
中国石化上海石油化工股份有限公司

600688

2012 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员情况及其他.....	7
五、董事会报告.....	9
六、重要事项.....	15
七、中期财务报告（未经审计）.....	19
八、备查文件目录.....	148

一、重要提示

(一) 中国石化上海石油化工股份有限公司(“本公司”、“公司”)董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席审议通过 2012 年半年度报告的董事会会议,应当单独列示其姓名:

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
雷典武	董事	公务	戎光道
项汉银	董事	公务	戎光道

(三) 公司截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月(“本报告期”、“报告期”)中期财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联(即关连,下同)方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人董事长戎光道先生、主管会计工作负责人财务总监叶国华先生及会计机构负责人(会计主管人员)财务副总监兼财务部主任华新先生声明:保证 2012 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中国石化上海石油化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	上海石化
公司的法定英文名称	Sinopec Shanghai Petrochemical Company Limited
公司的法定英文名称缩写	SPC
公司法定代表人	戎光道

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张经明	唐伟忠
联系地址	中国上海市金山区金一路 48 号, 邮政编码: 200540	中国上海市延安西路 728 号 华敏翰尊国际 28 楼 B 座, 邮政编码: 200050
电话	8621-57943143/52377880	8621-57943143/52377880
传真	8621-57940050/52375091	8621-57940050/52375091
电子信箱	spc@spc.com.cn	tom@spc.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	中国上海市金山区金一路 48 号
注册地址的邮政编码	200540
办公地址	中国上海市金山区金一路 48 号
办公地址的邮政编码	200540
公司国际互联网网址	www.spc.com.cn
电子信箱	spc@spc.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》及《中国证券报》
登载半年度报告的国际互联网网址	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn), 香港交易所网站(www.hkex.com.hk) 及本公司网站(www.spc.com.cn)
公司半年度报告备置地点	中国上海市金山区金一路 48 号 公司董事会秘书室
其他	半年度报告分别以中、英文两种语言编制, 如中、英文发生歧义, 以中文版本为准。

(五) 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	S 上石化	600688	
H 股	香港交易所	上海石化	00338	
ADR	美国纽约证券交易所	SHI		

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 6 月 29 日	
公司首次注册登记地点	中华人民共和国上海市金山卫	
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 10 月 12 日
	公司变更注册登记地点	中国上海市金山区金一路 48 号
	企业法人营业执照注册号	310000000021453
	税务登记号码	310228132212291
	组织机构代码	13221229-1
公司聘请的境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的境内会计师事务所办公地址	中国北京市东长安街 1 号东方广场 2 座办公楼 8 层，邮编 100738	
公司聘请的境外会计师事务所名称	毕马威会计师事务所	
公司聘请的境外会计师事务所办公地址	中国香港中环遮打道 10 号太子大厦 8 层	
法律顾问：		
中国：海问律师事务所 中国北京市朝阳区东三环路 2 号南银大厦 21 层 100027		
香港：富而德律师事务所 香港中环交易广场第 2 座 11 楼		
美国：美富律师事务所 425 Market Street San Francisco, California 94105-2482 U.S.A		
主要往来银行：		
中国建设银行上海分行 中国上海市浦东新区陆家嘴环路 900 号 200120		
中国工商银行上海分行 中国上海市浦东新区浦东大道 9 号 200120		
股份过户登记处：		
香港证券登记有限公司 香港湾仔皇后大道东 183 号合和中心 17 楼		
预托股份机构：		
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		

(七) 主要财务数据和指标

按中华人民共和国(“中国”)企业会计准则编制(未经审计)

1、主要会计数据和财务指标

币种: 人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产(千元)	33,482,137	31,110,085	7.62
归属于母公司股东权益(千元)	16,594,614	18,112,483	-8.38
归属于母公司股东的每股净资产(元/股)*	2.305	2.516	-8.38
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润(亏损以“-”号填列)(千元)	-1,695,130	1,818,377	-193.22
利润总额(亏损以“-”号填列)(千元)	-1,558,652	1,805,805	-186.31
归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)(千元)	-1,194,489	1,381,533	-186.46
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润(净亏损以“-”号填列)(千元)	-1,298,177	1,391,700	-193.28
基本每股收益(亏损以“-”号填列)(元/股)	-0.166	0.192	-186.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(亏损以“-”号填列)(元/股)	-0.180	0.193	-193.28
稀释每股收益(亏损以“-”号填列)(元/股)	-0.166	0.192	-186.46
加权平均净资产收益率(%)*	-6.883	7.565	减少 14.448 个百分点
经营活动产生的现金流量净流入(千元)(净流出以“-”号填列)	-1,066,238	1,115,924	-195.55
每股经营活动产生的现金流量净流入(元/股)(净流出以“-”号填列)	-0.148	0.155	-195.55

* 以上净资产不包含少数股东权益。

2、非经常性损益项目和金额

单位：人民币千元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置净损失	-5,381
减员费用	-7,153
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	138,064
对外委托贷款取得的收益	1,059
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,241
所得税影响额	-32,630
少数股东权益影响额（税后）	-512
合计	103,688

3、按照中国企业会计准则和《国际财务报告准则》编制的中期财务报告之差异

单位：人民币千元

	归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		归属于母公司股东的股东权益	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国企业会计准则	-1,194,489	1,381,533	16,594,614	18,112,483
按《国际财务报告准则》	-1,151,524	1,425,719	16,414,039	17,925,563

差异说明详情请参阅按照中国企业会计准则编制的中期财务报表之补充资料。

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		109,768 户					
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增(+)/减(-)	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
中国石油化工股份有限公司	国有法人	55.56	4,000,000,000	0	未流通	4,000,000,000	无
香港中央结算(代理人)有限公司	境外法人	31.86	2,294,120,101	+170,000	已流通	-	未知
中国建设银行-上投摩根中国优势证券投资基金	其他	0.94	67,508,464	-4,415,693	已流通	-	未知
中国工商银行-申万菱信新经济混合型证券投资基金	其他	0.29	20,818,257	-448,166	已流通	-	未知
上海康利工贸有限公司	其他	0.23	16,730,000	0	未流通	16,730,000	未知
浙江省经济建设投资有限公司	其他	0.17	12,000,000	0	未流通	12,000,000	未知
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 沪	其他	0.17	11,648,194	-760,000	已流通	-	未知
上海纺织发展总公司	其他	0.08	5,650,000	0	未流通	5,650,000	未知
上海祥顺实业有限公司	其他	0.08	5,500,000	0	未流通	5,500,000	未知
IP KOW	其他	0.08	5,432,000	0	已流通	-	未知
前十名流通股股东持股情况							
股东名称	持有流通股的数量		股份种类				
香港中央结算(代理人)有限公司	2,294,120,101		境外上市外资股				
中国建设银行-上投摩根中国优势证券投资基金	67,508,464		人民币普通股				
中国工商银行-申万菱信新经济混合型证券投资基金	20,818,257		人民币普通股				
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 沪	11,648,194		人民币普通股				
IP KOW	5,432,000		境外上市外资股				
中国农业银行股份有限公司-新华优选成长股票型证券投资基金	4,518,720		人民币普通股				
中国工商银行股份有限公司-嘉实主题新动力股票型证券投资基金	3,367,193		人民币普通股				
翁学军	3,120,000		人民币普通股				
招商银行股份有限公司-海富通强化回报混合型证券投资基金	3,029,933		人民币普通股				
长江湾投资集团有限公司	2,900,085		人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，国有法人股股东中国石油化工股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；上述股东中，香港中央结算(代理人)有限公司为代理人公司；除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

3、公司的主要股东和其他人在公司股份及相关股份的权益与淡仓

于 2012 年 6 月 30 日，根据《证券及期货条例》(香港法例第 571 章)第 336 条规定须存置之披露权益登记册的记录，公司的主要股东(即有权在本公司股东大会上行使或控制行使 5%或以上投票权的人士)和其他根据《证券及期货条例》的第 XV 部分需要披露其权益的人士(除董事、监事和高级管理人员之外)在公司股份、股本衍生工具的相关股份或债权证中的权益或淡仓如下：

(1) 公司普通股的权益

股东名称	所持股份 数目及类别	占已发行股份 总数百分比 (%)	占已发行 H 股 百分比 (%)	身份
中国石油化工股份有限公司	4,000,000,000 发起法人股(L)	55.56	—	实益拥有人
新加坡政府投资公司私人有限公司 (Government of Singapore Investment Corporation Pte Ltd)	140,005,700(L)	1.94(L)	6.01 (L)	实益拥有人; 投资经理; 其他 (可借出的股份)

(L): 好仓

除上述披露之外, 根据《证券及期货条例》第 336 条规定须存置之披露权益登记册中, 并无主要股东或根据《证券及期货条例》的第 XV 部分需要披露其权益的其他人士 (除董事、监事和高级管理人员之外) 在公司股份、股本衍生工具的相关股份或债权证中拥有权益的任何记录。

(2) 公司股份及相关股份的淡仓

于 2012 年 6 月 30 日, 根据《证券及期货条例》第 336 条规定须存置之披露权益登记册中, 并无主要股东或根据《证券及期货条例》的第 XV 部分需要披露其权益的其他人士 (除董事、监事和高级管理人员之外) 在公司股份、股本衍生工具的相关股份或债权证中持有淡仓的任何记录。

四、董事、监事、高级管理人员情况及其他

(一) 董事、监事和高级管理人员持股情况

于报告期内，本公司董事、监事和高级管理人员持股数量未发生变化。于报告期末，董事、监事和高级管理人员所持有之已发行股本的实际股数如下：

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数
戎光道	董事长	3,600	3,600	无变化
王治卿	副董事长兼总经理	未持有	未持有	无变化
吴海君	副董事长	未持有	未持有	无变化
李鸿根	董事兼副总经理	未持有	未持有	无变化
史伟	董事兼副总经理	未持有	未持有	无变化
叶国华	董事兼财务总监	未持有	未持有	无变化
雷典武	董事	未持有	未持有	无变化
项汉银	董事	未持有	未持有	无变化
沈立强	独立非执行董事	未持有	未持有	无变化
金明达	独立非执行董事	未持有	未持有	无变化
王永寿	独立非执行董事	3,600	3,600	无变化
蔡廷基	独立非执行董事	未持有	未持有	无变化
高金平	监事会主席	未持有	未持有	无变化
左强	监事	未持有	未持有	无变化
李晓霞	监事	未持有	未持有	无变化
翟亚林	监事	未持有	未持有	无变化
王立群	监事	未持有	未持有	无变化
陈信元	独立监事	未持有	未持有	无变化
周耘农	独立监事	未持有	未持有	无变化
张志良	副总经理	未持有	未持有	无变化
张建平	副总经理	未持有	未持有	无变化
金 强	副总经理	未持有	未持有	无变化
张经明	公司秘书、总法律顾问	未持有	未持有	无变化

以上人士所持股均为本公司 A 股股票，并均为其个人权益以实益拥有人的身份持有。

董事、监事和高级管理人员在公司股份、相关股份及债权证的权益和淡仓

除上述披露之外，于 2012 年 6 月 30 日，本公司各位董事、监事和高级管理人员在本公司或其任何相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部分）的股份、股本衍生工具中的相关股份或债权证中概无拥有任何根据《证券及期货条例》第 352 条规定须存置之披露权益登记册之权益或淡仓，或根据《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》（“《标准守则》”）所规定的需要通知本公司和香港交易所。

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司未授予本公司董事、监事或其配偶或十八岁以下子女认购本公司或其任何相联法团的股份或债权证的任何权利，且该等人士未行使认购该等股份或债权证的任何权利。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

于 2012 年 5 月 17 日以通讯方式召开的第七届董事会第七次会议上，唐成建先生因工作变动原因，董事会解除对其副总经理职务的聘任。

(三) 审核委员会

2012 年 8 月 23 日，本公司第七届董事会审核委员会召开第三次会议，主要审阅了本公司及其附属公司（“本集团”）于本报告期内的中期财务报告。

（四）购买、出售和赎回本公司之证券

报告期内，本集团无购买、出售和赎回本公司任何证券（“证券”一词的涵义见《香港联合交易所有限公司证券上市规则》（“《香港上市规则》”）附录十六第一段）。

（五）《企业管治常规守则》和《企业管制守则》的遵守情况

于本报告期内，本公司已应用并遵守《香港上市规则》附录十四之《企业管治常规守则》（于2012年1月1日至2012年3月31日期间）及《企业管治守则》（「《企业管治守则》」）（于2012年4月1日至2012年6月30日期间）所载原则和所有守则条文，但下文列出的对于《企业管治守则》的守则条文 A. 5. 1（提名委员会的设立）和 守则条文A. 6. 7（独立非执行董事及其他非执行董事应当出席股东大会）的若干偏离除外。

为遵守《企业管治守则》的守则条文A. 5. 1关于设立提名委员会之规定，取决于公司股东于股东周年大会上的批准，董事会于2012年3月29日通过决议设立提名委员会。2012年6月27日，公司2011年度股东周年大会批准设立提名委员会。

公司的非执行董事雷典武先生和独立非执行董事金明达先生因公未能出席于 2012 年 6 月 27 日召开的公司 2011 年度股东周年大会。

（六）《标准守则》落实情况

本公司董事确认，本公司已采纳《标准守则》。在向全体董事及监事作出具体查询后，于报告期内，本公司并未发现任何关于董事及监事不全面遵守《标准守则》的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

以下讨论与分析应与本半年度报告之本集团未经审计的中期财务报告及其注释同时阅读。以下涉及的部分财务数据摘自本集团按《国际财务报告准则》编制未经审计的中期财务报告。

经营业绩回顾讨论

2012 年上半年，尽管全球经济继续保持复苏态势，但受发达经济体复苏势头微弱、新兴经济体增速放缓及欧洲债务危机继续恶化等因素影响，全球经济复苏面临的不稳定不确定因素依然较多，特别是进入二季度以来，西班牙银行业债务问题进一步显现，德、法经济增速明显下滑，美国财政僵局难以打破，经济整体出现减速，金砖国家经济增长下滑态势没有明显好转，全球经济增速继续回调。面对复杂严峻的国内外经济环境，我国经济基本保持平稳，生产增速继续回落，经济下行压力加大，上半年国内生产总值（GDP）增长 7.8%，其中二季度增长 7.6%，连续第六个季度回落。中国政府出台了一系列支持实体经济的稳增长措施，宏观经济运行呈现缓中趋稳的迹象。我国石油和化工行业上半年生产增速回落，化工市场价格下跌，行业效益下滑，出口增速减缓，行业经济运行出现增速持续放缓，行业面临外需市场萎缩、内需市场放缓、企业成本上升及政策性亏损严重等困难局面。

2012 年上半年，本集团在国际形势复杂多变、国内经济增速放缓、石化行业需求低迷、国际原油价格大幅震荡、炼油及化工业效益均大幅下滑的形势下，坚定信心，迎难而上，强化安全环保，优化生产经营，有序推进六期工程建设，保持了生产经营总体平稳运行。上半年未发生重大责任、重大火灾爆炸、重大环境污染等事故；生产装置安稳运行，主要技术经济指标得到稳步提升；系统优化和挖潜工作取得一定效果；六期工程项目建设和技术进步工作持续推进；管理体制完善、员工素质提升、企业和谐稳定等工作得到了进一步的加强。但由于 2012 年上半年，国际原油价格剧烈波动，一季度一路上扬至近年历史高位，在 4 月份稍作盘整之后，又一路下跌至近期的历史新低。拐点之后的本集团在途及在库原油成本推高了本集团上半年原油平均加工成本及中间化工原料等在产品和产成品的生产成本，与跟随国际原油价格迅速下调的国内成品油价格和大幅跳水的石化产品市场价格形成了较大反差。公司的炼油业务，由于国内成品油价格一季度未能及时地调整到位，二季度却随着国际原油价格暴跌迅速地下调了两次，而产生了一定程度的政策性亏损；公司的化工产品业务，由于受国际原油价格暴跌，国内外需求增速明显放缓，出口减少，下游企业生产活动低迷，中间商去库存化等影响，中间石化产品、合成树脂和合成纤维等石化产品的价格在二季度出现持续大幅下跌，短期内给公司的经营活动造成很大冲击，也出现了亏损。2012 年上半年，本集团营业额为人民币 464.421 亿元，比去年同期减少人民币 30.587 亿元，降幅为 6.18%；实现税前亏损为人民币 15.072 亿元，同比减少人民币 33.653 亿元；除税及非控股股东权益后亏损为人民币 11.515 亿元，同比减少人民币 25.772 亿元。

2012 年上半年，本集团生产经营保持平稳，由于市场需求低迷，集团及时调整生产计划，安排部分装置检修，生产商品总量比去年同期下降 4.21%。1 至 6 月份，本集团加工原油 551.81 万吨（含来料加工 23.18 万吨），比去年同期减少 16.03 万吨，降幅为 2.82%，其中加工进口及国内海洋原油分别为 529.20 万吨和 22.61 万吨。生产成品油 286.60 万吨，同比减少 3.45%，其中生产汽油 43.75 万吨，同比减少 14.28%；柴油 205.65 万吨，同比增加 0.04%；航空煤油 37.21 万吨，同比减少 7.56%。生产乙烯 47.98 万吨、对二甲苯 42.52 万吨，同比分别减少 2.51% 和 8.28%。生产合成树脂及塑料（不含聚酯和聚乙烯醇）56.54 万吨，同比减少 0.96%。生产合纤原料 51.28 万吨，同比增加 2.63%；生产合纤聚合物 32.67 万吨，同比增加 0.09%；生产合成纤维 12.49 万吨，同比减少 3.26%。上半年本集团的产品产销率为 100.14%，货款回笼率为 99.96%。

下表列明本集团在所示报告期内的销售量和扣除营业税金及附加后的销售净额：

	截至 6 月 30 日止半年度					
	2012 年			2011 年		
	销售量	销售净额		销售量	销售净额	
千吨	人民币 百万元	百分比	千吨	人民币 百万元	百分比	
合成纤维	124.1	1,705.1	3.9	128.7	2,292.8	4.9
树脂及塑料	805.5	7,485.2	17.2	804.2	8,505.9	18.4
中间石化产品	1,104.6	9,236.3	21.2	1,202.3	10,197.0	22.0
石油产品	3,446.9	19,455.5	44.6	3,593.0	18,899.6	40.8
石油化工产品贸易	-	5,276.0	12.1	-	5,988.0	12.9
其他	-	446.7	1.0	-	461.8	1.0
合计	5,481.1	43,604.8	100.0	5,728.2	46,345.1	100.0

2012 年上半年，本集团共实现销售净额人民币 436.048 亿元，与去年同期相比下降 5.91%，其中石油产品销售净额上升 2.94%，中间石化产品、树脂及塑料、合成纤维和石油化工产品贸易的销售净额分别下降 9.42%、12.00%、25.63% 和 11.89%。产品销售净额的下降主要是由于市场需求减少，导致中间石化产品、树脂及塑料和合成纤维等产品价格的下降以及部分产品销售量较去年同期减少所致。与 2011 年上半年相比，本集团报告期内石油产品的平均价格（不含税）上升了 7.30%，中间石化产品、树脂及塑料产品和合成纤维产品分别下降了 1.41%、12.14% 和 22.88%。与 2011 年下半年相比，本集团石油产品的平均价格（不含税）上升了 3.25%，中间石化产品、树脂及塑料产品和合成纤维产品分别下降了 1.06%、7.63% 和 9.61%。上半年，本集团石油化工产品贸易的销售净额比去年同期下降 11.89%，主要是由于本集团控股的贸易公司业务量和商品价格下降所致。上半年，本集团“其他”的销售净额比去年同期减少 3.27%，主要是由于本集团“其他”方面的水电气销售及来料加工收入比去年同期下降所致。

本集团生产的产品绝大部分在华东地区销售。

2012 年上半年，本集团销售成本为人民币 447.379 亿元，比去年同期上升 0.88%，占销售净额的 102.60%。

本集团的主要原料是原油。2012 年上半年，国际原油价格整体呈现冲高回落走势。上半年，布伦特原油期货收盘价最高为 128.17 美元/桶，最低为 88.62 美元/桶，半年平均价约为 113.61 美元/桶，同比上涨了约 2.35%。WTI 原油期货收盘价最高为 109.06 美元/桶，最低为 78.04 美元/桶，半年平均价约为 98.27 美元/桶，同比上涨约 0.28%。2012 年上半年，本集团加工原油（自营部分）的平均单位成本为人民币 5,465.53 元/吨，比去年同期上升人民币 527.62 元/吨，升幅为 10.69%。由于原油平均价格有所上升以及本集团使用原油的成本偏高，本集团报告期内的原油加工总成本为人民币 288.921 亿元，同比上升 5.48%。上半年本集团原油成本占销售成本的比重为 64.58%。

2012 年上半年，本集团其他辅料的支出为人民币 65.638 亿元，比去年同期下降 33.57%，主要是辅料价格下降和使用量的下降所致。报告期内，本集团折旧摊销和维修费用开支分别为人民币 8.389 亿元和人民币 4.800 亿元，折旧摊销费用同比略有上升，维修费用同比有所下降。由于本集团外购电的数量和价格比去年同期均有不同程度的上升，报告期内燃料动力开支为人民币 14.128 亿元，同比上升人民币 1.246 亿元。

