法規的情況實施了監督；對執行股東大會決議、董事會決議的情況進行了監督；對董事會決策程序、內控制度的執行情況進行了監督；對公司財務制度和財務狀況進行了認真的檢查，保證了公司規範運作，維護了股東的合法權益。

## 董事就財務報表所承擔的責任

下文列出董事就財務報表所承擔的責任，應與第 191 至 192 頁及第 104 至 105 頁境內外核數師報告書一並閱讀。

- 年報及賬目

董事確認其有責任為每個財政年度編製財務報表，以真實及公平地報告本公司的狀況。

- 會計政策

本公司在編製財務報表時，董事已貫徹應用適當的會計政策即中華人民共和國財政部頒佈的企業會計準則，以及《國際財務報告準則》和國際會計準則，並遵守所有適用的會計準則。

- 會計記錄

董事負責確保本公司保存會計記錄，而此等記錄以合理的準確程度披露本公司的財務狀況，並有助本公司按照香港公司條例及適用會計準則的規定編製財務報表。

- 持續營運

經適當的查詢後，董事認為本公司擁有足夠資源在可見未來繼續營運，因此適宜採納持續營運的基準來編製財務報表。

## 公司秘書

本公司秘書由董事會選舉產生，其職責已於《公司章程》中列出。本公司秘書張經明先生為香港特許秘書公會資深會員，2013 年度參加該公會組織的專業培訓共計 15 學時。

## 核數師酬金

本公司於 2013 年 6 月 6 日召開的 2012 年度股東周年大會上，批准改聘羅兵咸永道會計師事務所及普華永道中天會計師事務所（特殊普通合伙）分別為本公司 2013 年度之境外和境內核數師並授權董事會決定其酬金。

項目	金額	審計機構
2013 年度審計費用	人民幣 300 萬元	羅兵咸永道會計師事務所
2013 年度審計費用	人民幣 480 萬元	普華永道中天會計師事務所（特殊普通合伙）

2012 年度境外核數師及境內審計師畢馬威會計師事務所及畢馬威華振會計師事務所（特殊普通合伙）聘用任期至 2012 年度股東周年大會之日屆滿。經本公司審核委員建議，於 2013 年 3 月 27 日召開的第七屆董事會第十一次會議決議通過，聘用羅兵咸永道會計師事務所及普華永道中天會計師事務所有限公司（於 2013 年 7 月 1 日更名為「普華永道中天會計師事務所（特殊普通合伙）」）分別作為本公司 2013 年度境外核數師及境內審計師，並提請公司 2012 年度股東周年大會審議獲得通過。

## 股東權利

本公司一向與股東保持正常的溝通。本公司設有的主要溝通渠道包括股東大會、公司網站和電子郵箱、董事會秘書室傳真及電話等。通過前述溝通渠道，股東能充分表達意見或行使權利。在 2013 年公司召開的諸次股東大會上，均安排了股東提問時段，讓股東與公司董事及管理層直接交流溝通。

本公司股東大會的有關程序、股東投票及委任代表等資料，請見公司刊登在香港交易所、上海交易所及本公司網站上的《公司章程》。

公司普通股股東的權利亦載於《公司章程》中，股東在向公司提供其持有公司股份的種類以及持股數量的書面文件，並經公司核實股東身份後，即有權依法律、行政法規和《公司章程》的規定獲得有關信息。



根據《公司章程》，有下列情形之一的，董事會應當在2個月內召開臨時股東大會：

- (1) 董事人數不足《公司法》規定的人數或者少於公司章程要求的數額的三分之二時；
- (2) 公司未彌補虧損達實收股本總額的三分之一時；
- (3) 單獨或合併持有公司發行在外的有表決權的股份10%以上（含10%）的股東以書面形式要求召開臨時股東大會時；
- (4) 董事會認為必要或者監事會提出召開時；
- (5) 法律、行政法規、部門規章或公司章程規定的其他情形。

### 投資者關係

報告期內，本公司繼續加強投資者關係管理工作，認真執行公司《投資者關係工作製度》，積極與投資者進行交流互動，並及時向公司管理層反饋投資者的意見和建議。本公司原則上每半年於公佈年度及半年度報告後召開業績推介會議。2013年，公司在香港舉辦了兩次大型業績推介會議及新聞發佈會，並在境內外舉行了多次「一對一」會議；在公司本部接待了200餘人次的境內外投資者，並認真答復投資者、中介機構、基金經理等的來電、來函；同時積極參加由證券研究機構、投資銀行等組織的資本市場會議。

本公司的網站資料定期更新，及時讓投資者與公眾人士了解本公司的最新發展動向。

2013年12月11日，經本公司2013年第二次臨時股東大會批准，公司修訂了《公司章程》及其附件。有關詳情請參閱2013年12月12日刊登於《中國證券報》、《上海證券報》以及上海交易所網站、香港交易所網站及本公司網站上之本公司2013年第二次臨時股東大會決議公告。

## 管理層討論與分析

(除另有說明外，管理層討論與分析所收錄的財務資料摘錄自根據《國際財務報告準則》編製的財務報表。)

### 1、總論——報告期內公司經營情況的回顧

2013年，世界經濟呈現緩慢復蘇態勢，發達經濟體經濟增長開始從低迷逐步增強，其中美國經濟復蘇較為穩固，但增速仍低，總體需求不足，對發展中國家的進口需求明顯降低，新興經濟體和發展中國家經濟結構調整艱難，資金流入減少，金融市場大幅震蕩，經濟增速遠低於以往，世界經濟仍處於深度調整與變革之中，總體經濟增長乏力。在複雜多變的世界經濟環境中，中國經濟下行壓力加大，中國政府堅持穩中求進，統籌穩增長、調結構、促改革，中國經濟運行呈現了平穩增長的態勢，全年GDP增長7.7%，經濟增速較上年進一步放緩。我國石油石化行業受經濟下行壓力加大、下游需求復蘇乏力、產能過剩矛盾突出等因素影響，石油石化市場持續低迷。

2013年，本集團面對極為錯綜複雜的市場形勢，緊緊圍繞建設「國內領先、世界一流」煉化企業目標和提高發展質量和經濟效益這個中心，以市場為導向，充分發揮煉油改造工程優勢，積極推進生產、經營和發展各項工作，實現了安全環保態勢持續向好，生產經營穩定運行，優化工作深入推進，主要生產裝置穩產高產，精細化管理成效顯著，經濟效益大幅提升。

### (1) 生產經營保持安穩運行。

2013年，本集團堅持把HSE工作放在首要位置，層層落實HSE責任製，強化生產施工現場安全監管，完善HSE績效考核，安全環保態勢持續向好，全年未發生重大安全生產、環境污染、職業中毒等事故，達到安全環保工作的預期目標。生產運行總體平穩，主要生產裝置非計劃停車次數和時間分別下降34.48%和9.27%，在109項主要技術經濟指標中，66項指標好於上年，38項指標達到行業先進水平。

2013年，隨着本集團煉油改造工程建成投產，產品實物量實現較大增長，商品總量為1,560.43萬噸，比上年增加31.75%。全年加工原油1,566.78萬噸（包括來料加工81.18萬噸），增長39.97%。生產汽油、柴油、航空煤油等成品油907.26萬噸，增長54.33%，其中生產汽油287.15萬噸、柴油493.12萬噸、航空煤油126.99萬噸，分別增長181.44%、22.43%和52.89%。生產乙烯95.33萬噸、丙烯61.18萬噸，分別增長4.22%和21.29%，生產對二甲苯93.92萬噸，增長8.43%。生產塑料樹脂及共聚物（不包括聚酯和聚乙烯醇）112.99萬噸，增長3.90%。生產合纖原料87.71萬噸，減少13.64%，生產合纖聚合物52.35萬噸，減少17.70%，生產合成纖維25.28萬噸，增長0.48%。本集團產品質量繼續保持優質穩定。

2013年，本集團營業額為人民幣1,154.90億元，比上年增長24.17%。本公司產品產銷率為100.07%，貨款回籠率為100%。本集團全年進出口總額為112.56億美元，增長24.84%。

### (2) 市場需求增速減緩，化工產品價格下跌。

2013年，在世界經濟復蘇乏力、中國經濟下行壓力加大的環境下，國內化工市場總體表現低迷。大宗化工產品產能繼續快速擴張，市場需求增速下滑，導致市場競爭更為激烈，化工產品市場價格較上年繼續下跌。國內石油消費繼續保持增長，成品油供需較為寬鬆。截至2013年12月31日止，本集團的合成纖維、中間石化產品和石油產品的加權平均價格（不含稅）與上年相比，分別下降了1.83%、11.08%和0.15%，樹脂及塑料的加權平均價格（不含稅）與上年相比上升1.92%。

**(3) 國際原油價格高位震蕩運行，原油加工量有較大增長。**

2013年，世界石油市場供需相對寬鬆形勢仍然延續，中東和北非等國的地緣政治影響、北美頁岩油氣開發促成的全球供過於求的基本面、以及市場投機等因素相互作用，國際原油價格呈現高位震蕩的走勢。受美國經濟增長強於預期、美國石油需求結束數年下降轉而增長、原油運輸新管綫投用及投機者做多等多重因素影響，紐約商品交易所WTI油價同比上升，2013年WTI原油平均價為97.94美元/桶，比2012年的94.12美元/桶上漲4.06%。受歐洲經濟仍沒有明顯好轉、需求繼續下滑、供應相對充裕等諸多因素影響，倫敦洲際交易所佈倫特油價同比下降，2013年佈倫特原油平均價為108.64美元/桶，比2012年的111.63美元/桶下跌2.68%。2013年迪拜原油平均價為105.45美元/桶，比2012年的109.05美元/桶下跌3.00%。

截至2013年12月31日止，本集團共加工原油1,566.78萬噸（其中來料加工81.18萬噸），比上年增加447.43萬噸，增長39.97%，其中加工國內海洋原油3.25萬噸，進口原油1,563.53萬噸。2013年，本集團煉油改造工程投產後，增強了原油的適應性，加工相對低價的高硫原油的能力大大提高，加工原油（自營部分）的平均單位成本為人民幣4,819.11元/噸（2012年：人民幣5,224.38元/噸），降低7.76%。2013年度本集團原油加工總成本為人民幣715.93億元，比上年的人民幣555.380億元上漲28.91%，佔總銷售成本的69.36%。

**(4) 系統優化工作成效顯著。**

2013年，本集團充分挖掘煉油改造工程優勢和潛力，利用新建煉油裝置適應性強和裝置材質升級的特點，提高原油採購集中度和理想油種採購比例，降低原油採購成本。停役1#延遲焦化裝置，優化渣油加工路綫，保證了渣油加工效益最大化。優化成品油結構、增產高等級油品，柴汽比由2012年的3.95:1降至2013年的1.72:1，95#以上汽油產量同比增長109.44%，航煤產量增長52.88%。充分利用SPYRO軟件，優化乙烯裂解以及芳烴原料結構。優化燃料結構，以自產幹氣等替代天然氣，不斷優化火炬氣回收系統運行。對生產裝置算好經濟效益賬，開足有效益的裝置，降低虧損裝置的負荷。加強對重點費用執行情況的分析和過程控制，繼續深化降本減費工作。加大資本運行管理，拓展融資渠道，創新融資手段，提高資金運營水平，全年淨財務收益為人民幣1.22億元。圓滿完成陳山油庫資產以資產包形式轉讓，有效降低了相關稅收支出。

### (5) 節能減排工作繼續深化。

2013年，本集團繼續按照國家節能減排的有關要求，落實各項節能減排措施，全面完成政府下達的節能減排目標。2013年，本公司萬元產值綜合能耗為0.832噸標煤/萬元人民幣，比2012年下降16.63%；全年「三廢」妥善處置率100%，固廢外委處置量同比下降58.96%，COD同比下降0.14%，氮氧化物同比下降5.25%，氨氮總量同比下降11.51%；在煉油改造工程全面投產的前提下，有效控制了二氧化硫排放量的上升幅度，全年同比僅上升9.04%；外排廢水達標率和危險廢物處理率等指標均達到環保考核要求。加熱爐平均熱效率達到92.24%，較上年提高0.35個百分點。按照上海市淘汰落後產能工作要求，2013年11月提前停役1#乙烯裝置。積極做好成品油質量升級工作，順利完成滬V汽油和國V柴油升級並供應市場。2013年，本集團積極應對碳排放交易，取得了2013-2015年碳排放配額，完成了首筆1000噸的碳排放交易。

### (6) 工程建設和技術進步取得良好發展。

2013年，本集團認真做好煉油改造工程開車後的系統優化整改工作，有序推進3,000噸/年正戊烯、10萬噸/年EVA等項目，全年完成投資人民幣13.17億元。積極推進碳纖維等重點科研項目實施以及新產品產業化開發和市場開拓工作。碳纖維一期裝置運行穩定，產品質量顯著提高，實現單運行周期達產達標。完成PTA新型壓力過濾機、鍋爐提效因子優化等開發投用，異戊烯成套技術、乙二醇銀催化劑等項目通過技術鑒定。乙叉降冰片烯、乙氧基化、氰化鈉、生物流化床廢水處理技術等開發形成了可產業化應用的工藝包。聚丙烯雙共聚反應器中試、合纖加工應用中心等一批科研項目啓動實施。產業化開發出超纖維用聚乙烯專用料、電容器用膜聚丙烯專用料、大口徑低熔垂聚乙烯管道料、柔性板材用聚酯、阻燃聚酯、細旦抗起球腈綸、腈綸花色紗專用料等產品，全年生產新產品38.37萬噸，產品總差別化率為62.94%。申請專利50件，獲得專利授權17件。順利完成高新技術轉化新產品及節能節水專用設備項目的認定工作，累計獲得上海市政府扶持資金774.2萬元。

**(7) 企業管理不斷加強，信息化水平不斷提高。**

2013年，本集團進一步完善一體化管理體系，增加了培訓體系評價認證和實驗室能力認可等內容，順利通過上海質量體系審核中心組織的一體化管理體系年度監審。進一步完善了績效考核管理辦法和指標體系。調整HSE教育培訓、成品油調和、熱電和生產調度、環保監測等職能，整合管理資源，促進管理體制持續完善。大力推進信息系統建設和應用，完成柴油加氫等4套生產裝置APC系統驗收，啓動2#重整等4套生產裝置APC系統建設，完成8套生產裝置流程模擬系統建設及4套生產裝置流程模擬系統升級改造。完善信息系統運行與應用評估考核機制，落實深化應用責任，APC、ERP、HR等重點信息系統應用水平不斷提高。2013年，本集團被工信部評為國家級信息化和工業化深度融合示範企業，並連續第4年被評為中國石化企業信息化水平A級企業。

截至2013年12月31日，本集團淨減員（包括自願離職及退休人員）880人，佔年初員工總數15,007人的5.86%。

**(8) 本年度經營業績出現較大幅度增長的原因簡析。**

致使本集團報告期內經營業績出現較大幅度增長的主要原因是：

- a. 煉油改造工程的全面投產，使本集團加工高硫原油能力顯著提高，成品油產能大幅提升，產品結構得到優化，原料優化空間加大，乙烯、芳烴原料大幅改善，生產成本大幅下降。2013年，原油單位加工成本人民幣4,819.11元/噸，上年同期為人民幣5,224.38元/噸，同比降低7.76%。
- b. 成品油結構得到有效改善，煉油板塊盈利大幅增長，銷售柴汽比從上年的3.69:1調整至1.67:1，汽油銷售的大幅增長增加了收益。通過產品結構優化，少產石油焦多產瀝青，石油焦與瀝青比重同比減少1.83，兩者價差增加了收益。

- c. 2013年,本集團淨財務收益為人民幣1.22億元,相比2012年淨財務費用人民幣2.83億元,相對增加收益4.05億元。主要是報告期美元對人民幣貶值,導致淨匯兌收益增加。
- d. 本集團陳山油庫資產轉讓淨收益人民幣4.65億元。

2013年,本公司積極與非流通A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。2013年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。

## 2、會計判斷及估計

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

在審閱財務報表時,需要考慮的因素包括重要會計政策的選擇、對應用這些政策產生影響的判斷及其他不明朗因素,以及已呈報業績對狀況和假設變動的敏感程度等。主要會計政策載列於財務報表。管理層相信,下列主要會計政策包含在編製財務報表時所採用的最重要的判斷和估計。

#### (1) 長期資產減值虧損

使用壽命不確定的資產每年須就減值進行測試。須作攤銷的資產，倘若事件出現或情況改變顯示長期資產的賬面淨值可能無法收回，有關資產須進行減值檢討。減值虧損按資產的賬面值超出其可收回金額的差額確認。可收回金額是以資產的公允價值扣除銷售成本或使用價值兩者中較高者為準。在釐定使用價值時，資產或資產組所產生的預期現金流量會貼現至其現值。在釐定與可收回數額相若的合理數額時會採用所有可供使用的數據，包括根據合理和可支持的假設所作出的估計和銷售額、售價及經營成本的預測。

#### (2) 折舊

物業、廠房及設備均在考慮其估計殘值後，於預計可使用年限內按直線法計提折舊。管理層定期審閱資產的預計可使用年限，以決定將計入每一報告期的折舊費用數額。預計可使用年限是本集團根據對同類資產的以往經驗並結合預期的技術的改變確定。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊費用進行調整。

#### (3) 呆壞賬減值虧損

管理層就客戶無法作出所需付款時產生的估計虧損計提呆壞賬減值虧損。管理層以應收賬款的賬齡、客戶的信譽和歷史沖銷記錄等資料作為估計的基礎。如果客戶的財務狀況惡化，實際減值虧損數額將會高於估計數額。

#### (4) 存貨減值虧損

存貨成本高於其可變現淨值的差額，計入存貨跌價損失。可變現淨值是在日常業務中的估計售價減估計完成生產及銷售所需的成本。管理層以可得到的資料為估計的基礎，其中包括成品及原材料的市場價格，及過往的營運成本。如實際售價低於或完成生產的成本高於估計，實際存貨跌價準備將會高於估計數額。



### (5) 所得稅

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9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12月31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12月31日,本集團未就以上未定事項於本財務報表內提取準備。

### (6) 確認遞延所得稅資產

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。

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

在評估本集團是否可能抵扣或利用遞延所得稅資產時,管理層首先依賴未來年度可獲得的應納稅所得額來支持確認遞延所得稅資產。若要全部實現於2013年12月31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27.39億元的應納稅所得額,其中在2017年前,即2012年產生的可抵扣虧損到期前,母公司必須獲得人民幣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。

### 3、公司經營業績比較與分析（按照《國際財務報告準則》）

#### 3.1 概述

下表列明本集團在所示年度內的銷售量及繳納營業稅金及附加後的銷售淨額：

	截至12月31日止年度								
	2013年			2012年			2011年		
	銷售量	銷售淨額		銷售量	銷售淨額		銷售量	銷售淨額	
	千噸	人民幣 百萬元		千噸	人民幣 百萬元		千噸	人民幣 百萬元	
		百分比			百分比			百分比	
合成纖維	250.8	3,220.5	3.1	253.3	3,313.3	3.8	250.9	4,150.2	4.6
樹脂及塑料	1,506.7	14,268.4	13.5	1,582.8	14,706.3	16.9	1,590.7	16,418.6	18.3
中間石化產品	2,545.0	18,430.8	17.5	2,209.2	17,993.5	20.6	2,246.7	19,023.2	21.3
石油產品	10,391.5	57,419.8	54.4	6,921.0	38,301.4	43.9	6,968.1	37,350.2	41.7
石油化工產品貿易	-	11,157.6	10.6	-	12,020.7	13.8	-	11,617.0	13.0
其他	-	1,006.1	0.9	-	882.1	1.0	-	950.5	1.1
合計	14,694.0	105,503.2	100.0	10,966.3	87,217.3	100.0	11,056.4	89,509.7	100.0

下表列明本集團在所示年度內的合併利潤表概要(根據《國際財務報告準則》):

	截至12月31日止年度					
	2013年		2012年		2011年	
	人民幣 百萬元	佔銷售淨額 百分比	人民幣 百萬元	佔銷售淨額 百分比	人民幣 百萬元	佔銷售淨額 百分比
<b>合成纖維</b>						
銷售淨額	3,220.5	3.1	3,313.3	3.8	4,150.2	4.6
銷售成本及費用	(3,823.4)	(3.6)	(3,718.6)	(4.3)	(3,848.9)	(4.3)
分部營業(虧損)/利潤	(602.9)	(0.5)	(405.3)	(0.5)	301.3	0.3
<b>樹脂及塑料</b>						
銷售淨額	14,268.4	13.5	14,706.3	16.9	16,418.6	18.3
銷售成本及費用	(15,034.7)	(14.3)	(15,997.7)	(18.4)	(16,406.6)	(18.3)
分部營業(虧損)/利潤	(766.3)	(0.8)	(1,291.4)	(1.5)	12.0	0.0
<b>中間石化產品</b>						
銷售淨額	18,430.8	17.5	17,993.5	20.6	19,023.2	21.3
銷售成本及費用	(17,366.8)	(16.5)	(17,160.8)	(19.6)	(17,874.6)	(20.0)
分部營業利潤	1,064.0	1.0	832.7	1.0	1,148.6	1.3
<b>石油產品</b>						
銷售淨額	57,419.8	54.4	38,301.4	43.9	37,350.2	41.7
銷售成本及費用	(55,242.6)	(52.3)	(39,294.4)	(45.0)	(37,803.6)	(42.2)
分部營業利潤/(虧損)	2,177.2	2.1	(993.0)	(1.1)	(453.4)	(0.5)
<b>石油化工產品貿易</b>						
銷售淨額	11,157.6	10.6	12,020.7	13.8	11,617.0	13.0
銷售成本及費用	(11,052.1)	(10.5)	(11,974.3)	(13.7)	(11,602.0)	(13.0)
分部營業利潤	105.5	0.1	46.4	0.1	15.0	0.0
<b>其他</b>						
銷售淨額	1,006.1	0.9	882.1	1.0	950.5	1.1
銷售成本及費用	(791.3)	(0.7)	(843.9)	(1.0)	(914.2)	(1.0)
分部營業利潤	214.8	0.2	38.2	0.0	36.3	0.1
<b>合計</b>						
銷售淨額	105,503.2	100	87,217.3	100.0	89,509.7	100.0
銷售成本及費用	(103,310.9)	(97.9)	(88,989.7)	(102.0)	(88,449.9)	(98.8)
營業利潤/(虧損)	2,192.3	2.1	(1,772.4)	(2.0)	1,059.8	1.2
財務收益/(費用)淨額	121.7	0.1	(283.3)	(0.3)	83.5	0.1
投資收益	—	—	6.4	0.0	0.7	0.0
應佔聯營及合營公司利潤	130.7	0.1	32.8	0.0	152.7	0.1
稅前利潤/(虧損)	2,444.7	2.3	(2,016.5)	(2.3)	1,296.7	1.4
所得稅	(379.2)	(0.3)	511.4	0.6	(310.2)	(0.3)
本年度利潤/(虧損)	2,065.5	2.0	(1,505.1)	(1.7)	986.5	1.1
歸屬於: 本公司股東	2,055.3	1.9	(1,528.4)	(1.8)	956.1	1.0
非控股股東	10.2	0.1	23.3	0.1	30.4	0.1
本年度利潤/(虧損)	2,065.5	2.0	(1,505.1)	(1.7)	986.5	1.1

## 3.2 比較與分析

截至2013年12月31日止年度與截至2012年12月31日止年度的比較。

### 3.2.A 經營業績

#### (1) 銷售淨額

2013年本集團銷售淨額為人民幣1,055.032億元，較上年的人民幣872.173億元增加了20.97%。截至2013年12月31日止，本集團的合成纖維、樹脂及塑料、中間石化產品和石油產品的加權平均價格（不含稅）與上年相比，合成纖維、中間石化產品和石油產品分別下降了1.83%、11.08%和0.15%，樹脂及塑料上漲了1.92%。

#### (i) 合成纖維

2013年度本集團合成纖維產品的銷售淨額為人民幣32.205億元，較上年的人民幣33.133億元下降2.80%，主要系合成纖維的加權平均銷售價格下降了1.83%。其中，本集團合成纖維主要產品腈綸纖維和滌綸纖維的加權平均銷售價格較上年分別下跌了1.15%和7.15%。腈綸纖維和滌綸纖維的銷售額分別佔合成纖維總銷售額的76.17%和17.23%。

本年度合成纖維銷售淨額佔本集團銷售淨額的比例為3.1%，比上年下降了0.7個百分點。

#### (ii) 樹脂及塑料

2013年度本集團樹脂及塑料的銷售淨額為人民幣142.684億元，較上年的人民幣147.063億元下降了2.98%，其中產品加權平均銷售價格上漲了1.92%。樹脂及塑料產品中，聚乙烯的加權平均銷售價格上升了4.71%，聚丙烯的加權平均銷售價格上升了0.38%，聚酯切片的加權平均銷售價格同比下降了4.75%。聚乙烯、聚丙烯和聚酯切片的銷售額分別佔樹脂及塑料總銷售額的41.67%、32.14%和22.00%。

本年度樹脂及塑料銷售淨額佔本集團銷售淨額的比例為13.5%，比上年下降了3.4個百分點。

### (iii) 中間石化產品

2013年度本集團中間石化產品的銷售淨額為人民幣184.308億元，較上年的人民幣179.935億元上漲了2.43%，其中產品加權平均銷售價格同比下降11.08%，銷售量同比上漲15.20%。中間石化產品加權平均銷售價格下降主要是由於國內化工市場低迷，公司主要中間石化產品平均價格出現較大幅度下跌，其中對二甲苯、丁二烯和環氧乙烷的加權平均銷售價格分別下降了3.35%、45.55%和8.64%，純苯和乙二醇的加權平均銷售價格分別上升了7.72%和0.29%。對二甲苯、丁二烯、乙二醇、環氧乙烷和純苯的銷售額分別佔中間石化產品總銷售額的35.47%、6.05%、8.81%、9.54%和18.09%。

本年度中間石化產品銷售淨額佔本集團銷售淨額的比例為17.5%，比上年下降了3.1個百分點。

### (iv) 石油產品

2013年度本集團石油產品的銷售淨額為人民幣574.198億元，較上年的人民幣383.014億元上升了49.92%，主要產品加權平均銷售價格同比下降了0.15%，銷售量上升了50.14%。

本年度石油產品銷售淨額佔本集團銷售淨額的比例為54.4%，比上年上升了10.5個百分點。

### (v) 石油化工產品貿易

2013年度本集團石油化工產品貿易的銷售淨額為人民幣111.576億元，比上年的人民幣120.207億元下降了7.18%，主要是由於本集團石化產品方面的貿易業務量較上年小幅減少所致。

本年度石油化工產品貿易銷售淨額佔本集團銷售淨額的比例為10.6%，比上年下降了3.2個百分點。

(vi) 其他

2013 年度本集團其他的銷售淨額為人民幣 10.061 億元，比上年的人民幣 8.821 億元上升了 14.06%，主要是由於本集團來料加工業務及資產出租業務收入上升。

本年度其他銷售淨額佔本集團銷售淨額的比例為 0.9%，比上年下降了 0.1 個百分點。

(2) 銷售成本及費用

銷售成本及費用是由銷售成本、銷售及管理費用、其他業務支出及其他業務收入構成。

2013 年度本集團的銷售成本及費用為人民幣 1,033.109 億元，比 2012 年度的人民幣 889.897 億元上升了 16.09%，其中合成纖維、中間石化產品和石油產品的銷售成本及費用分別為人民幣 38.234 億元、173.668 億元和 552.426 億元，比上年分別上升 2.82%、1.20% 和 40.59%。樹脂及塑料、石油化工產品貿易和其他的銷售成本及費用分別為人民幣 150.347 億元、110.521 億元和 7.913 億元，比上年分別下降 6.02%、7.70% 和 6.23%。

本年度樹脂及塑料、石油化工產品貿易和其他的銷售成本及費用比去年下降，主要是本集團相關業務量比上年小幅下降所致。

本年度合成纖維、中間石化產品和石油產品的銷售成本及費用的上升主要受到本集團銷售量增加和煉油六期工程投產的雙重影響。

### – 銷售成本

2013 年度本集團銷售成本為人民幣 1,032.259 億元，比上年度的人民幣 886.178 億元上升了 16.48%，銷售成本佔本年度銷售淨額的 97.84%。

### – 銷售及管理費用

2013 年度本集團銷售及管理費用為人民幣 6.910 億元，比上年度的人民幣 6.499 億元上升 6.32%，主要系裝卸運雜費增加所致。

### – 其他業務收入

2013 年度本集團其他業務收入為人民幣 6.734 億元，比上年度的人民幣 3.338 億元增加 101.74%。主要系陳山油庫資產轉讓產生淨收益 4.65 億元及金貿公司匯兌收益 0.673 億元。

### – 其他業務支出

2013 年度本集團其他業務支出為人民幣 0.674 億元，與上年度的人民幣 0.558 億元基本持平。

### (3) 營業(利潤)/ 虧損

2013 年度本集團的營業利潤為人民幣 21.923 億元，比上年度的營業虧損人民幣 17.724 億元增加人民幣 39.647 億元。

### (4) 財務(收益)/ 費用淨額

2013 年度本集團財務淨收益額為人民幣 1.217 億元，上年度為財務費用淨額人民幣 2.833 億元，主要系報告期內美元對人民幣貶值，導致淨匯兌收益較上年增加人民幣 4.050 億元。

(5) 稅前(利潤)/虧損

2013 年度本集團稅前利潤為人民幣 24.447 億元，比上年度的稅前虧損人民幣 20.165 億元增加人民幣 44.612 億元。

(6) 所得稅

2013 年度本集團所得稅費用為人民幣 3.792 億元，上年度為所得稅費用人民幣 -5.114 億元。變動主要原因是本公司本年度盈利，使用以前年度遞延所得稅所致。

根據 2008 年 1 月 1 日起執行的修訂後《中華人民共和國企業所得稅法》，2013 年本集團的所得稅稅率為 25% ( 2012 年: 25% )。

(7) 本年度(利潤)/虧損

2013 年度本集團稅後利潤為人民幣 20.655 億元，比上年度虧損人民幣 15.051 億元增加人民幣 35.706 億元。

### 3.2.B 資產流動性和資本來源

本集團主要資金來源是經營現金流入及向非關聯的銀行借貸。本集團資金的主要用途為銷售成本、其他經營性開支和資本支出。

(1) 資本來源

(i) 經營活動現金流量淨額

本集團 2013 年度經營活動現金淨流入量為人民幣 50.985 億元，比上年的現金淨流出量人民幣 20.664 億元增加現金流入量人民幣 71.649 億元。其中，( 1 ) 由於報告期內本集團經營效益好轉，本集團 2013 年度稅前利潤在扣除折舊和固定資產減值損失影響後帶來的現金淨流入為人民幣 45.545 億元，比上年的人民幣 3.334 億元現金淨流出增加現金流入量人民幣 48.879 億元；( 2 ) 2013 年度，本集團因期末存貨餘額增加而減少經營性現金流人民幣 1.012 億元 ( 上年因期末存貨餘額增加而減少經營性現金流人民幣 33.660 億元 )。



## (ii) 借款

2013年期末本集團總借款額比上年末減少了人民幣45.334億元，為人民幣77.218億元，其中短期借款減少人民幣39.299億元，長期借款減少人民幣6.035億元。

本集團通過對借款等負債加強管理，提高對財務風險的控制，從而使本集團資產負債率保持在一個安全水平上。本集團的借款總體上不存在任何季節性。然而，由於資本支出的計劃特徵，長期銀行借款的支出能被預先適當安排，而短期借款則主要用於經營運作。本集團現行的借款條款對本集團就其股份派發股利的能力並無限制。

## (2) 資產負債率

於2013年12月31日，本集團的資產負債率為50.89%（2012年：55.29%）。資產負債率的計算方法為：總負債/總資產。

### 3.2.C 研究與開發、專利及許可

本集團擁有各種技術開發部門，包括化工研究所、塑料研究所、滌綸研究所、腈綸研究所和環境保護研究所，負責新技術、新產品、新工藝、設備和環境保護等各方面的研究和開發。本集團2011年、2012年和2013年的研究和開發經費分別為人民幣0.796億元、人民幣0.722億元和人民幣0.673億元，均佔上述年度營業額的0.1%左右。

本集團未在任何重大方面依賴於任何專利、許可、工業、商業或財務合同或新的生產流程。

### 3.2.D 資產負債表外的安排

有關本集團的資本承擔，請參閱本年度報告按《國際財務報告準則》編製的財務報告附註29。本集團無對外提供擔保的情況。

### 3.2.E 合約責任

下表載列本集團於 2013 年 12 月 31 日根據合約於未來應付之借款本金：

	於 2013 年 12 月 31 日於下列期限到期之款項			
	總計 人民幣千元	一年以內 人民幣千元	一至兩年內 人民幣千元	兩至五年內 人民幣千元
合約責任				
短期借貸	7,094,026	7,094,026	–	–
長期借貸	627,800	–	–	627,800
合約責任總額	7,721,826	7,094,026	–	627,800

### 3.2.F 報告期內公司主要控股和參股公司的經營情況及業績分析

於 2013 年 12 月 31 日，本公司擁有 50% 以上權益的主要子公司如下：

企業名稱	註冊地	主營業務	主營業務		本公司	子公司	註冊資金 (千元)	2013年
			開展國家	法人類型	持有 股權比例 (%)	持有股權 百分比 (%)		淨利潤/ (虧損) (人民幣千元)
上海石化投資發展有限公司	中國	投資管理	中國	有限責任公司	100	–	人民幣1,000,000	(24,279)
中國金山聯合貿易有限責任公司	中國	石化產品及機器 進出口貿易	中國	有限責任公司	67.33	–	人民幣25,000	29,320
上海金昌工程塑料有限公司	中國	改性聚丙烯產品生產	中國	有限責任公司	–	74.25	美元9,154	2,228
上海金菲石油化工有限公司	中國	聚乙烯產品生產	中國	有限責任公司	–	60	美元50,000	51
浙江金甬腈綸有限公司	中國	腈綸產品生產	中國	有限責任公司	75	–	人民幣250,000	(32,865)
上海金地石化有限公司	中國	石化產品生產	中國	有限責任公司	–	100	人民幣545,776	16,500

所有子公司均未發行任何債券。

本集團應佔其聯營公司的權益,包括於中華人民共和國成立的上海化學工業區發展有限公司的38.26%,計人民幣9.476億元的權益,以及於中華人民共和國成立的上海賽科石油化工有限公司的20%,計人民幣14.541億元的權益。上海化學工業區發展有限公司的主營業務是規劃、開發和經營位於中華人民共和國上海的化學工業區。上海賽科石油化工有限公司的主營業務是生產和分銷石化產品。

2013年度無對本集團淨利潤影響達到10%以上的控股子公司。

### 3.2.G 主要供應商及客戶

本集團在2013年度內前五名供應商為:中國國際石油化工聯合有限公司、中化石油有限公司、中化實業有限公司、上海賽科石油化工有限公司及中海油中石化聯合國際貿易有限責任公司。本集團向這前五名供應商合計的採購金額為人民幣678.388億元,佔年度採購總額比例為81.80%。而本集團向最大供應商合計的採購金額為人民幣478.111億元,佔年度採購總額的比例為58.74%。