2012 年上半年，本集团销售及管理费用为人民币 3.298 亿元，比去年同期的人民币 3.354 亿元减少了 1.67%，主要为报告期内产品销售量下降而带来的销售运费的减少，以及日常（持续）关联交易中产品销售代理费随销售量的下降而相应减少。

2012 年上半年，本集团其他业务收入为人民币 1.668 亿元，比去年同期增加人民币 1.389 亿元，主要为地方教育费附加返还人民币 1.143 亿元。

2012 年上半年，本集团财务费用净额为人民币 1.931 亿元，去年同期为财务净收益人民币 0.141 亿元，主要是由于本期间美元对人民币升值，导致本集团本期间净汇兑损失上升；其次本集团报告期内新增大量短期借款，从而导致利息费用上升。

2012 年上半年，本集团实现除税及非控股股东损益后亏损为人民币 11.515 亿元，较去年同期的利润人民币 14.257 亿元减少人民币 25.772 亿元。

资产流动性和资本来源

2012 年上半年，本集团经营活动产生的现金净流出量为人民币 12.855 亿元，而去年同期为现金净流入人民币 9.656 亿元。原因为（1）报告期内本集团经营效益下滑，税前亏损在扣除折旧和应占联营及合营公司利润影响后带来的现金净流出为人民币 6.805 亿元(去年同期为现金净流入人民币 24.970 亿元)；（2）报告期因存货的期末余额增加而减少经营性现金流人民币 20.108 亿元(去年同期因存货期末余额增加而减少经营性现金流人民币 36.326 亿元)；（3）报告期因净欠关联公司款项（经营相关）期末余额增加而增加经营性现金流人民币 6.423 亿元(去年同期因该项期末余额增加而增加经营性现金流人民币 27.479 亿元)；（4）报告期经营性应收项目的减少而增加经营性现金流人民币 17.292 亿元(去年同期因经营性应收项目的增加而减少经营性现金流人民币 1.836 亿元)。

2012 年上半年，本集团投资活动产生的现金净流出量为人民币 22.654 亿元，去年同期为现金净流出人民币 8.337 亿元。主要是由于本报告期内本集团资本支出同比增加而增加投资活动现金净流出人民币 16.506 亿元。

2012 年上半年，本集团融资活动产生的现金净流入量为人民币 36.514 亿元，去年同期为现金净流入人民币 1.052 亿元。主要是由于本集团本报告期内借入大量短期借款。

借款及债务

本集团长期借款主要用于资本扩充项目。本集团一般根据资本开支计划来安排长期借款，总体上不存在任何季节性借款。而短期债务则被用于补充本集团正常生产经营产生的对流动资金的需求。2012 年上半年本集团期末总借款额比期初增加人民币 37.477 亿元，升至人民币 94.198 亿元，其中短期债务增加了人民币 31.764 亿元，长期借款增加了人民币 5.713 亿元。

汇率波动风险

由于本集团有很大部分债务是外币债务，有关的汇率变动将影响本集团的财务费用支出水平，这会对本集团的盈利能力产生影响。于 2012 年 6 月 30 日，本集团的美元借款折合人民币 73.298 亿元。

资本开支

2012 年上半年，本集团按照又快又好的工作要求，切实抓好以炼油改造和技术进步项目为重点的六期工程建设。炼油改造工程自 2010 年 12 月 28 日启动桩基施工，目前已进入最后冲刺阶段。1500 吨/年碳纤维一阶段项目于 3 月 18 日打通氧化碳化流程，4 月 26 日实现纺丝单元中间交接。2#氧化装置系统优化节能降耗改造项目于 4 月完成中间交接，现已投入试运行。

上半年，本集团的资本开支为人民币 22.57 亿元，主要是对炼油改造项目、碳纤维项目等的投入。下半年，本集团将继续积极推进以上建设项目和其他技术改造、安全环保、节能降耗项目的进程，开始启动 1#乙烯装置易地改造项目，开展项目总体设计和超长周期设备的订货工作。本集团计划的资本开支可以由经营所得现金及银行信贷融资拨付。

资产负债率

本集团 2012 年 6 月 30 日的资产负债率为 49.64%（2011 年 12 月 31 日为：40.77%）。资产负债率的计算方法为：总负债/总资产。

公司员工

于 2012 年 6 月 30 日，本集团在册员工人数为 15,256 人，其中 8,732 人为生产人员，5,364 人为销售、财务和其他人员，1,160 人为行政人员。本集团 40.14%的员工是大专或以上学历毕业生。

所得税

自 2008 年 1 月 1 日起，《中华人民共和国企业所得税法》正式施行，企业所得税税率统一调整为 25%。本集团 2012 年度的所得税税率为 25%。

《香港上市规则》要求的披露

根据《香港上市规则》附录十六第四十段，除了在此已作披露外，本公司确认有关附录十六第三十二段所列事宜的现有公司资料与本公司 2011 年年度报告所披露的相关资料并无重大变动。

下半年市场预测及工作安排

2012 年下半年，国际形势依然复杂严峻，欧债危机可能进一步升级以及全球货币政策调整面临困境等，都将对世界经济增长前景构成威胁。美欧等发达经济体复苏前景不明朗，新兴经济体大多推出了经济刺激政策，经济增速进一步放缓的风险有所降低，世界经济将继续维持低速增长。中国经济在“稳增长”预调微调政策效应影响下，有望逐步企稳回升。下半年工业企业去库存化将逐步趋于结束，工业生产有望稳步回升；但国内经济运行中存在的周期性和结构性双重矛盾的压力并没有根本缓解，世界经济复苏依然乏力，预计下半年国内经济回升的幅度有限。我国石油和化工行业仍具备平稳增长的较大潜力，下半年有望低位回升，总体平稳，但行业的结构性过剩矛盾依然突出，行业的国际竞争将更加激烈。

下半年国际原油价格走势将取决于市场供需变化、世界经济复苏状况、中东地区局势等多种因素。目前国际原油的市场供需基本平衡，世界经济复苏前景仍然不明朗，但各国政府为刺激经济出台政策宽松的可能性加大；中东局势不稳，预计下半年国际原油价格将呈现继续较高位震荡的趋势。尽管中国政府在采取措施积极探索和改善成品油价格形成机制，但在国际原油价格较高时不排除政府仍有可能对国内成品油价格继续进行调控。

综上所述，今年以来，国内外宏观经济环境总体对公司生产经营不利，面对当前异常严峻的生产经营形势，2012 年下半年，我们将采取积极措施，变挑战为机遇，变压力为动力，确保生产安全稳定，推进建设发展，努力提高经济效益：

1. 高度重视安全环保工作，继续保持装置安稳运行。
2. 继续提升生产经营优化水平，努力提高经济效益。
3. 确保六期工程建设顺利投产，进一步加快新产品开发。
4. 不断完善企业经营管理，抓好降本增效工作。
5. 加强员工队伍建设，营造稳定和谐的发展环境。

(二) 公司主营业务及其经营状况 (按照中国企业会计准则编制)

1、主营业务分行业、分产品情况表

分行业或分产品	营业收入 (人民币千元)	营业成本 (人民币千元)	毛利率 (%)	营业收入比去年 同期增减(%)	营业成本比去年 同期增减(%)	毛利率比去年 同期增减(百分点)
合成纤维	1,719,557	1,757,757	-2.22	-25.88	-2.13	-24.81
树脂及塑料	7,541,352	7,962,017	-5.58	-12.28	-0.12	-12.86
中间石化产品	9,314,678	7,858,285	15.64	-9.72	-8.59	-1.04
石油产品	22,135,936	20,264,188	8.46(注)	1.51	10.77	-7.64
石油化工产品贸易	5,278,623	5,210,015	1.30	-11.87	-12.36	0.56
其他	482,448	395,834	17.95	-2.37	-1.81	-0.47
其中：关联交易	26,904,589	24,378,277	9.39	-2.63	2.12	-4.21
关联交易的定价原则	本公司董事（包括独立非执行董事）认为，上述关联交易是按一般商业条款或按不逊于本集团给予独立第三方人士或第三方人士给予本集团的条款，于日常业务过程中进行。以上均得到本公司独立非执行董事确认。					
关联交易必要性、持续性的说明	本公司通过中国石油化工股份有限公司（“中石化股份”）及其联系人采购原油等相关原材料是根据国家有关原油经营的监管制度，并利用中石化股份及其联系人的原油存储及管道输送设施保障本公司原油供应的稳定性和可靠性，降低原油储运成本；本公司向中石化股份及其联系人销售石油产品是根据国家的相关政策，并考虑到中石化股份及其联系人广泛的销售网络及很高的市场份额；本公司向中石化股份及其联系人销售石化产品及由中石化股份及其联系人代理销售石化产品，是为降低本公司产品库存，拓展贸易、分销和推销网络，改善本公司与客户的议价能力，消除本公司与中石化股份下属子公司之间的同业竞争；本公司从中国石油化工集团公司（“中石化集团”）及其联系人获得建筑安装和工程设计服务、石化行业保险服务及财务服务，是为以合理的价格获得稳定、及时、可靠的服务。 有关详情请参阅公司上载于香港交易所网站和上海证券交易所网站的日期为 2010 年 11 月 11 日的有关持续关联交易的公告和日期为 2010 年 11 月 26 日的有关持续关联交易的通函。					

注：该毛利率按含消费税的石油产品价格计算，扣除消费税后石油产品的毛利率为-4.16%。

其中：报告期内本公司向控股股东及其子公司、合营公司及联营公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额人民币 26,388,104 千元。

2、主营业务分地区情况

单位:人民币千元

地区	营业收入	营业收入比去年 同期增减(%)
中国华东地区	43,323,280	-4.98
中国其它地区	2,535,594	-17.45
出口	613,720	-28.60

3、报告期内公司主要财务数据同比发生重大变动的说明（按照中国企业会计准则编制）

（变动幅度达 30% 以上且占集团报表日资产总额 5% 或报告期利润总额 10% 以上的报表项目具体情况及变动原因说明）

单位:人民币千元

项目名称	截至 6 月 30 日止 6 个月		增减额	增减幅度 (%)	变动主要原因
	2012 年	2011 年			
财务费用(收益以“—”号填列)	193,087	-14,132	207,219	-1466%	美元升值导致汇兑损失增加,借款增加导致利息支出增加
营业外收入	161,263	8,663	152,600	1762%	本期增加地方教育费附加返还
营业利润(亏损以“—”号填列)	-1,695,130	1,818,377	-3,513,507	-193%	本期销售毛利下降
利润总额(亏损以“—”号填列)	-1,558,652	1,805,805	-3,364,457	-186%	
所得税费用	-377,530	417,894	-795,424	-190%	
净利润(净亏损以“—”号填列)	-1,181,122	1,387,911	-2,569,033	-185%	
归属于母公司股东的净利润(净亏损以“—”号填列)	-1,194,489	1,381,533	-2,576,022	-186%	

项目名称	于 2012 年 6 月 30 日	于 2011 年 12 月 31 日	增减额	增减幅度 (%)	变动主要原因
存货	7,582,902	5,582,425	2,000,477	36%	期末采购原油增加
在建工程	5,409,157	3,882,992	1,526,165	39%	期末炼油改造项目余额增加
短期借款	8,688,455	5,512,074	3,176,381	58%	本期新增短期借款以弥补公司资金缺口
负债合计	16,630,628	12,727,501	3,903,127	31%	期末借款余额大幅增加

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金主要项目情况

主要项目	项目投资总额 人民币亿元	截至 2012 年 6 月 30 日 完成情况
炼油改造项目	66.277	在建
1500 吨/年碳纤维项目	8.478	一阶段项目中间交接
2#氧化装置系统优化节能降耗改造项目	1.856	建成投产
热电部 5#、6#炉二次脱硫项目	1.297	在建

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

鉴于本集团 2012 年上半年业绩出现较大亏损, 虽然预期下半年, 中国经济在“稳增长”预调微调政策效应影响下, 有望逐步企稳回升, 但幅度有限。预计本集团截至 2012 年 9 月 30 日止 9 个月的经营业绩依然亏损。

(五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

本公司公司章程规定了公司的利润分配政策, 分红标准和比例明确。根据公司章程第二百零六条规定:

“在公司有可供股东分配的利润时, 公司应本着重视股东合理投资回报、同时兼顾公司合理资金需求的原则, 实施积极的利润分配办法。

公司利润分配政策为：

- (1) 公司每年将根据当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东的利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的股利分配方案；
- (2) 公司利润分配政策保持连续性和稳定性；
- (3) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%；
- (4) 若公司董事会未做出现金利润分配预案，公司将在定期报告中披露原因。”

报告期内，本公司制定了 2011 年度现金分红方案，相关的决定程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

本公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）发布的《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等规范性文件以及上海证券交易所、香港交易所和纽约证券交易所的相关要求，不断推进公司体制和管理的创新，完善公司法人治理结构，加强公司制度建设，提升本公司的整体形象。

完善法人治理结构。报告期内，根据本公司股票上市地相关法律、法规的要求和公司的实际情况，经 2012 年 3 月 29 日召开的第七届董事会第五次会议以及 2012 年 6 月 27 日召开的公司 2011 年度股东周年大会表决通过，本公司建立了董事会提名委员会。

完善治理制度建设。报告期内，本公司根据相关要求，制订了《内幕信息知情人登记制度》；针对新设立的董事会提名委员会，为明确提名委员会的职责范围，规范其议事程序和日常运作，制订了《董事会提名委员会议事规则》。本公司还根据有关要求，结合公司实际，修订了公司章程及其附件，《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会审核委员会议事规则》、《独立董事工作制度》、《投资者关系工作制度》和《信息披露管理制度》。上述治理文件的制订和修订均经第七届董事会第五次会议审议通过，公司章程及其附件的修订同时经公司 2011 年度股东周年大会表决通过。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

1、2012 年 6 月 27 日召开的 2011 年度股东周年大会审议通过了 2011 年度利润分配方案：以 2011 年 12 月 31 日的总股本 72 亿股为基数，派发 2011 年度股利每 10 股人民币 0.50 元（含税），有关公告刊登于 2012 年 6 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》。公司于 2012 年 7 月 17 日刊登 A 股现金红利派发实施公告，A 股派发股息的股权登记日为 2012 年 7 月 20 日，除息日为 2012 年 7 月 23 日，2012 年 7 月 27 日为 H 股和 A 股社会公众股股利发放日。该项利润分配方案已按期实施。

2、公司 2012 年半年度利润不分配、也不实施资本公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，根据本公司与中石化股份签订的产品互供及销售服务框架协议，本公司向中石化股份及其联系人购买原材料、销售石油产品、石化产品、出租物业，及由中石化股份及其联系人代理销售石化产品；根据本公司与中石化集团签订的综合服务框架协议，本公司接受中石化集团及其联系人提供的建筑安装、工程设计、石化行业保险代理及财务服务。以上产品互供及销售服务框架协议和综合服务框架协议项下的交易构成《香港上市规则》第 14A 章下的持续关联交易及上海证券交易所上市规则下的日常关联交易。本公司已经就两项协议及协议项下各持续关联交易（即日常关联交易，下同）在日期为 2010 年 11 月 11 日的公告和日期为 2010 年 11 月 26 日的通函中作了披露，并且该两项协议及协议项下各持续关联交易及其 2011 年度至 2013 年度最高限额已经于 2010 年 12 月 28 日召开的 2010 年临时股东大会审议通过。

报告期内，有关关联交易均根据产品互供及销售服务框架协议及综合服务框架协议的条款进行，有关关联交易金额并未超过经 2010 年临时股东大会批准的有关持续关联交易的最高限额。

本公司与中石化集团、中石化股份及其联系人进行的持续关联交易的价格都是按：1) 国家定价；或 2) 国家指导价；或 3) 市场价，经双方协商确定的，关联交易协议的订立是从公司生产、经营的需要出发。因此上述持续关联交易并不对本公司独立性造成重大影响。

下表为报告期内本公司与中石化股份及中石化集团之间的持续关联交易发生金额：

单位：人民币千元

关联交易类型	关联方	2012 年度最高限额	本报告期交易金额	占同类交易金额比例 (%)
产品互供及销售服务框架协议				
原材料采购	中石化股份及其联系人	57,700,000	28,045,054	63.41
石油产品销售	中石化股份及其联系人	52,000,000	18,885,862	40.67
石化产品销售	中石化股份及其联系人	17,400,000	7,502,242	16.15
物业出租	中石化股份及其联系人	31,000	11,611	46.08
石化产品销售代理	中石化股份及其联系人	310,000	99,763	100.00
综合服务框架协议				
建筑安装和工程设计服务	中石化集团及其联系人	640,000	244,816	44.15
石化行业保险服务	中石化集团及其联系人	141,000	65,657	92.59
财务服务	中石化集团及其联系人	229,000	12,895	6.99

2、关联债权债务往来

单位:人民币千元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中石化股份及其子公司、联营公司和中石化集团及其子公司	控股股东及其关联方	(3,278)	579 ^{注1}	261,908	274,429 ^{注2}

注 1: 本集团向关联方提供资金期末余额主要为本集团向中石化股份及其子公司和联营公司提供服务及管道租赁而产生的未及清算的应收款项;

注 2: 关联方向本集团提供资金期末余额包含欠中石化股份的应付股利余额人民币 200,000 千元及本集团接受中石化集团及其子公司的建筑安装和工程设计服务而产生的未及清算的应付款项。

(八) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内, 本公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所。

2012 年 7 月, 公司聘任的 2012 年度境内审计机构——毕马威华振会计师事务所根据《关于印发〈中外合作会计师事务所本土化转制方案〉的通知》(财会[2012]8 号) 的规定完成特殊普通合伙转制, 并于 2012 年 7 月取得营业执照。毕马威华振会计师事务所转制后的全称为毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙), 原毕马威华振会计师事务所的经营期限、经营业绩连续计算, 执业资格(含证券期货业务资格) 相应延续。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的境内审计机构；毕马威会计师事务所为公司的境外审计机构，并为公司按《国际会计准则》第 34 号“中期财务报告”编制的中期财务报告出具审阅报告。

（十一）本公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十二）其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

（十三）主要信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站
2011 年度业绩预减公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 1 月 19 日	上海证券交易所网站、香港交易所网站、本公司网站
第七届董事会第五次会议决议公告、第七届监事会第四次会议决议公告、2011 年度年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 3 月 30 日	同上
2012 年第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 28 日	同上
2011 年度股东周年大会通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 5 月 11 日	同上
第七届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 5 月 18 日	同上
2011 年度股东周年大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 6 月 28 日	同上

七、中期财务报告（未经审计）

（一）按中华人民共和国企业会计准则编制的中期财务报表

中国石化上海石油化工股份有限公司
合并资产负债表
二零一二年六月三十日（未经审计）

金额单位：人民币千元

项目	附注	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
流动资产：			
货币资金	五、1	191,896	91,346
应收票据	五、2	1,329,653	3,131,579
应收账款	五、3	702,852	609,906
预付款项	五、4	55,772	43,160
应收股利		14,921	-
其他应收款	五、5	62,595	46,994
存货	五、6	7,582,902	5,582,425
其他流动资产	五、7	366,703	160,404
流动资产合计		10,307,294	9,665,814
非流动资产：			
长期股权投资	五、8	3,039,376	3,101,305
投资性房地产	五、9	445,930	452,555
固定资产	五、10	12,504,411	12,659,332
在建工程	五、11	5,409,157	3,882,992
无形资产	五、12	506,736	519,198
长期待摊费用	五、13	356,441	306,052
递延所得税资产	五、14	912,792	522,837
非流动资产合计		23,174,843	21,444,271
资产总计		33,482,137	31,110,085

刊载于第 31 页至第 124 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
合并资产负债表(续)
二零一二年六月三十日(未经审计)

金额单位：人民币千元

项目	附注	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
流动负债：			
短期借款	五、16	8,688,455	5,512,074
应付票据		-	15,688
应付账款	五、17	4,554,250	4,650,007
预收款项	五、18	482,044	706,835
应付职工薪酬	五、19	48,944	46,140
应交税费	五、20	438,300	507,938
应付利息	五、21	23,567	9,442
应付股利	五、22	360,079	22,599
其他应付款	五、23	1,103,989	801,109
流动负债合计		15,699,628	12,271,832
非流动负债：			
长期借款	五、24	731,340	160,050
其他非流动负债	五、25	199,660	295,619
非流动负债合计		931,000	455,669
负债合计		16,630,628	12,727,501
股东权益：			
股本	五、26	7,200,000	7,200,000
资本公积	五、27	2,914,763	2,914,763
专项储备	五、28	58,397	21,777
盈余公积	五、29	5,151,770	5,151,770
未分配利润	五、30	1,269,684	2,824,173
归属于母公司股东权益合计		16,594,614	18,112,483
少数股东权益		256,895	270,101
股东权益合计		16,851,509	18,382,584
负债和股东权益总计		33,482,137	31,110,085

刊载于第 31 页至第 124 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
资产负债表
二零一二年六月三十日 (未经审计)

金额单位：人民币千元

项目	附注	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
流动资产：			
货币资金	十、1	140,173	61,057
应收票据	十、2	1,242,587	2,941,248
应收账款	十、3	557,837	538,149
预付款项		88,759	51,583
应收股利		14,921	-
其他应收款	十、4	23,138	10,592
存货	十、5	7,330,740	5,281,885
其他流动资产	十、6	282,441	55,921
流动资产合计		9,680,596	8,940,435
非流动资产：			
长期股权投资	十、7	4,051,379	4,105,694
投资性房地产	十、8	445,930	452,555
固定资产	十、9	11,965,452	12,136,472
在建工程	十、10	5,409,157	3,812,222
无形资产	十、11	412,871	419,387
长期待摊费用	十、12	342,165	306,052
递延所得税资产	十、13	912,499	522,544
非流动资产合计		23,539,453	21,754,926
资产总计		33,220,049	30,695,361

刊载于第 31 页至第 124 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
资产负债表(续)
二零一二年六月三十日(未经审计)

金额单位：人民币千元

项目	附注	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
流动负债：			
短期借款	十、15	8,744,755	5,526,574
应付票据		-	15,688
应付账款		4,351,100	4,377,765
预收款项		438,485	674,368
应付职工薪酬		43,528	41,506
应交税费	十、16	428,598	481,854
应付利息		23,567	9,434
应付股利		360,000	22,599
其他应付款		1,558,328	1,256,888
一年内到期的非流动负债	十、17	-	45,000
流动负债合计		15,948,361	12,451,676
非流动负债：			
长期借款	十、18	700,000	135,000
其他非流动负债	五、25	199,660	295,619
非流动负债合计		899,660	430,619
负债合计		16,848,021	12,882,295
股东权益：			
股本	五、26	7,200,000	7,200,000
资本公积	五、27	2,914,763	2,914,763
专项储备	十、19	48,075	14,272
盈余公积	五、29	5,151,770	5,151,770
未分配利润		1,057,420	2,532,261
股东权益合计		16,372,028	17,813,066
负债和股东权益总计		33,220,049	30,695,361

刊载于第 31 页至第 124 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
合并利润表
截至二零一二年六月三十日止六个月期间 (未经审计)

金额单位：人民币千元

项目	附注	截至六月三十日止六个月	
		二零一二年	二零一一年
一、营业收入	五、31	46,472,594	49,524,992
二、减：营业成本	五、31	43,448,096	43,007,104
营业税金及附加	五、32	2,837,286	3,155,653
销售费用	五、33	329,807	335,445
管理费用	五、34	1,178,587	1,243,528
财务费用(收益以“-”号填列)	五、35	193,087	-14,132
资产减值损失	五、36	185,579	156,581
加：投资收益	五、37	4,718	177,564
其中：对联营企业和合营企业的投资收益(损失以“-”号填列)		-1,728	177,564
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,695,130	1,818,377
加：营业外收入	五、38	161,263	8,663
减：营业外支出	五、39	24,785	21,235
其中：非流动资产处置损失		12,357	9,133
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,558,652	1,805,805
减：所得税费用	五、40	-377,530	417,894
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,181,122	1,387,911
归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,194,489	1,381,533
少数股东损益		13,367	6,378
六、每股收益：			
基本及稀释每股收益(亏损以“-”号填列)	五、41	人民币-0.166 元	人民币 0.192 元
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额(亏损以“-”号填列)		-1,181,122	1,387,911
归属于母公司股东的综合收益总额(亏损以“-”号填列)		-1,194,489	1,381,533
归属于少数股东的综合收益总额		13,367	6,378

刊载于第 31 页至第 124 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
利润表
截至二零一二年六月三十日止六个月期间 (未经审计)

金额单位：人民币千元

项目	附注	截至六月三十日止六个月	
		二零一二年	二零一一年
一、营业收入	十、20	40,006,786	42,110,743
二、减：营业成本	十、20	37,121,742	35,691,900
营业税金及附加	十、21	2,834,292	3,151,643
销售费用		285,183	292,515
管理费用		1,109,755	1,178,477
财务费用(收益以“-”号填列)	十、22	177,480	-4,537
资产减值损失	十、23	201,948	379,563
加：投资收益	十、24	83,186	156,696
其中：对联营企业和合营企业的投资收益(损失以“-”号填列)		-14,894	148,616
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,640,428	1,577,878
加：营业外收入	十、25	160,417	8,088
减：营业外支出	十、26	24,785	21,216
其中：非流动资产处置损失		12,357	9,125
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,504,796	1,564,750
减：所得税费用	十、27	-389,955	410,039
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,114,841	1,154,711
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额(亏损以“-”号填列)		-1,114,841	1,154,711

刊载于第 31 页至第 124 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
合并现金流量表
截至二零一二年六月三十日止六个月期间 (未经审计)

金额单位：人民币千元

项目	附注	截至六月三十日止六个月	
		二零一二年	二零一一年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,031,060	57,417,667
收到的税费返还		37,778	43,578
收到其他与经营活动有关的现金	五、42(1)	44,774	23,038
经营活动现金流入小计		56,113,612	57,484,283
购买商品、接受劳务支付的现金		-52,431,931	-50,313,527
支付给职工以及为职工支付的现金		-1,226,888	-945,237
支付的各项税费		-3,272,880	-4,835,934
支付其他与经营活动有关的现金	五、42(2)	-248,151	-273,661
经营活动现金流出小计		-57,179,850	-56,368,359
经营活动产生的现金流量净额	五、43(1)1	-1,066,238	1,115,924
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		46,000	26,000
取得投资收益收到的现金		45,280	526,191
处置固定资产及其他长期资产收回的现金净额		2,812	2,826
处置子公司收到的现金净额		3,743	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、42(3)	48,948	42,874
投资活动现金流入小计		146,783	597,891
购建固定资产和其他长期资产支付的现金		-2,382,178	-731,550
投资支付的现金		-30,000	-700,000
投资活动现金流出小计		-2,412,178	-1,431,550
投资活动产生的现金流量净额		-2,265,395	-833,659

刊载于第 31 页至第 124 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
合并现金流量表(续)
截至二零一二年六月三十日止六个月期间(未经审计)

金额单位：人民币千元

项目	附注	截至六月三十日止六个月	
		二零一二年	二零一一年
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		26,377,504	18,477,796
筹资活动现金流入小计		26,377,504	18,477,796
偿还债券支付的现金		-	-1,000,000
偿还债务支付的现金		-22,676,988	-17,351,351
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-268,324	-171,614
筹资活动现金流出小计		-22,945,312	-18,522,965
筹资活动产生的现金流量净额		3,432,192	-45,169
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9	-200
五、现金及现金等价物净增加额	五、43(1)2	100,550	236,896
加：期初现金及现金等价物余额		91,346	100,110
六、期末现金及现金等价物余额	五、43(2)	191,896	337,006

刊载于第 31 页至第 124 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
现金流量表
截至二零一二年六月三十日止六个月期间 (未经审计)

金额单位：人民币千元

项目	附注	截至六月三十日止六个月	
		二零一二年	二零一一年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,215,753	48,570,448
收到其他与经营活动有关的现金		43,946	22,463
经营活动现金流入小计		48,259,699	48,592,911
购买商品、接受劳务支付的现金		-44,797,710	-41,759,114
支付给职工以及为职工支付的现金		-1,150,851	-876,807
支付的各项税费		-3,249,614	-4,767,677
支付其他与经营活动有关的现金		-228,900	-252,462
经营活动现金流出小计		-49,427,075	-47,656,060
经营活动产生的现金流量净额	十、28(1)1	-1,167,376	936,851
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		122,580	525,218
处置固定资产和其他长期资产收回的现金净额		2,793	2,779
收到其他与投资活动有关的现金		43,979	37,757
投资活动现金流入小计		169,352	565,754
购建固定资产和其他长期资产支付的现金		-2,381,968	-713,932
投资支付的现金		-	-700,000
投资活动现金流出小计		-2,381,968	-1,413,932
投资活动产生的现金流量净额		-2,212,616	-848,178

刊载于第 31 页至第 124 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
现金流量表(续)
截至二零一二年六月三十日止六个月期间(未经审计)

金额单位：人民币千元

项目	附注	截至六月三十日止六个月	
		二零一二年	二零一一年
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		26,379,514	18,429,596
筹资活动现金流入小计		26,379,514	18,429,596
偿还债券支付的现金		-	-1,000,000
偿还债务支付的现金		-22,688,894	-17,179,272
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-231,500	-157,243
筹资活动现金流出小计		-22,920,394	-18,336,515
筹资活动产生的现金流量净额		3,459,120	93,081
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12	-176
五、现金及现金等价物净增加额	十、28(1)2	79,116	181,578
加：期初现金及现金等价物余额		61,057	89,224
六、期末现金及现金等价物余额	十、28(2)	140,173	270,802

刊载于第 31 页至第 124 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
合并股东权益变动表
截至二零一二年六月三十日止六个月期间 (未经审计)

金额单位：人民币千元

项目	附注	二零一二年							二零一一年						
		归属于母公司股东权益					少数股 东权益	股东权益 合计	归属于母公司股东权益					少数股 东权益	股东权益 合计
		股本	资本 公积	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润			股本	资本 公积	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润		
一、本期期初余额		7,200,000	2,914,763	21,777	5,151,770	2,824,173	270,101	18,382,584	7,200,000	2,914,763	46,748	5,081,314	2,670,215	259,853	18,172,893
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)															
(一) 净利润(净亏损 以“-”号填列)		-	-	-	-	-1,194,489	13,367	-1,181,122	-	-	-	-	1,381,533	6,378	1,387,911
(二) 其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小 计		-	-	-	-	-1,194,489	13,367	-1,181,122	-	-	-	-	1,381,533	6,378	1,387,911
(三) 利润分配															
1. 对股东的分配	五、30	-	-	-	-	-360,000	-26,573	-386,573	-	-	-	-	-720,000	-20,168	-740,168
(四) 专项储备															
1. 本期提取	五、28	-	-	61,150	-	-	-	61,150	-	-	56,800	-	-	-	56,800
2. 本期使用	五、28	-	-	-24,530	-	-	-	-24,530	-	-	-18,742	-	-	-	-18,742
三、本期期末余额		7,200,000	2,914,763	58,397	5,151,770	1,269,684	256,895	16,851,509	7,200,000	2,914,763	84,806	5,081,314	3,331,748	246,063	18,858,694

刊载于第 31 页至第 124 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 股东权益变动表
 截至二零一二年六月三十日止六个月期间 (未经审计)

金额单位：人民币千元

项目	附注	二零一二年						二零一一年					
		股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额		7,200,000	2,914,763	14,272	5,151,770	2,532,261	17,813,066	7,200,000	2,914,763	43,380	5,081,314	2,618,154	17,857,611
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)													
(一) 净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-	-	-	-1,114,841	-1,114,841	-	-	-	-	1,154,711	1,154,711
(二) 其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-1,114,841	-1,114,841	-	-	-	-	1,154,711	1,154,711
(三) 利润分配													
1. 对股东的分配	五、30	-	-	-	-	-360,000	-360,000	-	-	-	-	-720,000	-720,000
(四) 专项储备													
1. 本期提取	十、19	-	-	57,960	-	-	57,960	-	-	51,000	-	-	51,000
2. 本期使用	十、19	-	-	-24,157	-	-	-24,157	-	-	-18,742	-	-	-18,742
三、本期期末余额		7,200,000	2,914,763	48,075	5,151,770	1,057,420	16,372,028	7,200,000	2,914,763	75,638	5,081,314	3,052,865	18,324,580

刊载于第 31 页至第 124 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
中期财务报表（未经审计）附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一、 公司基本情况

中国石化上海石油化工股份有限公司（“本公司”），原名为上海石油化工股份有限公司，于一九九三年六月二十九日在中华人民共和国组建，是国有企业上海石油化工总厂重组的一部分组成之股份有限公司。上海石油化工股份有限公司由中国石油化工集团公司（“中石化集团”）直接监管与控制。

中石化集团于二零零零年二月二十五日完成了重组。重组完成后，中国石油化工股份有限公司（“中石化股份”）成立。作为该重组的一部分，中石化集团将其所持有的本公司 4,000,000,000 股国有法人股股本，占本公司总股本的 55.56%，出让给中石化股份持有。中石化股份因而成为本公司第一大股东。

于二零零零年十月十二日，本公司更改名称为中国石化上海石油化工股份有限公司。

本公司及其附属公司（“本集团”）主要从事石油化工业务，将原油加工以制成合成纤维、树脂和塑料、中间石化产品及石油产品。

本公司的主要子公司资料载于附注四 “企业合并及合并财务报表” 一节。

二、 公司主要会计政策和会计估计

1、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于二零零六年二月十五日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的要求，真实、完整地反映了本集团的合并财务状况和财务状况、合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）二零一零年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

3、 会计期间

会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，本集团终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表的股东权益项目中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

6、 合并财务报表的编制方法(续)

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

7、 现金和现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(参见附注二、16)外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，作为其他综合收益计入资本公积；其他差额计入当期损益。

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、可供出售金融资产、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：贷款及应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量(续)

- 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售金融资产，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失作为其他综合收益计入资本公积，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益(参见附注二、21(3))。

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则(参见附注二、20)确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的抵消列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 公允价值的确定

本集团对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法包括参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价。本集团定期评估估值方法，并测试其有效性。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

有关应收款项减值的方法，参见附注二、10，其他金融资产的减值方法如下：

- 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(6) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项的坏账准备

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提应收款项坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团及本公司对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(2) 金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由	账龄超过 1 年且催收不还、性质独特
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团及本公司对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项：

对于上述(1)和(2)中单项测试未发生减值的应收款项，本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试，并采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内	-	-
1-2 年(含 2 年)	30%	30%
2-3 年(含 3 年)	60%	60%
3 年以上	100%	100%

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

11、 存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物等周转材料的摊销方法

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资

(1) 投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本集团按照合并日取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。
- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。对于投资者投入的长期股权投资，本集团按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为投资收益，不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注二、6 进行处理。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(2) 后续计量及损益确认方法(续)

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他投资方根据合约安排对其实施共同控制(附注二、12(3))的企业。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响(附注二、12(3))的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件(参见附注二、25)。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。
- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(2) 后续计量及损益确认方法(续)

(b) 对合营企业和联营企业的投资(续)

- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。
- 对合营企业或联营企业除净损益以外所有者权益的其他变动，本集团调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

(c) 其他长期股权投资

其他长期股权投资，指本集团对被投资企业没有控制、共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

本集团采用成本法对其他长期股权投资进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本集团享有的部分确认为投资收益，不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对被投资单位经济活动所共有的控制，仅在与经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事实：

- 是否任何一个投资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动；
- 涉及被投资单位基本经营活动的决策是否需要各投资方一致同意；
- 如果各投资方通过合同或协议的形式任命其中的一个投资方对被投资单位的日常活动进行管理，则其是否必须在各投资方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据(续)

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团在判断对被投资单位是否存在重大影响时，通常考虑以下一种或多种情形：

- 是否在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 是否参与被投资单位的政策制定过程；
- 是否与被投资单位之间发生重要交易；
- 是否向被投资单位派出管理人员；
- 是否向被投资单位提供关键技术资料等。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营公司和联营公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、19。

对于其他长期股权投资，在资产负债表日，本集团对其他长期股权投资的账面价值进行检查，有客观证据表明该股权投资发生减值的，采用个别方式进行评估，该股权投资的账面价值高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的，两者之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该减值损失不能转回。

其他长期股权投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

13、 投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非投资性房地产符合持有待售的条件(参见附注二、25)。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、19。

投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

项目	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	3	2.43

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

14、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注二、15 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非该固定资产符合持有待售的条件(参见附注二、25)。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	12-50	0-5	1.9-8.3
厂房及机器设备	5-20	0-5	4.8-20.0
运输工具及其他设备	4-20	0-5	4.8-25.0

本集团于每年对固定资产的折旧年限、预计残值率和折旧方法进行复核。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、19。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

15、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用(参见附注二、16)和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产,此前列于在建工程,且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备(参见附注二、19)在资产负债表内列示。

16、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建所发生的借款费用,予以资本化并计入相关资产的成本。

除上述借款费用外,其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内,本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额(包括折价或溢价的摊销):

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款,本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款,本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时,是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内,外币专门借款本金及其利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用,计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时,借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时,借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,本集团暂停借款费用的资本化。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

17、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见附注二、19)后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产,本集团将无形资产的成本扣除预计残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销,除非该无形资产符合持有待售的条件(参见附注二、25)。

各项无形资产的摊销年限分别为:

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专有技术及软件等其他无形资产	2-27.75

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段的支出,如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行,而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作,并且开发阶段支出能够可靠计量,则开发阶段的支出便会予以资本化。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。本集团无资本化的开发阶段支出。

18、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为:

项目	摊销年限(年)
催化剂	2-3

19、 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象,包括:

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期待摊费用
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资等

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

19、 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值(续)

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

20、 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流折现后的金额确定。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

21、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售石油及化工产品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务收入

本集团向客户提供管道运输服务，按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

22、 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。除因辞退福利外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

(a) 社会保险福利及住房公积金

按照中国有关法规，本集团职工参加了由政府机构设立管理的社会保障体系，按国家规定的基准和比例，为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用及住房公积金。上述缴纳的社会保险费用及住房公积金按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。

(b) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给与补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- 本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

23、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

24、 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本期间应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

25、 持有待售资产

本集团将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，划分为持有待售。本集团按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。于资产负债表日，持有待售的非流动资产按其资产类别分别列于各资产项目中。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

26、 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

27、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本集团的关联方。本集团及本公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (f) 本集团的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (g) 本集团的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (h) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (i) 本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (j) 本公司母公司的关键管理人员；
- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员； 及
- (l) 本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本集团或本公司的关联方：

- (m) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (n) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (o) 在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内，存在(a)，(c)和(m)情形之一的企业；
- (p) 在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内，存在(i)，(j)和(n)情形之一的个人； 及
- (q) 由(i)，(j)，(n)和(p)直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

28、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

29、 主要会计估计及判断

本集团的财务状况和经营成果容易受到与编制财务报表有关的会计方法、假设及估计所影响。该等假设及估计基于管理层的历史经验及其认为合理的其他不同假设，管理层基于这些经验和假设对无法从其他渠道进行确定的事项作出判断。管理层会持续对这些估计作出评估。由于实际情况、环境和状况的改变，故实际业绩可能有别于这些估计。

在阅读财务报表时，需要考虑的因素包括重要会计政策的选择、对应用这些政策产生影响的判断及其他不明朗因素，以及条件和假设变动对业绩的敏感程度等。主要会计政策载列于附注二。管理层相信，下列主要会计估计是包含在编制财务报表时所采用的最重要的判断和估计。

(1) 长期资产减值

倘若情况显示长期资产的账面净值可能无法收回，有关资产便可能会视为“已减值”，并可能根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》确认减值损失。本集团在资产负债表日对长期资产进行减值测试，或是在某些事件或情况变化显示这些资产的账面金额可能无法收回时进行。如果测试显示长期资产的账面价值无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得部分资产(或资产组)的公开市价，因此不能可靠准确估计资产(或资产组)的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(2) 折旧

固定资产均在考虑其预计残值后，于使用寿命年限内按直线法计提折旧。本集团定期审阅相关资产的使用寿命，以确定将计入每一报告期的折旧费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术的改变确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

二、 公司主要会计政策和会计估计(续)

29、 主要会计估计及判断(续)

(3) 应收款项坏账准备

管理层在预计债务人无法偿还相关债务时，就无法偿还的部分计提坏账准备。管理层以应收款项的账龄、债务人的信誉和历史冲销记录等资料作为估计的基础。如果债务人财务状况的恶化程度与之前的估计不同，则之前的估计数额会予以调整。

(4) 存货跌价准备

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计入存货跌价损失。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。管理层以可得到的资料为估计的基础，其中包括产成品及原材料的市场价格、过往至完工时实际发生的成本、销售费用以及相关税费。如实际售价低于估计售价或完成生产的成本高于估计成本，实际存货跌价准备将会高于估计数额。

(5) 确认递延所得税资产

递延所得税资产根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损确定。管理层根据未来期间很可能取得用来抵扣或实现递延所得税资产的应纳税所得额为限进行确认。在每个报告期期末，管理层评估是否应确认以前未确认的递延所得税资产。本集团根据未来期间很可能取得用来实现递延所得税资产的应纳税所得额为限，确认以前年度未确认的递延所得税资产。另外，在每个报告期期末，管理层对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，本集团将减记递延所得税资产的账面价值。

在评估本集团是否可能抵扣或实现递延所得税资产时，管理层首先根据未来期间可获得的应纳税所得额来确认递延所得税资产。若要全部实现于二零一二年六月三十日确认的递延所得税资产，本集团在未来期间需要获得至少人民币 36.51 亿元的应纳税所得额，其中二零零八年可抵扣亏损到期前，即在二零一三年前，必须获得人民币 14.97 亿元的应纳税所得额；本期可抵扣亏损到期前，即在二零一七年前，必须获得人民币 14.33 亿元的应纳税所得额。根据未来盈利预测和历史经验，管理层认为本集团很有可能在可抵扣亏损到期前获得足够的应纳税所得额。

三、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，17%
消费税	按应税销售收入计征	汽油按每吨人民币 1,388 元； 柴油按每吨人民币 940.8 元
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按缴纳消费税、营业税及增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