本集團在2013年度內前五名客戶為中國石化銷售有限公司華東分公司、中國石化化工銷售有限公司、嘉興石化有限公司、中石化股份及中國石化煉油銷售有限公司。本集團向這五名客戶取得之銷售金額為人民幣725.259億元,佔全年營業額的62.77%。而本集團向最大客戶取得之銷售金額為人民幣588.226億元,佔全年營業額的比例為50.91%。

根據董事會瞭解,以上供應商和客戶中,本公司股東和董事及其聯絡人在中化石油有限公司、中化實業有限公司及嘉興石化有限公司中沒有任何權益;中石化股份為本公司控股股東,中國國際石油化工聯合有限責任公司、中國石化銷售有限公司華東分公司、中國石化化工銷售有限公司及中國石化煉油銷售有限公司為本公司控股股東中石化股份的附屬公司;中國國際石油化工聯合有限責任公司在中海油中石化聯合國際貿易有限責任公司中擁有40%的權益;本公司在上海賽科石油化工有限公司擁有20%的權益。

#### 4、公司經營情況討論與分析（按照中國企業會計準則）

##### 4.1 主營業務分析

##### 4.1.A 合併利潤表及合併現金流量表相關科目變動分析表

科目	截至2013年12月	截至2012年12月	增減比例 (%)
	31日止年度金額 人民幣千元	31日止年度金額 人民幣千元	
營業收入	115,539,829	93,072,254	24.14
營業成本	100,477,000	86,041,072	16.78
營業稅金及附加	9,987,148	5,791,064	72.46
銷售費用	691,020	649,906	6.33
管理費用	2,732,355	2,388,555	14.39
財務費用			
（收益以「-」號填列）	-189,024	283,257	-166.73
經營活動產生的現金流量淨額			
（流出以「-」號填列）	5,480,669	-1,611,521	增加流入 440.09%
投資活動產生的現金流量淨額			
（流出以「-」號填列）	-629,246	-4,062,131	減少流出 84.51%
籌資活動產生的現金流量淨額			
（流出以「-」號填列）	-4,878,991	5,743,270	增加流出 184.95%
研發支出	67,315	72,174	-6.73

##### 合併利潤表主要變動及說明

項目名稱	截至12月31日止年度		增減額 人民幣千元	增減幅度 (%)	變動 主要原因
	2013年 人民幣千元	2012年 人民幣千元			
財務費用(收益)					
以「-」號填列)	-189,024	283,257	-472,281	-166.73	美元貶值導致匯兌 收益增加;借款減少 導致利息支出減少
資產減值損失	39,838	203,927	-164,089	-80.46	存貨跌價準備減少
投資收益	120,667	29,230	91,437	312.82	合營、聯營企業盈 利增加
營業外收入	543,142	279,838	263,304	94.09	陳山油庫資產轉讓 淨收益增加
營業利潤(虧損)	1,922,159	-2,256,297	4,178,456	不適用	本年銷售毛利上升
以「-」號填列)					
利潤總額(虧損)	2,392,870	-2,032,974	4,425,844	不適用	本年銷售毛利上升
以「-」號填列)					
淨利潤(淨虧損)	2,013,719	-1,525,211	3,538,930	不適用	本年銷售毛利上升
以「-」號填列)					
所得稅費用	379,151	-507,763	886,914	不適用	本年度盈利

現金流量表主要變動及說明

項目名稱	截至 12 月 31 日止年度		增減額 人民幣千元	增減幅度 (%)	變動 主要原因
	2013 年 人民幣千元	2012 年 人民幣千元			
經營活動產生的現金 流量淨額(流出以 「-」號填列)	5,480,669	-1,611,521	增加流入 7,092,190	增加流入 440.09%	本年度盈利
投資活動產生的現金 流量淨額(流 出以「-」號填列)	-629,246	-4,062,131	減少流出 3,432,885	減少流出 84.51%	本年外購長期資 產投資減少
籌資活動產生的現金 流量淨額(流 出以「-」號填列)	-4,878,991	5,743,270	增加流出 10,622,261	增加流出 184.95%	經營活動淨現金 流入增加，減 少了用於補充營 運資金的借款

4.1.B 營業收入

(1) 報告期內營業收入變化的因素分析

2013 年本集團除樹脂及塑料的加權平均價格(不含稅)與上年相比,上升了 1.92% 外,合成纖維、中間石化產品、石油產品的加權平均價格(不含稅)與上年相比,分別下降了 1.83%、11.08% 和 0.15%。但與此同時,2013 年銷量與上年相比大幅增長,其中石油產品上升幅度高達 50.14%,中間石化產品上升 15.20%,導致 2013 年本集團營業收入較上年相比明顯上升。

(2) 主要銷售客戶情況

有關本集團主要銷售客戶情況請參閱本節 3.2.G。

#### 4.1.C 營業成本

##### (1) 營業成本分析表

2013 年度本集團營業成本為人民幣 1,004.770 億元，較上年的人民幣 860.411 億元上升 16.78%，這主要是由於本年度本集團銷售數量增加。

本報告期內本集團營業成本明細如下：

	截至 12 月 31 日止年度				
	2013		2012		金額增 減幅度(%)
	金額 人民幣百萬元	佔營業成 本百分比	金額 人民幣百萬元	佔營業成 本百分比	
原材料成本					
原油	71,592.8	71.25	55,538.0	64.55	28.91
輔料	12,555.3	12.50	12,457.3	14.48	0.79
折舊及攤銷	2,087.2	2.08	1,631.6	1.90	27.92
職工工資等	1,696.6	1.69	1,401.2	1.63	21.08
貿易成本	10,970.4	10.92	11,886.3	13.81	-7.71
其他	1,574.7	1.56	3,126.7	3.63	-49.64
合計	100,477.0	100.00	86,041.1	100.00	16.78

##### (2) 主要供應商情況

有關本集團主要供應商情況請參閱本節 3.2.G。

#### 4.1.D 費用

報告期內，本集團費用變動情況詳見本節 4.1.A 合併利潤表及合併現金流量表相關科目變動分析。

4.1.E 研發支出

	單位 人民幣千元
本報告期費用化研發支出	67,315
本報告期資本化研發支出	-
研發支出合計	67,315
研發支出佔淨資產比例(%)	0.38
研發支出佔營業收入比例(%)	0.06

有關本集團研究與開發、專利及許可請參閱本節3.2.C。

4.1.F 現金流

現金流量表相關科目變動說明詳見本節4.1.A 合併利潤表及合併現金流量表相關科目變動分析。

4.2 行業、產品或地區經營情況分析

4.2.A 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/ (虧)率 (%)	營業收入 比上年增減 (%)	營業成本 比上年增減 (%)	毛利率 比上年增減 百分點
合成纖維	3,264,518	3,496,104	-7.09	-2.38	-1.74	-0.70
樹脂及塑料	14,440,279	14,220,894	1.52	-2.62	-7.76	5.49
中間石化產品	18,682,958	15,967,952	14.53	2.87	-3.02	5.19
石油產品	66,920,837	55,161,875	17.57 <sup>(註)</sup>	52.95	45.41	4.27
石油化工產 品貿易	11,159,112	10,970,379	1.69	-7.20	-7.71	0.53
其他	1,072,125	659,796	38.46	11.89	-15.50	19.94

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3.37%。

#### 4.2.B 主營業務分地區情況

地 區	營業收入 人民幣千元	營業收入 比上年增減(%)
華東地區	109,418,807	24.83
中國其他地區	5,009,164	15.04
出口	1,111,858	4.70

#### 4.3 資產、負債情況分析

項目 名稱	於 12 月 31 日				2013 年 12 月 31 日		金額較 2012 年 12 月 31 日金額變動 比例(%)	變動超過 30% 的 原因說明
	2013 年		2012 年		金額較 2012 年 12 月 31 日金額變動 比例(%)			
	金額 人民幣千元	佔總資產 的比例 (%)	金額 人民幣千元	佔總資產 的比例 (%)	金額	比例		
貨幣資金	133,256	0.36	160,962	0.44	-17.21	-		
應收票據	2,984,445	8.08	2,065,483	5.61	44.49		本年營業收入增長,經營性應收項目增加	
應收賬款	1,976,496	5.35	1,082,742	2.94	82.55		年末預付關稅減少	
預付款項	5,930	0.02	90,261	0.25	-93.43			
存貨	9,039,239	24.49	8,938,077	24.28	1.13	-		
長期股權投資	3,173,594	8.60	3,057,153	8.31	3.81	-		
投資性房地產	429,292	1.16	439,137	1.19	-2.24	-		
固定資產	16,768,602	45.42	17,622,001	47.88	-4.84	-		
在建工程	456,823	1.24	612,388	1.66	-25.40	-		
遞延所得稅資產	684,599	1.85	1,052,573	2.86	-34.96		本年盈利,未彌補可抵扣虧損減少	
短期借款	6,484,336	17.57	11,023,877	29.95	-41.18		經營活動淨現金流入增加,減少了用於補充營運資金的借款	
應付賬款	8,851,932	23.98	5,523,248	15.01	60.27		本年銷售增加,原輔料採購增加	
預收賬款	507,960	1.38	758,796	2.06	-33.06		年末需預收款項的銷售減少	
應付利息	10,740	0.03	20,987	0.06	-48.83		本年增加了利率更低的美元長期借款,利息費用減少	
長期借款	627,800	1.70	1,231,340	3.35	-49.01		一年內到期的長期借款已重分類至流動負債	



## 5、其它項目

### (1) 集團員工

請參閱本年度報告之「董事、監事、高級管理人員和員工情況」。

### (2) 收購、出售及投資

除在年報已作披露外，在2013年度，本集團沒有任何有關附屬公司及聯營公司的重大收購、出售及沒有任何重大投資。

### (3) 資產抵押

截至2013年12月31日，本集團並無已作資產抵押固定資產（2012年12月31日：人民幣0元）。

## 6、持有外幣金融資產、金融負債情況

本集團於2013年12月31日，持有外幣貨幣資金及借款，折算為人民幣金額分別為人民幣4,068千元及人民幣4,937,026千元。

## 7、對公司未來發展的展望（業務前景）

### (1) 所處行業的發展趨勢及公司面臨的市場競爭格局

2014年，世界經濟依然錯綜複雜，仍處於金融危機後的深度調整期，在各國寬鬆政策的刺激下，發達經濟體有望延續回升向好態勢，歐洲經濟可能走出衰退將推動全球市場信心改善，美國經濟穩固復蘇成為決定世界經濟前景的重要因素。但世界經濟仍面臨整體增長緩慢、復蘇基礎不穩、增長動力不足等問題，美聯儲逐步退出量化寬鬆貨幣政策將對全球經濟和金融市場帶來重大影響，新興經濟體和發展中國家經濟增長面臨波動加劇、風險上升的態勢，世界經濟總體將延續緩慢復蘇態勢。

中國將繼續實施積極的財政政策和穩健的貨幣政策，積極擴大有效需求，加大結構調整力度，努力釋放改革紅利，但同時中國經濟結構性矛盾和產能過剩問題依然突出，經濟增長的基礎還不穩固。

國際原油市場供需寬鬆的局勢仍將持續，石油需求繼續增長，原油供應充裕，基本面使原油價格承壓，美國退出量化寬鬆貨幣政策將抑製國際油價走高，中東地區地緣政治局勢對國際油價的影響也將弱化，預計2014年以佈倫特為代表的國際油價將小幅回落。

預計2014年中國的石化工業增長依然乏力，石化產品市場難以出現根本好轉。在成品油價格機製不斷完善的情況下，成品油市場資源將繼續增加，供過於求的矛盾還將加劇，本集團煉油板塊的競爭將更加激烈；化工產品將延續2013年弱勢市場走勢，由於新增產能的釋放，化工產品供大於求的矛盾將更加突出，本集團化工板塊依然面臨較大的經營壓力。

## (2) 新年度經營計劃

2014年，面對依然嚴峻的生產經營形勢，本集團將繼續以安全環保工作以及裝置安穩運行為基礎，充分挖掘煉油改造工程和煉化一體化系統潛力，努力提高發展的質量和效益，實現可持續發展。

為實現2014年的經營目標，本集團將認真做好以下幾方面的工作：

### ① 繼續保持安全環保良好態勢，推進節能減排工作。

本集團將繼續嚴格安全管理製度，健全安全生產責任體系，切實落實各級安全生產責任製。推行HSE信息化管理，建立規範化和標準化的業務管理流程，量化績效評估，不斷提升HSE管理水平。加大環境整治力度，深入開展異味治理工作，積極推進「碧水藍天」項目實施，年內投用1#、2#爐脫硝項目、1#-4#爐脫硫裝置優化改造項目、污水提效及污水回用項目。持續開展「綠色低碳、節能減排」活動，做好水、蒸汽等能源平衡管理，繼續開展碳排放統計、交易等工作，開展用電設備電耗統計，加快火炬氣減排及回收利用項目建設，加快節能項目技術改造的實施步伐。

② 繼續加強經營優化，不斷提升經濟效益。

本集團將繼續強化原油採購管理，加大煉化一體化優化力度，優化煉油產品結構，提高高等級油品比例；完善重要裝置盈虧測算模型，根據裝置邊際貢獻監控情況，合理安排裝置運行；做好乙烯裂解、芳烴等原料優化以及塑料、化纖產品的結構優化。加強產銷銜接，加強營銷服務過程中的質量管理，加強新產品的產、銷、研結合，進一步優化產品銷售半徑、內部作業方式和配送方式，降低銷售成本。深化全面預算管理，加強資產全生命周期管理，進一步優化融資結構，降低融資成本，加強稅務籌劃管理，爭取獲得更多稅收優惠。繼續推進降本減費，嚴格控制各項成本費用和非生產性支出。

③ 加強生產運行管理，確保裝置安穩運行。

加強生產運行管理，保持生產裝置安穩運行；嚴格裝置檢修管理，做好統籌協調裝置生產計劃、物料平衡、開停車方案、現場檢修等各項工作；繼續抓好公用工程系統運行管理，為主體生產裝置安穩運行提供良好的外部保障；切實加強工藝技術管理，加大監督與考核力度，確保2014年本集團監控的主要技術經濟指標好於2013年；提高設備管理能力和設備運行水平，不斷提高裝置長周期運行水平。

④ 推進新一輪發展、技術進步和信息化建設。

加強發展戰略研究，加快推進產業調整步伐，加大對安全隱患、環境治理、技術進步等方面投入力度，分步改造和淘汰現有落後產能；積極研究推進新一輪發展項目，進一步促使煉油化工一體化、輕質化，形成更大的效益流程以及更強的市場抗風險能力。重點開發和推進精細化學品技術、高性能纖維產業化生產技術、高附加值新型塑料及非常規聚酯生產技術以及節能環保技術，以市場需求和效益為導向，推進新產品開發和產品結構調整。繼續推進信息化建設，重點擴大信息系統應用範圍，在3#常減壓、1#乙二醇等裝置啓動APC系統建設；新建和升級15套流程模擬仿真系統，建設RFID倉庫管理系統，完成綜合統計信息系統開發以及實時數據庫系統擴展建設及應用等工作。

⑤ 完善企業管理，不斷提升管理水平。

進一步落實管理責任，推動企業管理向業務驅動、流程管理的轉變；研究製定深化電氣專業化集中管理方案並組織實施；完善一體化運行機製，完成實驗室能力認可，推進能源體系的建設和認證；繼續完善績效考核指標體系，堅持組織績效考核的主導地位，完善個人績效考核和組織績效考核的聯動機製，在專業服務單位推行360度全方位評價考核，促進專業化管理水平再上新臺階；繼續開展改善經營管理建設活動，發揮廣大員工的工作積極性和創造性。

⑥ 加強員工隊伍建設，保持企業和諧穩定。

繼續抓好人力資源的開發，盤活人力資源存量，做好人才引進工作，改善員工隊伍結構；完善員工培訓體系，加快培訓仿真系統建設，組織開展崗位培訓和技能競賽，進一步提高職工的能力和素養；暢通人才成長通道，抓好人才交流和統籌配置，優化人才分佈。推進企業文化建設，保障職工合法權益，不斷提升服務職工的質量；繼續推進職代會製度的規範化運作，深化廠務公開以及集體合同平等協商等工作，不斷促進勞動關係和諧發展，維護企業穩定大局。

(3) 公司未來發展可能面臨的風險

① 石油和石化市場的周期性特徵、原油和石化產品價格的波動可能對本集團的經營產生不利影響。

本集團的營業收入大部分源於銷售成品油和石化產品，歷史上這些產品具有周期性波動，且對宏觀經濟、區域及全球經濟條件變化，生產能力及產量變化，原料價格及供應情況變化、消費者需求變化，以及替代產品價格和供應情況變化等反應比較敏感，這不時地對本集團在區域和全球市場上的產品價格造成重大影響。鑑於關稅和其它進口限製的減少，以及中國放鬆對產品分配和定價的控制，本集團許多產品將更加受區域及全球市場周期性的影響。另外，原油和石化產品價格的變動性和不確定性將繼續，原油價格的上漲和石化產品價格的下跌可能對本集團的業務、經營業績和財務狀況產生不利影響。

- ② 本集團可能面臨進口原油採購的風險和不能轉移所有因原油價格上漲而增加的成本。

本集團目前消耗大量原油用來生產石化產品，而所需原油的90%以上需要進口。近年來受多種因素的影響，原油價格波動較大，且不能排除一些重大突發事件可能造成的原油供應的中斷。雖然本集團試圖消化因原油價格上漲所帶來的成本增加，但將成本增加轉移給本集團客戶的能力取決於市場條件和政府調控，因為兩者之間可能存在一段時差，導致本集團不能完全通過提高產品的銷售價格來彌補成本的上升。另外，國家對國內許多石油產品的經銷也予以嚴格控制，比如本集團的部分石油產品必須銷售給指定的客戶（比如中石化股份的子公司）。因此，在原油價格處在高位時，本集團不能通過提高石油產品的銷售價格來完全彌補原油價格的上漲。這已經並將繼續對本集團的財務狀況、經營業績或現金流量產生重大不利影響。

- ③ 本集團的發展計劃有適度的資本支出和融資需求，這存在一定的風險和不確定因素。

石化行業是一個資本密集型行業。本集團維持和增加收入、淨收入以及現金流量的能力與持續的資本支出密切相關。本集團2014年的資本支出預計為人民幣20億元左右，將通過融資活動和部分自有資金解決。本集團的實際資本支出可能因本集團通過經營、投資和其他非本集團可以控制的因素創造充足現金流量的能力而顯著地變化。此外，對於本集團的資金項目將是否能夠、或以什麼成本完成，抑或因完成該等項目而獲得的成果並無保證。

本集團將來獲得外部融資的能力受多種不確定因素支配，包括：本集團將來的經營業績、財務狀況和現金流量；中國經濟條件和本集團產品的市場條件；融資成本和金融市場條件；有關政府批文的簽發和其它與中國基礎設施的發展相關的項目風險，等等。本集團若不能得到經營或發展計劃所需的充足籌資，可能對本集團的業務、經營業績和財務狀況產生不利的影響。

- ④ 本集團的業務經營可能受到現在或將來的環境法規的影響。

本集團受中國眾多的環境保護法律和法規的管轄。本集團的生產經營活動會產生廢棄物（廢水、廢氣和廢渣）。目前，本集團的經營充分符合所有適用的中國環境法律、法規的要求。但是中國政府已經並可能進一步採用更嚴格的環境標準，並且不能保證中國國家或地方政府將不會施行更多的法規或更嚴格執行某些可能導致本集團在環境方面產生額外支出的規定。

- ⑤ 貨幣政策的調整以及人民幣幣值的波動可能會對本集團的業務和經營成果帶來不利影響。

人民幣對美元和其它外幣的匯率可能會波動並受到政治和經濟情況變化的影響。2005年7月，中國政府對限定人民幣對美元匯率的政策作出了重大調整，允許人民幣對某些外幣的匯率在一定範圍內波動。自該項新政策實施以來，人民幣對美元匯率每日均有波動。另外，中國政府不斷受到要求進一步放開匯率政策的國際壓力，因此有可能進一步調整其貨幣政策。本集團小部分的現金和現金等價物是以外幣（包括美元）計價。人民幣對外幣（包括美元）的任何升值可能造成本集團以外幣計價的現金和現金等價物的人民幣價值的降低。本集團絕大部分收入是以人民幣計價，但本集團大部分原油和部分設備的採購及某些償債是以外幣計價，將來任何人民幣的貶值將會增加本集團的成本，並損害本集團的盈利能力。任何人民幣的貶值還可能對本集團以外幣支付的H股和美國存託股份股息的價值產生不利影響。

⑥ 關聯交易可能對本集團的業務和經濟效益帶來不利影響。

本集團不時地並將繼續與本集團控股股東中石化股份，以及中石化股份的控股股東中石化集團，及其關聯方（子公司或關聯機構）進行交易，這些關聯交易包括：由該等關聯方向本集團提供包括原材料採購、石化產品銷售代理、建築安裝和工程設計服務、石化行業保險服務、財務服務等；由本集團向中國石油化工股份有限公司及其關聯方銷售石油、石化產品等。本集團上述關聯交易和服務均按照一般商業條款及有關協議條款進行。但是，如果中石化股份、中石化集團拒絕進行這些交易或以對本集團不利的方式來修改雙方之間的協議，本集團的業務和經營效益會受到不利影響。另外，中石化股份在某些與本集團業務直接或是間接有競爭或可能有競爭的行業中具有利益。由於中石化股份是本集團的控股股東，並且其自身利益可能與本集團利益相沖突，中石化股份有可能不顧本集團利益而採取對其有利的行動。

⑦ 大股東控制的風險。

中石化股份作為本公司的控股股東，持有本公司 54.6 億股股份，佔本公司股份總數的 50.56%，處於絕對控股地位。中石化股份有可能憑借其控股地位，對本集團的生產經營、財務分配、高管人員任免等施加影響，從而對本集團的生產經營和小股東權益帶來不利影響。

## 公司投資情況

### 1、委託理財及委託貸款情況

#### (1) 委託理財情況

本公司無委託理財的情況。

#### (2) 委託貸款情況

借款方 名稱	委託貸 款金額 人民幣 千元	貸款期限	貸款		是否			資金來 源是否		預期 收益	
			利率 %	是否 逾期	是否 關聯 交易	是否 展期	是否 涉訴	是否 為募集 資金	是否 關聯 關係	人民幣 千元	
雪佛龍菲利	30,000	2013/4/26-2014/4/25	3.25	否	否	否	否	否	無	307	
普斯化工	12,000	2013/8/28-2014/8/28	3.25	否	否	否	否	否	無	256	
貿易(上海) 有限公司	28,000	2013/11/28-2014/11/27	3.25	否	否	否	否	否	無	825	

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、非募集資金項目情況

2013年度本集團資本開支為人民幣13.17億元，比本集團2012年度資本開支的人民幣38.11億元減少65.44%。主要包括以下項目：

主要項目	項目投資總額 人民幣億元	截至2013年12月31日止 項目進度
煉油改造工程	62.67	建成
2# 乙烯裝置 SL - II 型裂解爐節能改造項目	1.15	建成
1# 乙二醇裝置增產環氧乙烷結構調整項目	1.29	建成
3#、4# 爐脫硝除塵改造工程	1.09	建成
10 萬噸/年 EVA 生產裝置	11.32	前期工作

本集團2014年的資本開支預計為人民幣20億元左右。

董事會對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

- 1、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
- 2、董事會對會計政策、會計估計或核算方法變更的原因和影響的分析說明  
 不適用
- 3、董事會對重要前期差錯更正的原因及影響的分析說明  
 不適用

## 利潤分配或資本公積金轉增預案

### 1、現金分紅政策的製定、執行或調整情況

2013年，公司對《公司章程》有關現金分紅的政策進行了修訂，有關的《公司章程》及其附件修正案已經本公司於2013年12月11日召開的2013年第二次臨時股東大會審議通過，《公司章程》及其附件修正案也已於2014年1月26日獲得國務院國有資產監督管理委員會批復。根據修訂後的《公司章程》第二百零五條規定：

- (一) 公司應重視對投資者的合理投資回報。公司進行利潤分配時應通過多種渠道聽取中小股東的意見。公司的利潤分配政策應保持連續性和穩定性，同時兼顧公司的長遠利益、全體股東的整體利益及公司的可持續發展。
- (二) 公司可以以下列形式分配股利：現金、股票或者法律、行政法規、有權的部門規章及上市地監管規則許可的其他方式。公司優先採用現金分紅的利潤分配方式。公司可以進行中期利潤分配。
- (三) 公司當年實現的母公司淨利潤為正，及累計未分配利潤為正，且公司現金流可以滿足公司正常經營和可持續發展情況下，公司應進行現金分紅，且最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的30%。
- (四) 如遇到戰爭、自然災害等不可抗力、或者公司外部環境變化對公司生產經營造成重大影響，或公司自身經營或財務狀況發生重大變化，或董事會認為確有必要時，公司可對本條第(二)款和第(三)款規定的利潤分配政策進行調整。公司調整利潤分配政策應經公司獨立董事發表獨立意見，由董事會詳細論證調整理由，形成決議後提交股東大會以特別決議審議。股東大會的召開方式應當符合公司上市地的監管要求。

(五) 公司年度利潤分配方案由管理層擬定後提交董事會審議，獨立董事應發表獨立意見，董事會形成決議後提交股東大會審議。當滿足現金分紅條件，但公司未提出或未按照本條第(三)款的規定提出現金分紅方案的，公司獨立董事應發表獨立意見，董事會應就相關的具體原因進行專項說明，形成決議後提交股東大會審議，並予以披露。公司半年度利潤分配方案應符合本章程第二百一十三條的規定。

### 2、報告期利潤分配或資本公積金轉增股本預案

2013年度，本公司按中國企業會計準則的歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣2,003,545千元(按《國際財務報告準則》的歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣2,055,328千元)。董事會建議以2013年12月31日的總股本108億為基數，派發2013年度股利每10股人民幣0.50元(含稅)，共計人民幣540,000千元。

### 3、報告期內盈利且母公司未分配利潤為正，但未提出現金紅利分配預案的，公司應當詳細披露原因以及未分配利潤的用途和使用計劃

√ 不適用

#### 4、公司近三年（含報告期）的利潤分配方案或預案、資本公積金和盈餘公積金轉增股本方案或預案

年度		每 10 股 送紅股數 (股)	每 10 股 派息數 (元)(含稅)	每 10 股 轉增數 (股)	現金分紅 的數額 (含稅) 人民幣千元	按中國企業會計準則編	佔按中國企業會計
						製的合併報表中歸屬於 上市公司股東的淨利潤 (淨虧損以「-」填列) 人民幣千元	準則編製的合併 報表中歸屬於上市 公司股東的淨利潤 的比率(%)
2013 年	中期	1.64	0.50	3.36	360,000	2,003,545	44.92
	期末	-	0.50	-	540,000		
2012 年		-	-	-	-	-1,548,466	-
2011 年		-	0.50	-	360,000	944,414	38.12

### 積極履行社會責任的工作情況

#### 1、社會責任工作情況

2013 年本公司履行社會責任的工作情況請參閱本公司上載於上海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 2013 年企業社會責任報告》。

#### 2、屬於國家環境保護部門規定的重污染行業的上市公司及其子公司的環保情況說明

公司堅持把安全和環保工作放在首位，持續開展 ISO14001 環境管理體系認證。2013 年 1 月獲得上海質量審核中心頒發的質量質量（GB/T 19001：2008）、環境（GB/T24001：2004）、職業健康安全（GB/T28001:2011）三個標準的認證證書，並於 2013 年 11 月 29 日獲準繼續使用「中華環境友好企業」稱號。有關詳情請參閱本公司上載於上海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 2013 年企業社會責任報告》。

### (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) 報告期內資金被佔用情況及清欠進展情況

✓ 不適用

### (三) 破產重整相關事項

本年度公司無破產重整相關事項。

### (四) 資產交易、企業合併事項

請參見「報告期內公司重大關聯交易事項」中的「其他關聯交易」。

### (五) 公司股權激勵情況及其影響

✓ 不適用

### (六) 報告期內公司重大關聯交易事項

#### 1、 與日常經營相關的關聯交易

報告期內，根據本公司與本公司控股股東中石化股份簽訂的產品互供及銷售服務框架協議，本公司向中石化股份及其聯系人購買原材料、銷售石油產品、石化產品、出租物業，及由中石化股份及其聯系人代理銷售石化產品；根據本公司與本公司實際控制人中石化集團簽訂的綜合服務框架協議，本公司接受中石化集團及其聯系人提供的建築安裝、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、中石化股份及其聯系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。

於2013年10月25日，本公司與中石化集團及中石化股份續簽了產品互供及銷售服務框架協議，與中石化集團續簽了綜合服務框架協議，擬在2014年至2016年繼續進行上述持續關聯交易。本公司已經就兩項協議及協議項下各持續關聯交易在日期為2013年10月25日的公告和日期為2013年11月1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2014年度至2016年度最高限額已經於2013年12月11日召開的2013年第二次臨時股東大會審議通過。

關聯交易類型	關聯方	2013年度 最高限額 人民幣千元	本報告期 交易金額 人民幣千元	佔同類交易 金額比例 (%)
<b>產品互供及銷售服務框架協議</b>				
原材料採購	中石化股份及其聯系人	81,000,000	62,127,749	74.91
石油產品銷售	中石化股份及其聯系人	75,000,000	61,901,684	53.58
石化產品銷售	中石化股份及其聯系人	20,900,000	10,708,020	9.27
物業出租	中石化股份及其聯系人	32,000	25,602	49.73
石化產品銷售代理	中石化股份及其聯系人	390,000	152,331	100.00
<b>綜合服務框架協議</b>				
建築安裝和工程設計服務	中石化集團及其聯系人	420,000	287,988	24.42
石化行業保險服務	中石化集團及其聯系人	174,000	146,176	83.85
財務服務	中石化集團及其聯系人	308,000	21,705	7.58

## 2、其他關聯交易

- (1) 本公司於2013年1月31日與本公司控股股東中石化股份的全資子公司中國石化銷售有限公司（「銷售公司」）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6,431萬元。

- (2) 本公司於2013年12月5日與銷售公司簽署產權交易合同，根據產權交易合同，本公司向銷售公司出售陳山油庫部分資產及對應負債，交易價格為人民幣594,147,498.73元。產權交易合同經2013年12月5日召開的第七屆董事會第十八次會議審議並批准。本公司於2013年1月31日與華銷公司簽署的租賃協議於產權交易合同簽署時終止。相關公告已載於上海交易所網站、香港交易所網站和本公司網站，並已刊載於2013年12月6日的《上海證券報》、《中國證券報》和《證券時報》。
- (3) 本公司在2013年12月5日召開的第七屆董事會第十八次會議上，審議並批准本公司按所持參股子公司上海賽科石油化工有限責任公司（「上海賽科」）的股權比例對上海賽科增資30,017,124美元，本公司將分期以等值人民幣對上海賽科出資。相關公告相關公告已載於上海交易所網站、香港交易所網站和本公司網站，並已刊載於2013年12月6日的《上海證券報》、《中國證券報》和《證券時報》。報告期內本公司已出資人民幣6,000萬元。

3、 關聯債權債務往來

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金		關聯方向上市公司提供資金	
		發生額 人民幣千元	餘額 人民幣千元	發生額 人民幣千元	餘額 人民幣千元
中石化股份及其子公司、聯營公司和中石化集團及其子公司	控股股東及其關聯方	(8,090)	289 <sup>註1</sup>	23,769	39,620 <sup>註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。

3、本公司獨立非執行董事已審閱本集團持續關聯交易並確認：

- 該等持續關聯交易屬本集團的日常業務；
- 該等持續關聯交易均按一般正常商業條款，或如可供比較的交易不足以判斷該等交易的條款是否為一般商業條款，則對本集團而言，該等交易的條款不遜於獨立第三方可取得或提供的條款；及
- 該等持續關聯交易是根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理，並且符合本公司股東的整體利益。

4、本公司核數師羅兵咸永道會計師事務所已按照香港會計師公會頒佈的《香港鑒證業務準則》第3000號「除歷史財務信息審核或審閱以外的鑒證業務」，並參照《實務說明》第740號「關於香港《上市規則》所述持續關聯交易的核數師函件」執行測試工作後，就本公司的持續關聯交易，核數師向本公司董事會出具函件：

- 未發現重大事項足以使他們相信，公開披露之持續關聯交易未經本公司董事會核準；
- 對於本集團涉及商品和服務的交易，未發現重大事項足以使他們相信，這些交易未能在所有重大方面按照本集團公司的定價政策進行；
- 未發現重大事項足以使他們相信，這些交易未能在所有重大方面按照與交易相關的協議條款進行；及
- 未發現重大事項足以使他們相信，單項公開披露之持續關聯交易的總額超過了本公司在2010年11月11日之公告中所披露的對於每項持續關聯交易的年度金額上限之規定。



### (七) 重大合同及其履行情況

#### 1、託管、承包、租賃事項

本年度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

本年度公司無擔保事項。

#### 3、其他重大合同

本年度公司無其他重大合同。

### (八) 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, 通過證券交易所掛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製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交易所網站、香港交易所網站和本公司網站的有關公告，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。2013 年 8 月 20 日，公司股權分置改革方案實施後，A 股股票復牌，本公司非流通股股東持有的非流通股股份獲得上市流通權。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》。

針對上述第三項承諾，中石化股份於 2013 年 8 月 27 日向公司董事會提出《關於 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優化股改承諾方案》，該方案已經 2013 年 8 月 28 日召開的第七屆董事會第十五次會議審議通過，相關議案也已經過 2013 年 10 月 22 日召開的 2013 年第一次 A 股類別股東大會、2013 年第一次 H 股類別股東大會和 2013 年第一次臨時股東大會審議通過。2013 年 12 月，公司實施了 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方案。

對於其他三項承諾，公司未發現中石化股份有違反上述承諾及超期未履行的情況。

(九) 聘任、解聘會計師事務所情況

單位:元 幣種:人民幣

是否改聘會計師事務所: 是	原聘任	現聘任
境內會計師事務所名稱	畢馬威華振會計師事務所 (特殊普通合伙)	普華永道中天會計師事務所 (特殊普通合伙)
境內會計師事務所報酬	5,750,000	4,800,000
境內會計師事務所審計年限	20	1
境外會計師事務所名稱	畢馬威會計師事務所	羅兵咸永道會計師事務所
境外會計師事務所報酬	3,100,000	3,000,000
境外會計師事務所審計年限	20	1