本公司及各子公司本期间适用的所得税税率为 25%（二零一一年度：25%）。

四、 企业合并及合并财务报表

1、 重要子公司情况

于二零一二年六月三十日，纳入本公司合并财务报表范围的主要子公司均为设立成立，其主要情况列示如下：

金额单位：人民币/美元千元

子公司 全称	子公司类 型	企业 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项 目余额	持股 比例(%)	表决权比例 (%)	是否合并 报表	期末少数股东 权益	本期少数股东权益中 用于冲减少数股东损 益的金额
上海石化投 资发展有限 公司	全资	有限责 任公司	上海	投资	人民币 1,000,000	投资管理	1,338,456	-	100	100	是	-	-
中国金山联 合贸易有限 公司	控股	有限责 任公司	上海	贸易	人民币 25,000	石化产品及 机器进出口 贸易	16,832	-	67.33	67.33	是	46,341	-
上海金昌工 程塑料有限 公司	控股	有限责 任公司	上海	制造	美元 9,153.8	改性聚丙烯 产品生产	75,832	-	74.25	74.25	是	29,504	-
上海金菲石 油化工有限 公司	控股	有限责 任公司	上海	制造	美元 50,000	聚乙烯产品 生产	249,374	-	60	60	是	181,050	-
浙江金甬腈 纶有限公司	控股	有限责 任公司	浙江 宁波	制造	人民币 250,000	腈纶产品生 产	227,500	-	75	75	是	-	-
上海金地石 化有限公司	全资	有限责 任公司	上海	制造	人民币 545,776	石化产品生 产	545,776	-	100	100	是	-	-

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

金额单位：人民币/美元/港币/瑞士法郎千元

项目	二零一二年六月三十日			二零一一年十二月三十一日		
	外币 金额	折算率	人民币 金额	外币 金额	折算率	人民币 金额
现金：						
人民币	—	—	86	—	—	75
银行存款：						
人民币	—	—	189,974	—	—	88,047
港币	822	0.8152	670	825	0.8107	669
美元	15	6.3249	92	233	6.3009	1,471
其他货币资金(注)：						
人民币	—	—	219	—	—	161
瑞士法郎	130	6.5900	855	138	6.7085	923
合计	—	—	191,896	—	—	91,346

注：其他货币资金为信用卡存款。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

金额单位：人民币千元

种类	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
银行承兑汇票	1,279,553	3,090,890
商业承兑汇票	50,100	40,689
合计	1,329,653	3,131,579

上述应收票据均为短期承兑汇票，六个月内到期。截至二零一二年六月三十日止期间，应收票据中无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况，无已质押的应收票据情况。

除附注六中列示外，上述余额中无其他对持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的应收票据。

五、 合并财务报表项目注释(续)

2、 应收票据(续)

- (2) 截至二零一二年六月三十日，本集团已贴现转让附追索权但尚未到期的银行承兑汇票为人民币 1,245,834,000 元(二零一一年十二月三十一日：人民币 222,169,000 元)。

截至二零一二年六月三十日，本集团无用于贴现的商业承兑汇票(二零一一年十二月三十一日：无)。

- (3) 截至二零一二年六月三十日，本集团已背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票为人民币 370,900,000 元(二零一一年十二月三十一日：人民币 44,849,000 元)。

期末本集团已背书给其他方但尚未到期的金额最大的前五项应收票据情况：

金额单位：人民币千元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
石狮市佳龙石化纺纤有限公司	23/05/2012	25/07/2012	50,000	银行承兑汇票
石狮市佳龙石化纺纤有限公司	04/06/2012	04/08/2012	40,000	银行承兑汇票
桐昆集团浙江恒通化纤有限公司	12/06/2012	10/09/2012	30,000	银行承兑汇票
桐乡市中辰化纤有限公司	14/05/2012	14/08/2012	12,000	银行承兑汇票
桐昆集团浙江恒通化纤有限公司	05/06/2012	05/09/2012	10,000	银行承兑汇票
合计			142,000	

截至二零一二年六月三十日，本集团无背书的商业承兑汇票(二零一一年十二月三十一日：无)。

五、 合并财务报表项目注释(续)

3、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币千元

客户类别	附注	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
应收关联方	六、6	616,696	487,970
应收第三方		90,582	126,671
减：坏账准备		-4,426	-4,735
合计		702,852	609,906

(2) 应收账款按账龄分析如下：

金额单位：人民币千元

账龄	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
一年以内(含一年)	702,733	608,809
一至两年(含两年)	13	1,477
两至三年(含三年)	275	8
三年以上	4,257	4,347
减：坏账准备	-4,426	-4,735
合计	702,852	609,906

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按种类分析如下：

金额单位：人民币千元

种类	二零一二年六月三十日				二零一一年十二月三十一日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
一年以内	702,733	99.36	-	-	608,809	99.05	-	-
一至两年	13	0.00	4	30.77	1,477	0.24	384	26.00
两至三年	275	0.04	165	60.00	8	0.00	4	50.00
三年以上	4,257	0.60	4,257	100.00	4,347	0.71	4,347	100.00
合计	707,278	100.00	4,426	-	614,641	100.00	4,735	-

本集团并未就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

五、合并财务报表项目注释(续)

3、 应收账款(续)

(3) 应收账款按种类分析如下(续):

本期间内, 本集团依据附注二、10 所述的会计政策进行单独减值测试, 未发现单项金额重大并需单项计提坏账准备或单项金额不重大但需单项计提坏账准备的应收账款; 本集团并没有个别重大实际核销或收回以前年度已全额或以较大比例计提坏账准备的应收账款; 于二零一二年六月三十日本集团并没有个别重大账龄超过三年的应收账款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

金额单位: 人民币千元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国石化销售有限公司华东分公司	中石化股份属下子公司	382,667	一年以内	54.10
上海赛科石油化工有限公司	本公司之联营公司	78,716	一年以内	11.13
中国石化化工销售有限公司	中石化股份属下子公司	65,700	一年以内	9.29
中国国际石油化工联合有限责任公司	中石化股份属下子公司	22,663	一年以内	3.21
上海石化比欧西气体有限责任公司	本公司之合营公司	21,938	一年以内	3.10
合计		571,684		80.83

(5) 除附注六列示外, 上述余额中无其他应收持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的应收账款。

五、合并财务报表项目注释(续)

4、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下:

金额单位: 人民币千元

项目	附注	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
预付关联方	六、6	10,274	3,890
预付第三方		45,498	39,270
合计		55,772	43,160

(2) 预付款项的账龄均在一年以内。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

金额单位: 人民币千元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
上海天然气管网有限公司	第三方	38,470	68.98	一年以内	预付货款
中国国际石油化工联合有限责任公司宁波分公司	中石化股份属下子公司	9,557	17.14	一年以内	预付货款
中化石油有限公司	第三方	952	1.71	一年以内	预付货款
江川五金电器经营部	第三方	834	1.49	一年以内	预付货款
宁波连通设备制造有限公司	第三方	810	1.45	一年以内	预付货款
合计		50,623	90.77		

(4) 除附注六中列示外, 上述余额中无其他预付持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的预付款项。

五、 合并财务报表项目注释(续)

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下:

金额单位: 人民币千元

客户类别	附注	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
应收关联方	六、6	4,824	3,857
应收第三方		60,272	45,843
减: 坏账准备		-2,501	-2,706
合计		62,595	46,994

(2) 其他应收款按账龄分析如下:

金额单位: 人民币千元

账龄	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
一年以内(含一年)	62,453	46,833
一至两年(含两年)	24	17
两至三年(含三年)	15	45
三年以上	2,604	2,805
减: 坏账准备	-2,501	-2,706
合计	62,595	46,994

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(3) 其他应收款按种类披露:

金额单位: 人民币千元

种类	二零一二年六月三十日				二零一一年十二月三十一日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
一年以内	62,453	95.94	-	-	46,833	94.23	-	-
一至两年	24	0.04	7	29.17	17	0.03	5	29.41
两至三年	15	0.02	9	60.00	45	0.09	27	60.00
三年以上	2,604	4.00	2,485	95.43	2,805	5.65	2,674	95.33
合计	65,096	100.00	2,501	—	49,700	100.00	2,706	—

五、 合并财务报表项目注释(续)

5、 其他应收款(续)

(3) 其他应收款按种类披露(续):

本期间内, 本集团依据附注二、10 所述的会计政策进行单独减值测试, 未发现单项金额重大并需单项计提坏账准备或单项金额不重大但需单项计提坏账准备的其他应收款; 本集团并没有个别重大实际核销或收回以前年度已全额或以较大比例计提坏账准备的其他应收款; 于二零一二年六月三十日, 本集团并没有个别重大账龄超过三年的其他应收款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

金额单位: 人民币千元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
中华人民共和国金山海关	第三方	12,644	一年以内	19.42
上海榷力实业发展有限公司	第三方	6,450	一年以内	9.91
上海金山石化物流有限公司	第三方	6,060	一年以内	9.31
上海石化金复物业管理有限公司	第三方	2,869	一年以内	4.41
上海石化沥青有限公司	本公司之联营公司	2,359	一年以内	3.62
合计		30,382		46.67

(5) 除附注六中列示外, 上述余额中无其他对持本公司 5%或以上表决权股份的股东的其他应收款。

五、 合并财务报表项目注释(续)

6、 存货

(1) 存货分类

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年六月三十日			二零一一年十二月三十一日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,029,587	92,077	3,937,510	2,046,740	4,642	2,042,098
在产品	2,107,207	34,515	2,072,692	1,980,028	-	1,980,028
库存商品	1,318,877	135,017	1,183,860	1,291,813	123,941	1,167,872
零配件及低 值易耗品	453,841	65,001	388,840	457,428	65,001	392,427
合计	7,909,512	326,610	7,582,902	5,776,009	193,584	5,582,425

以上存货均为购买或自行生产形成。

(2) 存货本期变动情况分析如下：

金额单位：人民币千元

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
原材料	2,046,740	43,954,807	-41,971,960	4,029,587
在产品	1,980,028	43,324,546	-43,197,367	2,107,207
库存商品	1,291,813	43,197,367	-43,170,303	1,318,877
零配件及低值易耗品	457,428	171,980	-175,567	453,841
小计	5,776,009	130,648,700	-128,515,197	7,909,512
减：存货跌价准备	-193,584	-187,185	54,159	-326,610
合计	5,582,425	130,461,515	-128,461,038	7,582,902

(3) 存货跌价准备

金额单位：人民币千元

存货种类	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	4,642	90,536	-1,459	-1,642	92,077
在产品	-	34,515	-	-	34,515
库存商品	123,941	62,134	-	-51,058	135,017
零配件及低值易耗品	65,001	-	-	-	65,001
合计	193,584	187,185	-1,459	-52,700	326,610

五、合并财务报表项目注释(续)

7、其他流动资产

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
可抵扣增值税	286,210	44,639
一年内到期的长期待摊费用	10,493	29,765
一年内到期的委托贷款	70,000	86,000
合计	366,703	160,404

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

金额单位：人民币千元

	联营公司的 权益	合营公司的 权益	总额	减值准备	净额
二零一二年一月一日 余额	2,977,292	124,013	3,101,305	-	3,101,305
本期按权益法核算调 整数	-14,262	12,534	-1,728	-	-1,728
应/已收现金股利	-35,701	-24,500	-60,201	-	-60,201
二零一二年六月三十 日余额	2,927,329	112,047	3,039,376	-	3,039,376

五、 合并财务报表项目注释(续)

8、 长期股权投资(续)

(2) 重要合营企业投资和联营企业信息

金额单位：人民币/美元千元

被投资单位名称	企业类型	投资成本	注册地	期初余额	增减变动	期末余额	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润(净亏损以“-”号填列)
一、权益法——合营企业																
上海石化比欧西气体有限责任公司*	有限责任公司	人民币 127,992	上海	124,013	-11,966	112,047	徐忠伟	工业气生产与销售	美元 32,000	50	50	541,964	248,847	293,117	197,238	20,472
二、权益法——联营企业																
上海化学工业区发展有限公司*	有限责任公司	人民币 907,770	上海	1,097,051	8,530	1,105,581	戎光道	规划、开发和经营化学工业园区	人民币 2,372,439	38.26	38.26	6,763,136	3,049,848	3,713,288	2,908	63,279
上海赛科石油化工有限公司*	有限责任公司	人民币 1,488,718	上海	1,529,342	-50,879	1,478,463	王治卿	生产和分销石化产品	美元 901,441	20	25	14,959,880	7,597,024	7,362,856	13,514,440	-257,721
上海金森石油树脂有限公司	有限责任公司	人民币 77,503	上海	84,401	-2,432	81,969	孙晓峰	树脂产品生产	美元 23,395	40	40	219,601	14,020	205,581	151,233	10,308
上海阿自倍尔控制仪表有限公司	有限责任公司	人民币 9,776	上海	70,089	-3,590	66,499	王卫国	控制仪表产品的销售和技术服务	美元 3,000	40	40	237,234	72,637	164,597	140,442	20,393
其他				196,409	-1,592	194,817						584,634	139,068	445,566	769,838	6,306
合计				3,101,305	-61,929	3,039,376						23,306,449	11,121,444	12,185,005	14,776,099	-136,963

*为本公司之合营/联营公司

五、 合并财务报表项目注释(续)

9、 投资性房地产

金额单位：人民币千元

项目	房屋及建筑物
原值	
期初及期末余额	546,412
累计折旧	
期初余额	93,857
本期计提	6,625
期末余额	100,482
账面价值	
期末	445,930
期初	452,555

本集团截至二零一二年六月三十日止期间投资性房地产的折旧额为人民币 6,625,000 元(截至二零一一年六月三十日止期间：人民币 6,625,000 元)。

五、 合并财务报表项目注释(续)

10、 固定资产

(1) 固定资产情况

金额单位：人民币千元

项目	附注	房屋及建筑物	厂房及机器设备	运输工具及其他设备	合计
原值					
期初余额		5,805,187	26,360,321	6,912,238	39,077,746
本期重分类	(a)	-2,154,455	7,123,424	-4,968,969	-
本期增加		-	28,685	4,327	33,012
在建工程转入		78,420	613,144	5,764	697,328
本期减少		-19,242	-163,258	-7,968	-190,468
期末余额		3,709,910	33,962,316	1,945,392	39,617,618
累计折旧					
期初余额		3,791,463	16,591,407	5,045,491	25,428,361
本期重分类	(a)	-1,858,420	5,415,113	-3,556,693	-
本期计提		47,945	752,797	37,416	838,158
本期减少		-9,505	-125,605	-7,671	-142,781
期末余额		1,971,483	22,633,712	1,518,543	26,123,738
减值准备					
期初余额		111,443	800,458	78,152	990,053
本期重分类	(a)	-9,106	34,055	-24,949	-
处置转销		-362	-222	-	-584
期末余额		101,975	834,291	53,203	989,469
账面价值					
期末		1,636,452	10,494,313	373,646	12,504,411
期初		1,902,281	8,968,456	1,788,595	12,659,332

(a) 截至二零一二年六月三十日止期间，本集团因启用新修订的《固定资产分类与代码标准》，对固定资产进行了重分类。

(2) 于二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，本集团无用作抵押的固定资产。

五、 合并财务报表项目注释(续)

11、 在建工程

(1) 在建工程情况

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年六月三十日		
	账面余额	减值准备	账面价值
炼油改造工程	4,761,531	-	4,761,531
热电部 5#6#炉二次脱硫项目	96,551	-	96,551
石化变热一站主变 4 和主变 6 扩容改造项目	66,531	-	66,531
涤纶和腈纶事业部零星在建工程	133,671	-	133,671
塑料部零星在建工程	17,492	-	17,492
化工部零星在建工程	159,307	-	159,307
炼化部零星在建工程	64,482	-	64,482
其他部门零星在建工程	109,592	-	109,592
合计	5,409,157	-	5,409,157

金额单位：人民币千元

项目	二零一一年十二月三十一日		
	账面余额	减值准备	账面价值
炼油改造工程	2,687,879	-	2,687,879
年产 1500 吨 PAN 基碳纤维项目(一阶段)	366,841	-	366,841
2#氧化装置系统优化节能降耗改造	176,134	-	176,134
金昌三万吨改性聚丙烯项目	70,058	-	70,058
热电部 5#6#炉二次脱硫项目	30,468	-	30,468
涤纶和腈纶事业部零星在建工程	143,376	-	143,376
塑料部零星在建工程	16,245	-	16,245
化工部零星在建工程	149,012	-	149,012
炼化部零星在建工程	67,656	-	67,656
其他部门零星在建工程	175,323	-	175,323
合计	3,882,992	-	3,882,992

五、 合并财务报表项目注释(续)

11、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

金额单位：人民币千元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
炼油改造工程	6,627,700	2,687,879	2,073,652	-	71.84	71.84	70,268	45,817	3.83-5.78	自有资金及借款	4,761,531
年产 1500 吨 PAN 基碳纤维项目(一阶段)	411,052	366,841	44,211	411,052	100.00	100.00	8,185	4,687	3.83-5.78	自有资金及借款	-
2#氧化装置系统优化节能降耗改造项目	185,570	176,134	-	176,134	94.92	94.92	2,457	-	-	自有资金及借款	-
金昌 3 万吨改性聚丙烯	70,535	70,058	477	70,535	100.00	100.00	691	-	-	自有资金及借款	-
热电部 5#6#炉二次脱硫项目	129,714	30,468	66,083	-	74.43	74.43	-	-	-	自有资金	96,551
石化变热一站主变 4 和主变 6 扩容改造项目	71,776	51,153	15,378	-	92.69	92.69	-	-	-	自有资金	66,531
涤纶和腈纶事业部零星在建工程	766,852	143,376	7,223	16,928	19.64	19.64	-	-	-	自有资金	133,671
塑料部零星在建工程	235,919	16,245	1,910	663	7.70	7.70	-	-	-	自有资金	17,492
化工部零星在建工程	720,314	149,012	10,944	649	22.21	22.21	-	-	-	自有资金	159,307
炼化部零星在建工程	359,206	67,656	1,168	4,342	19.16	19.16	-	-	-	自有资金	64,482
其他部门零星在建工程	199,457	124,170	2,447	17,025	63.48	63.48	-	-	-	自有资金	109,592
合计	9,778,095	3,882,992	2,223,493	697,328	62.45	62.45	81,601	50,504	-	-	5,409,157

以上项目的资金来源为自有资金及借款。

五、合并财务报表项目注释(续)

12、无形资产

金额单位：人民币千元

项目	土地使用权	其他无形资产	合计
原值			
期初余额	748,867	95,339	844,206
本期减少	-4,000	-	-4,000
期末余额	744,867	95,339	840,206
累计摊销			
期初余额	270,653	54,355	325,008
本期计提	7,702	1,460	9,162
本期减少	-700	-	-700
期末余额	277,655	55,815	333,470
账面价值			
期末	467,212	39,524	506,736
期初	478,214	40,984	519,198

本集团无形资产截至二零一二年六月三十日止期间摊销额为人民币 9,162,000 元(截至二零一一年六月三十日止期间：人民币 9,201,000 元)。

13、长期待摊费用

金额单位：人民币千元

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	重分类到其他流动资产	期末余额
催化剂	306,052	131,004	-75,790	-4,825	356,441

五、合并财务报表项目注释(续)

14、递延所得税资产

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年六月三十日		二零一一年十二月三十一日	
	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/负债 (负债以“-”号填列)	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/负债 (负债以“-”号填列)
递延所得税资产：				
坏账及存货跌价准备	281,322	70,331	145,064	36,266
固定资产减值准备	400,332	100,083	449,188	112,297
以固定资产出资及出售 固定资产予合营企业	31,520	7,880	33,272	8,318
可抵扣亏损	2,929,912	732,478	1,496,744	374,186
计提的专项储备	48,075	12,019	14,272	3,568
其他递延所得税资产	35,658	8,914	34,388	8,597
小计	3,726,819	931,705	2,172,928	543,232
互抵金额	-75,652	-18,913	-81,580	-20,395
互抵后金额	3,651,167	912,792	2,091,348	522,837
递延所得税负债：				
借款费用的资本化	-75,652	-18,913	-81,580	-20,395
互抵金额	75,652	18,913	81,580	20,395
互抵后金额	-	-	-	-

(2) 递延所得税资产本期变动如下：

金额单位：人民币千元

项目	期初余额	本期增减计入损益	期末余额
递延所得税资产：			
坏账及存货跌价准备	36,266	34,065	70,331
固定资产减值准备	112,297	-12,214	100,083
以固定资产出资及出售固定资 产予合营企业	8,318	-438	7,880
可抵扣亏损	374,186	358,292	732,478
计提的专项储备	3,568	8,451	12,019
其他递延所得税资产	8,597	317	8,914
借款费用的资本化	-20,395	1,482	-18,913
合计	522,837	389,955	912,792

五、 合并财务报表项目注释(续)

14、 递延所得税资产(续)

(3) 未确认的递延所得税资产明细

金额单位：人民币千元

项目	注	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
固定资产减值准备	(a)	432,579	432,579
可抵扣亏损	(b)	480,115	465,414
合计		912,694	897,993

(a) 按照附注二、24 所载的会计政策, 由于本公司子公司浙江金甬腈纶有限公司(“金甬公司”)不大可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额, 因此本集团尚未就该子公司计提的固定资产减值准备人民币 432,579,000 元(二零一一年十二月三十一日: 人民币 432,579,000 元)确认递延所得税资产。

(b) 按照附注二、24 所载的会计政策, 由于金甬公司不大可能获得可用于抵扣有关亏损的未来应税利润, 因此本集团尚未就该子公司人民币 480,115,000 元(二零一一年十二月三十一日: 人民币 465,414,000 元)的累积可抵扣亏损确认递延所得税资产。根据现行税法, 这些可抵扣亏损将于二零一二年至二零一七年之间到期。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

金额单位：人民币千元

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

五、 合并财务报表项目注释(续)

15、 资产减值准备明细

金额单位：人民币千元

项目	附注	期初 余额	本期 增加	本期减少		期末 余额
				转回	转销	
应收账款	五、3	4,735	58	-	-367	4,426
其他应收款	五、5	2,706	-	-205	-	2,501
存货	五、6	193,584	187,185	-1,459	-52,700	326,610
固定资产	五、10	990,053	-	-	-584	989,469
合计		1,191,078	187,243	-1,664	-53,651	1,323,006

有关各类资产本期确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

16、 短期借款

(1) 短期借款分类

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
信用借款		
- 银行借款	8,234,572	4,852,074
- 关联方借款	453,883	660,000
合计	8,688,455	5,512,074

于二零一二年六月三十日，本集团的短期借款加权平均年利率为 3.84%(二零一一年十二月三十一日：2.75%)。

(2) 于二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，本集团无未按期偿还之短期借款。

17、 应付账款

(1) 应付账款情况如下：

金额单位：人民币千元

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

于二零一二年六月三十日，应付账款中无个别重大的账龄超过一年的款项。

(2) 除附注六中列示外，上述余额中无其他应付持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的应付账款。

五、合并财务报表项目注释(续)

18、预收款项

(1) 预收款项情况如下：

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
关联方	20,079	25,524
第三方	461,965	681,311
合计	482,044	706,835

于二零一二年六月三十日，预收款项中无个别重大的账龄超过一年的款项。

(2) 除附注六中列示外，上述余额中无其他预收持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的预收款项。

19、应付职工薪酬

金额单位：人民币千元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,060	702,794	-702,794	5,060
二、职工福利费	-	107,246	-107,246	-
三、社会保险费	32,353	268,587	-263,724	37,216
其中：1. 医疗保险费	10,494	70,016	-68,439	12,071
2. 基本养老保险费	19,236	128,042	-125,150	22,128
3. 失业保险费	1,485	9,948	-9,724	1,709
4. 工伤保险费	437	2,939	-2,874	502
5. 生育保险费	701	4,665	-4,560	806
6. 补充医疗保险	-	386	-386	-
7. 补充养老保险	-	34,245	-34,245	-
8. 其他保险费	-	18,346	-18,346	-
四、住房公积金	-	64,064	-64,064	-
五、辞退福利	-	7,153	-7,153	-
六、其他	8,727	79,848	-81,907	6,668
合计	46,140	1,229,692	-1,226,888	48,944

于二零一二年六月三十日，本集团应付职工薪酬中不含任何拖欠性质的金额。

于二零一二年六月三十日，上述“其他”中包含工会经费和职工教育经费金额共人民币 2,567,065 元(二零一一年十二月三十一日：人民币 5,213,000 元)，非货币性福利金额为人民币零元(二零一一年十二月三十一日：人民币零元)。

于二零一二年六月三十日，上述应付职工薪酬余额预计将于二零一二年下半年支付。

五、 合并财务报表项目注释(续)

19、 应付职工薪酬(续)

根据有关法规，本集团为员工参加了由上海市政府组织的定额供款退休金统筹计划。自二零零四年八月一日起，根据沪府办发[2004]45号通知，该缴纳比例调整为22%(二零一一年：22%)。

此外，根据中华人民共和国劳动和社会保障部于二零零四年一月六日发出之文件(劳动和社会保障部令第20号)的建议，本集团为员工设立了一项补充定额供款养老保险计划。本集团员工在本集团服务达五年或以上的均可参与。本集团与参与员工根据有关细则将定额投保金计入员工个人补充养老保险账户。此计划之资金与本集团之资金分开处理并由员工代表及本集团代表所组成的委员会管理。

参与上述两项计划的员工退休后可取得相当于他们退休前薪金的一固定比率的退休金。除上述定额及补充定额供款之外，本集团没有支付其他重大退休福利的责任。截至二零一二年六月三十日止期间，本集团对以上定额及补充定额供款分别为人民币128,042,000及34,245,000元(截至二零一一年六月三十日止期间：人民币114,322,000及29,500,000元)。

根据本集团的员工削减计划，本集团于截至二零一二年六月三十日止期间就有关约70名自愿离职的员工而发生的减员费用为人民币7,153,000元(截至二零一一年六月三十日止期间：50人，减员费用为人民币1,158,000元)。

20、 应交税费

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
增值税	2,251	592
营业税	873	2,347
所得税	6,494	22,340
消费税	374,242	413,431
教育费附加	18,776	20,628
城市维护建设税	26,285	28,855
其他	9,379	19,745
合计	438,300	507,938

五、 合并财务报表项目注释(续)

21、 应付利息

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
分期付息到期还本的长期借款利息	1,201	277
短期借款应付利息	22,366	9,165
合计	23,567	9,442

22、 应付股利

金额单位：人民币千元

项目	附注	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日	超过一年未支付 原因
中石化股份	六、6	200,000	-	——
其他		160,079	22,599	——
合计		360,079	22,599	——

除附注六中列示外，上述余额中无其他应付持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的款项。

23、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

金额单位：人民币千元

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

其他应付款主要为应付工程款。

(2) 除附注六中列示外，上述余额中无其他应付持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的其他应付款。

(3) 于二零一二年六月三十日，本集团并没有个别重大账龄超过一年的其他应付款。

五、 合并财务报表项目注释(续)

24、 长期借款

(1) 长期借款分类

金额单位：人民币千元

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

(2) 二零一二年六月三十日，长期借款的明细如下：

金额单位：人民币千元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
1. 中国工商银行金山支行	2008.11.27	2013.11.25	人民币	5.364	-	50,000
2. 中国工商银行金山支行	2008.12.25	2013.11.25	人民币	5.364	-	75,000
3. 中国工商银行金山支行	2011.12.27	2016.12.14	人民币	6.210	10,000	10,000
4. 中国工商银行金山支行	2011.09.16	2016.08.24	人民币	6.900	25,050	25,050
5. 中国工商银行金山支行	2012.01.13	2016.08.24	人民币	6.900	6,290	-
6. 中国工商银行金山支行	2012.03.12	2016.12.24	人民币	6.210	90,000	-
7. 中国建设银行金山支行	2012.04.09	2017.02.10	人民币	6.210	100,000	-
8. 中国工商银行金山支行	2012.05.17	2016.12.24	人民币	6.210	200,000	-
9. 中国建设银行金山支行	2012.05.18	2017.02.10	人民币	6.210	100,000	-
10. 中国建设银行金山支行	2012.06.07	2017.02.10	人民币	6.210	100,000	-
11. 中国工商银行金山支行	2012.06.20	2016.12.24	人民币	5.985	100,000	-
合计					731,340	160,050

25、 其他非流动负债

金额单位：人民币千元

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

于二零一二年六月三十日，递延收益主要为获取的与资产相关的政府补助，于获得时确认递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。于二零一一年末收到的地方教育费附加返还人民币 91,319,000 元在本期间已经满足确认条件并计入本期间损益。

五、 合并财务报表项目注释(续)

26、 股本

金额单位：人民币千元

项目	期初余额	期末余额
(1)非流通股份：		
国家法人持股	4,150,000	4,150,000
(2)流通股份：		
境内上市的人民币普通股 A 股	720,000	720,000
境外上市的外资股 H 股	2,330,000	2,330,000
股本总数	7,200,000	7,200,000

本公司于一九九三年六月二十九日在上海注册登记成立，注册资金为人民币 4,000,000,000 元，全部注册资金系由本公司的上级控股公司中国石油化工总公司以原上海石油化工总厂的部分资产折股投入。

经国务院证券委员会证委发[1993]30 号文批复，本公司于一九九三年七月和九月份在香港、纽约、上海和深圳公开发行 22.3 亿股股票，其中 H 股 16.8 亿股，A 股 5.5 亿股。5.5 亿 A 股中，含社会个人股 4 亿股(其中上海石化地区职工股 1.5 亿股)，法人股 1.5 亿股。H 股股票于一九九三年七月二十六日在香港联合交易所有限公司挂牌上市，同时在纽约证券交易所以美国存托凭证方式挂牌交易；A 股股票于一九九三年十一月八日在上海证券交易所挂牌上市。

首次公开发行后，公司总股本 62.3 亿股，其中国家股 40 亿股，法人股 1.5 亿股，社会个人股 4 亿股，H 股 16.8 亿股。

按照本公司一九九三年七月公布之招股说明书披露的计划，并经中国证券监督管理委员会批准，本公司于一九九四年四月五日至六月十日在中国境内发行了每股面值为人民币一元的普通 A 股 3.2 亿股，发行价人民币 2.4 元。该等股份已于一九九四年七月四日在上海证券交易所上市流通。至此，本公司总股本由原来的 62.3 亿股增至 65.5 亿股。

一九九六年八月二十二日，本公司向国际投资者配售发行 5 亿股 H 股；一九九七年一月六日，又向国际投资者配售发行 1.5 亿股 H 股，至此，本公司总股本达到 72 亿股，其中 H 股 23.3 亿股。

一九九八年，中国石油化工总公司重组为中石化集团。

五、 合并财务报表项目注释(续)

26、 股本(续)

二零零零年二月二十八日，中石化集团经批准，在资产重组的基础上设立中石化股份，作为资产重组的一部分，中石化集团将其持有的本公司股份注入中石化股份，重组完成后，中石化集团所持有的本公司 40 亿国家股转由中石化股份持有，股份性质变更为国有法人股。

上述所有 A 股及 H 股在重大方面均享有相等权益。

上述已发行及缴足股本已由毕马威华振会计师事务所验证，并分别于一九九三年十月二十七日，一九九四年六月十日，一九九六年九月十五日及一九九七年三月二十日出具了验资报告。

27、 资本公积

金额单位：人民币千元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
发行股本溢价	2,420,841	-	-	2,420,841
国家投资补助	412,370	-	-	412,370
港口建设费返还	32,485	-	-	32,485
其他	49,067	-	-	49,067
合计	2,914,763	-	-	2,914,763

28、 专项储备

金额单位：人民币千元

项目	期初余额	本期提取	本期使用	期末余额
安全生产费用	21,777	61,150	-24,530	58,397

专项储备为本集团按照国家规定计提的尚未使用的安全生产费用余额。

五、 合并财务报表项目注释(续)

29、 盈余公积

金额单位：人民币千元

项目	期初余额	本期增加	期末余额
法定盈余公积	3,871,256	-	3,871,256
任意盈余公积	1,280,514	-	1,280,514
合计	5,151,770	-	5,151,770

30、 未分配利润

金额单位：人民币千元

项目	注	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
期初未分配利润		2,824,173	2,670,215
加：本期归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,194,489	944,414
减：提取法定盈余公积		-	-70,456
应付普通股股利	(1)	-360,000	-720,000
期末未分配利润	(2)	1,269,684	2,824,173

(1) 本期内分配普通股股利

根据二零一二年六月二十七日股东大会的批准，本公司向股东分配了二零一一年十二月三十一日止年度股利，每股人民币 0.05 元（二零一一年：每股人民币 0.10 元），共计人民币 360,000,000 元（二零一一年：人民币 720,000,000 元）。

(2) 期末未分配利润的说明

子公司本期提取的归属于母公司的盈余公积为人民币 10,285,000 元（截至二零一一年六月三十日止期间：人民币 10,505,000 元）。

截至二零一二年六月三十日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 128,791,000 元（二零一一年十二月三十一日：人民币 118,506,000 元）。

五、 合并财务报表项目注释(续)

31、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
主营业务收入	46,266,708	49,295,528
其他业务收入	205,886	229,464
小计	46,472,594	49,524,992
营业成本	43,448,096	43,007,104

营业收入是指扣除增值税后销售予顾客货品的金额。

- (2) 本集团主营业务主要属于石化行业。
- (3) 有关本集团分产品营业收入及营业成本的情况，参见附注九、1。
- (4) 本期间前五名客户的营业收入情况

金额单位：人民币千元

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例 (%)
中国石化销售有限公司华东分公司	18,885,862	40.64
中国石化化工销售有限公司	3,509,359	7.55
中国石油化工股份有限公司	2,363,355	5.08
上海赛科石油化工有限公司	858,028	1.85
亚东石化(上海)有限公司	727,885	1.57
合计	26,344,489	56.69

32、 营业税金及附加

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月		计缴标准
	二零一二年	二零一一年	
消费税	2,497,763	2,657,270	根据国家有关税务法规，自二零零九年一月一日起，本集团需就集团销售的汽油及柴油分别按每吨人民币1,388元及人民币940.8元缴纳消费税
营业税	2,689	3,315	应税营业收入的5%
城市维护建设税	196,447	288,839	缴纳消费税、增值税及营业税的7%
教育费附加及其他	140,387	206,229	缴纳消费税、增值税及营业税的5%
合计	2,837,286	3,155,653	—

五、 合并财务报表项目注释(续)

33、 销售费用

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
装卸运杂费	155,790	162,189
代理手续费	99,763	103,970
商品存储物流费	25,270	22,631
职工薪酬	24,599	20,764
其他	24,385	25,891
合计	329,807	335,445

34、 管理费用

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
修理费	479,973	523,025
职工薪酬	447,555	405,480
折旧摊销费	52,016	50,206
税费	49,460	66,889
行政性收费	28,011	41,197
警卫消防费	27,979	31,734
研究开发费	16,232	25,138
其他	77,361	99,859
合计	1,178,587	1,243,528

35、 财务费用(收益以“-”号填列)

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
贷款及应付款项的利息支出	233,356	133,451
减：资本化的利息支出	-50,504	-16,280
存款及应收款项的利息收入	-48,948	-42,874
汇兑净亏损(收益以“-”号填列)	53,690	-94,585
其他财务费用	5,493	6,156
合计	193,087	-14,132

本集团本期间用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 3.83%-5.78%(二零一一年：2.75%-4.86%)。

五、 合并财务报表项目注释(续)

36、 资产减值损失(转回以“-”号填列)

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
应收账款	58	-358
其他应收款	-205	-259
存货	185,726	146,646
固定资产	-	10,552
合计	185,579	156,581

37、 投资收益(损失以“-”号填列)

(1) 投资收益分项目情况

金额单位：人民币千元

项目	附注	截至六月三十日止六个月	
		二零一二年	二零一一年
权益法核算的长期股权投资收益(损失以“-”号填列)	(2)	-1,728	177,564
处置长期股权投资产生的投资收益		6,446	-
合计		4,718	177,564

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

金额单位：人民币千元

被投资单位	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
上海赛科石油化工有限公司(注)	-50,879	98,565
上海化学工业区发展有限公司	23,451	30,410
上海石化比欧西气体有限责任公司	12,534	19,641
上海阿自倍尔控制仪表有限公司	8,410	7,619
上海金森石油树脂有限公司	3,079	15,415
合计	-3,405	171,650

注：截至二零一二年六月三十日止期间，上海赛科石油化工有限公司税后亏损导致本集团按权益法核算的长期股权投资收益下降。

本集团投资收益汇回不存在重大限制。

五、合并财务报表项目注释(续)

38、营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下:

金额单位:人民币千元

项目	注	截至六月三十日止六个月	
		二零一二年	二零一一年
固定资产处置利得		530	1,935
政府补助	(2)	138,064	5,240
其他		22,669	1,488
合计		161,263	8,663
计入当期非经常性损益的金额		161,263	8,663

(2) 政府补助主要包括:

金额单位:人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
地方教育费附加返还	114,343	-
补偿已发生的科研支出的财政补贴	18,721	-
其他	5,000	5,240
合计	138,064	5,240

39、营业外支出

金额单位:人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
固定资产处置损失	12,357	9,133
其他支出	12,428	12,102
合计	24,785	21,235
计入当年非经常性损益的金额	24,785	21,235

五、 合并财务报表项目注释(续)

40、 所得税费用

金额单位：人民币千元

项目	注	截至六月三十日止六个月	
		二零一二年	二零一一年
按税法及相关规定计算的当期所得税		12,293	8,291
递延所得税的变动		-389,955	410,039
上年度所得税汇算清缴差异		132	-436
合计	(1)	-377,530	417,894

(1) 本集团所得税费用与会计利润的关系如下：

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
税前利润(亏损以“-”号填列)	-1,558,652	1,805,805
按税率 25%计算的预期所得税(二零一一年：25%)	-389,663	451,451
加：不可扣税的支出	3,313	2,657
上年度所得税汇算清缴差异	132	-436
权益法核算下投资收益的税务影响	432	-44,391
未计入递延税项的可抵扣亏损的税务影响	3,675	5,486
其他	4,581	3,127
本期所得税费用	-377,530	417,894

41、 基本及稀释每股收益的计算过程(亏损以“-”号填列)

(1) 基本每股收益(亏损以“-”号填列)

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润(净亏损以“-”号填列)除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
归属于本公司普通股股东的合并净利润(净亏损以“-”号填列)	-1,194,489	1,381,533
本公司发行在外普通股的加权平均数(千)	7,200,000	7,200,000
基本每股收益(元/股)(亏损以“-”号填列)	-0.166	0.192

(2) 稀释每股收益(亏损以“-”号填列)

本公司无发行在外的稀释性普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

五、 合并财务报表项目注释(续)

42、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

金额单位：人民币千元

项目	金额
补贴收入	42,105
其他	2,669
合计	44,774

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

金额单位：人民币千元

项目	金额
代理手续费	-99,763
行政性收费	-28,011
警卫消防费	-27,979
商品存储物流费	-25,270
研究开发费	-16,232
其他	-50,896
合计	-248,151

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

金额单位：人民币千元

项目	金额
利息收入	48,948

五、合并财务报表项目注释(续)

43、现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

金额单位：人民币千元

补充资料	截至六月三十日止 六个月	
	二零一二年	二零一一年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量(净亏损以“-”号填列)：		
净利润(净亏损以“-”号填列)	-1,181,122	1,387,911
加：资产减值损失	185,579	156,581
投资性房地产折旧	6,625	6,625
固定资产折旧	838,158	829,079
无形资产摊销	9,162	9,201
处置固定资产和其他长期资产的损失	11,827	7,198
财务费用(收益以“-”号填列)	187,594	-20,288
投资收益	-4,718	-177,564
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-389,955	410,039
存货的增加	-2,196,568	-3,779,291
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,677,819	-356,572
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-247,259	2,604,947
专项储备的增加	36,620	38,058
经营活动产生的现金流量净额	-1,066,238	1,115,924
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金及现金等价物的期末余额	191,896	337,006
减：现金及现金等价物的期初余额	91,346	100,110
现金及现金等价物净增加额	100,550	236,896

(2) 现金和现金等价物的构成

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
一、现金		
其中：库存现金	86	124
可随时用于支付的银行存款	190,736	336,020
可随时用于支付的其他货币资金	1,074	862
二、期末现金及现金等价物余额	191,896	337,006

六、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国石油化工股份有限公司	控股公司	股份有限公司	北京市朝阳区朝阳门北大街22号	傅成玉	石油、天然气勘探、开采、销售；石油炼制；石油化工、化纤及其他化工产品的生产、销售、储运；石油、天然气管道运输；技术及信息的研究、开发、应用。	人民币867亿元	55.56	55.56	中国石油化工集团公司	71092609-4

上述注册资本于截至二零一二年六月三十日止期间无变化。

于二零一二年六月三十日，中国石油化工股份有限公司持有本公司股份 40 亿股，于本期间并无变化。

六、 关联方及关联交易(续)**2、 本公司的子公司情况**

有关本公司子公司的信息参见附注四、1。

3、 本集团的合营和联营企业情况

有关本集团重要合营企业和联营企业的信息参见附注五、8(2)。

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系	组织机构代码
中国石油化工集团公司	最终控股公司	10169286-X
中国石油化工股份有限公司镇海炼化分公司	控股公司属下分公司	79301742-6
中国石油化工股份有限公司管道储运分公司	控股公司属下分公司	71853333-2
中国石油化工股份有限公司上海高桥分公司	控股公司属下分公司	834486537
中国石油化工股份有限公司上海沥青销售分公司	控股公司属下分公司	76599896-8
中国石油化工股份有限公司安庆分公司	控股公司属下分公司	71398286-8
中国石油化工股份有限公司齐鲁分公司	控股公司属下分公司	72326778-8
中国石化化工销售有限公司	控股公司属下子公司	68435353-5
中国石化仪征化纤股份有限公司	控股公司属下子公司	62590829-7
中国石化销售有限公司华东分公司	控股公司属下子公司	74491218-4
中国国际石油化工联合有限责任公司	控股公司属下子公司	10001343-1
中国石化国际事业有限公司	控股公司属下子公司	10169063-7
中国石化财务有限责任公司	最终控股公司属下子公司	10169290-7