本公司 2012 年度境外核數師畢馬威會計師事務所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。

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

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

(十一) 稅率

本公司目前使用的所得稅是按 25% 的稅率(2012 年: 25%)計算。

(十二) 存款

報告期內,本集團並無委託存款,於 2013 年 12 月 31 日,本集團並沒有任何定期存款到期而未能收回。

(十三) 本公司 2012 年度利潤分配方案執行情況

本公司 2012 年度股東周年大會審議通過 2012 年度利潤分配方案為不分配,也不進行公積金轉增股本。

(十四) 儲備

儲備變動情況已載於按《國際財務報告準則》編製的財務報告附註 23。

#### (十五) 財務資料概要

本集團截至 2013 年 12 月 31 日之業績、總資產、負債及股東權益已載於本年報第 6 頁。

#### (十六) 銀行借款及其他借款

本公司及本集團於 2013 年 12 月 31 日止年度之銀行借款及其他借款詳情已載於按《國際財務報告準則》編製的財務報表附註 24。

#### (十七) 資本化之利息

年內資本化之利息之詳情已載於按《國際財務報告準則》編製的財務報表附註 8。

#### (十八) 物業、廠房及設備

年內物業、廠房及設備之變動情況已載於按《國際財務報告準則》編製的財務報表附註 14。

#### (十九) 購買、出售和贖回股份

本公司及其附屬公司於本年度內概無購買、出售和贖回任何本公司的股份。

#### (二十) 優先購股權

根據《公司章程》及中華人民共和國法律，本公司並無優先購股權規定本公司需按持股比例向現有股東呈請發售新股之建議。

#### (二十一) 公司股權激勵的實施情況及其影響

無。

#### (二十二) 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。

[本報告系由英文編制。如果英文版和中文釋本有矛盾或者理解有所出入，應以英文版為準]

## 獨立核數師報告

### 致中國石化上海石油化工股份有限公司股東

(於中華人民共和國註冊成立的有限公司)

本核數師(以下簡稱「我們」)已審計列載於第106至190頁中國石化上海石油化工股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其子公司(統稱「貴集團」)的合併財務報表，此合併財務報表包括於二零一三年十二月三十一日的合併和公司資產負債表與截至該日止年度的合併利潤表、合併綜合收益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及主要會計政策概要及其他附註解釋資料。

### 董事就合併財務報表須承擔的責任

貴公司董事須負責根據國際財務報告準則及香港《公司條例》的披露規定編制合併財務報表，以令合併財務報表作出真實而公平的反映，及落實其認為編制合併財務報表所必要的內部控制，以使合併財務報表不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述。

### 核數師的責任

我們的責任是根據我們的審計對該等合併財務報表作出意見，並僅向整體股東報告我們的意見，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。

我們已根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則進行審計。該等準則要求我們遵守道德規範，並規劃及執行審計，以合理確定合併財務報表是否不存在任何重大錯誤陳述。

審計涉及執程序以獲取有關合併財務報表所載金額及披露資料的審計憑證。所選定的程序取決於核數師的判斷，包括評估由於欺詐或錯誤而導致合併財務報表存在重大錯誤陳述的風險。在評估該等風險時，核數師考慮與該公司編制合併財務報表以作出真實而公平的反映相關的內部控制，以設計適當的審計程序，但目的並非對公司內部控制的有效性發表意見。審計亦包括評價董事所採用會計政策的合適性及作出會計估計的合理性，以及評價合併財務報表的整體列報方式。

我們相信，我們所獲得的審計憑證能充足和適當地為我們的審計意見提供基礎。

## 意見

我們認為，該等合併財務報表已根據國際財務報告準則真實而公平地反映貴公司及貴集團於二零一三年十二月三十一日的事務狀況，及貴集團截至該日止年度的利潤及現金流量，並已按照香港《公司條例》的披露規定妥為編制。

羅兵咸永道會計師事務所  
執業會計師

香港，二零一四年三月二十七日

# A. 按照《國際財務報告準則》編制之財務報表

## 合併利潤表

截至二零一三年十二月三十一日止年度  
(按照《國際財務報告準則》編制)

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
收入	5	115,490,326	93,008,338
營業税金及附加		(9,987,148)	(5,791,064)
銷售淨額		105,503,178	87,217,274
銷售成本	9	(103,225,914)	(88,617,789)
毛利潤/(虧損)		2,277,264	(1,400,515)
銷售及管理費用	9	(691,020)	(649,906)
其他業務收入	6	673,384	333,754
其他業務支出	7	(67,362)	(55,779)
經營利潤/(虧損)		2,192,266	(1,772,446)
財務收益	8	498,416	86,545
財務費用	8	(376,696)	(369,802)
財務收益/(費用)-淨額		121,720	(283,257)
投資收益		-	6,446
享有按權益法入賬的投資的利潤份額	18	130,667	32,784
除所得稅前利潤/(虧損)		2,444,653	(2,016,473)
所得稅費用	11	(379,151)	511,331
年度利潤/(虧損)		2,065,502	(1,505,142)
利潤/(虧損)歸屬於：			
本公司股東		2,055,328	(1,528,397)
非控制性權益		10,174	23,255
		2,065,502	(1,505,142)
每股收益/(虧損)歸屬於本公司所有者(人民幣元)			
基本每股收益/(虧損)	12	人民幣0.190	人民幣(0.142)
稀釋每股收益/(虧損)	12	人民幣0.190	人民幣(0.142)
第115至190頁的附註為合併財務報表的整體部份。			
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
已派股利每普通股人民幣0.05元(二零一二年：每股人民幣0.05元)	27	360,000	360,000
擬派年末股利每普通股人民幣0.05元(二零一二年：無)	27	540,000	-
		900,000	360,000

王治卿  
董事長兼總經理

葉國華  
董事兼財務總監

## 合併綜合收益表

截至二零一三年十二月三十一日止年度  
(按照《國際財務報告準則》編制)

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
年度利潤/(虧損)		2,065,502	(1,505,142)
年度其他綜合收益 – 稅後淨額		–	–
年度總綜合收益/(虧損)		2,065,502	(1,505,142)
歸屬於：			
– 本公司股東		2,055,328	(1,528,397)
– 非控制性權益		10,174	23,255
年度總綜合收益/(虧損)		2,065,502	(1,505,142)

第 115 至 190 頁的附註為合併財務報表的整體部份。

王治卿  
董事長兼總經理

葉國華  
董事兼財務總監



# 合併資產負債表

二零一三年十二月三十一日  
(按照《國際財務報告準則》編制)

	附註	於十二月三十一日	
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
預付租賃及其他資產	13	916,995	1,131,123
物業、廠房及設備	14	16,669,479	17,468,748
投資性房地產	15	429,292	439,137
在建工程	16	456,823	612,388
按權益法入賬的投資	18	2,993,594	2,867,153
遞延所得稅資產	11	684,599	1,052,573
		22,150,782	23,571,122
<b>流動資產</b>			
存貨	19	9,039,239	8,938,077
應收賬款	20	147,807	93,484
應收票據	20	2,688,897	2,046,657
其他應收款及預付款項	20	345,696	599,402
關聯公司欠款	20,26(d)	2,131,133	1,052,842
現金及現金等價物	21	133,256	160,962
		14,486,028	12,891,424
<b>總資產</b>		<b>36,636,810</b>	<b>36,462,546</b>
<b>權益及負債</b>			
<b>歸屬於本公司所有者</b>			
股本	22	10,800,000	7,200,000
儲備	23	6,932,494	8,837,166
		17,732,494	16,037,166
非控制性權益		259,062	266,783
<b>總權益</b>		<b>17,991,556</b>	<b>16,303,949</b>

第 115 至 190 頁的附註為合併財務報表的整體部份。

## 合併資產負債表(續)

二零一三年十二月三十一日  
(按照《國際財務報告準則》編制)

	附註	於十二月三十一日	
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
借款	24	627,800	1,231,340
<b>流動負債</b>			
借款	24	7,094,026	11,023,877
應付賬款	25	2,739,953	2,886,616
應付票據	25	8,680	–
其他應付款	25	1,507,463	1,603,022
欠關聯公司款項	25,26(d)	6,663,559	3,411,279
應付所得稅		3,773	2,463
		18,017,454	18,927,257
<b>總負債</b>		18,645,254	20,158,597
<b>總權益及負債</b>		36,636,810	36,462,546
<b>淨流動負債</b>		(3,531,426)	(6,035,833)
<b>總資產減流動負債</b>		18,619,356	17,535,289

第 115 至 190 頁的附註為合併財務報表的整體部份。

第 106 至 114 頁的財務報表已由董事會於二零一四年三月二十七日批核，並代表董事會簽署。

王治卿  
董事長兼總經理

葉國華  
董事兼財務總監

# 資產負債表

二零一三年十二月三十一日  
(按照《國際財務報告準則》編制)

	附註	於十二月三十一日	
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
預付租賃及其他資產	13	814,833	1,023,381
物業、廠房及設備	14	16,241,616	16,952,346
投資性房地產	15	425,892	439,137
在建工程	16	456,823	604,866
於子公司的權益	17	1,310,401	1,310,401
按權益法入賬的投資	18	2,334,480	2,274,480
遞延所得稅資產	11	674,725	1,044,896
		<b>22,258,770</b>	<b>23,649,507</b>
<b>流動資產</b>			
存貨	19	8,634,949	8,615,644
應收賬款	20	8,034	9,845
應收票據	20	2,283,709	1,896,731
其他應收款及預付款項	20	222,472	474,548
關聯公司欠款	20	1,574,025	862,139
現金及現金等價物	21	78,448	119,148
		<b>12,801,637</b>	<b>11,978,055</b>
<b>總資產</b>		<b>35,060,407</b>	<b>35,627,562</b>
<b>權益及負債</b>			
<b>歸屬於本公司所有者</b>			
股本	22	10,800,000	7,200,000
儲備	23	6,298,386	8,288,363
<b>總權益</b>		<b>17,098,386</b>	<b>15,488,363</b>

第 115 至 190 頁的附註為合併財務報表的整體部份。

## 資產負債表 (續)

二零一三年十二月三十一日  
(按照《國際財務報告準則》編制)

	附註	於十二月三十一日	
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
借款	24	600,000	1,200,000
<b>流動負債</b>			
借款	24	7,132,026	11,092,877
應付賬款	25	1,739,208	1,596,894
其他應付款	25	1,398,415	1,487,258
欠關聯公司款項	25	7,092,372	4,762,170
		17,362,021	18,939,199
<b>總負債</b>		17,962,021	20,139,199
<b>總權益及負債</b>		35,060,407	35,627,562
<b>淨流動負債</b>		(4,560,384)	(6,961,144)
<b>總資產減流動負債</b>		17,698,386	16,688,363

第 115 至 190 頁的附註為合併財務報表的整體部份。

第 106 至 114 頁的財務報表已由董事會於二零一四年三月二十七日批核，並代表董事會簽署。

王治卿  
董事長兼總經理

葉國華  
董事兼財務總監

## 合併權益變動表

截至二零一三年十二月三十一日止年度  
(按照《國際財務報告準則》編制)

	歸屬於本公司所有者					非控制性 權益	總權益	
	附註	股本	股本溢價	其他儲備	留存收益			總計
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元			人民幣千元
二零一二年一月一日結餘		7,200,000	2,420,841	5,177,727	3,126,995	17,925,563	270,101	18,195,664
年度綜合收益/(虧損)總額		-	-	-	(1,528,397)	(1,528,397)	23,255	(1,505,142)
年內批准的以前年度股利	27	-	-	-	(360,000)	(360,000)	-	(360,000)
子公司支付給非控股股東的股利		-	-	-	-	-	(26,573)	(26,573)
安全生產儲備的使用	23	-	-	(13,598)	13,598	-	-	-
二零一二年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

第 115 至 190 頁的附註為合併財務報表的整體部份。

## 合併權益變動表(續)

截至二零一三年十二月三十一日止年度  
(按照《國際財務報告準則》編制)

	歸屬於本公司所有者					非控制性 權益	總權益 合計	
	附註	股本	股本溢價	其他儲備	留存利潤			總計
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元			人民幣千元
二零一三年一月一日結餘		7,200,000	2,420,841	5,164,129	1,252,196	16,037,166	266,783	16,303,949
年度綜合收益總額		-	-	-	2,055,328	2,055,328	10,174	2,065,502
二零一三年上半年股利	27	-	-	-	(360,000)	(360,000)	-	(360,000)
子公司支付給非控股股東的股利		-	-	-	-	-	(17,895)	(17,895)
轉撥至法定盈餘公積		-	-	201,220	(201,220)	-	-	-
股本溢價轉增股本	1	2,420,841	(2,420,841)	-	-	-	-	-
盈餘公積轉增股本	1	1,179,159	-	(1,179,159)	-	-	-	-
安全生產儲備的使用	23	-	-	(2,347)	2,347	-	-	-
二零一三年十二月三十一日結餘		10,800,000	-	4,183,843	2,748,651	17,732,494	259,062	17,991,556

第 115 至 190 頁的附註為合併財務報表的整體部份。

王治卿  
董事長兼總經理

葉國華  
董事兼財務總監

# 合併現金流量表

截至二零一三年十二月三十一日止年度  
(按照《國際財務報告準則》編制)

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
<b>經營活動的現金流量</b>			
經營活動現金流入/(流出)量	28	5,489,426	(1,568,561)
已付利息		(382,130)	(454,864)
已付所得稅		(8,758)	(42,960)
<b>經營活動產生/(所用)淨現金</b>		<b>5,098,538</b>	<b>(2,066,385)</b>
<b>投資活動的現金流量</b>			
收回委託貸款		70,000	46,000
合營、聯營公司股息收入		64,226	66,936
出售物業、廠房及設備及其他長期資產		599,181	24,504
出售子公司		-	3,743
已收利息		90,484	86,545
購買物業、廠房及設備及其他長期資產		(1,323,137)	(4,259,859)
聯營公司增資		(60,000)	-
發放委託貸款		(70,000)	(30,000)
<b>投資活動所用淨現金</b>		<b>(629,246)</b>	<b>(4,062,131)</b>
<b>融資活動的現金流量</b>			
新增借款		55,037,612	53,365,372
償還借款		(59,155,947)	(46,779,614)
向公司股東支付股利		(360,630)	(361,051)
子公司向非控股股東支付股利		(17,895)	(26,573)
<b>融資活動(所用)/產生淨現金</b>		<b>(4,496,860)</b>	<b>6,198,134</b>
<b>現金及現金等價物淨(減少)/增加</b>		<b>(27,568)</b>	<b>69,618</b>
年初現金及現金等價物	21	160,962	91,346
現金及現金等價物匯兌損失		(138)	(2)
<b>年終現金及現金等價物</b>	21	<b>133,256</b>	<b>160,962</b>

第 115 至 190 頁的附註為合併財務報表的整體部份。

王治卿  
董事長兼總經理

葉國華  
董事兼財務總監

## 1 一般資料

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

中石化集團於二零零零年二月二十五日完成了重組。重組完成後,中國石油化工股份有限公司(「中石化股份」)成立。作為該重組的一部分,中石化集團將其所持有的佔本公司總股本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。

於二零零零年十月十二日,本公司更改名稱為中國石化上海石油化工股份有限公司。中石化股份成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A股市場相關股東會議,審議並通過本公司2013年6月20日發佈的《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」)。根據該股權分置改革方案,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。社會法人股股東原持有的原150,000,000股A股非流通股份自獲得上市流通權之日起,在12個月內不得上市交易或轉讓。同時,本公司控股股東中石化股份在股權分置改革方案中承諾自其所持公司的非流通股份獲得上市流通權之日起6個月內提議召開董事會會議及股東大會,審議以公積金每10股轉增不少於4股(含4股)的議案。

公司於2013年8月28日召開第七屆董事會第十五次會議,提出並審議通過了中石化股份關於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優化股改承諾方案。該方案包括以截至2013年6月30日止的總股本7,200,000,000股為基數,以股票溢價發行所形成的資本公積金人民幣2,420,841千元每10股轉增股本3.36股,以盈餘公積金人民幣1,179,159千元每10股轉增股本1.64股,同時實施半年度現金分紅每10股人民幣0.5元(含稅)。上述優化改革方案於2013年10月22日經臨時股東大會、A股類別股東大會及H股類別股東大會分別審議通過。

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。

本財務報表以人民幣千元列報(除非另有說明)。本財務報表已經由董事會於2014年3月27日批准刊發。



## 2 重要會計政策摘要

編制本合併財務報表採用的主要會計政策載於下文。除另有說明外，此等政策在所列報的所有年度內貫徹應用。

### 2.1 編制基準

中國石化上海石油化工股份有限公司的合併財務報表是根據國際財務報告準則編制。合併財務報表按照歷史成本法編制。

編制符合國際財務報告準則的財務報表需要使用若干關鍵會計估計。這亦需要管理層在應用本集團的會計政策過程中行使其判斷。涉及高度的判斷或高度複雜性的範疇，或涉及對合併財務報表作出重大假設和估計的範疇，在附註4中披露。

#### 2.1.1 會計政策和披露的變動

(a) 本集團已採納的新訂和已修改的準則

本集團已於二零一三年一月一日開始的財政年度首次採納下列準則，但對集團並無重大影響。

國際會計準則第1號(修改)，「財務報表的呈報」有關其他綜合收益；

國際財務報告準則第7號(修改)「金融工具」披露 – 對銷金融資產及金融負債；

國際財務報告準則第10號「合併財務報表」界定控制的原則並確立控制權為合併的基準；

國際財務報告準則第11號「合營安排」對合營安排有更實質的反映，集中針對合營安排的權利和義務而非其法定形式；

國際財務報告準則第12號「在其他主體權益的披露」，包括在其他主體的所有形式的權益的披露規定；

國際財務報告準則第13號「公允價值計量」，目的為透過提供一個公允價值的清晰定義和作為各項國際財務報告準則就公允價值計量和披露規定的單一來源，以改善一致性和減低複雜性；

## 2 重要會計政策摘要(續)

### 2.1 編制基準(續)

#### 2.1.1 會計政策和披露的變動(續)

(b) 尚未採納的新準則和解釋

多項新準則和準則的修改及解釋在二零一三年一月一日後開始的年度期間生效，但未有在本合併財務報表中應用。此等適用於本集團的準則、修改和解釋列示如下，預期不會對本集團的合併財務報表造成重大影響。

- 國際財務報告準則第9號「金融工具」，針對金融資產和金融負債的分類、計量和確認；
- 國際會計準則第36號修改「資產減值」有關非金融資產可收回金額的披露；
- 國際財務報告解釋委員會 – 解釋公告第21號「徵費」，載列就一項徵費（非所得稅）的支付義務的會計法。

### 2.2 子公司

#### 2.2.1 合併賬目

子公司指本集團對其具有控制權的所有主體(包括結構性主體)。當本集團因為參與該主體而承擔可變回報的風險或享有可變回報的權益，並有能力透過其對該主體的權力影響此等回報時，本集團即控制該主體。子公司在控制權轉移至本集團之日起合併入賬。子公司在控制權終止之日起停止合併入賬。

(a) 業務合併

本集團利用購買法將業務合併入賬。購買一子公司所轉讓的對價，為所轉讓資產、對被收購方的前所有人產生的負債，及本集團發行的股本權益的公允價值。所轉讓的對價包括或有對價安排所產生的任何資產和負債的公允價值。在業務合併中所購買可辨認的資產以及所承擔的負債及或有負債，首先以彼等於購買日期的公允價值計量。本集團按非控制性權益應佔被購買方淨資產的比例，計量被收購方的非控制性權益。

購買相關成本在產生時支銷。

如業務合併分階段進行，收購方之前在被收購方持有權益於收購日期的賬面值，按收購日期的公允價值重新計量，重新計量產生的任何盈虧在損益中確認。

## 2 重要會計政策摘要(續)

### 2.2 子公司(續)

#### 2.2.1 合併賬目(續)

##### (a) 業務合併(續)

集團將轉讓的任何或有對價按收購日期的公允價值計量。被視為資產或負債的或有對價公允價值的其後變動，根據國際會計準則第39號的規定，在損益中或作為其他綜合收益的變動確認。分類為權益的或有對價不重新計量，其之後的結算在權益中入賬。

所轉讓對價、被收購方的任何非控制性權益數額，及在被收購方之前任何權益在收購日期的公允價值，超過購入可辨識淨資產公允價值的數額記錄為商譽。如所轉讓對價、確認的任何非控制性權益及之前持有的權益計量，低於購入子公司可辨識淨資產的公允價值，則將該數額直接在利潤表中確認。

集團內公司之間的交易、結餘及交易的未變現利得予以對銷。未變現損失亦予以對銷。子公司報告的數額已按需要作出改變，以確保與本集團採用的政策符合一致。

##### (b) 不導致失去控制權的子公司權益變動

本集團將其與非控制性權益進行、不導致失去控制權的交易入賬為權益交易 – 即與所有者以其作為所有者身份進行的交易。所支付任何對價的公允價值與相關應佔所收購子公司淨資產賬面值的差額記錄為權益。向非控制性權益的處置的盈虧亦記錄在權益中。

## 2 重要會計政策摘要(續)

### 2.2 子公司(續)

#### 2.2.1 合併賬目(續)

##### (c) 出售子公司

當集團不再持有控制權，在主體的任何保留權益於失去控制權當日重新計量至公允價值，賬面值的變動在損益中確認。公允價值為就保留權益的後續入賬而言的初始賬面值，作為聯營、合營或金融資產。此外，之前在其他綜合收益中確認的任何數額猶如本集團已直接處置相關資產和負債。這意味着之前在其他綜合收益中確認的數額重新分類至損益。

#### 2.2.2 獨立財務報表

子公司投資按成本扣除減值列賬。子公司的業績由本公司按已收及應收股利入賬。

如股利超過宣派股利期內子公司的總綜合收益，或如在獨立財務報表的投資賬面值超過合併財務報表中被投資公司淨資產(包括商譽)的賬面值，則必須對子公司投資作減值測試。

### 2.3 聯營

聯營指本集團對其有重大影響力而無控制權的主體，通常附帶有20%-50%投票權的股權。聯營投資以權益法入賬。根據權益法，投資初始以成本確認，而賬面值被增加或減少以確認投資者享有被投資者在收購日期後的損益和其他綜合收益份額。本集團於聯營的投資包括購買時已辨認的商譽。

如聯營的權益持有被削減但仍保留重大影響力，祇有按比例將之前在其他綜合收益中確認的數額重新分類至損益(如適當)。

本集團應佔聯營購買後利潤或虧損於利潤表內確認，而應佔其購買後的其他綜合收益變動則於其他綜合收益內確認，並相應調整投資賬面值。如本集團應佔一家聯營的虧損等於或超過其在該聯營的權益，包括任何其他無抵押應收款，本集團不會確認進一步虧損，除非本集團對聯營已產生法律或推定債務或已代聯營作出付款。

## 2 重要會計政策摘要 (續)

### 2.3 聯營 (續)

本集團在每個報告日期厘定是否有客觀證據證明聯營投資已減值。如投資已減值，本集團計算減值，數額為聯營可收回數額與其賬面值的差額，並在利潤表中確認於「享有按權益法入賬的投資的利潤份額」。

本集團與其聯營之間的順流和逆流交易的利潤和虧損，在集團的財務報表中確認，但僅限於無關連投資者在聯營權益的數額。除非交易提供證據顯示所轉讓資產已減值，否則未實現虧損亦予以對銷。聯營的會計政策已按需要作出改變，以確保與本集團採用的政策符合一致。

### 2.4 合營安排

在合營安排的投資必須分類為共同經營或合營企業，視乎每個投資者的合同權益和義務而定。本公司已評估其合營安排的性質並厘定為合營企業。合營企業按權益法入賬。

根據權益法，合營企業權益初步以成本確認，其後經調整以確認本集團享有的收購後利潤或虧損以及其他綜合收益變動的份額。當集團享有某一合營企業的虧損超過或相等於在該合營企業的權益（包括任何實質上構成集團在該合營淨投資的長期權益），則集團不確認進一步虧損，除非集團已產生義務或已代合營企業付款。

集團與其合營企業之間的未變現交易利得按集團在該等合營企業的權益予以對銷。未變現虧損也予以對銷，除非交易提供證據證明所轉讓的資產出現減值。合營企業的會計政策如有需要已改變以符合集團採納的政策。

### 2.5 分部報告

經營分部按照向首席經營決策者提供的內部報告貫徹一致的方式報告。首席經營決策者被認定為作出策略性決定的指導委員會負責分配資源和評估經營分部的表現。

## 2 重要會計政策摘要 (續)

### 2.6 外幣折算

(a) 功能和列報貨幣

本集團每個主體的財務報表所列項目均以該主體經營所在的主要經濟環境的貨幣計量(「功能貨幣」)。合併財務報表以人民幣列報,人民幣為本公司的功能貨幣及本集團的列報貨幣。

(b) 交易及結餘

外幣交易採用交易或項目重新計量的估值日期的匯率換算為功能貨幣。除了符合在權益中遞延入賬的現金流量套期和淨投資套期外,結算此等交易產生的匯兌利得和損失以及將外幣計值的貨幣性資產和負債以年終匯率折算產生的匯兌利得和損失在利潤表確認。

與借款和現金及現金等價物有關的匯兌利得和損失在利潤表內的「財務收益或費用」中列報。所有其他匯兌利得和損失在利潤表內的「其他業務收入/(支出)」中列報。

### 2.7 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備按歷史成本減累計折舊和累計減值損失列賬。歷史成本包括收購該項目直接歸屬的開支。

後續成本祇有在很可能為本集團帶來與該項目有關的未來經濟利益,而該項目的成本能可靠計量時,才包括在資產的賬面值或確認為一項單獨資產(按適用)。已更換零件的賬面值已被終止確認。所有其他維修費用在產生的財政期間內於利潤表支銷。

物業、廠房及設備之折舊以原值減去估計殘值後,依估計可使用年限以直綫法計提。物業、廠房及設備之估計可使用年限如下:

房屋及建築物	12-40年
廠房及機器設備	12-20年
運輸工具及其他設備	4-20年

## 2 重要會計政策摘要 (續)

### 2.7 物業、廠房及設備 (續)

資產的估計殘值及可使用年限在每個資產負債表日進行復核，及在適當時調整。

若資產的賬面值高於其估計可收回價值，其賬面值即時撇減至可收回金額(附註2.11)。

處置的利得和損失按所得款與賬面值的差額厘定，並在利潤表內「其他業務收入/(支出)」中確認。

### 2.8 在建工程

在建工程是興建中的建築物及廠房和待安裝的設備，並按成本減去政府就建築成本給予本公司的輔助及減值虧損列示。成本包括直接建築成本、利息費用及在建築期間被視為利息費用調整的相關借入資金的匯兌差額。在資產實質上可做擬定用途時，在建工程便轉入物業、廠房及設備項目中。在建工程於達到預定可使用狀態前無須計提折舊。

### 2.9 投資性房地產

投資性房地產，指為賺取租金 / 或為資本增值，而擁有或由以租約業權擁有的建築物。

本集團投資性房地產以成本減累計折舊及減值虧損(參閱附註2.11)記入資產負債表內，折舊根據預計可使用年限扣除估計殘值後按直線法計算。投資性房地產的預計可使用年限為30-40年。

### 2.10 預付租賃及其他資產

預付租賃和其他資產是指支付的土地使用權金額和用於生產的催化劑。它們按成本扣除累計攤銷及減值虧損入賬。預付租賃和其他資產在租賃期和催化劑的預計可使用年限內按其入賬價值減去預計淨殘值後以直線法進行攤銷。

## 2 重要會計政策摘要(續)

### 2.11 非金融資產投資的減值

使用壽命不確定的資產 – 例如商譽或尚未可供使用的無形資產 – 無需攤銷，但每年須就減值進行測試。須作攤銷的資產，當有事件出現或情況改變顯示賬面值可能無法收回時就進行減值檢討。減值虧損按資產的賬面值超出其可收回金額的差額確認。可收回金額以資產的公允價值扣除銷售成本或使用價值兩者之間較高者為準。於評估減值時，資產按可分開辨認現金流量(現金產出單元)的最低層次組合。除商譽外，已蒙受減值的非金融資產在每個報告日期均就減值是否可以轉回進行復核。

### 2.12 金融資產

#### 2.12.1 分類

本集團將其金融資產分類為以下類別：以公允價值計量且其變動計入損益、貸款及應收款項，以及可供出售。分類視乎購入金融資產之目的。管理層應在初始確認時厘定金融資產的分類。

(a) 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產指交易性金融資產。金融資產若在購入時主要用作在短期內出售，則分類為此類別。衍生工具除非被指定為套期，否則亦分類為持作交易性。在此類別的資產假若預期在 12 個月內結算，分類為流動資產；否則分類為非流動資產。

(b) 貸款及應收款項

貸款及應收款項為有固定或可確定付款額且沒有在活躍市場上報價的非衍生金融資產。此等項目包括在流動資產內，但預期將於報告期末起計超過 12 個月結算的數額，則分類為非流動資產。本集團的貸款及應收款項由資產負債表「應收賬款、應收票據及其他應收款」與「現金及現金等價物」組成(附註 2.16 及 2.17)。



## 2 重要會計政策摘要 (續)

### 2.12 金融資產 (續)

#### 2.12.1 分類 (續)

(c) 可供出售金融資產

可供出售金融資產為被指定作此類別或並無分類為任何其他類別的非衍生工具。除非投資到期或管理層有意在報告期末後 12 個月內處置該投資，否則此等資產列在非流動資產內。

#### 2.12.2 確認和計量

常規購買及出售的金融資產在交易日確認 – 交易日指本集團承諾購買或出售該資產之日。對於以公允價值計量但其變動並非計入損益的所有金融資產，其投資初始按其公允價值加交易成本確認。以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產，初始按公允價值確認，而交易成本則在利潤表支銷。當從投資收取現金流量的權利已到期或已轉讓，而本集團已實質上將所有權的所有風險和報酬轉讓時，金融資產即終止確認。可供出售金融資產及以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產其後按公允價值列賬。貸款及應收款項其後利用實際利率法按攤銷成本列賬。

「以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產」類別的公允價值變動所產生的利得或損失，於其產生的期間呈列在利潤表的「其他業務收入/(支出)」內。以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的股利收入，當集團收取款項的權利確定時列為其他收入的一部份。

分類為可供出售的貨幣性及非貨幣性證券的公允價值變動在其他綜合收益中確認。

當分類為可供出售的證券售出或減值時，在權益中確認的累計公允價值調整列入利潤表內作為「投資證券的利得和損失」。

可供出售證券利用實際利率法計算的利息在利潤表內確認為部份其他收入。可供出售權益工具的股利，當本集團收取有關款項的權利確定時，在利潤表內確認為部份其他收入。

## 2 重要會計政策摘要 (續)

### 2.13 抵銷金融工具

當有法定可執行權力可抵銷已確認金額，並有意圖按淨額基準結算或同時變現資產和結算負債時，金融資產與負債可互相抵銷，並在資產負債表報告其淨額。

### 2.14 金融資產減值

#### (a) 以攤銷成本列賬的資產

本集團於每個報告期末評估是否存在客觀證據證明某一金融資產或某一金融資產組出現減值。祇有當存在客觀證據證明於因為首次確認資產後發生一宗或多宗事件導致出現減值(「損失事項」)，而該宗(或該等)損失事項對該項或該組金融資產的估計未來現金流量構成的影響可以合理估計，有關的金融資產或金融資產組才算出現減值及產生減值虧損。

減值虧損的證據可包括債務人或一組債務人遇上嚴重財政困難、逾期或拖欠償還利息或本金、債務人很有可能破產或進行其他財務重組，以及有可觀察數據顯示估計未來現金流有可計量的減少，例如與違約有相互關連的拖欠情況或經濟狀況改變。

對於貸款及應收款類別，損失金額乃根據資產賬面值與按金融資產原實際利率貼現而估計未來現金流量(不包括仍未產生的未來信用損失)的現值兩者的差額計量。資產賬面值予以削減，而損失金額則在合併利潤表確認。如貸款或持有至到期投資有浮動利率，計量任何減值損失的貼現率為按合同厘定的當前實際利率。在實際應用中，集團可利用可觀察的市場價格，按工具的公允價值計量減值。

如在後繼期間，減值虧損的數額減少，而此減少可客觀地聯系至減值在確認後才發生的事件(例如債務人的信用評級有所改善)，則之前已確認的減值虧損可在合併利潤表轉回。

## 2 重要會計政策摘要(續)

### 2.14 金融資產減值(續)

#### (b) 可供出售金融資產

本集團在每個報告期末評估是否有客觀證據證明某一金融資產或某一金融資產組已經減值。對於債券，本集團利用上文(a)的標準。至於分類為可供出售的權益投資，證券公允價值的大幅度或長期跌至低於其成本值，亦是證券已經減值的證據。若可供出售金融資產存在此等證據，累計虧損(按購買成本與當時公允價值的差額，減該金融資產之前在損益確認的任何減值虧損計算)自權益中剔除並在損益中記賬。在合併利潤表確認的權益工具的減值虧損不會透過合併利潤表轉回。如在較後期間，被分類為債務工具的公允價值增加，而增加可客觀地與減值虧損在損益確認後發生的事件有關，則將減值虧損在合併利潤表轉回。

### 2.15 存貨

存貨按成本及可變現淨值兩者的較低者列賬。成本利用加權平均法厘定。制成品及在產品的成本包括原材料、直接勞工、其他直接費用和相關的間接生產費用(依據正常經營能力)。這不包括借款費用。可變現淨值為在日常經營活動中的估計銷售價，減適用的變動銷售費用。

### 2.16 應收賬款、應收票據及其他應收款

應收賬款、應收票據為在日常經營活動中就商品銷售或服務執行而應收客戶的款項。如應收賬款、應收票據及其他應收款的收回預期在一年或以內(如仍在正常經營周期中，則可較長時間)，其被分類為流動資產；否則分類為非流動資產。

應收賬款、應收票據及其他應收款以公允價值為初始確認，其後利用實際利率法按攤銷成本扣除減值準備計量。

### 2.17 現金及現金等價物

在合併現金流量表中，現金及現金等價物包括手頭現金、銀行通知存款、原到期為三個月或以下的其他短期高流動性投資，以及銀行透支。銀行透支在本集團的資產負債表的流動負債中借款內列示。

## 2 重要會計政策摘要(續)

### 2.18 股本

普通股被分類為權益。

直接歸屬於發行新股或期權的新增成本在權益中列為所得款的減少(扣除稅項)。

如任何集團公司購入本公司的權益股本(庫存股)，所支付的對價，包括任何直接所佔的新增成本(扣除所得稅)，自歸屬於本公司權益持有者的權益中扣除，直至股份被註銷或重新發行為止。如股份其後被重新發行，任何已收取的對價(扣除任何直接所佔的新增交易費用及相關受影響的所得稅)包括在歸屬於本公司所有者的權益內。

### 2.19 安全生產儲備

根據中國的法規，本集團需按危險品銷售收入的一定比例計提安全基金，專項用於改善生產的安全情況，安全基金計提時由留存收益轉至其他儲備，於使用時由其他儲備轉回至留存收益。

### 2.20 應付賬款及其他應付款

應付賬款及其他應付款為在日常經營活動中購買商品或服務而應支付的債務。如應付款的支付日期在一年或以內(如仍在正常經營周期中，則可較長時間)，其被分類為流動負債；否則分類為非流動負債。

應付賬款及其他應付款以公允價值為初始確認，其後利用實際利率法按攤銷成本計量。

### 2.21 借款

一般及特定借款按公允價值並扣除產生的交易費用為初始確認。借款其後按攤銷成本列賬；所得款(扣除交易費用)與贖回價值的任何差額利用實際利率法於借款期間內在利潤表確認。