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本集团

金额单位：人民币千元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	截至六月三十日止六个月			
			二零一二年		二零一一年	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中石化股份及其子公司和合营公司	贸易	销售/服务	25,530,076	54.94	26,294,057	53.09
中石化股份及其子公司和合营公司	贸易	采购	26,450,889	59.81	25,758,400	57.78
中石化集团及其子公司	贸易	销售/服务	247,137	0.53	138,291	0.28
中石化集团及其子公司	贸易	采购	8,877	0.02	16,143	0.04
本公司之联营公司	贸易	销售	1,067,117	2.30	1,066,563	2.15
本公司之联营公司	贸易	采购	1,790,999	4.05	2,485,199	5.58
本公司之合营公司	贸易	销售	60,259	0.13	132,244	0.27
本公司之合营公司	贸易	采购	183,837	0.42	195,118	0.44
关键管理人员	劳务薪酬	日常在职报酬	5,494	0.57	4,833	0.57
关键管理人员	劳务薪酬	退休金供款	84	0.03	73	0.03

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易(续)

本公司

金额单位：人民币千元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	截至六月三十日止六个月			
			二零一二年		二零一一年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中石化股份及其子公司和合营公司	贸易	销售/服务	21,774,775	54.43	22,277,941	52.90
中石化股份及其子公司和合营公司	贸易	采购	26,274,687	73.77	25,264,504	72.86
中石化集团及其子公司	贸易	销售/服务	189,593	0.47	69,061	0.16
中石化集团及其子公司	贸易	采购	8,877	0.02	16,143	0.05
本公司之子公司	贸易	销售	711,497	1.78	833,730	1.98
本公司之子公司	贸易	采购	651,542	1.83	468,621	1.35
本公司之联营公司	贸易	销售	870,356	2.18	632,806	1.50
本公司之联营公司	贸易	采购	1,440,560	4.04	2,093,000	6.04
本公司之合营公司	贸易	销售	60,259	0.15	132,244	0.31
本公司之合营公司	贸易	采购	183,837	0.52	195,118	0.56
关键管理人员	劳务薪酬	日常在职报酬	5,494	0.60	4,833	0.61
关键管理人员	劳务薪酬	退休金供款	84	0.03	73	0.03

本集团在截至二零一二年六月三十日止期间内所进行的大部分交易的交易对象及条款，均由中石化股份及有关政府机构所决定。

以上关联交易定价方式及决策程序均按一般正常商业条款或按相关协议进行。

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(2) 关联方资金拆借

截至二零一二年六月三十日止期间，本集团及本公司向中国石化财务有限责任公司借入资金合计均为人民币 2,143,883,000 元(截至二零一一年六月三十日止期间：人民币 2,570,000,000 元)。

截至二零一二年六月三十日止期间，本集团及本公司向中国石化财务有限责任公司归还资金合计均为人民币 2,350,000,000 元(截至二零一一年六月三十日止期间：人民币 2,970,000,000 元和人民币 2,770,000,000 元)。

(3) 其他关联交易

本集团

金额单位：人民币千元

交易内容	关联方	截至六月三十日止六个月	
		二零一二年	二零一一年
保险费支出	中石化集团	65,657	66,075
已收和应收利息	中国石化财务有限责任公司	260	361
已付和应付利息	中国石化财务有限责任公司	13,155	11,911
建筑安装工程款及检修费	中石化集团	244,816	55,348
销售代理费	中国石化化工销售有限公司	99,763	103,970
出租收入	中石化股份	11,611	11,639

本公司

金额单位：人民币千元

交易内容	关联方	截至六月三十日止六个月	
		二零一二年	二零一一年
保险费支出	中石化集团	65,657	66,075
已收和应收利息	中国石化财务有限责任公司	260	361
已付和应付利息	中国石化财务有限责任公司	13,155	7,664
建筑安装工程款及检修费	中石化集团	244,816	55,348
销售代理费	中国石化化工销售有限公司	99,763	103,970
出租收入	中石化股份	11,611	11,639
出租收入	本公司之子公司	-	3,070

六、 关联方及关联交易(续)

6、 关联方应收应付款项

本集团

金额单位：人民币千元

项目名称	关联方	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
应收票据	中石化股份及其子公司和合营公司	58,979	143,569
应收账款	中石化股份及其子公司和合营公司	506,352	404,796
应收账款	中石化集团及其子公司	2,246	1,908
应收账款	本公司之联营公司	86,160	59,358
应收账款	本公司之合营公司	21,938	21,908
应收股利	本公司之联营公司	14,921	-
其他应收款	中石化股份及其子公司和合营公司	98	1,307
其他应收款	中石化集团及其子公司	192	2
其他应收款	本公司之联营公司	2,813	483
其他应收款	本公司之合营公司	1,721	2,065
预付款项	中石化股份及其子公司和合营公司	10,074	3,890
预付款项	中石化集团及其子公司	200	-
应付账款	中石化股份及其子公司和合营公司	2,595,738	1,998,915
应付账款	中石化集团及其子公司	1,935	4,139
应付账款	本公司之联营公司	206,536	164,957
应付账款	本公司之合营公司	36,469	36,812
其他应付款	中石化股份及其子公司和合营公司	13,909	6,859
其他应付款	中石化集团及其子公司	60,520	5,655
其他应付款	本公司之联营公司	1,485	7
预收款项	中石化股份及其子公司和合营公司	16,383	22,042
预收款项	中石化集团及其子公司	291	287
预收款项	本公司之联营公司	3,405	3,195
应付股利	中石化股份	200,000	-
短期借款	中石化集团属下子公司	453,883	660,000

于二零一二年六月三十日，应收关联方款项均未计提坏账准备(二零一一年十二月三十一日：零)。

六、 关联方及关联交易(续)

6、 关联方应收应付款项(续)

本公司

金额单位：人民币千元

项目名称	关联方	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
应收票据	中石化股份及其子公司和合营公司	57,779	99,269
应收账款	中石化股份及其子公司和合营公司	429,401	390,433
应收账款	中石化集团及其子公司	2,246	1,908
应收账款	本公司之子公司	7,460	12,107
应收账款	本公司之联营公司	86,160	57,212
应收账款	本公司之合营公司	21,938	21,908
应收股利	本公司之联营公司	14,921	-
其他应收款	中石化股份及其子公司和合营公司	98	1,307
其他应收款	中石化集团及其子公司	192	2
其他应收款	本公司之子公司(注(1))	354	268
其他应收款	本公司之联营公司	2,813	483
其他应收款	本公司之合营公司	1,721	2,065
预付款项	中石化股份及其子公司和合营公司	9,584	2,565
预付款项	中石化集团及其子公司	200	-
预付款项	本公司之子公司	34,576	10,127
应付账款	中石化股份及其子公司和合营公司	2,507,127	1,985,801
应付账款	中石化集团及其子公司	1,935	4,139
应付账款	本公司之子公司	754,350	769,480
应付账款	本公司之联营公司	182,476	107,560
应付账款	本公司之合营公司	36,469	36,812
其他应付款	中石化股份及其子公司和合营公司	13,909	6,859
其他应付款	中石化集团及其子公司	60,520	5,655
其他应付款	本公司之子公司	597,618	580,988
其他应付款	本公司之联营公司	1,485	7
预收款项	中石化股份及其子公司和合营公司	6,139	22,042
预收款项	中石化集团及其子公司	291	287
预收款项	本公司之子公司	1,295	2,813
预收款项	本公司之联营公司	3,405	3,171
应付股利	中石化股份	200,000	-
短期借款	中石化集团属下子公司	453,883	660,000

六、 关联方及关联交易(续)

6、 关联方应收应付款项(续)

- (1) 于二零一二年六月三十日，上述应收本公司之子公司其他应收款余额中，包含本公司对合并子公司金甬公司累计计提其他应收款坏账准备为人民币 688,442,000 元(二零一一年十二月三十一日：人民币 673,532,000 元)。对于应收金甬公司的应收款项，由于附注十、4(3)中所述原因，本公司已全额计提了减值准备。其他应收关联方款项均未计提坏账准备。

7、 关联方承诺

本集团及本公司

金额单位：人民币千元

交易内容	关联方	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
建筑安装工程款	中石化集团及其子公司	177,004	408,664

除上述建筑安装工程款外，于二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，本集团及本公司没有其他重大的已签约与关联方有关的承诺事项。

七、 或有事项

1、 所得税差异

国家税务总局于二零零七年六月下发通知(国税函 664 号)要求当地相关的税务机关立即更正中华人民共和国国务院给予于一九九三年在香港上市的九家上市公司的企业所得税优惠政策。自上述国税函下发起，本公司根据当地税务部门的通知，二零零七年度的企业所得税率调整至 33%。到目前为止，当地税务机关未要求本公司就该事项补缴二零零七年度以前的企业所得税。截至二零一二年六月三十日止，本事项没有发生新的变化。管理层认为本集团不太可能就以上事项被要求补缴二零零七年度以前的企业所得税，因此，于二零一二年六月三十日，本集团未就以上未定事项于本财务报表内提取准备。

八、 承诺事项

1、 重大承诺事项

- (1) 资本承担

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
已签订的正在履行的固定资产采购合同	881,300	2,817,581
已被批准但未签订的固定资产采购合同	2,672,580	2,708,271
合计	3,553,880	5,525,852

- (2) 于二零一二年六月三十日，本集团并没有重大的经营租赁承担。

九、其他重要事项

1、分部报告

分部信息是按照本集团的经营分部来编制的。分部报告的形式是基于本集团内部组织结构、管理要求及内部报告制度。

本集团主要经营决策者确定以下五个报告分部，其报告形式与呈报予主要经营决策者用以决定各分部进行资源分配及评价业绩的报告形式一致。本集团并不存在两个或多个经营分部合并为一个报告分部的情况。

本集团是按照经营收益来评估各个业务分部的表现和作出资源分配，而没有考虑财务费用、投资收益及营业外收入和支出的影响。本集团各个分部所采用的会计政策，与主要会计政策（附注二）所述的相同。分部间转让定价是按本集团政策以成本加适当的利润确认。

营业费用包括营业成本、营业税金及附加、销售费用、管理费用及资产减值损失。

本集团主要以五个业务分部经营：合成纤维、树脂和塑料、中间石化产品、石油产品和石油化工产品贸易。合成纤维、树脂和塑料、中间石化产品、石油产品都是从主要原材料原油经中间步骤生产而成。各分部的产品如下：

- (i) 合成纤维分部主要生产涤纶及腈纶纤维，主要供纺织及服饰行业使用。
- (ii) 树脂和塑料分部主要生产聚脂切片、高压聚乙烯树脂和薄膜、聚丙烯树脂及聚乙烯醇粒子。聚脂切片是应用于涤纶纤维加工及生产涂料和容器方面。高压聚乙烯树脂则是应用于生产电缆绝缘料、地膜及注模产品(如家庭用品及玩具)。聚丙烯树脂是应用于生产薄膜、板材，以及注模产品(如家庭用品、玩具、家用电器及汽车零件)方面。
- (iii) 中间石化产品分部主要生产对二甲苯、苯和丁二烯。本集团所生产的大部分中间石化产品均作为原材料，用以生产本集团的其他石化产品、树脂、塑料及合成纤维。部分中间石化产品和生产过程中的部分副产品均售予外部客户。
- (iv) 本集团的石油产品分部设有原油蒸馏设备，用以生产减压柴油及煤柴油，作为本集团下游加工设备的原料使用。渣油及低辛烷值汽油主要是作为原油蒸馏过程的联产品而产生。部分渣油会被深度加工成为合格的炼制汽油及柴油。此外，本集团亦有生产多种交通、工业及家用加热燃料，如柴油、航空煤油、重油及液化石油气等。
- (v) 本集团的石油化工产品贸易分部主要从事石油化工产品的进出口贸易。上述产品采购自国内外供应商。
- (vi) 所有其他业务分部是指在规模上未足以值得报告的业务分部。这些分部包括消费产品及服务，以及各类其他商业活动，而所有这些分部均未有归入上述五项业务分部内。

九、 其他重要事项(续)

1、 分部报告(续)

报告分部的利润或亏损、资产及负债包括了与该分部直接相关或还可按合理基准分摊的项目。未分配项目主要包括长期股权投资、递延所得税资产、现金及现金等价物、投资性房地产及其相关收入(如投资收益和利息收入)、借款及利息支出和总部资产及相关费用。

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

金额单位：人民币千元

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
营业收入		
合成纤维		
对外销售	1, 719, 557	2, 320, 085
分部间销售	73	81
小计	1, 719, 630	2, 320, 166
树脂及塑料		
对外销售	7, 541, 352	8, 597, 308
分部间销售	48, 244	57, 158
小计	7, 589, 596	8, 654, 466
中间石化产品		
对外销售(注 1)	9, 314, 678	10, 317, 965
分部间销售	9, 734, 781	10, 588, 623
小计	19, 049, 459	20, 906, 588
石油产品		
对外销售(注 1)	22, 135, 936	21, 806, 087
分部间销售	3, 886, 484	3, 409, 625
小计	26, 022, 420	25, 215, 712
石油化工产品贸易		
对外销售(注 1)	5, 278, 623	5, 989, 376
分部间销售	1, 256, 624	1, 735, 103
小计	6, 535, 247	7, 724, 479
其他		
对外销售(注 1)	482, 448	494, 171
分部间销售	407, 376	512, 269
小计	889, 824	1, 006, 440
分部间销售相互抵减	-15, 333, 582	-16, 302, 859
合计	46, 472, 594	49, 524, 992

九、其他重要事项(续)

1、分部报告(续)

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

注 1: 截至二零一二年六月三十日止期间, 本集团总收入的 55%来自于同一个客户(截至二零一一年六月三十日止期间: 53%)。本集团对该客户的收入来源于以下分部: 中间石化产品分部、石油产品分部、石油化工产品贸易分部以及其他业务分部。

金额单位: 人民币千元

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
营业费用		
合成纤维	1,891,432	1,957,108
树脂及塑料	8,434,094	8,559,257
中间石化产品	8,673,901	9,284,311
石油产品	23,298,541	21,674,566
石油化工产品贸易	5,249,302	5,981,408
其他	432,085	441,661
合计	47,979,355	47,898,311
营业利润(亏损以“-”号填列)		
合成纤维	-171,875	362,977
树脂及塑料	-892,742	38,051
中间石化产品	640,777	1,033,654
石油产品	-1,162,605	131,521
石油化工产品贸易	29,321	7,968
其他	50,363	52,510
分部营业利润总额(亏损以“-”号填列)	-1,506,761	1,626,681
财务净收益(费用以“-”号填列)	-193,087	14,132
投资收益	4,718	177,564
营业利润(亏损以“-”号填列)	-1,695,130	1,818,377
营业外收入	161,263	8,663
营业外支出	-24,785	-21,235
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-1,558,652	1,805,805
所得税费用	377,530	-417,894
净利润(净亏损以“-”号填列)	-1,181,122	1,387,911

九、其他重要事项(续)

1、分部报告(续)

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

金额单位：人民币千元

	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
资产		
合成纤维	1,461,562	1,649,234
树脂及塑料	758,979	1,193,992
中间石化产品	6,053,464	6,666,002
石油产品	17,474,852	14,483,951
石油化工产品贸易	574,392	547,692
其他	2,187,270	2,240,767
分行业资产合计	28,510,519	26,781,638
长期股权投资	3,039,376	3,101,305
未分配项目	1,932,242	1,227,142
资产合计	33,482,137	31,110,085
负债		
合成纤维	226,610	240,037
树脂及塑料	818,542	948,510
中间石化产品	885,833	1,100,221
石油产品	4,147,519	3,875,716
石油化工产品贸易	429,457	411,433
其他	58,632	60,232
分行业负债合计	6,566,593	6,636,149
短期借款	8,688,455	5,512,074
长期借款	731,340	160,050
未分配项目	644,240	419,228
负债合计	16,630,628	12,727,501

九、 其他重要事项(续)

1、 分部报告(续)

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

金额单位：人民币千元

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
折旧及摊销		
合成纤维	63,346	62,385
树脂及塑料	82,420	87,150
中间石化产品	300,639	300,372
石油产品	307,188	301,924
石油化工产品贸易	248	315
其他	93,479	86,134
分行业折旧及摊销合计	847,320	838,280
未分配项目	6,625	6,625
折旧及摊销合计	853,945	844,905
固定资产减值损失		
中间石化产品	-	10,552
固定资产减值损失合计	-	10,552
分行业长期资产支出		
合成纤维	54,557	171,735
树脂及塑料	2,016	16,932
中间石化产品	19,210	71,252
石油产品	2,201,773	395,247
其他	104,622	76,384
长期资产支出合计	2,382,178	731,550

(2) 地区信息

鉴于本集团主要是在国内经营，故并无编列任何地区分部资料。

九、 其他重要事项(续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险；
- 流动性风险；
- 利率风险；及
- 外汇风险。

董事会全权负责建立并监督本集团的风险管理架构，以及制定和监察本集团的风险管理政策。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团建立风险管理政策是以辨别和分析面临的风险，并设置适当的风险限制和控制措施以监控风险是否在限制范围内。风险管理政策及系统需定期进行审阅以反映市场环境及本集团经营活动的变化。本集团通过其培训和管理标准及程序，旨在建立具纪律性及建设性的控制环境，使得身处其中的员工明白自身的角色及义务。内部审计部门会就风险管理控制及程序进行定期和专门的审阅，审阅结果将会上报本集团的审计委员会。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险主要来自货币资金、本集团的应收客户款项等。应收账款、应收票据、其他应收款及委托贷款等应收款项的账面值为本集团对于金融资产的最大信贷风险。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，应收票据主要由信用良好的金融机构承兑，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团的大部分应收账款是关于向石化业内的关联人士和第三方出售石化产品。管理层持续就顾客的财务状况进行信贷评估，一般不会要求就应收账款提供抵押品。本集团会就呆坏账计提减值准备。实际的损失并没有超出管理层预期的数额。

(2) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本集团管理流动性的方法是在正常和受压的条件下尽可能确保拥有足够的流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对本集团信誉的损害。本集团每月编制现金流量预算以确保拥有足够的流动性履行到期财务义务。本集团还与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

九、其他重要事项(续)

2、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(2) 流动性风险(续)

于二零一二年六月三十日，本集团的净流动负债为人民币 5,392,334,000 元(二零一一年十二月三十一日：人民币 2,606,018,000 元)。截至二零一二年六月三十日止期间，本集团的流动资金状况主要取决于本集团维持足够营运现金净流入和短期借款续借，以及其取得充足的外部融资(包括发行短期融资券)以维持营运资本及偿还到期债务之能力。于二零一二年六月三十日，本集团从若干中国境内的金融机构获取备用授信额度，允许本集团在无担保条件下借贷总额最高为人民币 13,900,783,000 元(二零一一年十二月三十一日：人民币 10,400,000,000 元)的贷款。于二零一二年六月三十日，本集团于该授信额度内的借款金额为人民币 4,586,433,000 元(二零一一年十二月三十一日：人民币 1,252,381,000 元)，并已计入借款中。

管理层对本集团未来十二个月的现金流量预测进行了详尽的审阅。根据这些预测，管理层认为本集团的流动资金足以应付该期间的营运资金、资本性开支及偿还到期短期债务要求。在编制现金流量预测时，管理层已充分考虑了本集团的历史现金要求和其它主要因素。管理层认为，现金流量预测所使用的假设是合理的。

本集团于资产负债表日的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按六月三十日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年六月三十日 未折现的合同现金流量				资产负债表 账面价值
	一年内或 实时偿还	一年 至两年	两年 至五年	合计	
金融资产					
货币资金	191,896	-	-	191,896	191,896
应收票据	1,329,653	-	-	1,329,653	1,329,653
应收账款及其他应收款	765,447	-	-	765,447	765,447
一年内到期的委托贷款	71,030	-	-	71,030	70,000
小计	2,358,026	-	-	2,358,026	2,356,996
金融负债					
短期借款	-8,788,560	-	-	-8,788,560	-8,688,455
应付账款及其他应付款	-5,658,239	-	-	-5,658,239	-5,658,239
长期借款	-45,407	-42,404	-838,276	-926,087	-731,340
小计	-14,492,206	-42,404	-838,276	-15,372,886	-15,078,034
净额	-12,134,180	-42,404	-838,276	-13,014,860	-12,721,038

九、 其他重要事项(续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(2) 流动性风险(续)

金额单位：人民币千元

项目	二零一一年十二月三十一日 未折现的合同现金流量				资产负债表 账面价值
	一年内或 实时偿还	一年 至两年	两年 至五年	合计	
金融资产					
货币资金	91,346	-	-	91,346	91,346
应收票据	3,131,579	-	-	3,131,579	3,131,579
应收账款及其他应收款	656,900	-	-	656,900	656,900
一年内到期的委托贷款	87,392	-	-	87,392	86,000
小计	3,967,217	-	-	3,967,217	3,965,825
金融负债					
短期借款	-5,603,336	-	-	-5,603,336	-5,512,074
应付票据	-15,688	-	-	-15,688	-15,688
应付账款及其他应付款	-5,451,116	-	-	-5,451,116	-5,451,116
长期借款	-9,054	-133,393	-41,486	-183,933	-160,050
小计	-11,079,194	-133,393	-41,486	-11,254,073	-11,138,928
净额	-7,111,977	-133,393	-41,486	-7,286,856	-7,173,103