設立貸款融資時支付的費用倘部份或全部融資將會很可能提取，該費用確認為貸款的交易費用。在此情況下，費用遞延至貸款提取為止。如沒有證據證明部份或全部融資將會很可能被提取，則該費用資本化作為流動資金服務的預付款，並按有關的融資期間攤銷。

除非本集團可無條件將負債的結算遞延至結算日後最少12個月，否則借款分類為流動負債。

## 2 重要會計政策摘要 (續)

### 2.22 借款成本

直接歸屬於收購、興建或生產合資格資產（指必須經一段長時間處理以作其預定用途或銷售的資產）的借款成本，加入該等資產的成本內，直至資產大致上備妥供其預定用途或銷售為止。

就特定借款，因有待合資格資產的支出而臨時投資賺取的投資收入，應自合資格資本化的借款成本中扣除。

所有其他借款成本在產生期內的損益中確認。

### 2.23 當期及遞延所得稅

本期間的稅項支出包括當期和遞延稅項。稅項在利潤表中確認，但與在其他綜合收益中或直接在權益中確認的項目有關者則除外。在該情況下，稅項亦分別在其他綜合收益或直接在權益中確認。

#### (a) 當期所得稅

當期所得稅支出根據本公司的子公司及合營聯營經營及產生應課稅收入的國家於資產負債表日已頒佈或實質上已頒佈的稅務法例計算。管理層就適用稅務法例解釋所規限的情況定期評估報稅表的狀況，並在適用情況下根據預期須向稅務機關支付的稅款設定準備。

## 2 重要會計政策摘要(續)

### 2.23 當期及遞延所得稅(續)

#### (b) 遞延所得稅

##### 內在差異

遞延所得稅利用負債法確認資產和負債的稅基與資產和負債在合併財務報表的賬面值的差額而產生的暫時性差異。然而，若遞延所得稅負債來自對商譽的初始確認，以及若遞延所得稅來自在交易(不包括業務合併)中對資產或負債的初始確認，而在交易時不影響會計損益或應課稅利潤或損失，則不作記賬。遞延所得稅採用在資產負債表日前已頒佈或實質上已頒佈，並在有關的遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債結算時預期將會適用的稅率(及法例)而厘定。

遞延所得稅資產是就很可能有未來應課稅利潤而就此可使用暫時性差異而確認。

##### 外在差異

就子公司、聯營和合營投資產生的應課稅暫時性差異確認遞延所得稅負債，但不包括本集團可以控制暫時性差異的轉回時間以及暫時性差異在可預見將來很可能不會轉回的遞延所得稅負債。一般而言，本集團無法控制聯營的暫時性差異的撥回。祇有當有協議賦予本集團有能力控制暫時性差異的撥回時才不予確認。

就子公司、聯營和合營投資產生的可扣減暫時性差異確認遞延所得稅資產，但祇限於暫時性差異很可能在將來轉回，並有充足的應課稅利潤抵銷可用的暫時性差異。

#### (c) 抵銷

當有法定可執行權力將當期稅項資產與當期稅務負債抵銷，且遞延所得稅資產和負債涉及由同一稅務機關對應課稅主體或不同應課稅主體但有意向以淨額基準結算所得稅結餘時，則可將遞延所得稅資產與負債互相抵銷。

## 2 重要會計政策摘要(續)

### 2.24 職工福利

#### (a) 退休金債務

本集團的中國雇員獲中國政府資助的若干定額供款退休金計劃保障；在該等計劃下，雇員有權享有根據若干公式計算的每月退休金。有關政府代理機構負責該等雇員退休時的退休金責任。本集團按雇員薪金的特定百分比每月向該等退休金計劃供款。根據該等計劃，除所作供款外，本集團對退休後福利概無責任。該等計劃之供款於產生時入賬列為費用，而即使員工退出本集團，為員工的定額供款退休金計劃所支付之供款亦不能用於扣減本集團對該定額供款退休金計劃之未來供款。

#### (b) 辭退福利

辭退福利在本集團於正常退休日期前終止雇用職工，或當職工接受自願遣散以換取此等福利時支付。本集團在能證明以下承諾時確認辭退福利：根據一項詳細的正式計劃終止現有職工的雇用而沒有撤回的可能；或因為提出鼓勵自願遣散而提供的辭退福利。在報告期末後超過 12 個月支付的福利應貼現為現值。

### 2.25 準備

當本集團因已發生的事件而產生現有的法律或推定債務；很可能需要資源的流出以結算債務；及金額已被可靠估計時，當就環境復原、重組費用和法律索償作出準備。重組準備包括租賃終止罰款和職工辭退付款。但不會就未來經營虧損確認準備。

如有多項類似債務，其需要在結算中有資源流出的可能性，則可根據債務的類別整體考慮。即使在同一債務類別所包含的任何一個項目相關的資源流出的可能性極低，仍須確認準備。

準備採用稅前利率按照預期需結算有關債務的支出現值計量，該利率反映當時市場對金錢時間值和有關債務固有風險的評估。隨着時間過去而增加的準備確認為利息費用。

## 2 重要會計政策摘要(續)

### 2.26 收入確認

收入按已收或應收對價的公允價值計量，並相當於供應貨品的應收款項，扣除折扣、退貨和增值稅後列賬。當收入的金額能够可靠計量；當未來經濟利益很可能流入有關主體；及當本集團每項活動均符合具體條件時(如下文所述)，本集團便會將收入確認。本集團會根據退貨往績並考慮客戶類別、交易種類和每項安排的特點作出估計。

#### (a) 石油及化工產品銷售

銷售石油及化工產品的收入是在所有權的重要風險和報酬已轉給買方時確認。銷售收入的計算不包括增值稅，並已扣除任何銷售折扣及退貨。假如出現有關收回未嘗付款項、相關成本或可能退貨的重大不明確因素，則收入不會予以確認。

#### (b) 管道運輸服務

與管道運輸服務相關的收益於報告期末，當交易的結果能够可靠估計時，依照完工進度(即當勞務已經提供時)確認。交易的結果可以被可靠估計需滿足收入總額、發生的成本和完工進度可以被可靠計量，並且與交易相關的經濟利益很有可能流入本集團。

#### (c) 租金收益

投資性房地產的租金收入在租約期內以直綫法於收益表內確認。

### 2.27 利息收益

利息收益採用實際利率法按時間比例基準確認。倘貸款和應收款出現減值，本集團會將賬面值減至可收回款額，即估計的未來現金流量按該工具的原實際利率貼現值，並繼續將貼現計算並確認為利息收益。已減值貸款的利息收益利用原實際利率確認。



## 2 重要會計政策摘要 (續)

### 2.28 股利收益

股利收益在收取款項的權利確定時確認。

### 2.29 政府補貼

當有合理的保證本集團能收到政府補貼並遵循與之相關的條件，政府補貼在資產負債表裏予以確認。作為補償已經發生的費用的政府補助金，於該費用發生的期間在利潤表裏確認為收入。作為抵銷與補貼相關的資產的成本的政府補貼，在該資產可用年限內通過減少折舊費用在利潤表裏確認。

### 2.30 租賃

如租賃所有權的重大部份風險和報酬由出租人保留，分類為經營租賃。根據經營租賃支付的款項(扣除自出租人收取的任何激勵措施後)於租賃期內以直線法在利潤表支銷。

### 2.31 股利分配

向本公司股東分配的股利在股利獲本公司股東或董事(按適當)批准的期間內於本集團及本公司的財務報表內列為負債。

### 2.32 研究與開發費用

研究及開發費用包括直接屬於研究及開發活動或可按合理基準分配至這些活動的所有成本。基於本集團的研究及開發活動的性質，並無任何開發成本符合將至確認為資產的準則，因此，研究及開發費用在發生的期間內確認為支出。

## 2 重要會計政策摘要 (續)

### 2.33 關聯人士

(i) 符合以下條件的個人及其關係密切的家庭成員，構成本集團的關聯人士：

- (1) 對本集團實施控制或者共同控制；
- (2) 對本集團實施重大影響；及
- (3) 本集團或其母公司的關鍵管理人員

(ii) 符合以下條件之一的公司，構成本集團的關聯人士：

- (1) 該公司與本集團為同一集團的成員(既所有母公司，子公司，同母系子公司互為關聯方)
- (2) 一公司是另一公司的聯營或合營公司(或為本集團歸屬同一集團成員的聯營或合營公司)
- (3) 兩個公司為同一第三方的合營公司
- (4) 一個公司為第三方的合營公司，另一公司為同一第三方的聯營公司
- (5) 該公司為本集團或作為本集團關聯人士的公司的僱員福利而設的退休福利計劃
- (6) 該公司受(i)中所述個人控制或者共同控制
- (7) (i)(1)中所述的個人能够對該公司施加重大影響或是該公司(或其母公司)的關鍵管理人員

關係密切的家庭成員是指在處理該公司相關事宜的過程中可能影響該個人或被其影響的家庭成員。

## 3 財務風險管理

### 3.1 財務風險因素

本集團的活動承受着多種的財務風險：市場風險(包括外匯風險、公允價值利率風險及現金流量利率風險)、信用風險和流動性風險。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。

#### (a) 市場風險

##### (i) 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(主要為借款和應付賬款)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。

於二零一三年十二月三十一日，假若人民幣兌美元升值/貶值5%，而所有其他可變因素維持不變，則該年度本集團除稅後利潤應增加/減少約人民幣213,925千元(二零一二年十二月三十一日：約人民幣335,173千元)，該變動主要來源於換算以美元為單位的短期借款及應付賬款。

##### (ii) 現金流量及公允價值利率風險

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。於二零一三年十二月三十一日，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，合計金額為人民幣7,721,826千元(二零一二年十二月三十一日：人民幣12,255,217千元)。

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。於二零一三年度及二零一二年度本集團並無利率互換安排。

## 3 財務風險管理(續)

### 3.1 財務風險因素(續)

#### (a) 市場風險(續)

##### (ii) 現金流量及公允價值利率風險(續)

於二零一三年十二月三十一日，如果以浮動利率計算的借款利率上升或下降五十個基點，而其他因素保持不變，本集團的淨利潤會減少或增加約人民幣 28,957 千元(2012 年 12 月 31 日：約人民幣 45,957 千元)。

#### (b) 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與財務機構的存款、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。

#### (c) 流動性風險

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。

## 3 財務風險管理

### 3.1 財務風險因素 (續)

#### (c) 流動性風險 (續)

於二零一三年十二月三十一日，本集團的淨流動負債為人民幣3,531,426千元。本集團的流動資金狀況主要取決於本集團維持足夠營運現金淨流入和短期借款續借，以及其取得充足的外部融資以維持營運資本及償還到期債務之能力。於二零一三年十二月三十一日，本集團從若干中國境內的金融機構獲取備用授信額度，允許本集團借貸總額最高人民幣26,106,318千元的貸款，其中本集團尚未使用的備用授信額度為人民幣18,374,292千元。

管理層對本集團截至二零一四年十二月三十一日止十二個月的現金流量預測進行了詳盡的審閱。根據這些預測，管理層認為本集團的流動資金足以應付該期間的營運資金、資本性開支及償還到期短期債務要求。在編制現金流量預測時，管理層已充分考慮了本集團的歷史現金要求和其它主要因素，其中包括上述可能會影響本集團未來十二個月期間營運的授信額度的充裕程度。管理層認為，現金流量預測所使用的假設是合理的。

各子公司持有的剩餘現金超過營運資本管理所需的餘額轉撥至總部財務部。於二零一三年十二月三十一日，本集團持有現金及現金等價物人民幣133,256千元(二零一二年：人民幣160,962千元)(附註21)及應收賬款人民幣147,807千元(二零一二年：人民幣93,484千元)(附註20)，預期可即時產生現金流量以管理流動性風險。

下表顯示本集團及本公司的非衍生金融負債，按照相關的到期組別，根據由資產負債表日至合同到期日的剩餘期間進行分析。在表內披露的金額為未經貼現的合同現金流量。

# 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

## 3 財務風險管理(續)

### 3.1 財務風險因素(續)

#### (c) 流動性風險(續)

集團	一年以內 人民幣千元	一到二年 人民幣千元	二到五年 人民幣千元	五年以上 人民幣千元	合計 人民幣千元
二零一三年十二月三十一日					
借款	7,175,621	36,339	664,746	–	7,876,706
應付票據	8,680	–	–	–	8,680
應付賬款	2,238,409	–	–	–	2,238,409
其他應付款	629,136	–	–	–	629,136
欠關聯公司款項	6,657,143	–	–	–	6,657,143
	16,708,989	36,339	664,746	–	17,410,074
集團	一年以內 人民幣千元	一到二年 人民幣千元	二到五年 人民幣千元	五年以上 人民幣千元	合計 人民幣千元
二零一二年十二月三十一日					
借款	11,184,731	428,298	900,739	–	12,513,768
應付賬款	2,148,336	–	–	–	2,148,336
其他應付款	886,246	–	–	–	886,246
欠關聯公司款項	3,390,763	–	–	–	3,390,763
	17,610,076	428,298	900,739	–	18,939,113

# 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

## 3 財務風險管理(續)

### 3.1 財務風險因素(續)

#### (c) 流動性風險(續)

公司	一年以內 人民幣千元	一到二年 人民幣千元	二到五年 人民幣千元	五年以上 人民幣千元	合計 人民幣千元
二零一三年十二月三十一日					
借款	7,212,605	34,560	635,791	–	7,882,956
應付賬款	1,304,556	–	–	–	1,304,556
其他應付款	540,722	–	–	–	540,722
欠關聯公司款項	7,085,758	–	–	–	7,085,758
	16,143,641	34,560	635,791	–	16,813,992

公司	一年以內 人民幣千元	一到二年 人民幣千元	二到五年 人民幣千元	五年以上 人民幣千元	合計 人民幣千元
二零一二年十二月三十一日					
借款	11,252,921	416,101	878,502	–	12,547,524
應付賬款	942,869	–	–	–	942,869
其他應付款	780,696	–	–	–	780,696
欠關聯公司款項	4,740,749	–	–	–	4,740,749
	17,717,235	416,101	878,502	–	19,011,838

# 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

## 3 財務風險管理

### 3.2 資本風險管理

本集團的資本管理政策，是保障集團能繼續經營，以為股東提供回報和為其他利益關係者提供利益，同時維持最佳的資本結構以減低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付予股東的股利數額、向股東退還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

與業內其他公司一樣，本集團利用資本負債比率監察其資本。此比率按照債務淨額除以總資本計算。債務淨額為總借款(包括合併資產負債表所列的「流動及非流動借款」)減去現金和現金等價物。總資本為「權益」(如合併資產負債表所列)加債務淨額。

在二零一三年及二零一二年十二月三十一日，資本負債比率如下：

	於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
總借款(附註 24)	7,721,826	12,255,217
減：現金和現金等價物(附註 21)	(133,256)	(160,962)
債務淨額	7,588,570	12,094,255
總權益	17,991,556	16,303,949
總資本	25,580,126	28,398,204
資本負債比率	29.67%	42.59%

二零一三年資本負債比率降低主要因為本公司提前償還部分借款以縮減債務規模。



## 3 財務風險管理(續)

### 3.3 公允價值估計

公司利用估值法分析按公允價值入賬的金融工具。不同層級的定義如下：

- 相同資產或負債在活躍市場的報價(未經調整)(第1層)。
- 除了第1層所包括的報價外，該資產和負債的可觀察的其他輸入，可為直接(即例如價格)或間接(即源自價格)(第2層)。
- 資產和負債並非依據可觀察市場數據的輸入(即非可觀察輸入)(第3層)。

不以公允價值計量的金融資產及金融負債主要為現金及現金等價物、應收票據、應收賬款及其他應收款項(預付款項除外)、應付賬款及其他應付款項(客戶墊款、應付員工薪酬及福利及其他應計稅項除外)及借款。於二零一三年十二月三十一日，該等不以公允價值計量的金融資產和負債的賬面值與其公允價值相若。

## 4 關鍵會計估計及判斷

估計和判斷會被持續評估，並根據過往經驗和其他因素進行評價，包括在有關情況下相信對未來事件的合理預測。

### 4.1 關鍵會計估計及假設

本集團對未來作出估計和假設。所得的會計估計如其定義，很少會與其實際結果相同。很大機會導致下個財政年度的資產和負債的賬面值作出重大調整的估計和假設討論如下。

#### (a) 長期資產減值虧損

使用壽命不確定的資產每年須就減值進行測試。須作攤銷的資產，倘若事件出現或情況改變顯示長期資產的賬面淨值可能無法收回，有關資產須進行減值測試。減值虧損按資產的賬面值超出其可收回金額的差額確認。可收回金額是以資產的公允價值扣除銷售成本或使用價值兩者中較高者為準。在厘定使用價值時，資產或資產組所產生的預期現金流量會貼現至其現值。在釐定與可收回數額相若的合理數額時會採用所有可供使用的資料，包括根據合理和可支持的假設所作出的估計和銷售額、售價及經營成本的預測。

## 4 關鍵會計估計及判斷(續)

### 4.1 關鍵會計估計及假設(續)

#### (b) 折舊

物業，廠房及設備均在考慮其殘值後，於預計可使用年限內按直線法計提折舊。管理層定期審閱資產的預計可使用年限，以決定將計入每一報告期的折舊費用數額。預計可使用年限是本集團根據對同類資產的以往經驗並結合預期的技術的改變確定。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊費用進行調整。

#### (c) 呆壞賬減值虧損

管理層就客戶無法作出所需付款時產生的估計虧損計提呆壞賬減值虧損。管理層以應收賬款的賬齡、客戶的信譽和歷史沖銷記錄等資料作為估計的基礎。如果客戶的財務狀況惡化，實際減值虧損數額將會高於估計數額。

#### (d) 存貨跌價準備

存貨成本高於其可變現淨值的差額計入存貨跌價損失。可變現淨值是在日常業務中的估計售價減估計完成生產及銷售所需的成本。管理層以可以得到的資料為估計的基礎，其中包括成品及原材料的市場價格，及過往的營運成本。如實際售價低於或完成生產的成本高於估計，實際存貨跌價準備將會高於估計數額。

#### (e) 確認遞延所得稅資產

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。

## 4 關鍵會計估計及判斷 (續)

### 4.1 關鍵會計估計及假設 (續)

#### (e) 確認遞延所得稅資產 (續)

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

在評估本集團是否可能抵扣或利用遞延所得稅資產時，管理層首先依賴未來年度可獲得的應納稅所得額來支持確認遞延所得稅資產。若要全部實現於二零一三年十二月三十一日確認的遞延所得稅資產，本集團在未來年度需要獲得至少人民幣 27.39 億元的應納稅所得額，其中在二零一七年前，即二零一二年度產生的可抵扣虧損到期前，母公司必須獲得人民幣 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。

## 5 分部信息

本集團之業務按業務種類劃分為多個分部並加以管理。鑒於本公司及各子公司主要是在國內經營，故並無編列任何地區分部資料。

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

分部的業績、資產和負債包括了與該分部直接相關或還可按合理基準分攤的項目。未分配項目主要包括於聯營及合營公司的權益、遞延稅項資產、現金及現金等價物、投資性房地產及其相關收入（諸如應佔聯營及合營公司利潤、利息收入和投資收益）、帶息借款及其利息費用和不可分割的公司整體資產及相關費用。

## 5 分部信息 (續)

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

- (i) 合成纖維分部主要生產滌綸及腈綸纖維等，主要供紡織及服飾行業使用。
- (ii) 樹脂和塑料分部主要生產聚酯切片、聚乙烯樹脂和薄膜、聚丙烯樹脂及聚乙烯醇粒子等。聚酯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。
- (iii) 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以原材料形式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。
- (iv) 本集團的石油產品分部設有原油蒸餾設備，用以生產減壓柴油及煤柴油，作為本集團下游加工設備的原料使用。渣油及低辛烷值汽油主要是作為原油蒸餾過程的聯產品而產生。部分渣油會被深度加工成為合格的煉制汽油及柴油。此外，本集團亦有生產多種交通、工業及家用加熱燃料，如柴油、航空煤油、重油及液化石油氣等。
- (v) 本集團的石油化工產品貿易分部主要從事石油化工產品的進出口貿易。上述產品採購自國內外供貨商。
- (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。這些分部包括銷售消費品及服務，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。

# 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

## 5 分部信息(續)

	二零一三年			二零一二年		
	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	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			(註 a) 人民幣千元
合成纖維	3,264,518	–	3,264,518	3,344,283	93	3,344,190
樹脂及塑料	14,685,256	244,977	14,440,279	14,936,916	108,618	14,828,298
中間石化產品(註 b)	38,120,472	19,437,514	18,682,958	37,247,332	19,085,952	18,161,380
石油產品	73,054,807	6,133,970	66,920,837	49,373,252	5,618,459	43,754,793
石油化工產品貿易	14,504,014	3,344,902	11,159,112	15,449,179	3,423,818	12,025,361
其他	2,291,338	1,268,716	1,022,622	1,613,180	718,864	894,316
	145,920,405	30,430,079	115,490,326	121,964,142	28,955,804	93,008,338
				二零一三年 人民幣千元		二零一二年 人民幣千元
營業利潤/(虧損)						
合成纖維				(602,907)		(405,349)
樹脂及塑料				(766,311)		(1,291,393)
中間石化產品				1,064,035		832,675
石油產品				2,177,264		(993,026)
石油化工產品貿易				105,518		46,448
其他				214,667		38,199
經營利潤/(虧損)總額				2,192,266		(1,772,446)
財務收益/(費用)–淨額				121,720		(283,257)
投資收益				–		6,446
享有按權益法入賬的投資的利潤份額				130,667		32,784
除所得稅前利潤/(虧損)				2,444,653		(2,016,473)

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 5 分部信息 (續)

註 a：對外銷售包括對中國石油化工股份有限公司及其子公司和合營公司的銷售：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
中間石化產品	2,450,016	4,355,455
石油產品	61,901,684	37,618,198
石油化工產品貿易	6,079,977	6,999,471
其他	238,332	620,145
	70,670,009	49,593,269

附註 b：中間石化產品對其他分部的銷售金額如下：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
合成纖維	3,889,173	3,483,378
樹脂及塑料	15,115,242	15,302,334
石油產品	433,099	300,240
	19,437,514	19,085,952

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 5 分部信息(續)

	於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
	總資產	總資產
<b>分配資產</b>		
合成纖維	1,942,127	1,689,429
樹脂及塑料	2,160,187	1,100,082
中間石化產品	6,603,970	6,811,409
石油產品	18,333,268	18,661,951
石油化工產品貿易	743,409	451,111
其他	2,315,330	2,715,605
<b>分配資產</b>	<b>32,098,291</b>	<b>31,429,587</b>
<b>未分配資產</b>		
按權益法入賬的投資	2,993,594	2,867,153
遞延所得稅資產	684,599	1,052,573
投資性房地產	429,292	439,137
其他	431,034	674,096
<b>未分配資產</b>	<b>4,538,519</b>	<b>5,032,959</b>
<b>總資產</b>	<b>36,636,810</b>	<b>36,462,546</b>

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 5 分部信息 (續)

	於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
	總負債	總負債
<b>分配負債</b>		
合成纖維	320,028	232,135
樹脂及塑料	1,390,865	1,029,297
中間石化產品	1,773,356	1,260,661
石油產品	6,363,608	4,927,935
石油化工產品貿易	972,403	388,810
其他	103,168	62,079
<b>分配負債</b>	<b>10,923,428</b>	<b>7,900,917</b>
<b>未分配負債</b>		
借款 – 流動	7,094,026	11,023,877
借款 – 非流動	627,800	1,231,340
其他	–	2,463
<b>未分配負債</b>	<b>7,721,826</b>	<b>12,257,680</b>
<b>總負債</b>	<b>18,645,254</b>	<b>20,158,597</b>



## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 6 其他業務收入

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
處置物業、廠房及設備的收益(附註13)	468,107	3,905
匯兌收益	67,304	–
政府補助	49,658	211,044
投資性房地產租金收入	40,241	46,413
管道運輸服務收入	9,262	17,502
其他	38,812	54,890
	673,384	333,754

### 7 其他業務支出

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
處置物業、廠房及設備的虧損	(27,392)	(24,670)
減員費用	(2,463)	(7,388)
其他	(37,507)	(23,721)
	(67,362)	(55,779)

### 8 財務收益和費用

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
淨匯兌收益	407,932	–
利息收入	90,484	86,545
<b>財務收益</b>	<b>498,416</b>	<b>86,545</b>
銀行及其他借款利息支出	(376,696)	(466,409)
減：在建工程資本化的金額(a)	–	110,306
淨利息支出	(376,696)	(356,103)
淨匯兌損失	–	(13,699)
<b>財務費用</b>	<b>(376,696)</b>	<b>(369,802)</b>
<b>財務收益/(費用)–淨額</b>	<b>121,720</b>	<b>(283,257)</b>

(a) 二零一三年未發生在建工程資本化利息(二零一二年平均資本化年利率：4.60%)。

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 9 按性質分類的費用

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
使用的原材料及消耗品	84,148,090	72,057,443
員工成本	2,652,768	2,545,356
折舊及攤銷(附註13、14)	2,538,692	1,859,296
維修及保養開支	1,126,828	984,486
運輸費用	451,891	383,981
代理手續費	152,331	160,903
制成品及在產品的存貨變動	124,799	156,365
減值費用	39,838	203,927
核數師酬金		
– 核數服務	7,800	8,850
其他費用	12,673,897	10,907,088
銷售成本、銷售及管理費用總額	103,916,934	89,267,695

# 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

## 10 公司董事及監事之薪酬

### (i) 公司董事及監事之薪酬

	二零一三年			
	薪金及其他酬金 人民幣千元	退休金供款 人民幣千元	獎金 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>執行董事</b>				
王治卿	193	16	464	673
高金平(2013年4月前為監事, 6月起任職董事兼副總經理)	187	16	415	618
李鴻根	169	16	405	590
張建平	169	16	397	582
葉國華	169	16	399	584
史偉(2013年4月前為董事, 繼續擔任公司副總經理)	199	16	508	723
戎光道(2013年4月離職)	64	5	348	417
<b>獨立非執行董事</b>				
金明達	150	—	—	150
蔡廷基	150	—	—	150
王永壽	75	—	—	75
張逸民(2013年10月任職)	38	—	—	38
<b>監事</b>				
李曉霞	114	14	257	385
左強	110	13	234	357
張劍波(2013年11月任職)	32	2	37	71
	1,819	130	3,464	5,413

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 10 公司董事及監事之薪酬(續)

#### (i) 公司董事及監事之薪酬(續)

	二零一二年			合計 人民幣千元
	薪金及其他酬金 人民幣千元	退休金供款 人民幣千元	獎金 人民幣千元	
<b>執行董事</b>				
戎光道	187	14	487	688
王治卿	187	14	487	688
李鴻根	163	14	425	602
史偉	180	14	451	645
葉國華	163	14	409	586
<b>獨立非執行董事</b>				
金明達	150	—	—	150
王永壽	150	—	—	150
蔡廷基	150	—	—	150
<b>監事</b>				
高金平	163	14	409	586
左強	104	11	243	358
李曉霞	108	14	243	365
	1,705	109	3,154	4,968

截至二零一三及二零一二年十二月三十一日止兩個年度，本公司並未向董事及監事支付任何酬金作為吸引其加入本公司的獎勵或離職補償。

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 10 公司董事及監事之薪酬(續)

#### (ii) 最高人士薪酬

截止二零一三年十二月三十一日年度，五位最高薪酬人士中有四位為董事及監事(二零一二年：四位)，他們的酬金已經在附註(10(i))中披露。另一位人士的酬金列示如下(二零一二年：一位)

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
薪金及其他酬金	181	175
退休金供款	16	14
獎金	429	442
	626	631

截至二零一三及二零一二年十二月三十一日止兩個年度，該薪酬最高的個人薪酬的範圍在人民幣零至人民幣1,000千元之間。

### 11 所得稅費用

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
- 本年所得稅	11,177	21,973
- 遞延所得稅	367,974	(533,304)
	379,151	(511,331)

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 11 所得稅費用(續)

按本公司適用稅率計算的預計所得稅金額與合併利潤表列示的實際所得稅調節表如下：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
稅前利潤/(虧損)	2,444,653	(2,016,473)
按 25% 適用稅率計算之中國所得稅金額	611,163	(504,118)
享有按權益法入賬的投資的利潤份額	(30,167)	(10,800)
無須課稅收益	(23,451)	(17,921)
不可扣稅的成本、費用和損失	5,197	2,611
上年度所得稅匯算清繳差異及查補所得稅	3,138	2,477
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	(202,721)	(679)
未確認遞延所得稅資產的暫時性差異	59	46
未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	15,933	17,053
實際所得稅	379,151	(511,331)

由於本集團在境外並沒有業務，故無須計提境外所得稅。

# 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

## 11 所得稅費用(續)

(i) 遞延稅項資產及遞延稅項負債包括下表詳列的項目：

	集團					
	資產		負債		淨額	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
在 12 個月內收回						
呆壞賬、存貨減值 虧損及應付薪酬	22,734	27,407	—	—	22,734	27,407
超過 12 個月後收回						
固定資產減值虧 損及折舊差異	74,272	95,796	—	—	74,272	95,796
借款費用的資本化	—	—	(14,479)	(17,431)	(14,479)	(17,431)
可抵扣虧損	595,504	939,359	—	—	595,504	939,359
其他	6,568	7,442	—	—	6,568	7,442
遞延所得稅資產/(負債)	699,078	1,070,004	(14,479)	(17,431)	684,599	1,052,573
	公司					
	資產		負債		淨額	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
在 12 個月內收回						
呆壞賬、存貨減值 虧損及應付薪酬	22,302	27,172	—	—	22,302	27,172
超過 12 個月後收回						
固定資產減值虧 損及折舊差異	74,272	95,796	—	—	74,272	95,796
借款費用的資本化	—	—	(14,479)	(17,431)	(14,479)	(17,431)
可抵扣虧損	592,630	939,359	—	—	592,630	939,359
遞延所得稅資產/(負債)	689,204	1,062,327	(14,479)	(17,431)	674,725	1,044,896

# 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

## 11 所得稅費用(續)

(ii) 遞延稅項資產及負債變動情況:

	集團		
	於二零一三年 一月一日 人民幣千元	於利潤表 中確認 人民幣千元	於二零一三年 十二月三十一日 人民幣千元
呆壞賬、存貨減值 虧損及應付薪酬	27,407	(4,673)	22,734
固定資產減值虧 損及折舊差異	95,796	(21,524)	74,272
借款費用的資本化	(17,431)	2,952	(14,479)
可抵扣虧損	939,359	(343,855)	595,504
其他	7,442	(874)	6,568
遞延所得稅資產	1,052,573	(367,974)	684,599

	集團		
	於二零一二年 一月一日 人民幣千元	於利潤表 中確認 人民幣千元	於二零一二年 十二月三十一日 人民幣千元
呆壞賬、存貨減值 虧損及應付薪酬	42,123	(14,716)	27,407
固定資產減值虧 損及折舊差異	112,297	(16,501)	95,796
借款費用的資本化	(20,395)	2,964	(17,431)
可抵扣虧損	374,186	565,173	939,359
其他	11,058	(3,616)	7,442
遞延所得稅資產	519,269	533,304	1,052,573

本集團遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來實現該資產的應納稅所得額為限，基於歷史應納稅所得額及對未來該遞延所得稅資產實現期間應納稅所得額的預測，管理層認為很可能取得用來抵扣該暫時性所得差異的應納稅所得額。



# 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

## 11 所得稅費用(續)

(ii) 遞延稅項資產及負債變動情況: (續)

	公司		
	於二零一三年 一月一日 人民幣千元	於利潤表 中確認 人民幣千元	於二零一三年 十二月三十一日 人民幣千元
呆壞賬、存貨減值 虧損及應付薪酬	27,172	(4,870)	22,302
固定資產減值虧 損及折舊差異	95,796	(21,524)	74,272
借款費用的資本化 可抵扣虧損	(17,431)	2,952	(14,479)
	939,359	(346,729)	592,630
遞延所得稅資產	1,044,896	(370,171)	674,725

	公司		
	於二零一二年 一月一日 人民幣千元	於利潤表 中確認 人民幣千元	於二零一二年 十二月三十一日 人民幣千元
呆壞賬、存貨減值 虧損及應付薪酬	41,832	(14,660)	27,172
固定資產減值虧 損及折舊差異	112,297	(16,501)	95,796
借款費用的資本化 可抵扣虧損	(20,395)	2,964	(17,431)
其他	374,186	565,173	939,359
	2,738	(2,738)	–
遞延所得稅資產	510,658	534,238	1,044,896

# 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

## 11 所得稅費用(續)

### (iii) 未確認的遞延所得稅資產

截至二零一三年十二月三十一日，由於相關的稅務收益不太可能實現，本公司一家子公司未就物業、廠房、及設備的減值虧損人民幣432,579千元以及存貨跌價準備人民幣46,190千元(二零一二年：物業、廠房、及設備的減值虧損人民幣432,579千元以及存貨跌價準備人民幣46,190千元)確認遞延所得稅資產。本公司及各家子公司未就在中國所得稅法下可抵扣虧損人民幣402,138千元(二零一二年：人民幣2,866,035千元)確認遞延所得稅資產。這些可抵減的稅務虧損額為人民幣116,764千元，人民幣73,904千元，人民幣79,526千元，人民幣68,211千元，人民幣63,733千元，分別於二零一四年，二零一五年，二零一六年，二零一七，二零一八年到期。

## 12 每股收益

### (a) 基本

基本每股收益根據歸屬於本公司所有者的利潤，除以年內已發行普通股的加權平均數目計算，但不包括本公司購回以及持有作為庫存股的普通股。

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (重述後)
淨利潤/(淨虧損)歸屬於本公司所有者	2,055,328	(1,528,397)
已發行普通股的加權平均數(千計)(註1)	10,800,000	10,800,000
基本每股收益/(虧損)(元/股)	人民幣0.190元	人民幣(0.142)元

註1：本公司優化股改承諾方案包括以截至2013年6月30日止的總股本72億股為基數，每10股轉增5股，其中以股本溢價人民幣2,420,841千元每10股轉增股本3.36股，以盈餘公積金人民幣1,179,159千元每10股轉增股本1.64股(附註23)，截至2013年12月31日，本公司總股本達到108億股。在計算於2012年度本公司發行在外普通股的加權平均數時，已將本公司以公積金轉增股本的36億股的股份視同於2012年1月1日已經發行，對每股收益已相應進行了重述。

### (b) 稀釋

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。

# 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

## 13 預付租賃及其他資產

集團	土地使用權 人民幣千元	其他無形資產 人民幣千元	長期待攤費用 人民幣千元	合計 人民幣千元
於二零一二年一月一日				
成本	748,867	83,330	306,052	1,138,249
累計攤銷	(270,653)	(42,346)	–	(312,999)
賬面淨值	478,214	40,984	306,052	825,250
截至二零一二年十二月三十一日止年度				
年初賬面淨值	478,214	40,984	306,052	825,250
增添	–	–	189,117	189,117
自在建工程轉入(附註16)	–	–	355,717	355,717
處置	(3,300)	–	–	(3,300)
攤銷費用	(15,404)	(2,919)	(171,195)	(189,518)
重分類至其他應收款及預付款項	–	–	(46,143)	(46,143)
年末賬面淨值	459,510	38,065	633,548	1,131,123
於二零一二年十二月三十一日				
成本	744,867	81,054	633,548	1,459,469
累計攤銷	(285,357)	(42,989)	–	(328,346)
賬面淨值	459,510	38,065	633,548	1,131,123
截至二零一三年十二月三十一日止年度				
年初賬面淨值	459,510	38,065	633,548	1,131,123
增添	–	31	318,671	318,702
處置	(20,808)	–	–	(20,808)
攤銷費用	(15,347)	(2,919)	(423,805)	(442,071)
重分類至其他應收款及預付款項	–	–	(69,951)	(69,951)
年末賬面淨值	423,355	35,177	458,463	916,995
於二零一三年十二月三十一日				
成本	708,752	81,085	458,463	1,248,300
累計攤銷	(285,397)	(45,908)	–	(331,305)
賬面淨值	423,355	35,177	458,463	916,995

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 13 預付租賃及其他資產(續)

經本公司第七屆董事會第十八次會議審議批准，本公司於2013年12月5日與中國石化銷售有限公司("銷售公司")簽署產權交易合同向銷售公司出售陳山油庫部分資產。本次產權交易轉讓資產賬面價值為人民幣112,260千元，包括房屋建築物和機器設備賬面價值計人民幣91,534千元(其中原值人民幣407,941千元，累計折舊人民幣316,407千元)、三宗土地使用權賬面價值計人民幣20,726千元(其中原值人民幣35,974千元，累計攤銷人民幣15,248千元)。根據中聯資產評估集團有限公司於產權交易基準日2013年3月31日評估並出具資產評估報告(中聯評報字[2013]第579號)，交易價格為人民幣594,147千元。扣除相關稅費後上述產權交易收益為人民幣464,941千元，參見附註26(c)。

長期待攤費用主要系催化劑，於2013年12月31日，催化劑的賬面淨值為人民幣440,433千元(2012年12月31日：人民幣614,617千元)。

# 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

## 13 預付租賃及其他資產(續)

公司	土地使用權 人民幣千元	其他無形資產 人民幣千元	長期待攤費用 人民幣千元	合計 人民幣千元
於二零一二年一月一日				
成本	650,642	–	306,052	956,694
累計攤銷	(231,255)	–	–	(231,255)
賬面淨值	419,387	–	306,052	725,439
截至二零一二年十二月三十一日止年度				
年初賬面淨值	419,387	–	306,052	725,439
增添	–	–	171,682	171,682
自在建工程轉入(附註16)	–	–	355,717	355,717
攤銷費用	(13,031)	–	(170,283)	(183,314)
重分類至其他應收款及預付款項	–	–	(46,143)	(46,143)
年末賬面淨值	406,356	–	617,025	1,023,381
於二零一二年十二月三十一日				
成本	650,642	–	617,025	1,267,667
累計攤銷	(244,286)	–	–	(244,286)
賬面淨值	406,356	–	617,025	1,023,381
截至二零一三年十二月三十一日止年度				
年初賬面淨值	406,356	–	617,025	1,023,381
增添	–	31	317,555	317,586
處置	(20,808)	–	–	(20,808)
攤銷費用	(12,972)	–	(422,403)	(435,375)
重分類至其他應收款及預付款項	–	–	(69,951)	(69,951)
年末賬面淨值	372,576	31	442,226	814,833
於二零一三年十二月三十一日				
成本	614,527	31	442,226	1,056,784
累計攤銷	(241,951)	–	–	(241,951)
賬面淨值	372,576	31	442,226	814,833

長期待攤費用主要系催化劑，於2013年12月31日，催化劑的賬面淨值為人民幣440,433千元(2012年12月31日：人民幣614,617千元)。

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 13 預付租賃及其他資產(續)

本集團在租賃土地及土地使用權的權益指預付經營租賃款，按其賬面淨值分析如下：

	集團		公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
大陸地區 – 中等期限租賃	423,355	459,510	372,576	406,356

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 14 物業、廠房及設備

集團	建築物 人民幣千元	廠房及 機器設備 人民幣千元	運輸工具 及其他設備 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>於二零一二年一月一日</b>				
成本	3,674,088	33,052,960	1,931,843	38,658,891
累計折舊	(1,950,626)	(21,729,042)	(1,487,190)	(25,166,858)
減值虧損	(279,461)	(656,250)	(54,342)	(990,053)
賬面淨值	1,444,001	10,667,668	390,311	12,501,980
<b>截至二零一二年十二月三十一日止年度</b>				
年初賬面淨值	1,444,001	10,667,668	390,311	12,501,980
增添	–	117,126	41,606	158,732
處置	(9,285)	(33,460)	(6,888)	(49,633)
重分類	10,783	(11,195)	412	–
自在建工程轉入(附註 16)	108,629	6,391,693	27,125	6,527,447
折舊	(96,036)	(1,505,027)	(68,715)	(1,669,778)
年末賬面淨值	1,458,092	15,626,805	383,851	17,468,748
<b>於二零一二年十二月三十一日</b>				
成本	3,776,866	39,302,840	1,914,699	44,994,405
累計折舊	(2,039,675)	(23,023,446)	(1,476,680)	(26,539,801)
減值虧損	(279,099)	(652,589)	(54,168)	(985,856)
賬面淨值	1,458,092	15,626,805	383,851	17,468,748
<b>截至二零一三年十二月三十一日止年度</b>				
年初賬面淨值	1,458,092	15,626,805	383,851	17,468,748
增添	–	67,223	19,502	86,725
處置	(31,837)	(69,083)	(19,789)	(120,709)
重分類	(2,919)	(16,169)	19,088	–
自在建工程轉入(附註 16)	98,604	1,193,177	42,955	1,334,736
轉出至投資性房地產(附註 15)	(3,400)	–	–	(3,400)
折舊	(98,781)	(1,934,474)	(63,366)	(2,096,621)
年末賬面淨值	1,419,759	14,867,479	382,241	16,669,479
<b>於二零一三年十二月三十一日</b>				
成本	3,727,436	40,086,904	1,936,874	45,751,214
累計折舊	(2,028,578)	(24,571,769)	(1,500,465)	(28,100,812)
減值虧損	(279,099)	(647,656)	(54,168)	(980,923)
賬面淨值	1,419,759	14,867,479	382,241	16,669,479

二零一三年度折舊費用計人民幣 2,096,478 千元計入銷售成本(二零一二年度: 人民幣 1,669,377 千元); 折舊費用計人民幣 143 千元計入銷售及管理費用(二零一二年度: 人民幣 401 千元)。

# 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

## 14 物業、廠房及設備 (續)

公司	建築物 人民幣千元	廠房及 機器設備 人民幣千元	運輸工具 及其他設備 人民幣千元	合計 人民幣千元
於二零一二年一月一日				
成本	2,968,881	30,754,293	1,642,155	35,365,329
累計折舊	(1,586,005)	(19,967,973)	(1,274,757)	(22,828,735)
減值虧損	(51,147)	(499,891)	(6,436)	(557,474)
賬面淨值	1,331,729	10,286,429	360,962	11,979,120
截至二零一二年十二月三十一日止年度				
年初賬面淨值	1,331,729	10,286,429	360,962	11,979,120
增添	–	117,126	40,956	158,082
處置	(898)	(23,845)	(3,098)	(27,841)
重分類	10,782	(11,194)	412	–
自在建工程轉入(附註 16)	108,453	6,341,545	16,934	6,466,932
折舊	(92,473)	(1,466,960)	(64,514)	(1,623,947)
年末賬面淨值	1,357,593	15,243,101	351,652	16,952,346
於二零一二年十二月三十一日				
成本	3,085,835	36,990,828	1,659,796	41,736,459
累計折舊	(1,677,457)	(21,251,498)	(1,301,881)	(24,230,836)
減值虧損	(50,785)	(496,229)	(6,263)	(553,277)
賬面淨值	1,357,593	15,243,101	351,652	16,952,346
截至二零一三年十二月三十一日止年度				
年初賬面淨值	1,357,593	15,243,101	351,652	16,952,346
增添	–	64,494	18,595	83,089
處置	(31,835)	(68,618)	(18,353)	(118,806)
重分類	(5,599)	(13,580)	19,179	–
自在建工程轉入(附註 16)	98,604	1,184,792	42,550	1,325,946
折舊	(93,822)	(1,849,011)	(58,126)	(2,000,959)
年末賬面淨值	1,324,941	14,561,178	355,497	16,241,616
於二零一三年十二月三十一日				
成本	3,146,619	38,084,966	1,702,938	42,934,523
累計折舊	(1,770,893)	(23,032,492)	(1,341,178)	(26,144,563)
減值虧損	(50,785)	(491,296)	(6,263)	(548,344)
賬面淨值	1,324,941	14,561,178	355,497	16,241,616

二零一三年度折舊費用計人民幣 2,000,893 千元計入銷售成本(二零一二年度: 人民幣 1,623,877 千元); 折舊費用計人民幣 66 千元計入銷售及管理費用(二零一二年度: 人民幣 70 千元)。



## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 15 投資性房地產

	集團 人民幣千元	公司 人民幣千元
於二零一二年一月一日		
成本	546,412	546,412
累計折舊	(93,857)	(93,857)
賬面淨值	452,555	452,555
截至二零一二年十二月三十一日止年度		
年初賬面淨值	452,555	452,555
轉出至物業、廠房及設備	(168)	(168)
折舊費用	(13,250)	(13,250)
賬面淨值	439,137	439,137
於二零一三年一月一日		
成本	546,204	546,204
累計折舊	(107,067)	(107,067)
賬面淨值	439,137	439,137
截至二零一三年十二月三十一日止年度		
年初賬面淨值	439,137	439,137
自物業、廠房及設備轉入(附註 14)	3,400	-
折舊費用	(13,245)	(13,245)
賬面淨值	429,292	425,892
於二零一三年十二月三十一日		
成本	552,535	546,205
累計折舊	(123,243)	(120,313)
賬面淨值	429,292	425,892

投資性房地產為某辦公大樓內租賃給第三方和關聯人士的若干樓層。

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 15 投資性房地產(續)

於二零一三年十二月三十一日，根據現行市場內同區域級同類型物業的市場價格情況，管理層估計本集團的投資性房地產的公允價值約為人民幣1,003,105千元(二零一二年:人民幣970,565千元)，本公司的投資性房地產的公允價值約為人民幣956,919千元(二零一二年:人民幣970,565千元)。上述公允價值的估計屬於公允價值層級的第二層，即以市場上可觀察輸入作為估計的基礎。該投資性房地產並未經過外部獨立評估師評估。

於二零一三年度，本集團租金收益為人民幣40,241千元(二零一二年:人民幣46,413千元)。

### 16 在建工程

	集團		公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
於一月一日	612,388	3,852,692	604,866	3,781,922
增購	1,179,171	3,642,860	1,177,903	3,645,593
轉入物業、廠房及設備(附註14)	(1,334,736)	(6,527,447)	(1,325,946)	(6,466,932)
轉入預付租賃及其他資產 – 催化劑(附註13)	–	(355,717)	–	(355,717)
於十二月三十一日	456,823	612,388	456,823	604,866

### 17 於子公司的權益

	於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
非上市股份，以成本法計量	1,537,901	1,537,901
減:減值準備	(227,500)	(227,500)
	1,310,401	1,310,401

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 17 於子公司的權益(續)

以上金額是本公司於其合併子公司的權益。這些子公司均是在中國成立及經營的有限公司，於二零一三年十二月三十一日對本集團的業績或資產有重要影響的子公司具體情況如下：

公司	註冊資本 千元	本公司 持有股權 %	子公司 持有股權 %	表決權 比例 %	主要業務
上海石化投資發展有限公司	人民幣 1,000,000	100.00	-	100.00	投資管理
中國金山聯合貿易有限責任公司	人民幣 25,000	67.33	-	67.33	石化產品及機器進出口貿易
上海金昌工程塑料有限公司	美元 9,154	-	74.25	71.43	改性聚丙烯產品生產
上海金菲石油化工有限公司	美元 50,000	-	60.00	60.00	聚乙烯產品生產
浙江金甬腈綸有限公司	人民幣 250,000	75.00	-	75.00	腈綸產品生產
上海金地石化有限公司	人民幣 545,776	-	100.00	100.00	石化產品生產

所有子公司均未發行債券。

子公司提供貸款

於2013年12月31日，本公司所屬子公司上海金菲石油化工有限公司委託工商銀行上海金山支行向本公司提供委託貸款計人民幣105,000千元(於2012年12月31日：人民幣105,000千元)，年利率為2.25%至3.25%(2012年：2.25%至3.25%)。

本集團所有子公司的非控制性權益均不重大。

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 18 按權益法入賬的投資

在資產負債表確認的數額如下：

	集團		公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
<b>聯營公司</b>				
– 非上市公司股份，以成本法計量	–	–	2,206,488	2,146,488
– 應佔淨資產	2,727,570	2,616,474	–	–
<b>合營公司</b>				
– 非上市公司股份，以成本法計量	–	–	127,992	127,992
– 應佔淨資產	266,024	250,679	–	–
	2,993,594	2,867,153	2,334,480	2,274,480

在利潤表確認的數額如下：

	集團	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
聯營公司	114,122	17,981
合營公司	16,545	14,803
	130,667	32,784

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 18 按權益法入賬的投資(續)

#### 聯營投資

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
於一月一日	2,616,474	2,638,164
聯營公司增資	60,000	-
應佔利潤	114,122	17,981
宣告分派的現金股利	(63,026)	(39,671)
於十二月三十一日	2,727,570	2,616,474

以下為集團在二零一三年十二月三十一日，董事認為對集團屬重大的聯營。以下列載的聯營的股本全部為普通股，由集團直接持有；註冊成立或登記國家亦為其主要業務地點。

在二零一三年及二零一二年十二月三十一日重大聯營投資的性質

公司	註冊成立 國家/業務地點	所有權 權益%	主要業務關係的性質	計量法
上海賽科石油化工有限公司 「上海賽科」	中華人民共和國	20	生產和分銷化工產品	權益法
上海化學工業區發展有限公司 「化學工業區」	中華人民共和國	38.26	規劃、開發和經營位於中華人民共和國 上海的化學工業區	權益法
上海金森石油樹脂有限公司 「金森」	中華人民共和國	40	樹脂產品生產	權益法
上海阿自倍爾控制儀表有限公司 「阿自倍爾」	中華人民共和國	40	控制儀表產品的銷售和技術服務	權益法

集團在聯營權益並沒有或有負債。

#### 重要聯營的摘要財務數據

以上重要聯營公司的摘要財務資料如下，此等公司按權益法入賬。

# 合併財務報表附註 (續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

## 18 按權益法入賬的投資 (續)

### 摘要資產負債表

於 2013 年 12 月 31 日	上海賽科 人民幣千元	化學工業區 人民幣千元	金森 人民幣千元	阿自倍爾 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>流動</b>					
– 流動資產	4,600,981	3,093,527	123,548	175,236	7,993,292
– 流動負債	(2,700,388)	(1,182,769)	(14,057)	(57,374)	(3,954,588)
<b>非流動</b>					
– 非流動資產	9,295,519	2,600,953	96,344	3,793	11,996,609
– 非流動負債	(3,425,837)	(1,101,536)	–	–	(4,527,373)
<b>淨資產</b>	<b>7,770,275</b>	<b>3,410,175</b>	<b>205,835</b>	<b>121,655</b>	<b>11,507,940</b>
於 2012 年 12 月 31 日	上海賽科 人民幣千元	化學工業區 人民幣千元	金森 人民幣千元	阿自倍爾 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>流動</b>					
– 流動資產	4,131,750	3,426,207	113,479	237,427	7,908,863
– 流動負債	(3,904,849)	(1,468,271)	(12,813)	(61,080)	(5,447,013)
<b>非流動</b>					
– 非流動資產	10,109,825	2,480,241	106,887	5,261	12,702,214
– 非流動負債	(3,066,271)	(1,111,834)	–	–	(4,178,105)
<b>淨資產</b>	<b>7,270,455</b>	<b>3,326,343</b>	<b>207,553</b>	<b>181,608</b>	<b>10,985,959</b>

### 摘要綜合收入表

2013 年	上海賽科 人民幣千元	化學工業區 人民幣千元	金森 人民幣千元	阿自倍爾 人民幣千元	總計 人民幣千元
收入	29,369,585	5,960	307,067	257,762	29,940,374
持續經營的除稅後利潤	199,820	123,832	10,868	30,047	364,567
其他綜合收益	–	–	–	–	–
總綜合收益	199,820	123,832	10,868	30,047	364,567
來自聯營的股利	–	40,000	12,586	90,000	142,586
2012 年	上海賽科 人民幣千元	化學工業區 人民幣千元	金森 人民幣千元	阿自倍爾 人民幣千元	總計 人民幣千元
收入	27,157,954	6,057	273,874	275,879	27,713,764
持續經營的除稅後利潤/(虧損)	(349,032)	169,232	13,985	36,145	(129,670)
其他綜合收益	–	–	–	–	–
總綜合收益/(虧損)	(349,032)	169,232	13,985	36,145	(129,670)
來自聯營的股利	–	39,000	13,777	30,000	82,777

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 18 按權益法入賬的投資(續)

以上資料反映在聯營的財務報表內呈列的數額(並非集團享有此等數額的份額), 並經就集團與聯營之間會計政策的差異作出調整。

#### 摘要財務資料的調節

所呈列的摘要財務資料與重要聯營權益賬面值的調節

#### 摘要財務資料

2013年	上海賽科 人民幣千元	化學工業區 人民幣千元	金森 人民幣千元	阿自倍爾 人民幣千元	總計 人民幣千元
年初淨資產	7,270,455	3,326,343	207,553	181,608	10,985,959
年度利潤	199,820	123,832	10,868	30,047	364,567
其他綜合收益	-	-	-	-	-
年度內增資	300,000	-	-	-	300,000
年度內宣告股利	-	(40,000)	(12,586)	(90,000)	(142,586)
年末淨資產	7,770,275	3,410,175	205,835	121,655	11,507,940
所佔權益比例	20%	38.26%	40.00%	40.00%	
聯營權益	1,554,055	1,304,733	82,334	48,662	2,989,784
未享有部分	-	(325,052)	-	-	(325,052)
賬面值	1,554,055	979,681	82,334	48,662	2,664,732
2012年	上海賽科 人民幣千元	化學工業區 人民幣千元	金森 人民幣千元	阿自倍爾 人民幣千元	總計 人民幣千元
年初淨資產	7,619,487	3,196,111	207,345	175,463	11,198,406
年度利潤/(虧損)	(349,032)	169,232	13,985	36,145	(129,670)
其他綜合收益	-	-	-	-	-
年度內增資	-	-	-	-	-
年度內宣告股利	-	(39,000)	(13,777)	(30,000)	(82,777)
年末淨資產	7,270,455	3,326,343	207,553	181,608	10,985,959
所佔權益比例	20%	38.26%	40.00%	40.00%	
聯營權益	1,454,091	1,272,659	83,021	72,643	2,882,414
未享有部份 <sup>&lt;1&gt;</sup>	-	(325,052)	-	-	(325,052)
賬面值	1,454,091	947,607	83,021	72,643	2,557,362

註<1>: 未享有部分為政府以土地向化學工業區出資並計入化學工業區資本公積, 該部份土地所取得的收益不得由其他股東享有。

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 18 按權益法入賬的投資(續)

#### 合營投資

集團	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
於一月一日	250,679	263,141
應佔利潤	16,545	14,803
宣告分派的現金股利	(1,200)	(27,265)
於十二月三十一日	266,024	250,679

以下列載的合營的股本全部為普通股，由本集團直接持有。

	註冊成立 國家/業務地點	所有權 權益%	主要業務關係的性質	計量法
上海石化比歐西氣體有限公司「比歐西」	中華人民共和國	50	工業氣生產和銷售	權益法
上海金浦塑料包裝材料有限公司「金浦」	中華人民共和國	50	聚丙烯薄膜生產	權益法
上海石化岩谷氣體開發有限公司「岩谷氣體」	中華人民共和國	50	工業氣生產和銷售	權益法

#### 合營的摘要財務資料

以上重要合營公司的摘要財務資料如下，此等公司按權益法入賬。



# 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

## 18 按權益法入賬的投資(續)

### 合營投資(續)

#### 摘要資產負債表

於 2013 年 12 月 31 日	比歐西 人民幣千元	金浦 人民幣千元	岩谷氣體 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>流動</b>				
現金及現金等價物	16,832	11,845	9,027	37,704
其他流動資產(不包括現金)	54,834	69,088	21,015	144,937
<b>流動資產總額</b>	<b>71,666</b>	<b>80,933</b>	<b>30,042</b>	<b>182,641</b>
<b>金融負債</b>	<b>(113,803)</b>	<b>(49,514)</b>	<b>(16,769)</b>	<b>(180,086)</b>
其他流動負債	(12,674)	(2,025)	(2,687)	(17,386)
<b>流動負債總額</b>	<b>(126,477)</b>	<b>(51,539)</b>	<b>(19,456)</b>	<b>(197,472)</b>
<b>非流動</b>				
非流動資產總額	403,439	101,535	103,451	608,425
非流動負債總額	—	—	(9,000)	(9,000)
<b>淨資產</b>	<b>348,628</b>	<b>130,929</b>	<b>105,037</b>	<b>584,594</b>
於 2012 年 12 月 31 日	比歐西 人民幣千元	金浦 人民幣千元	岩谷氣體 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>流動</b>				
現金及現金等價物	18,532	22,108	6,962	47,602
其他流動資產(不包括現金)	47,235	59,899	23,706	130,840
<b>流動資產總額</b>	<b>65,767</b>	<b>82,007</b>	<b>30,668</b>	<b>178,442</b>
<b>金融負債</b>	<b>(146,391)</b>	<b>(34,935)</b>	<b>(35,986)</b>	<b>(217,312)</b>
其他流動負債	(55,864)	(1,278)	(3,231)	(60,373)
<b>流動負債總額</b>	<b>(202,255)</b>	<b>(36,213)</b>	<b>(39,217)</b>	<b>(277,685)</b>
<b>非流動</b>				
非流動資產總額	441,834	105,934	112,369	660,137
非流動負債總額	—	—	—	—
<b>淨資產</b>	<b>305,346</b>	<b>151,728</b>	<b>103,820</b>	<b>560,894</b>

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 18 按權益法入賬的投資(續)

#### 合營投資(續)

2013 年度	比歐西 人民幣千元	金浦 人民幣千元	岩谷氣體 人民幣千元	總計 人民幣千元
收入	388,968	253,971	72,675	715,614
折舊及攤銷	44,345	9,205	12,603	66,153
利息收益	247	302	99	648
利息開支	(7,568)	(1,714)	(1,742)	(11,024)
持續經營的損益/(虧損)	46,920	(18,147)	3,391	32,164
所得稅開支	(11,723)	–	226	(11,497)
持續經營的除稅後利潤/(虧損)	35,197	(18,147)	3,617	20,667
其他綜合收益	–	–	–	–
總綜合收益/(虧損)	35,197	(18,147)	3,617	20,667
來自合營的股利	–	–	2,400	2,400

2012 年度	比歐西 人民幣千元	金浦 人民幣千元	岩谷氣體 人民幣千元	總計 人民幣千元
收入	399,221	268,901	74,187	742,309
折舊及攤銷	45,340	9,719	6,482	61,541
利息收益	351	297	98	746
利息開支	(11,385)	(576)	(1,510)	(13,471)
持續經營的損益/(虧損)	52,555	(24,972)	5,201	32,784
所得稅開支	(11,652)	–	(505)	(12,157)
持續經營的除稅後利潤/(虧損)	40,903	(24,972)	4,696	20,627
其他綜合收益	–	–	–	–
總綜合收益/(虧損)	40,903	(24,972)	4,696	20,627
來自合營的股利	49,000	–	2,698	51,698

以上資料反映在合營的財務報表內呈列的數額(並非集團享有此等數額的份額), 並經就集團與合營之間會計政策的差異作出調整。

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 18 按權益法入賬的投資(續)

#### 合營投資(續)

#### 摘要財務資料的調節

2013 年度	比歐西 人民幣千元	金浦 人民幣千元	岩谷氣體 人民幣千元	總計 人民幣千元
年初淨資產	305,346	151,728	103,820	560,894
年度利潤/(虧損)	43,282	(20,799)	3,617	26,100
其他綜合收益	—	—	—	—
年度內宣告的股利	—	—	(2,400)	(2,400)
年末淨資產	348,628	130,929	105,037	584,594
所佔權益比例	50.00%	50.00%	50.00%	
合營權益	174,314	65,465	52,519	292,298
未實現之順流交易	(26,274)	—	—	(26,274)
賬面值	148,040	65,465	52,519	266,024
2012 年度	比歐西 人民幣千元	金浦 人民幣千元	岩谷氣體 人民幣千元	總計 人民幣千元
年初淨資產	313,443	176,700	101,822	591,965
年度利潤/(虧損)	40,903	(24,972)	4,696	20,627
其他綜合收益	—	—	—	—
來自合營的股利	(49,000)	—	(2,698)	(51,698)
年末淨資產	305,346	151,728	103,820	560,894
所佔權益比例	50.00%	50.00%	50.00%	
合營權益	152,673	75,864	51,910	280,447
未實現之順流交易	(29,768)	—	—	(29,768)
賬面值	122,905	75,864	51,910	250,679

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 19 存貨

	集團		公司	
	於十二月三十一日		於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
原材料	5,729,543	5,491,654	5,593,467	5,339,409
在產品	1,782,341	1,995,301	1,773,981	1,987,380
產成品	1,161,926	1,056,490	943,624	931,683
零配件及低值易耗品	365,429	394,632	323,877	357,172
	9,039,239	8,938,077	8,634,949	8,615,644

存貨成本列入二零一三年十二月三十一日「銷售成本」的金額共計人民幣84,148,090千元(二零一二年：人民幣72,057,443千元)，其中包括存貨減值虧損人民幣40,165千元(二零一二年：人民幣203,556千元)。

### 20 貿易及其他應收款

	集團		公司	
	於十二月三十一日		於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
應收賬款	147,855	94,366	8,082	10,727
減：呆壞賬減值虧損	(48)	(882)	(48)	(882)
	147,807	93,484	8,034	9,845
應收票據	2,688,897	2,046,657	2,283,709	1,896,731
關聯公司欠款	2,131,133	1,052,842	1,574,025	862,139
	4,967,837	3,192,983	3,865,768	2,768,715
其他應收款及預付款項	345,696	599,402	222,472	474,548
	5,313,533	3,792,385	4,088,240	3,243,263

關聯公司欠款主要為與主營業務相關的應收款餘額。

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 20 貿易及其他應收款(續)

扣除呆壞賬減值虧損後之應收款項、應收票據及關聯公司欠款的賬齡分析如下：

	集團		公司	
	於十二月三十一日		於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
一年以內	4,967,817	3,192,974	3,865,748	2,768,706
一至兩年	20	9	20	9
	4,967,837	3,192,983	3,865,768	2,768,715

應收票據指銀行承兌的短期應收款項，使本集團有權在到期日向銀行收取全額票面金額。應收票據的到期日距離發行日一般為一個月至六個月不等。本集團在應收票據上從未承受過任何信用損失。

非關聯方銷售一般以現金收付制進行。信貸一般祇會在經商議後，給予擁有良好交易記錄的主要客戶。

### 21 現金及現金等價物

	集團		公司	
	於十二月三十一日		於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
關聯公司存款	7,109	1,933	3,788	1,672
銀行存款及現金	126,147	159,029	74,660	117,476
	133,256	160,962	78,448	119,148

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 22 股本

集團及公司	非流通股份	有限售條件股份	境內上市的	境外上市的	總計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣普通股 A 股	外資股 H 股	
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於二零一二年一月一日					
及二零一二年十二月三十一日	4,150,000	-	720,000	2,330,000	7,200,000
向流通股股東支付之對價(附註 1)	(360,000)	-	360,000	-	-
公積金轉股	1,895,000	-	540,000	1,165,000	3,600,000
其他	(5,685,000)	5,685,000	-	-	-
於二零一三年十二月三十一日	-	5,685,000	1,620,000	3,495,000	10,800,000

### 23 儲備

集團	股本溢價	法定	資本公積	任意	安全生產	未分配利潤	合計
	人民幣千元	盈餘公積	人民幣千元	盈餘公積	儲備	人民幣千元	
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
二零一二年一月一日結餘	2,420,841	3,871,256	4,180	1,280,514	21,777	3,126,995	10,725,563
歸屬於本公司股東的							
本年度虧損	-	-	-	-	-	(1,528,397)	(1,528,397)
年內批准的以前年度股利	-	-	-	-	-	(360,000)	(360,000)
安全生產儲備的使用	-	-	-	-	(13,598)	13,598	-
二零一二年							
十二月三十一日結餘	2,420,841	3,871,256	4,180	1,280,514	8,179	1,252,196	8,837,166
歸屬於本公司股東的							
本年度利潤	-	-	-	-	-	2,055,328	2,055,328
二零一三年上半年股利	-	-	-	-	-	(360,000)	(360,000)
轉撥至法定盈餘公積	-	201,220	-	-	-	(201,220)	-
公積金轉增股本	(2,420,841)	-	-	(1,179,159)	-	-	(3,600,000)
安全生產儲備的使用	-	-	-	-	(2,347)	2,347	-
二零一三年							
十二月三十一日結餘	-	4,072,476	4,180	101,355	5,832	2,748,651	6,932,494

有關公積金轉增股本事項參見附註 1。

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 23 儲備(續)

公司	股本溢價	法定	資本公積	任意	安全生產	未分配利潤	合計
	盈餘公積	盈餘公積	盈餘公積	盈餘公積	儲備		
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
二零一二年一月一日結餘	2,420,841	3,871,256	4,180	1,280,514	14,272	2,505,952	10,097,015
歸屬於本公司股東的							
本年度虧損	-	-	-	-	-	(1,448,652)	(1,448,652)
年內批准的以前年度股利	-	-	-	-	-	(360,000)	(360,000)
安全生產儲備的使用	-	-	-	-	(14,272)	14,272	-
二零一二年							
十二月三十一日結餘	2,420,841	3,871,256	4,180	1,280,514	-	711,572	8,288,363
歸屬於本公司股東的							
本年度利潤	-	-	-	-	-	1,970,023	1,970,023
二零一三年上半年股利	-	-	-	-	-	(360,000)	(360,000)
轉撥至法定盈餘公積	-	201,220	-	-	-	(201,220)	-
公積金轉增股本	(2,420,841)	-	-	(1,179,159)	-	-	(3,600,000)
二零一三年							
十二月三十一日結餘	-	4,072,476	4,180	101,355	-	2,120,375	6,298,386

### 24 借款

	集團		公司	
	於十二月三十一日		於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
長期銀行借款(附註 a)				
– 兩至五年內償還	627,800	860,780	600,000	840,000
– 一至兩年內償還	-	370,560	-	360,000
	627,800	1,231,340	600,000	1,200,000
一年內到期的借款				
– 一年內到期的長期銀行借款(附註 a)	609,690	-	609,690	-
– 短期銀行借款	6,414,336	10,803,877	6,452,336	10,872,877
– 短期關聯方借款	70,000	220,000	70,000	220,000
	7,094,026	11,023,877	7,132,026	11,092,877
	7,721,826	12,255,217	7,732,026	12,292,877

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 24 借款(續)

附註 a：本集團及本公司的長期借款如下：

	於 2013 年 12 月 31 日 的年利率	利率 種類	集團		公司	
			二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
最後到期日						
由本公司統籌之借款：						
二零一四年	1.44%	浮動	609,690	360,000	609,690	360,000
二零一五年	5.76%–6.21%	浮動	–	240,000	–	240,000
二零一六年	5.76%	浮動	300,000	300,000	300,000	300,000
二零一七至二零一八年	5.76%	浮動	300,000	300,000	300,000	300,000
由子公司統籌之借款：						
二零一四年	6.40%–6.90%	浮動	–	10,560	–	–
二零一五至二零一六年	6.40%–6.90%	浮動	27,800	20,780	–	–
長期借款總額			1,237,490	1,231,340	1,209,690	1,200,000
減：一年內到期部分			609,690	–	609,690	–
一年後到期部分			627,800	1,231,340	600,000	1,200,000

本集團及本公司於二零一三年十二月三十一日之短期借款的加權平均年利率分別為 2.87% 和 2.84% (二零一二年本集團及本公司分別為：3.62% 和 3.61%)。

於二零一三年及二零一二年十二月三十一日，本集團無物業、廠房及設備抵押借款。

以非記賬本位幣存在的借款金額如下：

	集團		公司	
	二零一三年	二零一二年	二零一三年	二零一二年
美元	USD809,760	USD1,247,296	USD809,760	USD1,247,296



## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 25 應付賬款及其他應付款

	集團		公司	
	於十二月三十一日		於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
應付賬款	2,739,953	2,886,616	1,739,208	1,596,894
應付票據	8,680	—	—	—
欠關聯公司款項	6,663,559	3,411,279	7,092,372	4,762,170
小計	9,412,192	6,297,895	8,831,580	6,359,064
應付職工薪酬	41,418	48,008	36,107	42,959
應交稅金(不含應交所得稅)	836,909	668,768	821,586	663,603
應付利息	10,740	20,987	10,615	20,987
應付股利	20,918	21,548	20,918	21,548
應付工程款	342,754	463,052	342,657	461,543
其他	254,724	380,659	166,532	276,618
其他應付款小計	1,507,463	1,603,022	1,398,415	1,487,258
	10,919,655	7,900,917	10,229,995	7,846,322

於二零一三年及二零一二年十二月三十一日，本集團所有貿易及其他應付款項為免息，且由於在短時間內到期，故公允價值（非財務負債之客戶墊款除外）約為賬面值。

應付款項（包括應付關聯人士且屬貿易性質的款項）之分析賬齡如下：

	集團		公司	
	於十二月三十一日		於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
一個月以內或按通知	8,566,670	6,088,323	8,105,243	6,150,870
一個月至三個月以內	556,300	209,572	131,225	208,194
三個月以上	289,222	—	595,112	—
	9,412,192	6,297,895	8,831,580	6,359,064