(3) 利率风险

本集团的利率风险主要来自短期及长期借款。固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团的短期与长期债务的利率和还款期分别载于附注五、16 和 24。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于二零一二年六月三十日，在其他变量不变的情况下，假定利率上浮/下浮 100 个基点将会导致本集团净利润和未分配利润减少/增加人民币 59,020,000 元(二零一一年十二月三十一日：人民币 35,185,000 元)。上述敏感性分析是基于假设资产负债表日利率发生变动，按照新利率对资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具进行重新计量后的影响。二零一一年分析同样基于该假设。

九、 其他重要事项(续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(4) 外汇风险

外汇风险来自除了记账本位币计量之外的外币金融工具。本集团面对的外汇风险主要来自美元借款。

除了在附注五、1 及以下披露的货币资金及借款金额外，本集团的绝大部分其他金融性资产和负债均以各实体的记账本位币结算。

本集团有以下非记账本位币计价及结算的借款：

金额单位：美元千元

项目	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
	美元借款	1, 158, 873

本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

金额单位：人民币元

项目	平均汇率		报告日中间汇率	
	2012/06/30	2011/12/31	2012/06/30	2011/12/31
美元	6. 3129	6. 4618	6. 3249	6. 3009

于二零一二年六月三十日，在假定其他变量特别是利率不变的前提下，并考虑资产负债表日所有包含非记账本位币的科目，美元兑换人民币的汇率提高/下降 5%将导致本集团净利润和未分配利润减少/增加人民币 274, 866, 000 元(二零一一年十二月三十一日：人民币 173, 347, 000 元)。二零一一年分析同样基于该假设。

(5) 资本管理

管理层致力于优化资本结构，包括股东权益及贷款，使股东回报最大化。为了保持和调整资本结构，管理层可能会促使本集团增发新股、调整资本支出计划、出售资产以减少负债或者调整短期借款与长期借款的比例。管理层根据债务权益率及资产负债率监控资本。债务权益率是用借款，包括短期借款及长期借款除以归属母公司股东权益来计算的，而资产负债率是用总负债除以总资产来计算的。管理层的策略是根据经营和投资的需要以及市场环境的变化作适当的调整，并将债务权益率和资产负债率维持在管理层认为合理的范围内。于二零一二年六月三十日，本集团的债务权益率和资产负债率分别为 56.76%(二零一一年十二月三十一日：31.32%)和 49.67%(二零一一年十二月三十一日：40.91%)。

合同项下的借款及承诺事项的到期日分别载于附注五、16，24 和八。

管理层对本集团的资本管理方针在本期内并无变更。本公司及其子公司均不受来自外部的资本要求所限。

九、 其他重要事项(续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(6) 公允价值

下表是本集团于二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日所持长期银行借款账面价值和公允价值：

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年六月三十日		二零一一年十二月三十一日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
负债				
长期银行借款	731,340	727,841	160,050	158,721

长期银行借款的公允价值是采用提供于本集团的大致上相同性质及还款期的贷款的现行市场利率，就已贴现的日后现金流量作出估计。二零一二年六月三十日所采用的现行市场利率为 5.68%-5.99%(二零一一年十二月三十一日：5.90%-6.21%)。

除以上项目外，本集团于六月三十日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

公允价值估计是在一个特定的时间按相关的市场信息及该金融工具的资料而作出。由于这些估计比较主观，而且亦涉及不明确的因素和相当大程度的人为判断，故结果不一定十分准确。任何假设上的变动，都可能会严重影响估计的结果。

3、 外币金融资产和外币金融负债

金额单位：人民币千元

项目	注	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产						
1. 货币资金		3,063	-	-	-	1,617
金融资产小计		3,063	-	-	-	1,617
金融负债	(1)	4,622,573	-	-	-	7,329,756

(1) 金融负债为外币借款。

十、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

金额单位：人民币/美元/港币/瑞士法郎千元

项目	二零一二年六月三十日			二零一一年十二月三十一日		
	外币 金额	折算率	人民币 金额	外币 金额	折算率	人民币 金额
现金：						
人民币	—	—	46	—	—	34
银行存款：						
人民币	—	—	138,517	—	—	59,342
港币	822	0.8152	670	825	0.8107	669
美元	13	6.3249	85	14	6.3009	89
其他货币资金 (注)：						
瑞士法郎	130	6.5900	855	138	6.7085	923
合计	—	—	140,173	—	—	61,057

注： 其他货币资金为信用卡存款。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

金额单位：人民币千元

种类	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
银行承兑汇票	1,242,587	2,936,348
商业承兑汇票	—	4,900
合计	1,242,587	2,941,248

上述应收票据均为短期承兑汇票，六个月内到期。截至二零一二年六月三十日止期间，应收票据中无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况，无已质押的应收票据情况。

除附注六中列示外，上述余额中无其他对持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的应收票据。

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

2、 应收票据(续)

- (2) 截至二零一二年六月三十日，本公司已贴现转让附追索权但尚未到期的银行承兑汇票为人民币 740,543,000 元(二零一一年十二月三十一日：无)。

截至二零一二年六月三十日，本公司无用于贴现的商业承兑汇票(二零一一年十二月三十一日：无)

- (3) 截至二零一二年六月三十日，本公司已背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票为人民币 320,400,000 元(二零一一年十二月三十一日：无)。

期末本公司已背书给其他方但尚未到期的金额最大的前五项应收票据情况：

金额单位：人民币千元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
石狮市佳龙石化化纤有限公司	23/05/2012	25/07/2012	50,000	银行承兑汇票
石狮市佳龙石化化纤有限公司	04/06/2012	04/08/2012	40,000	银行承兑汇票
桐昆集团浙江恒通化纤有限公司	12/06/2012	10/09/2012	30,000	银行承兑汇票
桐乡市中辰化纤有限公司	14/05/2012	14/08/2012	12,000	银行承兑汇票
桐昆集团浙江恒通化纤有限公司	05/06/2012	05/09/2012	10,000	银行承兑汇票
合计			142,000	

截至二零一二年六月三十日，本公司无背书的商业承兑汇票(二零一一年十二月三十一日：无)。

3、 应收账款

- (1) 应收账款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币千元

客户类别	附注	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
应收关联方	六、6	547,205	483,568
应收第三方		12,059	55,950
减：坏账准备		-1,427	-1,369
合计		557,837	538,149

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 应收账款(续)

(2) 应收账款按账龄分析如下:

金额单位: 人民币千元

账龄	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
一年以内(含一年)	557,718	537,951
一至两年(含两年)	13	278
两至三年(含三年)	275	8
三年以上	1,258	1,281
减: 坏账准备	-1,427	-1,369
合计	557,837	538,149

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按种类分析如下:

金额单位: 人民币千元

种类	二零一二年六月三十日				二零一一年十二月三十一日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
一年以内	557,718	99.72	-	-	537,951	99.71	-	-
一至两年	13	0.00	4	30.77	278	0.05	84	30.22
两至三年	275	0.05	165	60.00	8	0.00	4	50.00
三年以上	1,258	0.23	1,258	100.00	1,281	0.24	1,281	100.00
合计	559,264	100.00	1,427	—	539,518	100.00	1,369	—

本公司并未就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

本期间内, 本公司依据附注二、10 所述的会计政策进行单独减值测试, 未发现单项金额重大并需单项计提坏账准备或单项金额不重大但需单项计提坏账准备的应收账款; 本公司并没有个别重大实际核销或收回以前年度已全额或以较大比例计提坏账准备的应收账款; 于二零一二年六月三十日, 本公司并没有个别重大账龄超过三年的应收账款。

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 应收账款(续)

(4) 应收账款金额前五名单位情况

金额单位：人民币千元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中国石化销售有限公司华东分公司	中石化股份属下子公司	382,667	一年以内	68.42
上海赛科石油化工有限责任公司	本公司之联营公司	78,716	一年以内	14.08
中国国际石油化工联合有限责任公司	中石化股份属下子公司	22,663	一年以内	4.05
上海石化比欧西气体有限责任公司	本公司之合营公司	21,938	一年以内	3.92
中国石油化工股份有限公司巴陵分公司	中石化股份属下分公司	10,826	一年以内	1.94
合计		516,810		92.41

(5) 除附注六中列示外，上述余额中无其他对持本公司 5%或以上表决权股份的股东的应收账款。

4、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

金额单位：人民币千元

客户类别	附注	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
应收关联方	六、6	693,620	677,657
应收第三方		18,648	7,360
减：坏账准备		-689,130	-674,425
合计		23,138	10,592

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款(续)

(2) 其他应收款按账龄分析如下:

金额单位: 人民币千元

账龄	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
一年以内(含一年)	57,321	252,856
一至两年(含两年)	245,356	50,621
两至三年(含三年)	53,750	97,850
三年以上	355,841	283,690
减: 坏账准备	-689,130	-674,425
合计	23,138	10,592

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(3) 其他应收款按种类披露:

金额单位: 人民币千元

种类	二零一二年六月三十日				二零一一年十二月三十一日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
单项小计	688,442	96.66	688,442	100.00	673,532	98.32	673,532	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
一年以内	23,011	3.23	-	-	10,478	1.53	-	-
一至两年	24	-	7	29.17	17	-	5	29.41
两至三年	-	-	-	-	-	-	-	-
三年以上	791	0.11	681	86.09	990	0.15	888	89.70
组合小计	23,826	3.34	688	2.89	11,485	1.68	893	7.78
合计	712,268	100.00	689,130	-	685,017	100.00	674,425	-

本期间内, 本公司依据附注二、10 所述的会计政策进行单独减值测试, 有如下单项金额重大并单项计提坏账准备的款项: 本公司对合并子公司金甬公司其他应收款余额为人民币 688,442,000 元(二零一一年十二月三十一日: 人民币 673,532,000 元)。金甬公司于二零零八年八月开始处于阶段性停产状态, 目前继续停产。本公司基于对该子公司其他应收款收回可能性的估计, 全额计提了坏账准备。本公司未发现其他单项金额不重大但需单项计提坏账准备的其他应收款。

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款(续)

(3) 其他应收款按种类披露(续):

本公司并没有个别重大实际核销或收回以前年度已全额或以较大比例计提坏账准备的其他应收款; 于二零一二年六月三十日, 本公司对个别重大账龄超过三年的其他应收款全额计提了坏账准备。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

金额单位: 人民币千元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
浙江金甬腈纶有限公司	本公司之子公司	688,442	三年以上	96.66
上海金山石化物流有限公司	第三方	6,060	一年以内	0.85
上海石化沥青有限公司	本公司之联营公司	2,359	一年以内	0.33
上海石化比欧西气体有限责任公司	本公司之合营公司	1,721	一年以内	0.24
上海铁路局杭州北车辆段	第三方	1,607	一年以内	0.22
合计		700,189		98.30

(5) 除附注六中列示外, 上述余额中无其他对持本公司 5%或以上表决权股份的股东的其他应收款。

5、 存货

(1) 存货分类

金额单位: 人民币千元

项目	二零一二年六月三十日			二零一一年十二月三十一日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,932,517	90,536	3,841,981	1,926,576	-	1,926,576
在产品	2,096,680	34,515	2,062,165	1,962,208	-	1,962,208
库存商品	1,210,929	135,017	1,075,912	1,160,348	123,663	1,036,685
零配件及低值易耗品	369,438	18,756	350,682	375,172	18,756	356,416
合计	7,609,564	278,824	7,330,740	5,424,304	142,419	5,281,885

以上存货均为购买或自行生产形成。

(2) 存货跌价准备

金额单位: 人民币千元

存货种类	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
			转销	
原材料	-	90,536	-	90,536
在产品	-	34,515	-	34,515
库存商品	123,663	62,134	-50,780	135,017
零配件及低值易耗品	18,756	-	-	18,756
合计	142,419	187,185	-50,780	278,824

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 其他流动资产

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
可抵扣增值税	271,948	26,156
一年内到期的长期待摊费用	10,493	29,765
合计	282,441	55,921

7、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

金额单位：人民币千元

	联营公司的 权益	合营公司的 权益	已合并的子 公司的权益	总额	减值 准备 (附注(a))	净额
二零一二年一 月一日余额	2,626,393	124,013	1,582,788	4,333,194	-227,500	4,105,694
本期按权益法 核算调整数	-27,428	12,534	-	-14,894	-	-14,894
应/已收现金股 利	-14,921	-24,500	-	-39,421	-	-39,421
二零一二年六 月三十日余额	2,584,044	112,047	1,582,788	4,278,879	-227,500	4,051,379

(a) 截至二零一二年六月三十日止期间，本公司对合并子公司金甬公司累计计提长期股权投资减值准备为人民币 227,500,000 元(二零一一年十二月三十一日止年度：人民币 227,500,000 元)。金甬公司由于附注十、4(3)中所述原因，全额计提了减值准备。

(2) 重要合营企业投资和联营企业信息

关于本公司重要合营及联营企业的信息，请参见附注五、8(2)。

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

8、 投资性房地产

金额单位：人民币千元

项目	房屋及建筑物
原值	
期初及期末余额	546,412
累计折旧	
期初余额	93,857
本期计提	6,625
期末余额	100,482
账面价值	
期末	445,930
期初	452,555

本公司截至二零一二年六月三十日止期间投资性房地产的折旧额为人民币 6,625,000 元(截至二零一一年六月三十日止期间：人民币 7,462,000 元)。

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

9、 固定资产

(1) 固定资产情况

金额单位：人民币千元

项目	附注	房屋及建筑物	厂房及机器设备	运输工具及其他设备	合计
原值					
期初余额		4,893,564	24,703,770	6,633,276	36,230,610
本期重分类	五、10(1)(a)	-1,795,211	6,755,611	-4,960,400	-
本期增加		-	28,685	4,327	33,012
在建工程转入		78,420	544,231	3,767	626,418
本期减少		-5,011	-115,961	-7,968	-128,940
期末余额		3,171,762	31,916,336	1,673,002	36,761,100
累计折旧					
期初余额		3,422,113	15,276,455	4,838,096	23,536,664
本期重分类	五、10(1)(a)	-1,723,935	5,266,428	-3,542,493	-
本期计提		46,344	734,146	35,322	815,812
本期减少		-3,630	-102,417	-7,671	-113,718
期末余额		1,740,892	21,174,612	1,323,254	24,238,758
减值准备					
期初余额		60,253	465,837	31,384	557,474
本期重分类	五、10(1)(a)	-9,106	34,055	-24,949	-
处置转销		-362	-222	-	-584
期末余额		50,785	499,670	6,435	556,890
账面价值					
期末		1,380,085	10,242,054	343,313	11,965,452
期初		1,411,198	8,961,478	1,763,796	12,136,472

本公司截至二零一二年六月三十日止期间计提折旧人民币 815,812,000 元(截至二零一一年六月三十日止期间：人民币 804,174,000 元)。

本公司截至二零一二年六月三十日止期间由在建工程转入固定资产的金额为人民币 626,418,000 元(截至二零一一年六月三十日止期间：人民币 21,724,000 元)。

(2) 于二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，本公司无用作抵押的固定资产。

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

10、 在建工程

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年六月三十日		
	账面余额	减值准备	账面价值
炼油改造工程	4,761,531	-	4,761,531
热电部 5#6#炉二次脱硫项目	96,551	-	96,551
石化变热一站主变 4 和主变 6 扩容改造项目	66,531	-	66,531
涤纶和腈纶事业部零星在建工程	133,671	-	133,671
塑料部零星在建工程	17,492	-	17,492
化工部零星在建工程	159,307	-	159,307
炼化部零星在建工程	64,482	-	64,482
其他部门零星在建工程	109,592	-	109,592
合计	5,409,157	-	5,409,157

金额单位：人民币千元

项目	二零一一年十二月三十一日		
	账面余额	减值准备	账面价值
炼油改造工程	2,687,879	-	2,687,879
年产 1500 吨 PAN 基碳纤维项目（一阶段）	366,841	-	366,841
2# 氧化装置系统优化节能降耗改造	176,134	-	176,134
热电部 5#6#炉二次脱硫项目	30,468	-	30,468
涤纶和腈纶事业部零星在建工程	143,376	-	143,376
塑料部零星在建工程	16,245	-	16,245
化工部零星在建工程	148,300	-	148,300
炼化部零星在建工程	67,656	-	67,656
其他部门零星在建工程	175,323	-	175,323
合计	3,812,222	-	3,812,222

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

11、 无形资产

金额单位：人民币千元

项目	土地使用权
原值	
期初及期末余额	650,642
累计摊销	
期初余额	231,255
本期计提	6,516
期末余额	237,771
账面价值	
期末	412,871
期初	419,387

本公司无形资产截至二零一二年六月三十日止期间摊销额为人民币 6,516,000 元(截至二零一一年六月三十日止期间：人民币 6,516,000 元)。

12、 长期待摊费用

金额单位：人民币千元

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	重分类到其他流动资产	期末余额
催化剂	306,052	116,568	-75,630	-4,825	342,165

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

13、 递延所得税资产

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年六月三十日		二零一一年十二月三十一日	
	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/负债 (负债以“-”号填列)	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/负债(负债以“-”号填列)
递延所得税资产：				
坏账及存货跌价准备	280,939	70,235	144,681	36,170
固定资产减值准备	400,332	100,083	449,188	112,297
以固定资产出资及出售 固定资产予合营企业	31,520	7,880	33,272	8,318
可抵扣亏损	2,929,912	732,478	1,496,744	374,186
计提的专项储备	48,075	12,019	14,272	3,568
其他递延所得税资产	34,868	8,717	33,598	8,400
小计	3,725,646	931,412	2,171,755	542,939
互抵金额	-75,652	-18,913	-81,580	-20,395
互抵后金额	3,649,994	912,499	2,090,175	522,544
递延所得税负债：				
借款费用的资本化	-75,652	-18,913	-81,580	-20,395
互抵金额	75,652	18,913	81,580	20,395
互抵后金额	-	-	-	-

(2) 递延所得税资产本期变动如下：

金额单位：人民币千元

项目	期初余额	本期增减计入损益	期末余额
递延所得税资产：			
坏账及存货跌价准备	36,170	34,065	70,235
固定资产减值准备	112,297	-12,214	100,083
以固定资产出资及出售 固定资产予合营企业	8,318	-438	7,880
可抵扣亏损	374,186	358,292	732,478
计提的专项储备	3,568	8,451	12,019
其他递延所得税资产	8,400	317	8,717
借款费用的资本化	-20,395	1,482	-18,913
合计	522,544	389,955	912,499

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

13、 递延所得税资产及负债(续)

(3) 未确认的递延所得税资产明细

金额单位：人民币千元

项目	附注	二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
长期股权投资减值准备	(a)	227,500	227,500

- (a) 如附注十、7(1)(a)所述，本公司对金甬公司的长期股权投资已全额计提减值准备，由于该暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，因此本公司尚未就该减值准备人民币 227,500,000 元(二零一一年十二月三十一日：人民币 227,500,000)确认递延所得税资产。

14、 资产减值准备明细

金额单位：人民币千元

项目	附注	期初 余额	本期 增加	本期减少		期末 余额
				转回	转销	
应收账款	十、3	1,369	58	-	-	1,427
其他应收款	十、4	674,425	14,910	-205	-	689,130
存货	十、5	142,419	187,185	-	-50,780	278,824
长期股权投资	十、7	227,500	-	-	-	227,500
固定资产	十、9	557,474	-	-	-584	556,890
合计		1,603,187	202,153	-205	-51,364	1,753,771

有关各类资产本期确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

15、 短期借款

(1) 短期借款分类

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
信用借款		
-银行借款	8,290,872	4,866,574
-关联方借款	453,883	660,000
合计	8,744,755	5,526,574

于二零一二年六月三十日，本公司的短期借款加权平均年利率为 3.83%(二零一一年：2.69%)。

- (2) 于二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，本公司无未按期偿还之短期借款。

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

16、 应交税费

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
营业税	636	1,502
消费税	374,242	413,431
教育费附加	18,542	20,549
城市维护建设税	25,959	28,769
其他	9,219	17,603
合计	428,598	481,854

17、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

金额单位：人民币千元

项目	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
一年内到期的长期借款 - 信用借款	-	45,000

(2) 一年内到期的长期借款明细如下：

金额单位：人民币千元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	二零一二年六月三十日	二零一一年十二月三十一日
中国工商银行金山支行	2009.04.30	2012.04.28	人民币	2.250	-	45,000

18、 长期借款

(1) 长期借款分类

金额单位：人民币千元

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

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

18、 长期借款(续)