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 26 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
上海石化比歐西氣體有限責任公司	本集團之合營公司
上海金浦塑料包裝材料有限公司	本集團之合營公司
上海石化岩谷氣體開發有限公司	本集團之合營公司
上海賽科石油化工有限責任公司	本集團之聯營公司
上海化學工業區發展有限公司	本集團之聯營公司
上海金森石油樹脂有限公司	本集團之聯營公司
上海阿自倍爾控制儀表有限公司	本集團之聯營公司
上海石化瀝青有限公司	本集團之聯營公司
上海南光石化有限公司	本集團之聯營公司
上海金環石油萘開發有限公司	本集團之聯營公司
上海化學工業區物流有限公司	本集團之聯營公司
中國石化化工銷售有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化銷售有限公司華東分公司	控股公司屬下子公司
中國石化銷售有限公司華南分公司	控股公司屬下子公司
中國石化銷售有限公司華北分公司	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
中國石化煉油銷售有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化揚子石油化工有限公司	控股公司屬下子公司
中石化國際事業北京有限公司	控股公司屬下子公司
中石化國際事業寧波有限公司	控股公司屬下子公司
中石化國際事業天津有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化物資裝備華東有限公司	控股公司屬下子公司
石化盈科信息技術有限責任公司	控股公司屬下子公司
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
中國石化燃料油銷售有限公司	控股公司屬下子公司
揚子石化－巴斯夫有限責任公司	控股公司之合營公司
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
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
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
上海石化機械制造有限公司	最終控股公司屬下子公司
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
中石化上海工程有限公司	最終控股公司屬下子公司
中石化第四建設有限公司	最終控股公司屬下子公司
中石化第五建設有限公司	最終控股公司屬下子公司

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 26 關聯方交易(續)

主要關聯方名稱	關聯關係
中石化第十建設有限公司	最終控股公司屬下子公司
中國石化工程建設有限公司	最終控股公司屬下子公司
中石化寧波工程有限公司	最終控股公司屬下子公司
中國石化集團招標有限公司	最終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

- (a) 本集團在報告期內所進行的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定原油供應條款，然後酌情分配給其子公司(包括本集團)。在中國政府的監管下，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定。根據框架協定，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。

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。

本集團與中國石油化工股份有限公司及其子公司和合營公司進行的交易如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	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	61,901,684	37,618,198
除石油產品以外銷售收入	8,768,325	11,975,071
原油採購	52,898,298	41,173,864
除原油以外採購	5,847,600	8,261,218
銷售代理佣金	152,331	160,903
租金收入	25,602	23,976
	129,593,840	99,213,230

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 26 關聯方交易(續)

(b) 本集團與中石化集團及其子公司、本集團聯營及合營公司進行的其他交易如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	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		
– 中石化集團及其子公司	347,176	430,089
– 本集團聯營及合營公司	2,711,864	2,548,068
	3,059,040	2,978,157
採購		
– 中石化集團及其子公司	12,280	24,445
– 本集團聯營及合營公司	3,923,220	3,519,612
	3,935,500	3,544,057
保險費支出		
– 中石化集團及其子公司	146,176	115,918
利息收入(附註 i)		
– 中石化財務公司	943	555
借款總額		
– 中石化財務公司	3,374,845	3,361,740
歸還借款		
– 中石化財務公司	3,524,845	3,801,740
利息支出		
– 中石化財務公司	20,762	29,716
建築、安裝工程款		
– 中石化集團及其子公司	287,988	436,082

附註 i: 2013 年度, 本集團及本公司向中國石化財務有限責任公司借入的人民幣借款利率為 5.40%, 美元借款利率為 1.47%(2012 年度人民幣借款利率 5.49%, 美元借款利率 3.50%)。

本公司董事認為附註 26(a)和 26(b)中披露的與中國石油化工股份有限公司及其子公司和合營公司、中國石油化工集團公司及其子公司、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。

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 26 關聯方交易(續)

#### (c) 資產轉讓

關聯方	關聯交易內容	關聯交易類型	關聯交易定價原則	2013 年度	
				金額	佔同類交易金額的比例
中國石化銷售有限公司	出售油庫	資產轉讓	第三方評估價	594,147	99.49%

(d) 本集團與中國石油化工股份有限公司及其子公司和合營公司、中國石油化工集團公司及其子公司、本集團聯營及合營公司因進行如附註 26(a)和 26(b)所披露的採購、銷售及其他交易而形成的往來餘額如下：

	於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 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子公司和合營公司	1,912,600	867,960
– 中石化集團及其子公司	2,074	3,884
– 本集團聯營及合營公司	216,459	180,998
	2,131,133	1,052,842
欠關聯公司款項		
– 中國石油化工股份有限公司及其子公司和合營公司	6,242,839	3,211,906
– 中石化集團及其子公司	28,687	5,894
– 本集團聯營及合營公司	392,033	193,479
	6,663,559	3,411,279
存款(存款期少於3個月)		
– 中石化財務公司	7,109	1,933
短期借款		
– 中石化財務公司	70,000	220,000

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 26 關聯方交易 (續)

#### (e) 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：

	截至十二月三十一日止年度	
	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	6,603	7,428
養老保險	181	170
	6,784	7,598

#### (f) 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：

	截至十二月三十一日止年度	
	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	277,253	264,160
補充養老保險金計劃	69,735	68,763

於二零一三年十二月三十一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。

#### (g) 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。

## 26 關聯方交易 (續)

### (g) 與其他中國國有企業的交易 (續)

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信息等因素，董事會認為以下關聯方交易的相關金額需要披露：

### (i) 與其他國有能源化工公司之交易

本集團主要的國內原油供貨商為中國海洋石油總公司及其子公司，中化國際股份有限公司及其子公司，中藝華海進出口有限公司及珠海振戎公司，上述企業均為國有企業。

本集團向以上國有能源化工企業採購原油情況如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
原油採購	15,134,075	13,243,442

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

### (ii) 與國有銀行的交易

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

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
利息收入	15,443	17,192
利息支出	355,935	436,693

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 26 關聯方交易 (續)

(g) 與其他中國國有企業的交易 (續)

(ii) 與國有銀行的交易 (續)

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：

	於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
於中國境內國有銀行的現金及現金等價物	126,147	159,029
短期借款	6,414,336	10,803,877
長期借款	627,800	1,231,340
一年內到期的非流動負債	609,690	—
中國境內國有銀行借款總額	7,651,826	12,035,217

(h) 關聯方承諾

	於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
建築、安裝工程款		
— 中國石油化工集團公司及其子公司	48,661	53,690

(i) 對關聯方之投資承諾

	於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
對上海賽科之項目增資	122,804	—

本公司於2013年12月5日召開第七屆董事會第十八次會議，審議通過本公司按所持聯營公司上海賽科石油化工有限公司(“上海賽科”)的股權比例對上海賽科增資30,017千美元(人民幣約182,804千元)，本公司將分期以等值人民幣對上海賽科出資。該增資主要為滿足上海賽科實施“新建26萬噸/年丙烯腈裝置項目”(“丙烯腈項目”)和“乙烯裝置新增增壓機及與新建9萬噸/年丁二烯裝置和公用工程設施完善化項目”(“乙烯及丁二烯項目”)的資金需求。



## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 26 關聯方交易(續)

#### (i) 對關聯方之投資承諾(續)

於2013年12月10日，本公司完成對丙烯腈項目的第一期出資計人民幣60,000千元(附註18)。於2014年3月5日，本公司完成乙烯及丁二烯項目第一期出資計人民幣11,541千元。

截至2013年12月31日除上述事項外，本集團無重大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。

### 27 股利

#### (a) 年度股利

	集團及公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
於資產負債表日後提議的年末股利， 每股人民幣0.05元(二零一二年：無)	540,000	—

董事會於二零一四年三月二十七日提議本公司派發期末股利，每股人民幣0.05元，合計人民幣540,000千元。

#### (b) 年內批准的股利

	集團及公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
年內批准的股利 每股人民幣0.05元(二零一二年度：每股人民幣0.05元)	360,000	360,000

根據香港《公司條例》，二零一二年及二零一三年已派發及擬派發的股利總額已在合併利潤表中披露。

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 28 合并現金流量表註釋

除稅前盈利/(虧損)與經營活動之現金淨流入調節表:

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
稅前利潤/(虧損)	2,444,653	(2,016,473)
調整項目:		
利息收入	(90,484)	(86,545)
享有按權益法入賬的投資的利潤份額	(130,667)	(32,784)
子公司處置投資收益	—	(6,446)
利息支出	376,696	356,103
未實現匯兌損益	(417,610)	(16,887)
物業、廠房及設備折舊	2,096,621	1,669,778
投資性房地產折舊	13,245	13,250
預付租賃及其他資產攤銷	442,071	189,518
出售物業、廠房及設備和其他長期資產(收益)/損失淨額	(440,715)	20,765
營運資金變動前之經營利潤	4,293,810	90,279
存貨增加	(101,162)	(3,366,017)
經營性應收項目之(增加)/減少	(691,575)	821,053
經營性應付項目之(減少)/增加	(185,636)	131,269
欠關聯公司款項之增加淨額	2,173,989	754,855
經營活動產生/(使用)的淨現金	5,489,426	(1,568,561)

## 合併財務報表附註(續)

(按照《國際財務報告準則》編制)  
截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 29 資本承擔

	於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
不動產、廠房及設備		
已訂約但未提準備	182,350	123,310
已經批准但未簽約	784,400	1,362,263
	966,750	1,485,573

### 30 或有負債

國家稅務總局於二零零七年六月下發通知(國稅函 664 號)要求當地相關的稅務機關立即更正中華人民共和國國務院給予於一九九三年在香港上市的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。截至二零一三年十二月三十一日止，本事項沒有發生新的變化。管理層認為本集團不太可能就以上事項被要求補繳二零零七年度以前的企業所得稅，因此，於二零一三年十二月三十一日，本集團未就以上未定事項於本財務報表內提取準備(二零一二年十二月三十一日：無)。

### 31 期後事項

除附註 27 提到的董事會提議分配 2013 年度股利外，本集團無其他重大資產負債表日後事項。



## 審計報告

普華永道中天審字(2014)第 10008 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”)的財務報表,包括 2013 年 12 月 31 日的合併及公司資產負債表,2013 年度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財務報表附註。

### 一、管理層對財務報表的責任

編制和公允列報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財務報表是否不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。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。



普華永道

審計報告(續)

普華永道中天審字(2014)第 10008 號  
(第二頁，共二頁)

三、審計意見

我們認為，上述上海石化的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 12 月 31 日的合併及公司財務狀況以及 2013 年度的合併及公司經營成果和現金流量。

普華永道中天會計師事務所  
(特殊普通合伙)

中國·上海市  
2014 年 3 月 27 日

註冊會計師

徐 宏

註冊會計師

邵雲飛

## B. 按照中華人民共和國企業會計準則編制之財務報表

### 合併資產負債表

2013年12月31日

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	2013年 12月31日	2012年 12月31日
<b>流動資產</b>			
貨幣資金	五(1)	133,256	160,962
應收票據	五(2)	2,984,445	2,065,483
應收賬款	五(3)	1,976,496	1,082,742
預付款項	五(5)	5,930	90,261
其他應收款	五(4)	48,883	40,765
存貨	五(6)	9,039,239	8,938,077
其他流動資產	五(7)	297,779	513,134
<b>流動資產合計</b>		<b>14,486,028</b>	<b>12,891,424</b>
<b>非流動資產</b>			
長期股權投資	五(8), 五(9)	3,173,594	3,057,153
投資性房地產	五(10)	429,292	439,137
固定資產	五(11)	16,768,602	17,622,001
在建工程	五(12)	456,823	612,388
無形資產	五(13)	458,532	497,575
長期待攤費用	五(14)	458,463	633,548
遞延所得稅資產	五(15)	684,599	1,052,573
<b>非流動資產合計</b>		<b>22,429,905</b>	<b>23,914,375</b>
<b>資產總計</b>		<b>36,915,933</b>	<b>36,805,799</b>

# 合併資產負債表 (續)

2013年12月31日

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	2013年 12月31日	2012年 12月31日
<b>流動負債</b>			
短期借款	五(17)	6,484,336	11,023,877
應付票據	五(18)	12,680	-
應付賬款	五(19)	8,851,932	5,523,248
預收款項	五(20)	507,960	758,796
應付職工薪酬	五(21)	41,418	48,008
應交稅費	五(22)	840,682	671,231
應付利息	五(23)	10,740	20,987
應付股利	五(24)	20,918	21,548
其他應付款	五(25)	637,098	859,562
一年內到期的非流動負債	五(26)	609,690	-
<b>流動負債合計</b>		<b>18,017,454</b>	<b>18,927,257</b>
<b>非流動負債</b>			
長期借款	五(28)	627,800	1,231,340
其他非流動負債	五(27)	180,000	190,000
<b>非流動負債合計</b>		<b>807,800</b>	<b>1,421,340</b>
<b>負債合計</b>		<b>18,825,254</b>	<b>20,348,597</b>
<b>股東權益</b>			
股本	一, 五(29)	10,800,000	7,200,000
資本公積	五(30)	493,922	2,914,763
專項儲備	五(31)	5,832	8,179
盈餘公積	五(32)	4,173,831	5,151,770
未分配利潤	五(33)	2,358,032	915,707
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>17,831,617</b>	<b>16,190,419</b>
少數股東權益	五(34)	259,062	266,783
<b>股東權益合計</b>		<b>18,090,679</b>	<b>16,457,202</b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>36,915,933</b>	<b>36,805,799</b>

後附財務報表附註為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12月31日

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	2013年 12月31日	2012年 12月31日
<b>流動資產</b>			
貨幣資金		78,448	119,148
應收票據		2,311,142	1,914,007
應收賬款	十三(1)	1,547,731	811,738
預付款項		1,759	82,426
其他應收款	十三(2)	25,282	15,569
存貨		8,634,949	8,615,644
其他流動資產		202,326	419,523
<b>流動資產合計</b>		<b>12,801,637</b>	<b>11,978,055</b>
<b>非流動資產</b>			
長期股權投資	十三(3)	4,217,064	4,069,891
投資性房地產		425,892	439,137
固定資產	十三(4)	16,340,739	17,105,599
在建工程	十三(5)	456,823	604,866
無形資產		372,607	406,356
長期待攤費用		442,226	617,025
遞延所得稅資產		681,293	1,052,338
<b>非流動資產合計</b>		<b>22,936,644</b>	<b>24,295,212</b>
<b>資產總計</b>		<b>35,738,281</b>	<b>36,273,267</b>



## 資產負債表 (續)

2013年12月31日  
(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	2013年 12月31日	2012年 12月31日
<b>流動負債</b>			
短期借款		6,522,336	11,092,877
應付賬款		7,853,598	5,175,493
預收款項		441,266	675,446
應付職工薪酬		36,107	42,959
應交稅費		821,586	663,603
應付利息		10,615	20,987
應付股利		20,918	21,548
其他應付款		1,045,905	1,246,286
一年內到期的非流動負債		609,690	-
<b>流動負債合計</b>		<b>17,362,021</b>	<b>18,939,199</b>
<b>非流動負債</b>			
長期借款		600,000	1,200,000
其他非流動負債		180,000	190,000
<b>非流動負債合計</b>		<b>780,000</b>	<b>1,390,000</b>
<b>負債合計</b>		<b>18,142,021</b>	<b>20,329,199</b>
<b>股東權益</b>			
股本		10,800,000	7,200,000
資本公積		493,922	2,914,763
專項儲備		-	-
盈餘公積		4,173,831	5,151,770
未分配利潤		2,128,507	677,535
<b>股東權益合計</b>		<b>17,596,260</b>	<b>15,944,068</b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>35,738,281</b>	<b>36,273,267</b>

後附財務報表附註為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

2013 年度

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	2013 年度	2012 年度
<b>一、營業收入</b>	五(35)	<b>115,539,829</b>	93,072,254
減: 營業成本	五(35)	100,477,000	86,041,072
營業稅金及附加	五(36)	9,987,148	5,791,064
銷售費用	五(37)	691,020	649,906
管理費用	五(38)	2,732,355	2,388,555
財務(收入)/費用 - 淨額	五(39)	(189,024)	283,257
資產減值損失	五(41)	39,838	203,927
加: 投資收益	五(40)	120,667	29,230
其中: 對聯營企業和合營企業的投資收益		120,667	22,784
<b>二、營業利潤/(營業虧損)</b>		<b>1,922,159</b>	(2,256,297)
加: 營業外收入	五(42)	543,142	279,838
減: 營業外支出	五(43)	72,431	56,515
其中: 非流動資產處置損失		27,392	24,670
<b>三、利潤總額/(虧損總額)</b>		<b>2,392,870</b>	(2,032,974)
減: 所得稅費用	五(44)	379,151	(507,763)
<b>四、淨利潤/(淨虧損)</b>		<b>2,013,719</b>	(1,525,211)
歸屬於母公司股東的淨利潤/(虧損)		2,003,545	(1,548,466)
少數股東損益		10,174	23,255
<b>五、每股收益/(損失)</b>			
基本每股收益/(損失)(人民幣元)	五(45)	0.186	(0.143)
稀釋每股收益/(損失)(人民幣元)	五(45)	0.186	(0.143)
<b>六、其他綜合收益</b>		-	-
<b>七、綜合收益總額/(虧損總額)</b>		<b>2,013,719</b>	(1,525,211)
歸屬於母公司股東的綜合收益總額/(虧損總額)		2,003,545	(1,548,466)
歸屬於少數股東的綜合收益總額		10,174	23,255

後附財務報表附註為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

2013 年度

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	2013 年度	2012 年度
一、營業收入	十三(6)	102,072,862	78,855,117
減：營業成本	十三(6)	87,254,695	72,108,886
營業税金及附加		9,981,187	5,784,915
銷售費用		528,178	545,185
管理費用		2,577,519	2,253,963
財務(收入)/費用－淨額		(147,308)	264,962
資產減值損失		69,963	236,752
加：投資收益	十三(7)	110,557	101,698
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		102,477	3,618
二、營業利潤/(營業虧損)		1,919,185	(2,237,848)
加：營業外收入		536,226	269,218
減：營業外支出		72,174	55,890
其中：非流動資產處置損失		27,354	24,082
三、利潤總額/(虧損總額)		2,383,237	(2,024,520)
減：所得稅費用		371,045	(529,794)
四、淨利潤/(淨虧損)		2,012,192	(1,494,726)
五、其他綜合收益		—	—
六、綜合收益總額/(虧損總額)		2,012,192	(1,494,726)

後附財務報表附註為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

2013 年度

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	2013 年度	2012 年度
<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		131,676,123	109,890,063
收到的稅費返還		48,941	56,207
收到其他與經營活動有關的現金	五(46)	64,626	106,527
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>131,789,690</b>	110,052,797
購買商品、接受勞務支付的現金		(110,022,988)	(101,960,334)
支付給職工以及為職工支付的現金		(2,659,358)	(2,543,488)
支付的各项稅費		(13,015,360)	(6,673,708)
支付其他與經營活動有關的現金	五(46)	(611,315)	(486,788)
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>(126,309,021)</b>	(111,664,318)
<b>經營活動產生/(使用)的現金流量淨額</b>	五(47)	<b>5,480,669</b>	(1,611,521)
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>			
收回投資收到的現金		70,000	46,000
取得投資收益所收到的現金		64,226	66,936
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		599,181	28,247
收到其他與投資活動有關的現金	五(46)	90,484	86,545
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>823,891</b>	227,728
購建固定資產、其他長期資產支付的現金		(1,323,137)	(4,259,859)
投資支付的現金		(130,000)	(30,000)
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>(1,453,137)</b>	(4,289,859)
<b>投資活動使用的現金流量淨額</b>		<b>(629,246)</b>	(4,062,131)

## 合併現金流量表 (續)

2013 年度

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	2013 年度	2012 年度
<b>三、籌資活動產生的現金流量</b>			
取得借款收到的現金		55,037,612	53,365,372
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>55,037,612</b>	53,365,372
償還債務支付的現金		(59,155,947)	(46,779,614)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(760,656)	(842,488)
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		(17,895)	(26,573)
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>(59,916,603)</b>	(47,622,102)
<b>籌資活動(使用)/產生的現金流量淨額</b>		<b>(4,878,991)</b>	5,743,270
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>(138)</b>	(2)
<b>五、現金及現金等價物淨(減少)/增加額</b>		<b>(27,706)</b>	69,616
加：年初現金及現金等價物餘額	五(1)	160,962	91,346
<b>六、年末現金及現金等價物餘額</b>	五(1)	<b>133,256</b>	160,962

後附財務報表附註為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

2013 年度

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	2013 年度	2012 年度
<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		117,111,575	92,941,573
收到的稅費返還		468	-
收到其他與經營活動有關的現金		56,351	101,882
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>117,168,394</b>	<b>93,043,455</b>
購買商品、接受勞務支付的現金		(95,703,518)	(85,342,824)
支付給職工以及為職工支付的現金		(2,489,111)	(2,378,786)
支付的各项稅費		(12,888,500)	(6,581,316)
支付其他與經營活動有關的現金		(596,246)	(441,755)
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>(111,677,375)</b>	<b>(94,744,681)</b>
<b>經營活動產生/(使用)的現金流量淨額</b>	十三(8)	<b>5,491,019</b>	<b>(1,701,226)</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>			
取得投資收益所收到的現金		23,383	137,501
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		597,155	6,525
收到其他與投資活動有關的現金		79,261	77,276
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>699,799</b>	<b>221,302</b>
購建固定資產、其他長期資產支付的現金		(1,316,753)	(4,248,681)
投資支付的現金		(60,000)	-
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>(1,376,753)</b>	<b>(4,248,681)</b>
<b>投資活動使用的現金流量淨額</b>		<b>(676,954)</b>	<b>(4,027,379)</b>

## 現金流量表 (續)

2013 年度

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	2013 年度	2012 年度
<b>三、籌資活動產生的現金流量</b>			
取得借款收到的現金		55,018,602	53,422,184
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>55,018,602</b>	53,422,184
償還債務支付的現金		(59,163,827)	(46,843,915)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(709,526)	(791,573)
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>(59,873,353)</b>	(47,635,488)
<b>籌資活動(使用)/產生的現金流量淨額</b>		<b>(4,854,751)</b>	5,786,696
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>(14)</b>	-
<b>五、現金及現金等價物淨(減少)/增加額</b>		<b>(40,700)</b>	58,091
加：年初現金及現金等價物餘額		119,148	61,057
<b>六、年末現金及現金等價物餘額</b>		<b>78,448</b>	119,148

後附財務報表附註為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

2013 年度

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

(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日年初餘額		7,200,000	2,914,763	21,777	5,151,770	2,824,173	270,101	18,382,584
<b>2012年度增減變動額</b>								
(淨虧損)/淨利潤		-	-	-	-	(1,548,466)	23,255	(1,525,211)
利潤分配								
對股東的分配	五(33)	-	-	-	-	(360,000)	(26,573)	(386,573)
專項儲備								
本年提取	五(31)	-	-	123,401	-	-	-	123,401
本年使用	五(31)	-	-	(136,999)	-	-	-	(136,999)
2012年12月31日年末餘額		7,200,000	2,914,763	8,179	5,151,770	915,707	266,783	16,457,202
2013年1月1日年初餘額		7,200,000	2,914,763	8,179	5,151,770	915,707	266,783	16,457,202
<b>2013年度增減變動額</b>								
淨利潤		-	-	-	-	2,003,545	10,174	2,013,719
利潤分配								
提取盈餘公積	五(32)	-	-	-	201,220	(201,220)	-	-
對股東的分配	五(33)	-	-	-	-	(360,000)	(17,895)	(377,895)
股東權益內部結轉								
資本公積轉增股本	五(30)	2,420,841	(2,420,841)	-	-	-	-	-
盈餘公積轉增股本	五(32)	1,179,159	-	-	(1,179,159)	-	-	-
專項儲備								
本年提取	五(31)	-	-	123,749	-	-	-	123,749
本年使用	五(31)	-	-	(126,096)	-	-	-	(126,096)
2013年12月31日年末餘額		10,800,000	493,922	5,832	4,173,831	2,358,032	259,062	18,090,679

後附財務報表附註為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

2013 年度

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

(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日年初餘額		7,200,000	2,914,763	14,272	5,151,770	2,532,261	17,813,066
2012年度增減變動額							
淨虧損		-	-	-	-	(1,494,726)	(1,494,726)
利潤分配							
對股東的分配		-	-	-	-	(360,000)	(360,000)
專項儲備							
本年提取		-	-	117,960	-	-	117,960
本年使用		-	-	(132,232)	-	-	(132,232)
2012年12月31日年末餘額		7,200,000	2,914,763	-	5,151,770	677,535	15,944,068
2013年1月1日年初餘額		7,200,000	2,914,763	-	5,151,770	677,535	15,944,068
2013年度增減變動額							
淨利潤		-	-	-	-	2,012,192	2,012,192
利潤分配							
提取盈餘公積		-	-	-	201,220	(201,220)	-
對股東的分配		-	-	-	-	(360,000)	(360,000)
股東權益內部結轉							
資本公積轉增股本		2,420,841	(2,420,841)	-	-	-	-
盈餘公積轉增股本		1,179,159	-	-	(1,179,159)	-	-
專項儲備							
本年提取		-	-	118,309	-	-	118,309
本年使用		-	-	(118,309)	-	-	(118,309)
2013年12月31日年末餘額		10,800,000	493,922	-	4,173,831	2,128,507	17,596,260

後附財務報表附註為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

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 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。本公司成立時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。中石化股份成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 A 股市場相關股東會議, 審議並通過了本公司 2013 年 6 月 20 日發佈的《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”)。根據該股權分置改革方案, 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。社會法人股股東持有的原 150,000,000 股 A 股非流通股份自獲得上市流通權之日起, 在 12 個月內不得上市交易或轉讓。同時, 本公司控股股東中石化股份在股權分置改革方案中承諾自其所持本公司的非流通股份獲得上市流通權之日起 6 個月內提議召開董事會會議及股東大會, 審議以公積金每 10 股轉增不少於 4 股(含 4 股)的議案。

本公司於 2013 年 8 月 28 日召開第七屆董事會第十五次會議, 提出並審議通過了中石化股份關於 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優化股改承諾方案。該方案包括以截至 2013 年 6 月 30 日止的總股本 7,200,000,000 股為基數, 以股票溢價發行所形成的資本公積金人民幣 2,420,841 千元每 10 股轉增股本 3.36 股, 以盈餘公積金人民幣 1,179,159 千元每 10 股轉增股本 1.64 股, 同時實施半年度現金分紅每 10 股人民幣 0.5 元(含稅)。上述優化改革方案於 2013 年 10 月 22 日經臨時股東大會、A 股類別股東大會及 H 股類別股東大會分別審議通過。截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司總股本為 108 億股。上述資本公積金及盈餘公積金轉增股本業務業經普華永道中天會計師事務所(特殊普通合伙)審驗並出具普華永道中天驗字(2014)第 131 號驗資報告。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 一、公司基本情況 (續)

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 2014 年 3 月 27 日批准報出。

### 二、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 2013 年度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 12 月 31 日的合併及公司財務狀況以及 2013 年度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。

#### (4) 記賬本位幣

記賬本位幣為人民幣。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、主要會計政策和會計估計 (續)

### (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)不足以沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。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。

#### (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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、主要會計政策和會計估計 (續)

### (6) 合併財務報表的編制方法 (續)

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、少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額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。

### (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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、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)

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。

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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、主要會計政策和會計估計 (續)

### (9) 金融工具 (續)

#### (a) 金融資產 (續)

##### (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。

##### (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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、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 (續)

表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且本集團能夠對該影響進行可靠計量的事項。

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。



2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、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，包括應付款項及借款等。

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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、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，採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術確定其公允價值。估值技術主要包括市場法和收益法等。採用估值技術時，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值，在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

### (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) 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。

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、主要會計政策和會計估計 (續)

### (10) 應收款項 (續)

#### (b) 按組合計提壞賬準備的應收款項 (續)

確定組合的依據:

組合名稱	確定依據
組合 1	具有類似信用風險特徵的應收款項組合
組合 2	除單項金額重大並單獨計提壞賬準備以外的關聯方應收款項

按組合計提壞賬準備的計提方法:

組合名稱	計提方法
組合 1	賬齡分析法
組合 2	計提比例為 0%

組合中, 採用賬齡分析法計提壞賬準備的:

	應收賬款計提比例	其他應收款計提比例
一年以內	—	—
一到二年	30%	30%
二到三年	60%	60%
三年以上	100%	100%

#### (c) 單項金額雖不重大但單項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。

#### (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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、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) 低值易耗品的攤銷方法

低值易耗品採用一次轉銷法進行攤銷。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、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	30-40 年	3%	2.43% 至 3.23%

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、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。



2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、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	12-20 年	0% 至 5%	4.8% 至 8.3%
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。

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 二、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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、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 30–50 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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、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以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、經營租入固定資產改良及其他已經發生但應由本期和以後各期負擔的、分攤期限在一年以上的各項費用，按其入賬價值減去預計淨殘值後在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。資產組是能够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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、主要會計政策和會計估計 (續)

### (20) 安全生產費

根據《國務院關於進一步加強安全生產工作的決定》(國發(2004)2 號)、《上海市人民政府貫徹國務院關於進一步加強企業安全生產工作通知的實施意見》(滬府發(2010)35 號)以及財政部與國家安全生產監管總局於 2012 年 2 月頒佈的《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財企(2012)16 號)的相關規定，本集團按上一年度危險品銷售收入的一定比例提取安全費用，專項用於各類安全支出。

按照上述國家規定提取的安全生產費，計入相關成本或當期損益，同時記入“專項儲備”科目。使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。

### (21) 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。

### (22) 股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、主要會計政策和會計估計 (續)

### (23) 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。

### (24) 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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### (24) 收入確認（續）

#### (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。

### (25) 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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、主要會計政策和會計估計 (續)

### (26) 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。

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。



2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### (27) 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。

### (28) 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。

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、主要會計政策和會計估計 (續)

### (28) 關聯方 (續)

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

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

### (29) 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) 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用; (2) 本集團管理層能夠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) 本集團能夠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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、主要會計政策和會計估計 (續)

### (30) 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

本集團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，如果減值測試的結果顯示長期資產的賬面價值無法全部收回，則會就相關資產賬面價值高於可收回金額的部分計提減值損失並計入當期損益。

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。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。

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 二、主要會計政策和會計估計 (續)

### (30) 重要會計估計和判斷 (續)

#### (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沖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。

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利用遞延所得稅資產時, 管理層首先依賴未來年度可獲得的應納稅所得額來支持確認遞延所得稅資產。若要全部實現於 2013 年 12 月 31 日確認的遞延所得稅資產, 本集團在未來年度需要獲得至少人民幣 27.39 億元的應納稅所得額, 其中在 2017 年前, 即 2012 年產生的可抵扣虧損到期前, 母公司必須獲得人民幣 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。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 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%, 11%, 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	應繳的增值稅、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務，現代服務業務，有形動產租賃業務，港口碼頭以及倉儲服務收入適用增值稅。其中有形動產租賃業務收入適用增值稅稅率為 17%；交通運輸業務收入適用增值稅稅率為 11%，現代服務業務，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)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 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	上海	投資	1,000,000	投資管理	有限責任公司	顧超然	13470098-9
中國金山聯合貿易有限公司	上海	貿易	25,000	石化產品及機器進出口貿易	有限責任公司	戎光道	13220602-7
上海金昌工程塑料有限公司	上海	製造	美元9,153.8千元	改性聚丙烯產品生產	有限責任公司	徐忠偉	60725706-4
上海金非石油化工有限公司	上海	製造	美元50,000千元	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	浙江寧波	製造	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	上海	製造	545,776	石化產品生產	有限責任公司	謝鐵	60732552-2

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

四、企業合併及合併財務報表 (續)

(1) 重要子公司情況 (續)

	期末實際出資額	實質上構成對子公司淨投資的其他項目餘額	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否合併報表	少數股東權益	持股比例與表決權比例不一致的說明	少數股東權益中用於沖減少數股東損益的金額
上海石化投資發展有限公司	1,338,456	無	100.00	100.00	是	-	無不一致	-
中國金山聯合貿易有限公司	16,832	無	67.33	67.33	是	56,272	無不一致	-
上海金昌工程塑料有限公司	75,832	無	74.25	71.43	是	29,915	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	-
上海金菲石油化工有限公司	249,374	無	60.00	60.00	是	172,875	無不一致	-
浙江金甬騰綸有限公司	227,500	無	75.00	75.00	是	-	無不一致	-
上海金地石化有限公司	545,776	無	100.00	100.00	是	-	無不一致	-

## 財務報表附註（續）

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註

#### (1) 貨幣資金

	2013 年 12 月 31 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	-	-	23	-	-	47
銀行存款						
人民幣	-	-	127,309	-	-	159,382
美元(千元)	544	6.0969	3,318	24	6.2855	148
港元(千元)	954	0.7862	750	962	0.8108	780
			131,377			160,310
其他貨幣資金						
人民幣	-	-	1,856	-	-	605
			133,256			160,962

#### (2) 應收票據

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
商業承兌匯票	6,911	11,105
銀行承兌匯票	2,977,534	2,054,378
	2,984,445	2,065,483

上述應收票據均為短期承兌匯票，六個月內到期。於 2013 年度，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(5)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)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (2) 應收票據 (續)

於 2013 年 12 月 31 日, 本集團已貼現轉讓尚未到期的銀行承兌匯票為人民幣 62,141 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:

出票單位	出票日期	到期日	金額
浙江尤夫高新纖維股份有限公司	16/10/2013	16/01/2014	16,000
浙江鑫甬生物化工有限公司	24/07/2013	24/01/2014	5,000
浙江鑫甬生物化工有限公司	15/10/2013	15/04/2014	5,000
浙江鑫甬生物化工有限公司	17/10/2013	17/04/2014	4,600
浙江鑫甬生物化工有限公司	26/07/2013	26/01/2014	3,400

於 2013 年 12 月 31 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 12 月 31 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 495,839 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:

出票單位	出票日期	到期日	金額
嘉興石化有限公司	30/10/2013	30/01/2014	30,000
杭州翔盛進出口有限公司	24/10/2013	24/01/2014	15,000
桐鄉市中辰化纖有限公司	06/11/2013	06/02/2014	15,000
浙江尤夫高新纖維股份有限公司	23/12/2013	23/03/2014	15,000
嘉興石化有限公司	22/09/2013	22/03/2014	11,300

於 2013 年 12 月 31 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)。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (3) 應收賬款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
應收關聯方(附註七(5))	1,828,689	989,258
應收第三方	147,855	94,366
	1,976,544	1,083,624
減: 壞賬準備	(48)	(882)
	1,976,496	1,082,742

(a) 應收賬款賬齡分析如下:

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年以內	1,976,476	1,082,733
一到二年	27	9
二到三年	6	7
三年以上	35	875
	1,976,544	1,083,624
減: 壞賬準備	(48)	(882)
	1,976,496	1,082,742

(b) 應收賬款按類別分析如下:

	2013 年 12 月 31 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 提壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備的 應收賬款	147,855	7.48	48	0.03	94,366	8.71	882	0.93
- 組合 1	1,828,689	92.52	-	-	989,258	91.29	-	-
- 組合 2	-	-	-	-	-	-	-	-
單項金額雖不重大但單 項計提壞賬準備的應 收賬款	1,976,544	100.00	48	-	1,083,624	100.00	882	-

應收賬款種類的說明，參見附註二(10(b))。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (3) 應收賬款 (續)

(c) 組合 1 計提壞賬準備的應收賬款:

	2013 年 12 月 31 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	147,787	99.95	-	-	93,475	99.06	-	-
一到二年	27	0.02	9	30.00	9	0.01	3	30.00
二到三年	6	0.00	4	60.00	7	0.01	4	60.00
三年以上	35	0.03	35	100.00	875	0.92	875	100.00
	147,855	100.00	48	-	94,366	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。

- (d) 本年度內, 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。
- (e) 本年度內, 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、或在本年收回或轉回比例較大的應收賬款。
- (f) 本年度實際核銷的應收賬款分析如下:

	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因關聯交易產生
上海化學纖維集團有限公司	銷售款	848	無法收回	否

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (3) 應收賬款 (續)

(g) 於 2013 年 12 月 31 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 總額比例
中國石化銷售有限公司華東分公司	控股公司屬下子公司	1,102,681	一年以內	55.79%
中國石化化工銷售有限公司華東分公司	控股公司屬下子公司	312,579	一年以內	15.81%
上海賽科石油化工有限公司	本集團之聯營公司	191,319	一年以內	9.68%
中國石化煉油銷售有限公司	控股公司屬下子公司	76,495	一年以內	3.87%
中國石化燃料油銷售有限公司	控股公司屬下子公司	48,638	一年以內	2.46%
		1,731,712		87.61%

(h) 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。

(i) 本年度因金融資產轉移而終止確認的應收賬款金額為人民幣 686,774 千元(2012 年度: 人民幣 391,768 千元), 計入財務費用人民幣 4,087 千元(2012 年度: 計入財務費用人民幣 1,952 千元)。

(j) 於 2013 年 12 月 31 日, 本集團無質押的應收賬款。

(k) 應收賬款中包括以下外幣餘額:

	2013 年 12 月 31 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(千元)	8,143	6.0969	49,648	2,308	6.2855	14,508

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (4) 其他應收款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
應收關聯方(附註七(5))	6,896	3,388
應收第三方	42,931	40,162
	49,827	43,550
減: 壞賬準備	(944)	(2,785)
	48,883	40,765

(a) 其他應收款賬齡分析如下:

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年以內	48,519	40,453
一到二年	169	243
二到三年	612	12
三年以上	527	2,842
	49,827	43,550
減: 壞賬準備	(944)	(2,785)
	48,883	40,765

(b) 其他應收款按類別分析如下:

	2013 年 12 月 31 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 提壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備的 應收賬款	42,931	86.16	944	2.20	40,162	92.22	2,785	6.93
- 組合 1	6,896	13.84	-	-	3,388	7.78	-	-
- 組合 2	-	-	-	-	-	-	-	-
單項金額雖不重大但單 項計提壞賬準備的應 收賬款	49,827	100.00	944	-	43,550	100.00	2,785	-

其他應收款種類的說明, 參見附註二(10(b))。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (4) 其他應收款 (續)

(c) 組合中, 按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款:

	2013 年 12 月 31 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	41,623	96.95	-	-	36,119	89.93	-	-
一到二年	169	0.39	50	30.00	1,780	4.43	527	30.00
二到三年	612	1.43	367	60.00	12	0.03	7	60.00
三年以上	527	1.23	527	100.00	2,251	5.61	2,251	100.00
	42,931	100.00	944	-	40,162	100.00	2,785	-

(d) 本年度內, 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。

(e) 於本報表期間, 本集團沒有重大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、或在本年收回或轉回比例較大的其他應收款。

(f) 本年度實際核銷的其他應收款分析如下:

	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因關聯交易產生
海南上海石化旅業發展有限公司	往來款	1,500	對方無可執行資產	否

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (4) 其他應收款 (續)

(g) 於 2013 年 12 月 31 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
上海金山石化物流有限公司	第三方	10,823	一年以內	21.72%
中華人民共和國金山海關	第三方	9,157	一年以內	18.38%
中國石油化工股份有限公司管道儲運分公司	控股公司下屬分公司	3,988	一年以內	8.00%
上海石化比歐西氣體有限責任公司	本公司之合營公司	2,128	一年以內	4.27%
上海鐵路局杭州北車輛段	第三方	1,562	一年以內	3.13%
		27,658		55.50%

(h) 除附註七(5)中列示外, 上述其他應收款餘額中無其他持有本公司 5% 或以上表決權股份的股東的款項。

(i) 於 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日, 本集團其他應收款中沒有外幣餘額。

#### (5) 預付款項

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
預付第三方	5,929	48,891
預付關聯方(附註七(5))	1	41,370
	5,930	90,261

(a) 預付款項賬齡分析如下:

	2013 年 12 月 31 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	5,930	100%	90,261	100%

於 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日, 預付賬款賬齡均在一年以內。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (5) 預付款項 (續)

(b) 於 2013 年 12 月 31 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
中華人民共和國泰州海關	第三方	1,107	18.67%	一年以內	預付海關保證金
愛思開綜合化學國際貿易(上海)有限公司	第三方	1,057	17.82%	一年以內	預付貨款
上海市電力公司金山供電分公司	第三方	743	12.53%	一年以內	預付電費
上海博凱石化設備檢修安裝有限公司	第三方	520	8.77%	一年以內	預付維修貨款
中國太平洋財產保險股份有限公司	第三方	469	7.91%	一年以內	預付財產保險費
		3,896	65.70%		

(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。

#### (6) 存貨

(a) 存貨分類如下:

	2013 年 12 月 31 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	5,730,660	1,117	5,729,543	5,492,795	1,141	5,491,654
在產品	1,790,706	8,365	1,782,341	2,004,536	9,235	1,995,301
庫存商品	1,199,971	38,045	1,161,926	1,110,940	54,450	1,056,490
零配件及低值易耗品	419,003	53,574	365,429	441,244	46,612	394,632
	9,140,340	101,101	9,039,239	9,049,515	111,438	8,938,077



## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (6) 存貨 (續)

(b) 存貨跌價準備分析如下：

	2012 年 12 月 31 日	本年計提	本年減少		2013 年 12 月 31 日
			轉回	轉銷	
原材料	1,141	–	(24)	–	1,117
在產品	9,235	5,940	–	(6,810)	8,365
庫存商品	54,450	27,287	–	(43,692)	38,045
零配件及低值易耗品	46,612	7,007	(45)	–	53,574
	111,438	40,234	(69)	(50,502)	101,101

(c) 存貨跌價準備情況如下：

	計提存貨跌價 準備的依據	本年轉回 / 轉銷存貨 跌價準備的原因	本年轉回 / 轉銷金額佔該項 存貨年末餘額的比例
原材料	本年無	價值回升	–
在產品	在產品可變現淨值低於其賬 面價值的差額	本年對外銷售	0.38%
庫存商品	庫存商品可變現淨值低於其 賬面價值的差額	本年對外銷售	3.64%
零配件及低值易耗品	零配件及低值易耗品可變現 淨值低於其賬面價值的差額	價值回升	0.01%

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (7) 其他流動資產

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可抵扣增值稅	157,828	396,991
催化劑 – 流動部分	69,951	46,143
一年內到期的委託貸款	70,000	70,000
	297,779	513,134

#### (8) 長期股權投資

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
合營企業(a)	266,024	250,679
聯營企業(b)	2,907,570	2,806,474
	3,173,594	3,057,153
減: 長期股權投資減值準備	–	–
	3,173,594	3,057,153

本集團不存在長期股權投資變現的重大限制。

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

246 五、合併財務報表項目附註 (續)

(8) 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	本年增減變動				2013年12月31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	本年計提減值準備
				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						
(i) 母公司之合營企業													
上海石化比歐西氣體有限責任公司	權益法	127,982	122,906	-	25,135	-	-	148,040	50%	50%	無不一致	-	-
(ii) 下屬子公司之合營企業													
上海金浦塑料包裝材料有限公司	權益法	83,879	75,884	-	(10,339)	-	-	65,465	50%	50%	無不一致	-	-
上海石化岩谷氣體開發有限公司	權益法	37,957	51,910	-	1,809	(1,200)	-	52,519	50%	50%	無不一致	-	-
			250,679	-	16,545	(1,200)	-	266,024				-	-

# 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 五、合併財務報表項目附註 (續)

### (8) 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	本年增減變動				2013年12月31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	本年計提減值準備
				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						
(i) 母公司之聯營企業													
上海賽科石油化工有限公司	權益法	1,548,718	1,454,091	60,000	39,964	-	-	1,554,055	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	907,770	1,137,607	-	37,378	(15,304)	-	1,159,681	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	-	-
(ii) 下屬子公司之聯營企業													
上海金森石油樹脂有限公司	權益法	77,503	83,021	-	4,348	(5,035)	-	82,334	40%	40%	無不一致	-	-
上海阿自倍爾控制儀表有限公司	權益法	9,776	72,643	-	12,019	(36,000)	-	48,662	40%	40%	無不一致	-	-
其他	權益法		59,112	-	10,413	(6,687)	-	62,838			無不一致	-	-
			2,806,474	60,000	104,122	(63,029)	-	2,907,570				-	-

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (9) 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 12 月 31 日			2013 年度	
			資產總額	負債總額	淨資產	營業收入	淨利潤/(淨虧損 以“-”填列)
合營企業 -							
上海石化比歐西氣體有限責任公司	50%	50%	475,105	126,477	348,628	388,968	35,197
上海金浦塑料包裝材料有限公司	50%	50%	182,468	51,539	130,929	253,971	(18,147)
上海石化岩谷氣體開發有限公司	50%	50%	133,493	28,456	105,037	72,675	3,617
聯營企業 -							
上海賽科石油化工有限責任公司	20%	25%	13,896,500	6,126,225	7,770,275	29,369,585	199,820
上海化學工業區發展有限公司	38.26%	25%	6,162,068	2,284,305	3,877,763	5,960	100,065
上海金森石油樹脂有限公司	40%	40%	219,892	14,057	205,835	307,067	10,868
上海阿自倍爾控制儀表有限公司	40%	40%	179,029	57,374	121,655	257,762	30,047

#### (10) 投資性房地產

	房屋、建築物
<b>原值</b>	
2012 年 12 月 31 日	546,204
自固定資產轉入(附註五(11))	6,330
2013 年 12 月 31 日	552,534
<b>累計折舊</b>	
2012 年 12 月 31 日	(107,067)
自固定資產轉入(附註五(11))	(2,930)
本年計提	(13,245)
2013 年 12 月 31 日	(123,242)
<b>賬面價值</b>	
2013 年 12 月 31 日	429,292
2012 年 12 月 31 日	439,137

2013 年度, 本集團將賬面價值為人民幣 3,400 千元(原價: 人民幣 6,330 千元)的房屋改為出租(附註五(11)), 自改變用途之日起, 轉換為投資性房地產核算。

於 2013 年度, 投資性房地產計提折舊金額為人民幣 13,245 千元(2012 年度: 人民幣 13,250 千元), 未計提減值準備 (2012 年 12 月 31 日: 無)。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (11) 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	3,799,203	39,713,232	1,926,825	45,439,260
本年重分類	(3,046)	(18,293)	21,339	-
本年增加	-	67,223	19,502	86,725
在建工程轉入(附註五(12))	98,604	1,193,177	42,955	1,334,736
本年減少	(159,017)	(458,043)	(73,677)	(690,737)
轉出至投資性房地產(附註五(10))	(6,330)	-	-	(6,330)
2013 年 12 月 31 日	3,729,414	40,497,296	1,936,944	46,163,654
<b>累計折舊</b>				
2012 年 12 月 31 日	2,043,714	23,307,927	1,479,762	26,831,403
本年重分類	(127)	(2,124)	2,251	-
本年計提	99,832	1,963,176	64,308	2,127,316
本年減少	(111,799)	(384,027)	(45,834)	(541,660)
轉出至投資性房地產(附註五(10))	(2,930)	-	-	(2,930)
2013 年 12 月 31 日	2,028,690	24,884,952	1,500,487	28,414,129
<b>減值準備</b>				
2012 年 12 月 31 日	279,099	652,589	54,168	985,856
本年重分類	-	-	-	-
本年計提	-	-	-	-
本年減少	-	(4,933)	-	(4,933)
2013 年 12 月 31 日	279,099	647,656	54,168	980,923
<b>賬面價值</b>				
2013 年 12 月 31 日	1,421,625	14,964,688	382,289	16,768,602
2012 年 12 月 31 日	1,476,390	15,752,716	392,895	17,622,001

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (11) 固定資產 (續)

2013 年度固定資產計提的折舊金額為人民幣 2,127,316 千元(2012 年: 人民幣 1,699,877 千元), 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人民幣 2,055,702 千元、人民幣 143 千元及人民幣 71,471 千元 (2012 年度: 人民幣 1,618,759 千元、人民幣 401 千元及人民幣 80,717 千元)。

由在建工程轉入固定資產的原價為人民幣 1,334,736 千元(2012 年度: 人民幣 6,527,447 千元)。

經本公司第七屆董事會第十八次會議審議批准, 本公司於 2013 年 12 月 5 日與中國石化銷售有限公司("銷售公司")簽署產權交易合同, 向銷售公司出售陳山油庫部分資產。本次產權交易轉讓資產賬面價值為人民幣 135,695 千元, 包括房屋建築物和機器設備賬面價值計人民幣 114,969 千元(其中原值人民幣 440,356 千元, 累計折舊人民幣 325,387 千元)、三宗土地使用權賬面價值計人民幣 20,726 千元(其中原值人民幣 35,974 千元, 累計攤銷人民幣 15,248 元)。根據中聯資產評估集團有限公司於產權交易基準日 2013 年 3 月 31 日評估並出具的資產評估報告(中聯評報字[2013]第 579 號), 交易價格為人民幣 594,147 千元。扣除相關稅費後上述產權交易收益為人民幣 441,506 千元, 參見附註七(4)(c)。

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

#### (12) 在建工程

	2013 年 12 月 31 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	456,823	-	456,823	612,388	-	612,388

# 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 五、合併財務報表項目附註 (續)

### (12) 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	本年 增加	本年轉入 固定資產 (附註五(11))	其他 減少	2013 年 12 月 31 日	工程投入 佔預算的 比例	工程 進度	資金 來源
1# 乙二醇裝置增產環氧乙烷結構調整	128,870	29,277	79,377	(108,654)	-	-	84.31%	100.00%	自有資金
2# 乙烯新區 SL-II 型裂解爐節能改造項目	114,950	79,992	23,367	(103,359)	-	-	89.92%	100.00%	自有資金
惡臭污染治理項目	53,557	-	48,204	(48,204)	-	-	90.01%	100.00%	自有資金
熱電部二號裝置鍋爐達標提效項目	33,640	19,957	8,665	(28,622)	-	-	85.08%	100.00%	自有資金
上海石化瀝青儲運調合系統完善化項目	23,000	-	4,787	-	-	4,787	20.81%	20.81%	自有資金
煉油部常減壓裝置三項瓦斯脫硫	9,975	-	6,912	-	-	6,912	69.30%	69.30%	自有資金
熱電部 2#-4# 爐高溫省煤器更新改造	9,960	-	8,804	-	-	8,804	88.39%	88.39%	自有資金
上海石化公司第二檔案庫房改造	9,023	-	4,614	-	-	4,614	51.14%	51.14%	自有資金
丙烯腈裝置反應氣體冷卻器在綫清堵	7,660	-	6,362	-	-	6,362	83.06%	83.06%	自有資金
滌綸部西區空壓站空壓機改造	7,607	-	6,466	-	-	6,466	85.00%	85.00%	自有資金
環保水務部工業水系統排泥水回收	6,890	-	4,137	-	-	4,137	60.05%	60.05%	自有資金
儲運部液化氣系統優化改造	5,063	-	4,108	-	-	4,108	81.14%	81.14%	自有資金
2# 聚酯 1、2、6 號綫 F-33 過濾器改造	4,701	-	4,508	-	-	4,508	95.89%	95.89%	自有資金
其他事業部零星項目	-	483,162	968,860	(1,045,897)	-	406,125			自有資金
		612,388	1,179,171	(1,334,736)	-	456,823			

於 2013 年度, 未發生資本化利息(2012 年度: 人民幣 110,306 千元)。



## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (12) 在建工程 (續)

(b) 重大在建工程截至 2013 年 12 月 31 日止的工程進度分析如下:

工程名稱	工程進度	備註
上海石化瀝青儲運調合系統完善化項目	20.81%	主體尚未開工, 外圍配套管道完成
煉油部常減壓裝置三項瓦斯脫硫	69.30%	主體建設完成, 外圍配套管道已完成 50%
熱電部 2#-4# 爐高溫省煤器更新改造	88.39%	主體建設完成, 正進行設備調試
上海石化公司第二檔案庫房改造	51.14%	主體建設完成, 設備尚未配齊
丙烯腈裝置反應氣體冷卻器在綫清堵	83.06%	主體建設完成, 正進行設備調試
滌綸部西區空壓站空壓機改造	85.00%	主體尚在建中
環保水務部工業水系統排泥水回收	60.05%	土建結構已完成, 設備尚未配齊
儲運部液化氣系統優化改造	81.14%	主體建設完成, 正進行設備調試
2# 聚酯 1、2、6 號綫 F-33 過濾器改造	95.89%	主體建設完成, 管道配件尚未完成

#### (13) 無形資產

	土地使用權	其他無形資產	合計
<b>原值</b>			
2012 年 12 月 31 日	744,867	95,339	840,206
本年增加	-	31	31
本年減少(附註五(11))	(36,115)	-	(36,115)
2013 年 12 月 31 日	708,752	95,370	804,122
<b>累計攤銷</b>			
2012 年 12 月 31 日	285,357	57,274	342,631
本年計提	15,347	2,919	18,266
本年減少(附註五(11))	(15,307)	-	(15,307)
2013 年 12 月 31 日	285,397	60,193	345,590
<b>賬面價值</b>			
2013 年 12 月 31 日	423,355	35,177	458,532
2012 年 12 月 31 日	459,510	38,065	497,575

於 2013 年度, 無形資產的攤銷金額為人民幣 18,266 千元(2012 年度: 人民幣 18,323 千元)。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (14) 長期待攤費用

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年攤銷	其他減少 (附註五(7))	2013 年 12 月 31 日	其他減少 的原因
催化劑	614,617	317,555	(421,788)	(69,951)	440,433	轉入其他 流動資產
經營租賃固定資 產改良支出	17,484	559	(1,716)	-	16,327	
其他	1,447	557	(301)	-	1,703	
	633,548	318,671	(423,805)	(69,951)	458,463	

#### (15) 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 12 月 31 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	13,624	54,494	16,526	66,104
固定資產減值準備及折舊差異	74,272	297,089	95,796	383,183
以固定資產出資及出售固定資 產予合營企業	6,568	26,273	7,442	29,768
應付工資及社保福利費	9,027	36,107	10,740	42,959
其他遞延所得稅資產	83	335	141	566
可抵扣虧損	595,504	2,382,015	939,359	3,757,434
	699,078	2,796,313	1,070,004	4,280,014

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 五、合併財務報表項目附註 (續)

### (15) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債 (續)

(b) 未經抵銷的遞延所得稅負債

	2013 年 12 月 31 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	(14,479)	(57,916)	(17,431)	(69,724)

(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 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可抵扣暫時性差異	481,015	482,414
可抵扣虧損	402,138	2,866,035
	883,153	3,348,449

按照附註二(26)所載的會計政策，由於本公司之子公司浙江金甬睛綸有限公司(“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，因此本集團未確認遞延所得稅資產的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(26)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，因此本集團尚未就子公司金甬公司的累計可抵扣虧損人民幣 261,381 千元(2012 年 12 月 31 日：人民幣 426,685 千元)、投發公司的累計可抵扣虧損人民幣 90,179 千元(2012 年 12 月 31 日：人民幣 74,119 千元)、金地公司的累計可抵扣虧損人民幣 25,452 千元(2012 年 12 月 31 日：人民幣 43,272 千元)以及金山賓館的累計可抵扣虧損 25,126 千元(2012 年 12 月 31 日：人民幣 17,590 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 2014 年至 2018 年之間到期。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (15) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債 (續)

(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 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
2013	—	2,527,630
2014	116,764	116,764
2015	73,904	73,904
2016	79,526	79,526
2017	68,211	68,211
2018	63,733	—
	402,138	2,866,035

(e) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債互抵金額:

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
遞延所得稅資產	(14,479)	(17,431)
遞延所得稅負債	14,479	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 12 月 31 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	684,599	2,738,397	1,052,573	4,210,290
遞延所得稅負債	—	—	—	—

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (16) 資產減值準備

	2012 年 12 月 31 日	本年 增加	本年減少		2013 年 12 月 31 日
			轉回	轉銷	
壞賬準備	3,667	383	(710)	(2,348)	992
其中: 應收賬款壞賬準備(附註五(3))	882	14	-	(848)	48
其他應收款壞賬準備(附註五(4))	2,785	369	(710)	(1,500)	944
存貨跌價準備(附註五(6))	111,438	40,234	(69)	(50,502)	101,101
固定資產減值準備(附註五(11))	985,856	-	-	(4,933)	980,923
	1,100,961	40,617	(779)	(57,783)	1,083,016

#### (17) 短期借款

短期借款分類

	幣種	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
信用借款			
- 銀行借款	人民幣	2,087,000	2,964,000
	美元	4,327,336	7,839,877
- 關聯方借款	人民幣	70,000	220,000
		6,484,336	11,023,877

於 2013 年 12 月 31 日, 短期借款的加權平均年利率為 2.87%(2012 年 12 月 31 日: 3.62%)。

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

#### (18) 應付票據

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
銀行承兌匯票	12,680	-

於 2013 年 12 月 31 日, 預計將於一年內到期的金額為人民幣 12,680 千元(2012 年 12 月 31 日: 無)。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (19) 應付賬款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
應付關聯方款(附註七(5))	6,613,523	3,374,912
應付第三方款	2,238,409	2,148,336
	8,851,932	5,523,248

於 2013 年 12 月 31 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 12 月 31 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(千元)	134,218	6.0969	818,327	177,017	6.2855	1,112,730
日元(千元)	7,786	0.0578	452	2,986	0.0730	218
			818,779			1,112,948

#### (20) 預收款項

項目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
預收關聯方款(附註七(5))	6,416	20,516
預收第三方款	501,544	738,280
	507,960	758,796

預收賬款餘額主要為預收貨款。

於 2013 年 12 月 31 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)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (21) 應付職工薪酬

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年減少	2013 年 12 月 31 日
工資、獎金、津貼和補貼	5,060	1,465,709	(1,470,769)	-
職工福利費	-	271,510	(271,510)	-
社會保險費	36,348	555,035	(555,907)	35,476
其中：醫療保險費	11,570	150,076	(150,916)	10,730
基本養老保險費	21,804	277,253	(277,405)	21,652
失業保險費	1,683	21,156	(21,295)	1,544
工傷保險費	496	6,467	(6,447)	516
生育保險費	795	10,848	(10,609)	1,034
補充醫療保險	-	19,500	(19,500)	-
補充養老保險	-	69,735	(69,735)	-
住房公積金	-	150,160	(150,160)	-
辭退福利	-	2,463	(2,463)	-
其他	6,600	207,891	(208,549)	5,942
	48,008	2,652,768	(2,659,358)	41,418

於 2013 年 12 月 31 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 2013 年 10 月 1 日起，根據滬府辦發 [2013]62 號通知，該繳納比例調整為 21%(2012 年度：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)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (21) 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。於 2013 年度, 本集團對以上定額及補充定額供款分別為人民幣 277,253 千元及人民幣 69,735 千元(2012 年度: 人民幣 264,160 千元及人民幣 68,763 千元)。

根據本集團的員工削減計劃, 本集團於 2013 年度就員工接受辭退計劃而發生的減員費用為人民幣 2,463 千元(2012 年度: 人民幣 7,388 千元)。

#### (22) 應交稅費

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
應交消費稅	691,449	578,959
應交城市維護建設稅	39,174	40,637
應交教育稅附加	28,046	29,026
應交土地使用稅	22,687	-
應交房產稅	16,082	-
應交土地增值稅	14,941	-
應交個人所得稅	5,900	7,270
應交企業所得稅	3,773	2,463
應交增值稅	1,669	289
應交營業稅	1,300	1,486
其他	15,661	11,101
	840,682	671,231

#### (23) 應付利息

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
分期付息到期還本的長期借款利息——人民幣	1,056	2,200
分期付息到期還本的長期借款利息——美元	2,305	-
短期借款應付利息	7,379	18,787
	10,740	20,987



## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (24) 應付股利

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
應付 A 股股利	20,918	20,880
應付 H 股股利	-	668
	20,918	21,548

#### (25) 其他應付款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
應付關聯方款(附註七(5))	39,620	15,851
應付第三方款	597,478	843,711
	637,098	859,562

- (a) 於 2013 年 12 月 31 日, 本集團除尚未支付的工程質保金以外, 沒有個別重大賬齡超過一年的其他應付款。
- (b) 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。
- (c) 其他應付款按類別列示如下:

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
設備工程款	342,754	463,052
質保金	45,354	45,469
應付關聯方款項(附註七(5))	39,620	15,851
銷售折扣	38,774	45,499
預提費用	36,748	138,131
押金	10,438	12,403
代扣社保	10,183	10,331
其他	113,227	128,826
	637,098	859,562

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (26) 一年內到期的非流動負債

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年內到期的長期借款 - 信用借款	609,690	-

一年內到期的長期借款明細如下：

	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	外幣金額	人民幣金額
三井住友銀行(中國)有限公司	2013-4-2	2014-9-30	美元	1.443	100,000 千元	609,690

#### (27) 其他非流動負債

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
遞延收益	180,000	190,000

於 2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 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。

#### (28) 長期借款

	幣種	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
信用借款	人民幣	627,800	1,231,340

於 2013 年 12 月 31 日, 長期借款的加權平均年利率為 5.78%(2012 年 12 月 31 日: 5.86%)。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (28) 長期借款

##### (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12月31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
中國建設銀行上海金山支行	2012.9.14	2017.2.10	人民幣	5.760	-	200,000	-	200,000
中國工商銀行上海金山支行	2012.7.18	2016.12.14	人民幣	5.760	-	100,000	-	100,000
中國工商銀行上海金山支行	2012.8.16	2016.12.14	人民幣	5.760	-	100,000	-	100,000
中國建設銀行上海金山支行	2012.7.30	2017.2.10	人民幣	5.760	-	100,000	-	100,000
中國工商銀行上海金山支行	2012.3.12	2016.12.14	人民幣	5.760	-	90,000	-	90,000

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (29) 股本

	2012 年 12 月 31 日	本年增減變動					2013 年 12 月 31 日
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
非流通股份 –							
法人股	4,150,000	–	(360,000)	1,895,000	(5,685,000)	(4,150,000)	–
有限售條件股份 –							
法人股	–	–	–	–	5,685,000	5,685,000	5,685,000
無限售條件股份 –							
境內上市的人民幣 普通股 A 股	720,000	–	360,000	540,000	–	900,000	1,620,000
境外上市的 外資股 H 股	2,330,000	–	–	1,165,000	–	1,165,000	3,495,000
	7,200,000	–	–	3,600,000	–	3,600,000	10,800,000

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 億股 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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (29) 股本 (續)

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股 A 股 3.2 億股，發行價人民幣 2.4 元。該等股份於 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。

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，本公司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。

上述已發行及繳足的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。

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 A 股市場相關股東會議審議並通過了本公司 2013 年 6 月 20 日發佈的《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”）。根據該股權分置改革分案，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。社會法人股股東原持有的 150,000,000 股 A 股非流通股份自獲得上市流通權之日起，在 12 個月內不上市交易或轉讓。同時，本公司控股股東中石化股份在股權分置改革方案中承諾自其所持本公司的非流通股份獲得上市流通權之日起 6 個月內提議召開董事會會議及股東大會，審議以公積金每 10 股轉增不少於 4 股（含 4 股）的議案。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (29) 股本 (續)

公司於 2013 年 8 月 28 日召開第七屆董事會第十五次會議, 提出並審議通過了中石化股份關於 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優化股改承諾方案。該方案包括以截至 2013 年 6 月 30 日止的總股本 7,200,000,000 股為基數, 以股票溢價發行所形成的資本公積金人民幣 2,420,841 千元每 10 股轉增股本 3.36 股, 以盈餘公積金人民幣 1,179,159 千元每 10 股轉增股本 1.64 股, 同時實施半年度現金分紅每 10 股人民幣 0.5 元(含稅)。上述優化改革方案於 2013 年 10 月 22 日經臨時股東大會、A 股類別股東大會及 H 股類別股東大會分別審議通過。截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司總股本為 108 億股。上述資本公積金及盈餘公積金轉增股本業務業經普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)審驗並出具普華永道中天驗字(2014)第 131 號驗資報告。

	2011 年 12 月 31 日	本年增減變動					2012 年 12 月 31 日
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
非流通股份 -							
法人持股	4,150,000	-	-	-	-	-	4,150,000
無限售條件股份 -							
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

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (30) 資本公積

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年減少 (附註五(29))	2013 年 12 月 31 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	-	(2,420,841)	493,922

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年減少	2012 年 12 月 31 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

#### (31) 專項儲備

	2012 年 12 月 31 日	本年提取	本年減少	2013 年 12 月 31 日
安全生產費用	8,179	123,749	(126,096)	5,832

	2011 年 12 月 31 日	本年提取	本年減少	2012 年 12 月 31 日
安全生產費用	21,777	123,401	(136,999)	8,179

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(附註二(20))。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (32) 盈餘公積

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年減少 (附註五(29))	2013 年 12 月 31 日
法定盈餘公積金	3,871,256	201,220	-	4,072,476
任意盈餘公積金	1,280,514	-	(1,179,159)	101,355
	5,151,770	201,220	(1,179,159)	4,173,831

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年減少	2012 年 12 月 31 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

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。本公司於本年度提取法定盈餘公積金人民幣 201,220 千元(2012 年度: 無)。

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。本公司於本年度未提取任意盈餘公積金(2012 年度: 無)。



## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (33) 未分配利潤

	2013 年度	2012 年度
年初未分配利潤	915,707	2,824,173
加: 本年歸屬於母公司股東的淨利潤/(虧損)	2,003,545	(1,548,466)
減: 提取法定盈餘公積(附註五(32))	(201,220)	-
減: 應付普通股股利	(360,000)	(360,000)
年末未分配利潤	2,358,032	915,707

於 2013 年 12 月 31 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人民幣 139,663 千元(2012 年 12 月 31 日: 人民幣 128,791 千元), 其中子公司本年度計提的歸屬於母公司的盈餘公積為人民幣 10,872 千元(2012 年度: 人民幣 10,285 千元)。

本公司於 2013 年 8 月 28 日召開第七屆董事會第十五次會議, 提出並審議通過中石化股份關於 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優化股改承諾方案。該方案包括以截至 2013 年 6 月 30 日止的總股本 72 億股為基數, 以股票溢價發行所形成的資本公積金人民幣 2,420,841 千元每 10 股轉增股本 3.36 股, 以盈餘公積金人民幣 1,179,159 千元每 10 股轉增股本 1.64 股, 同時實施半年度現金分紅每 10 股人民幣 0.5 元(含稅)。上述優化改革方案於 2013 年 10 月 22 日經臨時股東大會、A 股類別股東大會及 H 股類別股東大會分別審議通過。

本公司於 2014 年 3 月 27 日召開第七屆董事會第十九次會議, 提議並審議通過年末現金股利分紅每 10 股人民幣 0.5 元(含稅), 合計人民幣 540,000 千元, 上述現金股利分紅方案尚未經股東大會審議通過。

#### (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 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
上海金菲石油化工有限公司	172,875	186,829
中國金山聯合貿易有限責任公司	56,272	50,614
上海金昌工程塑料有限公司	29,915	29,340
	259,062	266,783

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (35) 營業收入和營業成本

	2013 年度	2012 年度
主營業務收入	114,963,153	92,636,597
其他業務收入	576,676	435,657
	115,539,829	93,072,254

	2013 年度	2012 年度
主營業務成本	100,144,795	85,717,599
其他業務成本	332,205	323,473
	100,477,000	86,041,072

#### (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：

	2013 年度		2012 年度	
	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	3,264,518	3,496,104	3,344,190	3,565,458
樹脂及塑料	14,440,279	14,220,894	14,828,298	15,406,407
中間石化產品	18,682,958	15,967,952	18,161,380	15,152,463
石油產品	66,920,837	55,161,875	43,754,793	39,319,469
貿易	11,159,112	10,970,379	12,025,361	11,836,346
其他產品	495,449	327,591	522,575	437,456
	114,963,153	100,144,795	92,636,597	85,717,599

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (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人民幣 72,525,858 千元(2012 年: 人民幣 51,225,081 千元), 佔本集團全部營業收入的比例為 62.77%(2012 年: 55.04%), 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	58,822,649	50.91%
中國石化化工銷售有限公司	5,621,557	4.87%
嘉興石化有限公司	3,143,763	2.72%
中國石油化工股份有限公司	2,485,244	2.15%
中國石化煉油銷售有限公司	2,452,645	2.12%
	72,525,858	62.77%

#### (36) 營業稅金及附加

	2013 年度	2012 年度	計繳標準
消費稅	8,604,667	5,064,648	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	800,866	420,127	繳納消費稅、增值稅及營業稅的 7%
教育費附加及其他	573,231	300,362	繳納消費稅、增值稅及營業稅的 5%
營業稅	8,384	5,927	應稅營業收入的 5%
	9,987,148	5,791,064	

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (37) 銷售費用

	2013 年度	2012 年度
裝卸運雜費	379,354	326,683
代理手續費	152,331	160,903
商品存儲物流費	72,537	57,298
職工薪酬	59,199	57,449
其他	27,599	47,573
	691,020	649,906

#### (38) 管理費用

	2013 年度	2012 年度
修理費	1,126,828	984,486
職工薪酬	896,983	860,678
行政性收費	122,639	66,518
稅費	115,058	90,360
折舊攤銷費	91,754	86,179
研究開發費	67,315	72,174
警衛消防費	60,931	40,596
其他	250,847	187,564
	2,732,355	2,388,555

#### (39) 財務(收入)/費用 – 淨額

	2013 年度	2012 年度
利息支出	376,696	466,409
減: 資本化的利息支出	–	(110,306)
減: 利息收入	(90,484)	(86,545)
匯兌損益 – 淨額	(487,173)	3,835
其他	11,937	9,864
	(189,024)	283,257

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (40) 投資收益

	2013 年度	2012 年度
權益法核算的長期股權投資收益(a)	120,667	22,784
處置長期股權投資產生的投資收益	-	6,446
	120,667	29,230

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:

	2013 年度	2012 年度
上海賽科石油化工有限責任公司	39,964	(75,251)
上海化學工業區發展有限公司	37,378	55,477
上海石化比歐西氣體有限責任公司	25,135	23,392
上海阿自倍爾控制儀表有限公司	12,019	14,554
上海金浦塑料包裝材料有限公司	(10,399)	4,131
	104,097	22,303

#### (41) 資產減值損失

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
應收賬款	14	237
其他應收款	(341)	134
存貨	40,165	203,556
	39,838	203,927

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (42) 營業外收入

	2013 年度	2012 年度	計入 2013 年度非經常性損益的金額
固定資產處置利得(附註五(11))	444,672	3,905	444,672
政府補助(a)	59,658	221,044	59,658
其他	38,812	54,889	38,812
	543,142	279,838	543,142

#### (a) 政府補助明細

	2013 年度	2012 年度
補償已發生的科研支出的財政補貼	29,749	24,421
地方教育費附加返還	17,636	159,536
遞延收益攤銷	10,000	10,000
其他	2,273	27,087
	59,658	221,044

#### (43) 營業外支出

	2013 年度	2012 年度	計入 2013 年度非經常性損益的金額
補貼支出	41,574	31,808	41,574
固定資產處置損失	27,392	24,670	27,392
其他	3,465	37	3,465
	72,431	56,515	72,431

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (44) 所得稅費用

	2013 年度	2012 年度
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	11,177	21,973
遞延所得稅的變動	367,974	(529,736)
	379,151	(507,763)

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：

	2013 年度	2012 年度
利潤/(虧損)總額	2,392,870	(2,032,974)
按適用稅率計算的所得稅	598,218	(508,244)
權益法核算下投資收益的稅務影響	(30,167)	(10,800)
其他非課稅收益	(9,918)	(10,396)
不得扣除的成本、費用和損失	4,609	2,780
上年度所得稅匯算清繳差異及查補所得稅	3,138	2,477
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	(202,721)	(679)
當期未確認遞延所得稅資產的暫時性差異	59	46
當期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	15,933	17,053
所得稅費用	379,151	(507,763)

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (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:

	2013 年度	2012 年度 (重述後)
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤/(虧損)	2,003,545	(1,548,466)
本公司發行在外普通股的加權平均數(千股)	10,800,000	10,800,000
基本每股收益/(損失)	0.186	(0.143)

如附註一所述, 本公司優化股改承諾方案包括以截至 2013 年 6 月 30 日止的總股本 72 億股為基數, 以股票溢價發行所形成的資本公積金人民幣 2,420,841 千元每 10 股轉增股本 3.36 股, 以盈餘公積金人民幣 1,179,159 千元每 10 股轉增股本 1.64 股(附註五(29)), 截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司總股本達到 108 億股。在計算於 2012 年度本公司發行在外普通股的加權平均數時, 已將本公司於 2013 年 12 月 4 日以公積金轉增股本的 36 億股的股份視同於 2012 年 1 月 1 日已經發行, 對每股收益已相應進行了重述。

##### (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。



## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (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

	2013 年度	2012 年度
補貼收入	49,658	100,077
其他	14,968	6,450
	64,626	106,527

(b) 支付的其他與經營活動有關的現金

	2013 年度	2012 年度
代理手續費	152,331	160,903
行政性收費	122,639	66,518
商品存儲物流費	72,537	57,298
研究開發費	67,315	72,174
警衛消防費	60,931	40,596
信息系統運行維護費	33,295	20,948
其他	102,267	68,351
	611,315	486,788

(c) 收到的其他與投資活動有關的現金

	2013 年度	2012 年度
利息收入	90,484	86,545

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (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

	2013 年度	2012 年度
淨利潤/(淨虧損)	2,013,719	(1,525,211)
加: 資產減值損失	39,838	203,927
投資性房地產折舊	13,245	13,250
固定資產折舊	2,127,316	1,699,877
無形資產攤銷	18,266	18,323
長期待攤費用攤銷	423,805	171,195
處置固定資產的(利得)/ 損失	(417,280)	20,765
財務(收入)/ 費用 – 淨額	(131,398)	273,393
投資收益	(120,667)	(29,230)
遞延所得稅資產減少/(增加)	367,974	(529,736)
存貨的增加	(141,327)	(3,569,573)
經營性應收項目的(增加)/ 減少	(1,769,539)	407,126
經營性應付項目的增加	3,059,064	1,247,971
專項儲備減少	(2,347)	(13,598)
經營活動產生/(使用)的現金流量淨額	5,480,669	(1,611,521)

##### (b) 現金及現金等價物淨變動情況

	2013 年度	2012 年度
現金及現金等價物的年末餘額	133,256	160,962
減: 現金及現金等價物的年初餘額	160,962	91,346
現金及現金等價物淨(減少)/ 增加額	(27,706)	69,616

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 五、合併財務報表項目附註 (續)

#### (47) 現金流量表補充資料 (續)

##### (c) 現金及現金等價物

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
現金		
其中: 庫存現金	23	47
可隨時用於支付的銀行存款	131,377	160,310
可隨時用於支付的其他貨幣資金	1,856	605
年末現金及現金等價物餘額	133,256	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(29))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。

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 六、分部信息 (續)

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、樹脂和塑料及石油化工產品貿易。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：

- (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)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 六、分部信息 (續)

(a) 2013 年度及 2013 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	3,264,518	14,440,279	18,682,958	66,920,837	11,159,112	1,072,125	-	-	115,539,829
分部間交易收入	-	244,977	19,437,514	6,133,970	3,344,902	1,268,716	-	(30,430,079)	-
利息收入	-	-	-	-	-	-	90,484	-	90,484
利息費用	-	-	-	-	-	-	(376,696)	-	(376,696)
對聯營和合營企業的投資收益	-	-	-	-	-	-	120,667	-	120,667
資產減值損失	(26,469)	(744)	(5,629)	-	-	(6,996)	-	-	(39,838)
折舊費和攤銷費	(185,924)	(304,972)	(792,545)	(1,070,880)	(234)	(214,831)	(13,246)	-	(2,582,632)
(虧損)/利潤總額	(604,913)	(766,311)	1,054,241	2,175,334	38,214	157,409	338,896	-	2,392,870
所得稅費用	-	-	-	-	-	-	(379,151)	-	(379,151)
淨(虧損)/利潤	(604,913)	(766,311)	1,054,241	2,175,334	38,214	157,409	(40,255)	-	2,013,719
資產總額	1,964,603	2,160,187	6,680,569	18,333,316	743,409	2,315,330	4,718,519	-	36,915,933
負債總額	320,028	1,390,864	1,773,355	6,363,608	972,403	103,170	7,901,826	-	18,825,254

(b) 2012 年度及 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	3,344,190	14,828,298	18,161,380	43,754,793	12,025,361	958,232	-	-	93,072,254
分部間交易收入	93	108,618	19,085,952	5,618,459	3,423,818	718,864	-	(28,955,804)	-
利息收入	-	-	-	-	-	-	86,545	-	86,545
利息費用	-	-	-	-	-	-	(356,103)	-	(356,103)
對聯營和合營企業的投資收益	-	-	-	-	-	-	29,230	-	29,230
資產減值損失	(35,118)	(24,585)	(13,877)	(129,977)	-	-	-	-	(203,557)
折舊費和攤銷費	(153,419)	(193,924)	(626,836)	(726,945)	(330)	(187,941)	(13,250)	-	(1,902,645)
(虧損)/利潤總額	(409,489)	(1,309,748)	810,194	(1,175,187)	46,448	35,512	(30,704)	-	(2,032,974)
所得稅費用	-	-	-	-	-	-	507,763	-	507,763
淨(虧損)/利潤	(409,489)	(1,309,748)	810,194	(1,175,187)	46,448	35,512	477,059	-	(1,525,211)
資產總額	1,719,229	1,123,660	6,840,287	18,731,525	451,111	2,717,028	5,222,959	-	36,806,799
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。

2013 年度, 本集團總收入的 61% 來自於同一個客戶(2012 年: 53%)。本集團對該客戶的收入來源於以下分部: 中間石化產品分部、石油產品分部、石油化工產品貿易分部以及其他業務分部。

## 財務報表附註（續）

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 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	本年增加	本年減少	2013 年 12 月 31 日
中國石油化工股份有限公司	868 億元	298 億元	-	1,166 億元

##### (c) 母公司對本公司的持股比例和表決權比例

	2013 年 12 月 31 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	50.56%	50.56%	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)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 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)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 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	2013 年度		2012 年度	
			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	58,745,898	70.84%	49,435,082	59.91%
中石化集團及其子公司	採購	貿易	12,280	0.01%	24,445	0.03%
本公司之聯營公司	採購	貿易	3,559,042	4.29%	3,148,575	3.82%
本公司之合營公司	採購	貿易	364,178	0.44%	371,037	0.45%
關鍵管理人員	日常在職報酬	勞務薪酬	6,603	0.34%	7,428	0.40%
關鍵管理人員	退休金供款	勞務薪酬	181	0.03%	170	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	2013 年度		2012 年度	
			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	70,670,009	61.17%	49,593,269	53.28%
中石化集團及其子公司	銷售/服務	貿易	347,176	0.30%	430,089	0.46%
本公司之聯營公司	銷售/服務	貿易	2,262,374	1.96%	2,309,682	2.48%
本公司之合營公司	銷售	貿易	449,490	0.39%	238,386	0.26%



## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 七、關聯方關係及其交易 (續)

#### (4) 重大關聯交易 (續)

##### (b) 資金拆借

2013 年度，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 3,374,845 千元(2012 年度：折合人民幣 3,361,740 千元)。人民幣借款利率為 5.40%，美元借款利率為 1.47%(2012 年度：人民幣借款利率 5.49%，美元借款利率 3.50%)。

2013 年度，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 3,524,845 千元(2012 年度：折合人民幣 3,801,740 千元)。

##### (c) 資產轉讓

關聯方	關聯交易內容	關聯交易類型	關聯交易定價原則	2013 年度	
				金額	佔同類交易金額的比例
中國石化銷售有限公司	出售油庫	資產轉讓	第三方評估價	594,147	99.49%

##### (d) 其他關聯交易

本集團

	交易內容	2013 年度	2012 年度
中石化集團	保險費支出	146,176	115,918
中國石化財務有限責任公司	已收和應收利息	943	555
中國石化財務有限責任公司	已付和應付利息	20,762	29,716
中石化集團	建築安裝工程款及檢修費	287,988	436,082
中國石化化工銷售有限公司	銷售代理費	152,331	160,903
中石化股份	出租收入	25,602	23,976

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 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 12 月 31 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	7,109	—	1,933	—
應收票據	中石化股份及其子公司和合營公司	295,548	—	18,826	—
應收賬款	中石化股份及其子公司和合營公司	1,612,575	—	807,267	—
	中石化集團及其子公司	2,074	—	3,884	—
	本集團之聯營公司	191,432	—	155,486	—
	本集團之合營公司	22,608	—	22,621	—
		1,828,689	—	989,258	—
其他應收款	中石化股份及其子公司和合營公司	4,477	—	497	—
	中石化集團及其子公司	—	—	—	—
	本集團之聯營公司	291	—	1,009	—
	本集團之合營公司	2,128	—	1,882	—
		6,896	—	3,388	—
預付賬款	中石化股份及其子公司和合營公司	1	—	41,370	—

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 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 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
短期借款	中石化集團及其子公司	70,000	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	6,221,139	3,186,049
	中石化集團及其子公司	351	–
	本集團之聯營公司	355,840	152,032
	本集團之合營公司	36,193	36,831
		6,613,523	3,374,912
其他應付款	中石化股份及其子公司和合營公司	11,315	10,124
	中石化集團及其子公司	28,305	5,727
		39,620	15,851
預收賬款	中石化股份及其子公司和合營公司	6,385	15,733
	中石化集團及其子公司	31	167
	本集團之聯營公司	–	4,616
		6,416	20,516

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 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:

##### (i) 建築、安裝工程款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
中石化集團及其子公司	48,661	53,690

##### (ii) 對關聯方之投資承諾

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
對上海賽科之項目增資	122,804	-

本公司於 2013 年 12 月 5 日召開第七屆董事會第十八次會議, 審議通過本公司按所持聯營公司上海賽科石油化工有限公司(“上海賽科”)的股權比例對上海賽科增資 30,017,124 美元(人民幣約 182,804 千元), 本公司將分期以等值人民幣對上海賽科出資。該增資主要為滿足上海賽科實施“新建 26 萬噸/年丙烯腈裝置項目”(“丙烯腈項目”)和“乙烯裝置新增增壓機及與新建 9 萬噸/年丁二烯裝置和公用工程設施完善化項目”(“乙烯及丁二烯項目”)的資金需求。

於 2013 年 12 月 10 日, 本公司完成對丙烯腈項目的第一期出資計人民幣 60,000 千元(附註五 8(b))。該期出資已經普華永道中天會計師事務所(特殊普通合伙)審驗並於 2013 年 12 月 19 日出具驗資報告(普華永道中天驗字(2013)第 872 號)。

於 2014 年 3 月 5 日, 本公司完成乙烯及丁二烯項目第一期出資計人民幣 11,541 千元。

於 2013 年 12 月 31 日, 除上述事項外, 本集團及本公司沒有其他重大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。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 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 12 月 31 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 12 月 31 日，本集團未就以上未定事項於本財務報表內提取準備(2012 年 12 月 31 日：無)。

### 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 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
已簽訂的正在履行的固定資產採購合同	182,350	123,310
已被董事會批准但未簽訂的固定資產採購合同	784,400	1,362,263
	966,750	1,485,573

#### (2) 經營租賃承諾事項

於 2013 年 12 月 31 日，本集團沒有重大的經營租賃承諾(2012 年 12 月 31 日：無)。

### 十、資產負債表日後事項

除附註五(33)提到的董事會提議分配 2013 年度股利外，本集團無其他重大資產負債表日後事項。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 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12月31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12月31日		
	美元項目	其他外幣項目	合計
外幣金融資產 -			
貨幣資金	3,318	750	4,068
應收款項	49,648	-	49,648
	52,966	750	53,716
外幣金融負債 -			
短期借款	4,327,336	-	4,327,336
應付賬款	818,327	452	818,779
應付利息	2,305	-	2,305
一年內到期的非流動負債	609,690	-	609,690
	5,757,658	452	5,758,110

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 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
外幣金融資產 –			
貨幣資金	148	780	928
應收款項	14,508	–	14,508
	14,656	780	15,436
外幣金融負債 –			
應付賬款	1,112,730	218	1,112,948
短期借款	7,839,877	–	7,839,877
	8,952,607	218	8,952,825

於 2013 年 12 月 31 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人民幣 213,925 千元(2012 年 12 月 31 日: 約人民幣 335,173 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 12 月 31 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, 合計金額為人民幣 7,721,826 千元(2012 年 12 月 31 日: 人民幣 12,255,217 千元)(附註五(17)、附註五(26)、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 年度及 2012 年度本集團並無利率互換安排。

於 2013 年 12 月 31 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人民幣 28,957 千元(2012 年 12 月 31 日: 約人民幣 45,957 千元)。

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 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。

於 2013 年 12 月 31 日, 本集團的淨流動負債為人民幣 3,531,426 千元。本集團的流動資金狀況主要取決於本集團維持足夠營運現金淨流入和短期借款續借, 以及其取得充足的外部融資以維持營運資本及償還到期債務之能力。於 2013 年 12 月 31 日, 本集團從若干中國境內的金融機構獲取備用授信額度, 允許本集團借貸總額最高人民幣 26,106,318 千元的貸款, 其中本集團尚未使用的備用授信額度為人民幣 18,374,292 千元。

管理層對本集團截至 2014 年 12 月 31 日止 12 個月的現金流量預測進行了詳盡的審閱。根據這些預測, 管理層認為本集團的流動資金足以應付該期間的營運資金、資本性開支及償還到期短期債務要求。在編制現金流量預測時, 管理層已充分考慮了本集團的歷史現金要求和其它主要因素, 其中包括上述可能會影響本集團未來十二個月期間營運的授信額度的充裕程度。管理層認為, 現金流量預測所使用的假設是合理的。



## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 十一、 金融工具及其風險 (續)

#### (3) 流動風險 (續)

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 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	133,256	-	-	-	133,256
應收票據	2,984,445	-	-	-	2,984,445
應收款項	2,025,379	-	-	-	2,025,379
一年內到期的委託貸款	71,389	-	-	-	71,389
	5,214,469	-	-	-	5,214,469
<b>金融負債 -</b>					
短期借款	6,523,012	-	-	-	6,523,012
應付票據	12,680	-	-	-	12,680
應付款項	9,489,030	-	-	-	9,489,030
應付利息	10,740	-	-	-	10,740
應付股利	20,918	-	-	-	20,918
長期借款	36,339	36,339	664,746	-	737,424
一年內到期的非流動負債	616,270	-	-	-	616,270
	16,708,989	36,339	664,746	-	17,410,074

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 十一、 金融工具及其風險 (續)

#### (3) 流動風險 (續)

	2012 年 12 月 31 日				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
<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

#### (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金融負債主要包括：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、一年內到期非流動負債和長期借款。

於 2013 年 12 月 31 日，上述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。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 十二、 外幣金融資產和外幣金融負債

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	計入權益的累計 公允價值變動	本年度計 提的減值	本年度公允價 值變動損益
金融資產 -					
貨幣資金	4,068	928	-	-	-
應收賬款	49,648	14,508	-	-	-
金融資產小計	53,716	15,436	-	-	-
金融負債 -					
短期借款	4,327,336	7,839,879	-	-	-
應付賬款	818,779	1,112,948	-	-	-
應付利息	2,305	-	-	-	-
一年內到期的非流動負債	609,690	-	-	-	-
金融負債小計	5,758,110	8,952,827	-	-	-

### 十三、 公司財務報表附註

#### (1) 應收賬款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
應收關聯方	1,539,697	801,893
應收第三方	8,082	10,727
減：壞賬準備	(48)	(882)
	1,547,731	811,738

(a) 應收賬款賬齡分析如下：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年以內	1,547,711	811,729
一到二年	27	9
二到三年	6	7
三年以上	35	875
	1,547,779	812,620
減：壞賬準備	(48)	(882)
	1,547,731	811,738

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 十三、 公司財務報表附註 (續)

#### (1) 應收賬款 (續)

(b) 應收賬款按類別分析如下:

	2013 年 12 月 31 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 (%)
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-	-	-	-
按組合計提壞賬準備的應收賬款								
- 組合 1	8,082	0.52	48	0.59	10,727	1.32	882	8.22
- 組合 2	1,539,697	99.48	-	-	801,893	98.68	-	-
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-	-	-	-
	1,547,779	100.00	48	-	812,620	100.00	882	-

應收賬款種類的說明, 參見附註二(10)(b)。

(c) 組合 1 計提壞賬準備的應收賬款:

	2013 年 12 月 31 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 (%)
一年以內	8,014	99.16	-	-	9,836	91.69	-	-
一到二年	27	0.33	9	30.00	9	0.08	3	30.00
二到三年	6	0.08	4	60.00	7	0.07	4	60.00
三年以上	35	0.43	35	100.00	875	8.16	875	100.00
	8,082	100.00	48	-	10,727	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。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 十三、 公司財務報表附註 (續)

#### (1) 應收賬款 (續)

- (d) 本年度內，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。
- (e) 本年度內，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、或在本年收回或轉回比例較大的應收賬款。
- (f) 本年度實際核銷的應收賬款分析如下：

	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因關聯交易產生
上海化學纖維集團有限公司	銷售款	848	無法收回	否

- (g) 於 2013 年 12 月 31 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	中石化股份之子公司	1,102,681	一年以內	71.24%
上海賽科石油化工有限公司	本公司之聯營公司	191,319	一年以內	12.36%
中國石化煉油銷售有限公司	中石化股份之子公司	76,495	一年以內	4.94%
中國國際石油化工聯合有限責任公司	中石化股份之子公司	48,638	一年以內	3.14%
中國金山聯合貿易有限責任公司	本公司之子公司	28,758	一年以內	1.86%
		1,447,891		93.54%

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 十三、 公司財務報表附註 (續)

#### (1) 應收賬款 (續)

(h) 應收關聯方的應收賬款分析如下:

	2013年12月31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	1,293,498	83.57	—	605,109	74.46	—
中國石化集團公司及其子公司	2,074	0.13	—	3,884	0.48	—
本公司之子公司	30,083	1.94	—	14,793	1.82	—
本公司之聯營公司	191,432	12.37	—	155,486	19.13	—
本公司之合營公司	22,610	1.47	—	22,621	2.78	—
	1,539,697	99.48	—	801,893	98.67	—

除上表列示外, 於2013年12月31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。

- (i) 本年度無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。
- (j) 於2013年12月31日, 本公司無質押的應收賬款(2012年12月31日: 無)。
- (k) 於2013年12月31日, 本公司無外幣應收賬款(2012年12月31日: 無)。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 十三、 公司財務報表附註 (續)

#### (2) 其他應收款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
應收關聯方款項	742,807	708,070
應收第三方款項	18,597	12,968
	761,404	721,038
減：壞賬準備	(736,122)	(705,469)
	25,282	15,569

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年以內	56,512	45,800
一到二年	31,150	243,546
二到三年	242,382	50,604
三年以上	431,360	381,088
減：壞賬準備	(736,122)	(705,469)
	25,282	15,569

(b) 其他應收款按類別分析如下：

	2013 年 12 月 31 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 提壞賬準備的其他應 收賬款	735,912	96.65	735,912	100.00	704,682	97.73	704,682	100.00
按組合計提壞賬準備的 應收賬款								
– 組合 1	18,597	2.44	210	1.13	12,968	1.80	787	6.07
– 組合 2	6,895	0.91	–	–	3,388	0.47	–	–
單項金額雖不重大但單 項計提壞賬準備的其 他應收賬款	–	–	–	–	–	–	–	–
	761,404	100.00	736,122	–	721,038	100.00	705,469	–

應收款項種類的說明，參見附註二(10)(b)。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 十三、 公司財務報表附註 (續)

#### (2) 其他應收款 (續)

(c) 組合 1 計提壞賬準備的其他應收款:

	2013 年 12 月 31 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	18,387	98.87	-	-	11,363	87.62	-	-
一到二年	-	-	-	-	1,168	9.01	350	30.00
二到三年	-	-	-	-	-	-	-	-
三年以上	210	1.13	210	100.00	437	3.37	437	100.00
	18,597	100.00	210	-	12,968	100.00	787	-

(d) 本年度內, 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 735,912 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。本年度新增部分包括員工費用、稅費及其他固定費用支出, 其由本公司代為墊付並確認為其他應收款。本公司基於對該等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。

(e) 於本年度內, 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, 但在本年度全額收回或轉回、或在本年度收回或轉回比例較大的其他應收款。



## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 十三、 公司財務報表附註 (續)

#### (2) 其他應收款 (續)

(f) 於 2013 年 12 月 31 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 比例(%)
浙江金甬腈綸有限公司	本公司之子公司	735,912	部分三年 以上	96.65%
中國石油化工股份有限公司管道儲 運分公司	控股公司屬下子公司	3,988	一年以內	0.52%
上海石化比歐西氣體有限責任公司	本公司之合營公司	2,128	一年以內	0.28%
上海鐵路局杭州北車輛段	第三方	1,562	一年以內	0.21%
上海海灣石化有限公司	第三方	1,121	一年以內	0.15%
		744,711		97.81%

(g) 應收關聯方的其他應收款分析如下:

	2013 年 12 月 31 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	4,477	0.59	-	497	0.07	-
本公司之子公司	735,912	96.65	735,912	704,682	97.73	704,682
本公司之聯營公司	289	0.04	-	1,009	0.14	-
本公司之合營公司	2,129	0.28	-	1,882	0.26	-
	742,807	97.56	735,912	708,070	98.20	704,682

除上表列示外, 於 2013 年 12 月 31 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)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 十三、 公司財務報表附註 (續)

#### (3) 長期股權投資

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
子公司(a)	1,582,788	1,582,788
合營企業(b)	148,040	122,905
聯營企業(b)	2,713,736	2,591,698
	4,444,564	4,297,391
減：長期股權投資減值準備	(227,500)	(227,500)
	4,217,064	4,069,891

本公司不存在長期投資變現的重大限制。

於 2013 年 12 月 31 日，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：人民幣 227,500 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長期股權投資可回收金額的估計，就該公司的投資成本全額計提了減值準備。

# 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

## 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	本年增 減變動	2013年 12月31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	本年計提 減值準備	本年宣告分派的	
											現金股利	—
上海石化投資發展有限公司	成本法	1,338,466	1,338,466	—	1,338,466	100.00%	100.00%	無不一致	—	—	—	—
浙江金甬騰輪有限公司	成本法	227,500	227,500	—	227,500	75.00%	75.00%	無不一致	(227,500)	—	—	—
中鹽金山聯合貿易有限公司	成本法	16,832	16,832	—	16,832	67.33%	67.33%	無不一致	—	—	—	12,000
			1,582,788	—	1,582,788				(227,500)			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(8)、附註五(9)。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 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	3,217,286	37,716,781	1,691,348	42,625,415
本年重分類	(8,276)	(13,176)	21,452	-
本年增加	-	64,494	18,595	83,089
在建工程轉入	98,604	1,184,792	42,550	1,325,946
本年減少	(159,017)	(457,533)	(70,937)	(687,487)
2013 年 12 月 31 日	3,148,597	38,495,358	1,703,008	43,346,963
<b>累計折舊</b>				
2012 年 12 月 31 日	1,790,610	21,851,540	1,324,389	24,966,539
本年重分類	(2,678)	405	2,273	-
本年計提	94,873	1,877,713	59,068	2,031,654
本年減少	(111,799)	(383,984)	(44,530)	(540,313)
2013 年 12 月 31 日	1,771,006	23,345,674	1,341,200	26,457,880
<b>減值準備</b>				
2012 年 12 月 31 日	50,785	496,229	6,263	553,277
本年重分類	-	-	-	-
本年計提	-	-	-	-
本年轉銷	-	(4,933)	-	(4,933)
2013 年 12 月 31 日	50,785	491,296	6,263	548,344
<b>賬面價值</b>				
2013 年 12 月 31 日	1,326,806	14,658,388	355,545	16,340,739
2012 年 12 月 31 日	1,375,891	15,369,012	360,696	17,105,599

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

2013 年度，固定資產計提的折舊金額為人民幣 2,031,654 千元(2012 年：人民幣 1,654,046 千元)，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人民幣 1,965,972 千元、人民幣 66 千元及人民幣 65,616 千元(2012 年：人民幣 1,578,391 千元、人民幣 70 千元及人民幣 75,585 千元)。

由在建工程轉入固定資產的原價為人民幣 1,325,946 千元(2012 年：人民幣 6,492,932 千元)。

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 十三、 公司財務報表附註 (續)

#### (5) 在建工程

	2013 年 12 月 31 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	456,823	-	456,823	604,866	-	604,866

#### (6) 營業收入和營業成本

	2013 年度	2012 年度
主營業務收入	101,499,275	78,415,384
其他業務收入	573,587	439,733
	102,072,862	78,855,117

	2013 年度	2012 年度
主營業務成本	86,928,588	71,808,478
其他業務成本	326,107	300,408
	87,254,695	72,108,886

##### (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人民幣 68,381,463 千元(2012 年: 人民幣 45,215,500 千元)佔本公司全部營業收入的比例為 66.99%(2012 年: 57.34%), 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	58,822,649	57.63
嘉興石化有限公司	3,143,763	3.08
中國石化煉油銷售有限公司	2,452,645	2.40
中國石油化工股份有限公司	2,247,462	2.20
上海賽科石油化工有限公司有限責任公司	1,714,944	1.68
	68,381,463	66.99

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 十三、 公司財務報表附註 (續)

#### (7) 投資收益

	2013 年度	2012 年度
權益法核算的長期股權投資損失(a)	102,477	3,618
成本法核算的長期股權投資收益(b)	8,080	98,080
	110,557	101,698

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:

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
上海賽科石油化工有限責任公司	39,964	(75,251)
上海化學工業區發展有限公司	37,378	55,477
上海石化比歐西氣體有限責任公司	25,135	23,392
	102,477	3,618

(b) 按成本法核算的長期股權投資收益情況如下:

	2013 年度	2012 年度
中國金山聯合貿易有限公司	8,080	8,080
上海石化投資發展有限公司	-	90,000
	8,080	98,080

## 財務報表附註 (續)

2013 年度

(除特別註明外, 金額單位為人民幣千元)

(按照中華人民共和國企業會計準則編制)

### 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

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
淨利潤/(淨虧損)	2,012,192	(1,494,726)
加: 資產減值準備	69,963	236,752
投資性房地產折舊	13,245	13,250
固定資產折舊	2,031,654	1,654,046
無形資產攤銷	12,972	13,031
長期待攤費用攤銷	422,403	170,283
處置固定資產的(利得)/ 損失	(417,158)	21,484
財務(收入)/ 費用 - 淨額	(153,631)	262,527
投資收益	(110,557)	(101,698)
遞延所得稅資產減少/(增加)	371,045	(529,794)
存貨的增加	(58,601)	(3,539,175)
經營性應收項目的(增加)/ 減少	(1,123,247)	544,579
經營性應付項目的增加	2,420,739	1,062,487
專項儲備的減少	-	(14,272)
經營活動產生/(使用)的現金流量淨額	5,491,019	(1,701,226)

(b) 現金及現金等價物淨變動情況

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
現金及現金等價物的年末餘額	78,448	119,148
減: 現金及現金等價物的年初餘額	119,148	61,057
現金及現金等價物淨增(減少)/ 增加額	(40,700)	58,091

## 一、非經常性損益明細表

	2013 年度	2012 年度
非流動資產處置損益	417,280	(14,319)
計入當期損益的政府補助	59,658	221,044
辭退福利	(2,463)	(7,388)
對外委託貸款取得的收益	2,202	2,093
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(6,227)	23,044
所得稅影響額	(116,483)	(52,482)
少數股東權益影響額(稅後)	(1,143)	(962)
	352,824	171,030

### 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計。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)	
	2013 年度	2012 年度	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
按企業會計準則	2,003,545	(1,548,466)	17,831,617	16,190,419
差異項目及金額 -				
政府補助	54,130	30,099	(99,123)	(153,253)
安全生產費調整	(2,347)	(13,598)	-	-
以上調整對遞延稅項的影響	-	3,568	-	-
按國際財務報告準則	2,055,328	(1,528,397)	17,732,494	16,037,166



## 財務報表補充資料 (續)

2013 年度

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

(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，直接沖減“專項儲備”。使用形成與安全生產相關的固定資產時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊，相關資產在以後期間不再計提折舊。而按國際財務報告準則，費用性支出於發生時計入損益，資本性支出於發生時確認為固定資產，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		每股收益			
	淨資產收益率(%)		基本每股收益/(虧損)		稀釋每股收益/(虧損)	
	2013 年度	2012 年度	2013 年	2012 年 (重述後)	2013 年	2012 年 (重述後)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤/(虧損)	11.778	(9.028)	0.186	(0.143)	0.186	(0.143)
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)	9.704	(10.025)	0.153	(0.159)	0.153	(0.159)

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2號〈年度報告的內容與格式〉》(2012年修訂)的有關要求,我們作為公司的董事、監事和高級管理人員在全面瞭解和審核公司2013年年度報告後,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;經羅兵咸永道會計師事務所及普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)審計的《中國石化上海石油化工股份有限公司2013年年度審計報告》是實事求是、客觀公正的;我們保證公司2013年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:

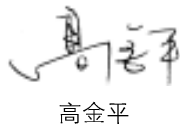
董事:



王治卿



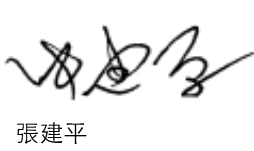
吳海君



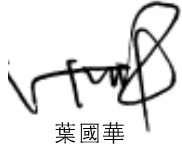
高金平



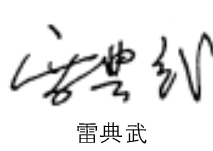
李鴻根



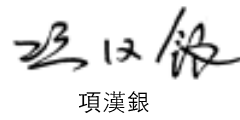
張建平



葉國華




雷典武



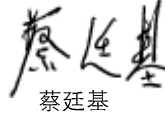
項漢銀



沈立強



金明達



蔡廷基

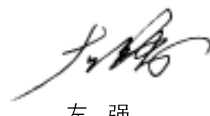


張逸民

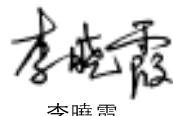
監事:



張劍波



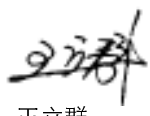
左強



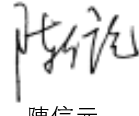
李曉霞



翟亞林



王立群



陳信元



周耘農

高級管理人員:



張志良



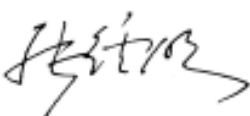
史偉



金強



郭曉軍



張經明

## (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) 聯繫人和聯繫方式

董事會秘書		證券事務代表	
姓名：	張經明	姓名：	唐偉忠
聯系地址：	中國上海市金山區金一路48號	聯系地址：	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	郵政編碼：	200050
電話：	8621-57943143/52377880	電話：	8621-57943143/52377880
傳真：	8621-57940050/52375091	傳真：	8621-57940050/52375091
電子信箱：	spc@spc.com.cn	電子信箱：	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](http://www.spc.com.cn)  
電子信箱：[spc@spc.com.cn](mailto:spc@spc.com.cn)

## (四) 信息披露及備置地

公司選定的信息披露報紙名稱：《上海證券報》、《中國證券報》及《證券時報》  
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](http://www.spc.com.cn)  
公司年度報告備置地：中國上海市金山區金一路48號·公司董事會秘書室

## (五) 公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上海證券交易所	上海石化*	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股股票簡稱由「S上石化」變更為「上海石化」。

## (六) 公司報告期內註冊變更情況

### 1、 基本情況

公司報告期內未發生註冊變更，基本情況無變更。

### 2、 公司首次註冊情況的相關查詢索引

公司首次註冊情況詳見「其他有關資料」部分。

### 3、 公司上市以來主營業務的變化情況

公司上市以來，主營業務未發生變化。

### 4、 公司上市以來歷次控股股東的變更情況

公司於1993年上市，公司控股股東為中國石油化工總公司，1998年中國石油化工總公司重組，更名為中石化集團，2000年中國石油化工集團公司獨家發起設立中國石油化工股份有限公司，本公司控股股東變更為中石化股份。

### (七) 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

公司聘請的會計師事務所名稱(境內):

名稱: 普華永道中天會計師事務所(特殊普通合伙)  
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, 郵編200021  
簽字會計師姓名: 徐宏、邵雲飛

公司聘請的會計師事務所(境外):

名稱: 羅兵咸永道會計師事務所  
辦公地址: 中國香港中環太子大廈22樓

### 法律顧問:

中國: 海問律師事務所  
北京市朝陽區東三環中路5號財富金融中心20層, 郵編100020  
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, 郵編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, 郵編200120

### 股份過戶登記處:

香港證券登記有限公司  
香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓

### 預託股份機構:

The Bank of New York Mellon  
Shareowner Services  
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

- (一) 載有董事長、財務總監、財務副總監兼財務部主任簽名并蓋章的財務報表。
- (二) 載有會計師事務所註冊會計師簽名的審計報告原件。
- (三) 報告期內在中國證監會指定報紙上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 公司董事和高級管理人員簽署的對年度報告的書面確認意見。

董事長：王治卿

中國石化上海石油化工股份有限公司  
2014年3月27日

本年度報告分別以中、英文兩種語言印刷，在對兩種文本的說明上發生歧義時，以中文為準(已特別註明的除外)。