(2) 二零一二年六月三十日，长期借款的明细如下：

金额单位：人民币千元

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	二零一二年 六月三十日	二零一一年十 二月三十一日
1. 中国工商银行金山支行	2008. 11. 27	2013. 11. 25	人民币	5. 364	-	50, 000
2. 中国工商银行金山支行	2008. 12. 25	2013. 11. 25	人民币	5. 364	-	75, 000
3. 中国工商银行金山支行	2011. 12. 27	2016. 12. 14	人民币	6. 210	10, 000	10, 000
4. 中国工商银行金山支行	2012. 03. 12	2016. 12. 24	人民币	6. 210	90, 000	-
5. 中国建设银行金山支行	2012. 04. 09	2017. 02. 10	人民币	6. 210	100, 000	-
6. 中国工商银行金山支行	2012. 05. 17	2016. 12. 24	人民币	6. 210	200, 000	-
7. 中国建设银行金山支行	2012. 05. 18	2017. 02. 10	人民币	6. 210	100, 000	-
8. 中国建设银行金山支行	2012. 06. 07	2017. 02. 10	人民币	6. 210	100, 000	-
9. 中国工商银行金山支行	2012. 06. 20	2016. 12. 24	人民币	5. 985	100, 000	-
合计					700, 000	135, 000

19、 专项储备

金额单位：人民币千元

项目	期初余额	本期提取	本期使用	期末余额
安全生产费用	14, 272	57, 960	-24, 157	48, 075

专项储备为本公司按照国家规定计提的尚未使用的安全生产费用余额。

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

20、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
主营业务收入	39,811,184	41,882,618
其他业务收入	195,602	228,125
小计	40,006,786	42,110,743
营业成本	37,121,742	35,691,900

营业收入是指扣除增值税后销售予顾客货品的金额。

(2) 本公司主营业务主要属于石化行业。

(3) 本期间前五名客户的营业收入情况

金额单位：人民币千元

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例(%)
中国石化销售有限公司华东分公司	18,885,862	47.21
中国石油化工股份有限公司	2,196,209	5.49
亚东石化(上海)有限公司	727,885	1.82
上海赛科石油化工有限公司	661,267	1.65
中国石化仪征化纤股份有限公司	630,275	1.57
合计	23,101,498	57.74

21、 营业税金及附加

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月		计缴标准
	二零一二年	二零一一年	
消费税	2,497,763	2,657,270	根据国家有关税务法规，自二零零九年一月一日起，本公司需就公司销售的汽油及柴油分别按每吨人民币 1,388 元及人民币 940.8 元缴纳消费税
营业税	2,199	2,246	应税营业收入的 5%
城市维护建设税	195,026	287,075	缴纳消费税、增值税及营业税的 7%
教育费附加及其他	139,304	205,052	缴纳消费税、增值税及营业税的 5%
合计	2,834,292	3,151,643	—

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

22、 财务费用(收益以“-”号填列)

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
贷款及应付款项的利息支出	223,034	124,790
减：资本化的利息支出	-50,504	-15,999
存款及应收款项的利息收入	-43,979	-37,757
汇兑净亏损(收益以“-”号填列)	47,561	-77,146
其他财务费用	1,368	1,575
合计	177,480	-4,537

23、 资产减值损失(转回以“-”号填列)

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
应收账款	58	-358
其他应收款	14,705	222,723
存货	187,185	146,646
固定资产	-	10,552
合计	201,948	379,563

24、 投资收益(损失以“-”号填列)

(1) 投资收益分项目情况

金额单位：人民币千元

项目	注	截至六月三十日止六个月	
		二零一二年	二零一一年
成本法核算的长期股权投资收益	(2)	98,080	8,080
权益法核算的长期股权投资收益	(3)	-14,894	148,616
合计		83,186	156,696

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益的情况如下：

金额单位：人民币千元

被投资单位	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
上海石化投资发展有限公司	90,000	-
中国金山联合贸易有限公司	8,080	8,080
合计	98,080	8,080

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

24、 投资收益(损失以“-”号填列)(续)

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益的情况如下:

金额单位:人民币千元

被投资单位	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
上海赛科石油化工有限公司(注)	-50,879	98,565
上海化学工业区发展有限公司	23,451	30,410
上海石化比欧西气体有限责任公司	12,534	19,641
合计	-14,894	148,616

注: 截至二零一二年六月三十日止期间,上海赛科石油化工有限公司税后亏损导致本公司按权益法核算的长期股权投资收益下降。

25、 营业外收入

金额单位:人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
固定资产处置利得	512	1,935
政府补助	138,031	5,240
其他	21,874	913
合计	160,417	8,088

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

26、 营业外支出

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
固定资产处置损失	12,357	9,125
其他支出	12,428	12,091
合计	24,785	21,216

27、 所得税费用

金额单位：人民币千元

项目	注	截至六月三十日止六个月	
		二零一二年	二零一一年
按税法及相关规定计算的当期所得税		-	-
递延所得税的变动	(1)	-389,955	410,039
合计		-389,955	410,039

(1) 本公司所得税费用与会计利润的关系如下：

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
税前利润(亏损以“-”号填列)	-1,504,796	1,564,750
按税率 25%计算的预期所得税(二零一一年：25%)	-376,199	391,188
加：不可扣税的支出	7,040	58,025
非课税收益	-24,520	-2,020
权益法核算下投资收益的税务影响	3,724	-37,154
本期所得税费用	-389,955	410,039

十、 母公司财务报表主要项目注释(续)

28、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

金额单位：人民币千元

补充资料	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量(净亏损以“－”号填列)：		
净利润(净亏损以“－”号填列)	-1,114,841	1,154,711
加：资产减值损失	201,948	379,563
投资性房地产折旧	6,625	7,462
固定资产折旧	815,812	804,174
无形资产摊销	6,516	6,516
处置固定资产的损失	11,845	7,190
财务费用(收益以“－”号填列)	176,112	-6,112
投资收益	-83,186	-156,696
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-389,955	410,039
存货的增加	-2,236,040	-3,555,589
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	1,597,647	-612,464
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-193,662	2,465,799
专项储备的增加	33,803	32,258
经营活动产生的现金流量净额	-1,167,376	936,851
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金及现金等价物的期末余额	140,173	270,802
减：现金及现金等价物的期初余额	61,057	89,224
现金及现金等价物净增加额	79,116	181,578

(2) 现金和现金等价物的构成

金额单位：人民币千元

项目	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年	二零一一年
一、现金		
其中：库存现金	46	67
可随时用于支付的银行存款	139,272	269,892
可随时用于支付的其他货币资金	855	843
二、期末现金及现金等价物余额	140,173	270,802

补充资料

1、截至二零一二年六月三十日止期间本集团非经常性损益(损失以“-”号填列)明细表

金额单位：人民币千元

项目	金额	说明
非流动资产处置净损失	-5,381	固定资产处置净损失及长期股权投资处置净收益
减员费用	-7,153	减员费用根据减员安排发生，历年波动较大
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	138,064	地方教育费附加返还等
对外委托贷款取得的收益	1,059	委托贷款利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,241	其他零星收入
所得税影响额	-32,630	
少数股东权益影响额(税后)	-512	
合计	103,688	

注：上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

补充资料(续)

2、 境内外会计准则下会计数据差异

同时按照《国际财务报告准则》与按中国会计准则披露的中期财务报告中合并财务报表净利润和净资产差异情况：

金额单位：人民币千元

	附注	归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		归属于母公司股东的净资产	
		截至六月三十日止六个月		二零一二年 六月三十日	二零一一年 十二月三十一日
		二零一二年	二零一一年		
按中国会计准则		-1,194,489	1,381,533	16,594,614	18,112,483
按《国际财务报告准则》调整的项目及金额：					
政府补助	(i)	14,796	14,193	-168,556	-183,352
安全生产费调整	(ii)	36,620	38,058	-	-
以上调整对递延税项的影响		-8,451	-8,065	-12,019	-3,568
按《国际财务报告准则》*		-1,151,524	1,425,719	16,414,039	17,925,563

(i) 政府补助

根据中国企业会计准则，政府提供的补助，按国家相关文件规定作为“资本公积”处理的，不属于政府补助。

根据《国际财务报告准则》，这些补助会抵销与这些补助有关的资产的成本。在转入物业、厂房及设备时，补助会通过减少折旧费用，在物业、厂房及设备的可用年限内确认为收入。

(ii) 安全生产费调整

按中国企业会计准则，按国家规定提取的安全生产费，计入当期损益并在所有者权益中的“专项储备”单独反映。发生与安全生产相关的费用性支出时，直接冲减“专项储备”。使用形成与安全生产相关的固定资产时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，相关资产在以后期间不再计提折旧。而按《国际财务报告准则》，费用性支出于发生时计入损益，资本性支出于发生时确认为物业、厂房及设备，按相应的折旧方法计提折旧。

* 以上节录自按《国际财务报告准则》编制未经审计的中期财务报告。

补充资料(续)

3、 净资产收益率及每股收益(亏损以“-”号填列)

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)计算的净资产收益率和每股收益如下:

本期利润 (亏损以“-”号填列)	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(亏损以“-”号填列)	
		基本每股收益 (人民币元)	稀释每股收益 (人民币元)
归属于公司普通股股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	-6.883	-0.166	-0.166
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	-7.481	-0.180	-0.180

(二) 按照《国际财务报告准则》编制的中期财务报告（未经审计）

独立审阅报告

致中国石化上海石油化工股份有限公司董事会

（于中华人民共和国注册成立的有限公司）

引言

我们已审阅列载于第129页至第148页中国石化上海石油化工股份有限公司的中期财务报告，此中期财务报告包括于二零一二年六月三十日的合并资产负债表与截至该日止六个月期间的合并利润表、合并综合收益表、合并股东权益变动表和简略合并现金流量表以及附注解释。根据《香港联合交易所有限公司证券上市规则》（“上市规则”），上市公司必须符合上市规则中的相关规定和国际会计准则委员会所采用的《国际会计准则》第34号 *中期财务报告* 的规定编制中期财务报告。董事须负责根据《国际会计准则》第34号编制及列报中期财务报告。

我们的责任是根据我们的审阅对中期财务报告作出结论，并按照我们双方所协定的应聘条款，仅向全体董事会报告。除此以外，我们的报告书不可用作其它用途。我们概不就本报告书的内容，对任何其他人士负责或承担法律责任。

审阅范围

我们已根据香港会计师公会颁布的《香港审阅工作准则》第2410号“独立核数师对中期财务信息的审阅”进行审阅。中期财务报告审阅工作包括主要向负责财务会计事项的人员询问，并实施分析和其它审阅程序。由于审阅的范围远较按照香港审计准则进行审核的范围为小，所以不能保证我们会注意到在审核中可能会被发现的所有重大事项。因此我们不会发表任何审核意见。

结论

根据我们的审阅工作，我们并没有注意到任何事项，使我们相信于二零一二年六月三十日的中期财务报告在所有重大方面没有按照《国际会计准则》第34号 *中期财务报告* 的规定编制。

毕马威会计师事务所

执业会计师

香港中环

遮打道10号

太子大厦8楼

二零一二年八月二十四日

合并利润表

截至二零一二年六月三十日止六个月期间（未经审计）

（以人民币列示）

	附注	截至六月三十日止六个月	
		二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
营业额	3	46,442,079	49,500,789
营业税金及附加		(2,837,286)	(3,155,653)
销售净额		43,604,793	46,345,136
销售成本		(44,737,873)	(44,348,719)
毛(亏损)/利润		(1,133,080)	1,996,417
销售及管理费用		(329,807)	(335,445)
其他业务收入		166,778	27,866
其他业务支出		(27,758)	(27,478)
营业(亏损)/利润		(1,323,867)	1,661,360
财务收入		48,948	131,303
财务支出		(242,035)	(117,171)
财务(费用)/收益净额		(193,087)	14,132
投资收益		6,446	-
应占联营及合营公司利润		3,272	182,564
税前(亏损)/利润	3,4	(1,507,236)	1,858,056
所得税	5	369,079	(425,959)
本期间(亏损)/利润		(1,138,157)	1,432,097
归属于：			
本公司股东		(1,151,524)	1,425,719
非控股股东		13,367	6,378
本期间(亏损)/利润		(1,138,157)	1,432,097
每股(亏损)/盈利	6		
基本		人民币(0.160)元	人民币 0.198 元
摊薄		人民币(0.160)元	人民币 0.198 元

第 135 页至第 147 页的附注为未经审计的中期财务报告的一部分。

合并综合收益表

截至二零一二年六月三十日止六个月期间（未经审计）

（以人民币列示）

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
本期间(亏损)/利润	(1,138,157)	1,432,097
其他综合收益	-	-
本期间综合(亏损)/收益合计	<u>(1,138,157)</u>	<u>1,432,097</u>
归属于：		
本公司股东	(1,151,524)	1,425,719
非控股股东	<u>13,367</u>	<u>6,378</u>
本期间综合(亏损)/收益合计	<u>(1,138,157)</u>	<u>1,432,097</u>

第 135 页至第 147 页的附注为未经审计的中期财务报告的一部分。

合并资产负债表

于二零一二年六月三十日（未经审计）

（以人民币列示）

	附注	二零一二年 六月三十日 人民币千元	二零一一年 十二月三十一日 人民币千元
非流动资产			
物业、厂房及设备	8	12,335,855	12,501,980
投资性房地产		445,930	452,555
在建工程		5,404,497	3,852,692
于联营及合营公司的权益		2,844,376	2,901,305
预付租赁及其他资产		863,177	825,250
递延税项资产		900,773	519,269
非流动资产合计		<u>22,794,608</u>	<u>21,053,051</u>
流动资产			
存货		7,582,902	5,582,425
应收账款	9	86,156	121,936
应收票据	9	1,270,674	2,988,010
其他应收账款及预付款项		484,893	242,811
关联公司欠款	9,14(c)	690,773	639,286
现金及现金等价物	10	191,896	91,346
流动资产合计		<u>10,307,294</u>	<u>9,665,814</u>
流动负债			
借款	11	8,688,455	5,512,074
应付账款	12	2,175,537	3,126,495
应付票据	12	-	15,688
其他应付账款		1,892,471	1,352,367
欠关联公司款项	12,14(c)	2,936,671	2,242,868
应付所得税		6,494	22,340
流动负债合计		<u>15,699,628</u>	<u>12,271,832</u>
净流动负债		<u>(5,392,334)</u>	<u>(2,606,018)</u>
总资产减流动负债		<u>17,402,274</u>	<u>18,447,033</u>

第 135 页至第 147 页的附注为未经审计的中期财务报告的一部分。

合并资产负债表（续）

于二零一二年六月三十日（未经审计）

（以人民币列示）

	附注	二零一二年 六月三十日 人民币千元	二零一一年 十二月三十一日 人民币千元
总资产减流动负债		<u>17,402,274</u>	<u>18,447,033</u>
非流动负债			
借款	11	731,340	160,050
递延收益		-	91,319
非流动负债合计		<u>731,340</u>	<u>251,369</u>
净资产		<u>16,670,934</u>	<u>18,195,664</u>
股东权益			
股本		7,200,000	7,200,000
储备	13	<u>9,214,039</u>	<u>10,725,563</u>
本公司股东应占权益		16,414,039	17,925,563
非控股股东权益		<u>256,895</u>	<u>270,101</u>
权益合计		<u>16,670,934</u>	<u>18,195,664</u>

董事会于二零一二年八月二十四日审批及授权签发。

戎光道
董事长

王治卿
副董事长兼总经理

第 135 页至第 147 页的附注为未经审计的中期财务报告的一部分。

合并股东权益变动表

截至二零一二年六月三十日止六个月期间（未经审计）

（以人民币列示）

	附注	归属于母公司股东权益				非控股股东		股东权益合计 人民币千元
		股本	股本溢价	储备	留存利润	合计	权益	
		人民币千 元	人民币千 元	人民币千元	人民币千元	人民币千 元	人民币千元	
于二零一一年一月一日，已于以前 年度披露		7,200,000	2,420,841	4,936,890	3,002,933	17,560,664	259,853	17,820,517
会计政策变更影响数		-	-	148,604	(19,811)	128,793	-	128,793
于二零一一年一月一日（重述）		7,200,000	2,420,841	5,085,494	2,983,122	17,689,457	259,853	17,949,310
本期间股东权益变动：								
本期间利润		-	-	-	1,425,719	1,425,719	6,378	1,432,097
其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-
本期间综合收益		-	-	-	1,425,719	1,425,719	6,378	1,432,097
期间内批准的以前年度股利	7	-	-	-	(720,000)	(720,000)	-	(720,000)
附属公司支付给非控股股东的股 利		-	-	-	-	-	(20,168)	(20,168)
分配至安全生产储备	13	-	-	84,806	(84,806)	-	-	-
于二零一一年六月三十日		7,200,000	2,420,841	5,170,300	3,604,035	18,395,176	246,063	18,641,239
于二零一二年一月一日，		7,200,000	2,420,841	5,177,727	3,126,995	17,925,563	270,101	18,195,664
本期间股东权益变动：								
本期间(亏损)/利润		-	-	-	(1,151,524)	(1,151,524)	13,367	(1,138,157)
其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-
本期间综合(亏损)/收益		-	-	-	(1,151,524)	(1,151,524)	13,367	(1,138,157)
期间内批准的以前年度股利	7	-	-	-	(360,000)	(360,000)	-	(360,000)
附属公司支付给非控股股东的股 利		-	-	-	-	-	(26,573)	(26,573)
分配至安全生产储备	13	-	-	36,620	(36,620)	-	-	-
于二零一二年六月三十日		7,200,000	2,420,841	5,214,347	1,578,851	16,414,039	256,895	16,670,934

第 135 页至第 147 页的附注为未经审计的中期财务报告的一部分。

简略合并现金流量表

截至二零一二年六月三十日止六个月（未经审计）

（以人民币列示）

	附注	截至六月三十日止六个月	
		二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
经营活动现金(流出)/流入量		(1,037,967)	1,135,417
支付利息		(219,231)	(150,357)
已付所得税		<u>(28,271)</u>	<u>(19,493)</u>
经营活动现金净(流出)/流入量		(1,285,469)	965,567
投资活动现金净流出量		(2,265,395)	(833,659)
融资活动现金净流入量		<u>3,651,423</u>	<u>105,188</u>
现金及现金等价物之净增加		100,559	237,096
期初之现金及现金等价物	10	91,346	100,110
外币汇率变动影响		<u>(9)</u>	<u>(200)</u>
期末之现金及现金等价物	10	<u><u>191,896</u></u>	<u><u>337,006</u></u>

第 135 页至第 147 页的附注为未经审计的中期财务报告的一部分。

未经审计中期财务报告附注
截至二零一二年六月三十日止期间

1 主要业务及编列基准

中国石化上海石油化工股份有限公司（以下简称“本公司”）及其附属公司（以下简称“本集团”）主要从事石油化工业务，将原油加工制成合成纤维、树脂和塑料、中间石化产品及石油产品。本公司是中国石油化工股份有限公司（以下简称“中石化股份”）的一家附属公司。

中期财务报告虽未经审计，但已由毕马威会计师事务所按照香港会计师公会所颁布的《香港审阅工作准则》第 2410 号“独立核数师对中期财务信息的审阅”进行了审阅，毕马威会计师事务所的独立审阅报告已在 128 页列示。

中期财务报告是按照《香港联合交易所有限公司证券上市规则》适用的披露条文编制，并符合国际会计准则委员会颁布的《国际会计准则》第 34 号“中期财务报告”的规定。

本中期财务报告使用的会计政策，与二零一一年的年度财务报告所采用的相同。

管理层在编制符合《国际会计准则》第 34 号规定的中期财务报告时需要作出判断、估计和假设，从而影响政策的采用和按目前情况为基准计算的于财务报告的截止日资产及负债的汇报金额以及报告期间的收入和支出汇报数额。实际结果可能有别于这些估计。

虽然中期财务报告中所载有关截至二零一一年十二月三十一日止财政年度的财务资料并不构成本公司在该财政年度根据国际会计准则编制的法定财务报告，但这些财务资料均取自该等财务报告。截至二零一一年十二月三十一日止的法定财务报告可于本公司的注册办事处索阅。本公司核数师于他们在二零一二年三月二十九日发表的审计报告中对该等财务报告发表了无保留意见。

2 会计政策变更

国际会计准则委员会颁布了若干对《国际财务报告准则》的修订，于本集团的本会计期间开始生效。上述修订均不适用于本集团，本集团亦未采用任何本会计期间内尚未生效的新准则或解释公告。

3 分行业报告

本集团分行业报告资料如下：

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
营业额		
制造的产品		
合成纤维		
对外销售	1,719,557	2,320,085
分部间销售	<u>73</u>	<u>81</u>
小计	<u>1,719,630</u>	<u>2,320,166</u>
树脂及塑料		
对外销售	7,541,352	8,597,308
分部间销售	<u>48,244</u>	<u>57,158</u>
小计	<u>7,589,596</u>	<u>8,654,466</u>
中间石化产品		
对外销售(注a)	9,314,678	10,317,965
分部间销售	<u>9,734,781</u>	<u>10,588,623</u>
小计	<u>19,049,459</u>	<u>20,906,588</u>
石油产品		
对外销售(注a)	22,135,936	21,806,087
分部间销售	<u>3,886,484</u>	<u>3,409,625</u>
小计	<u>26,022,420</u>	<u>25,215,712</u>
石油化工产品贸易		
对外销售(注a)	5,278,623	5,989,376
分部间销售	<u>1,256,624</u>	<u>1,735,103</u>
小计	<u>6,535,247</u>	<u>7,724,479</u>
其他		
对外销售(注a)	451,933	469,968
分部间销售	<u>407,376</u>	<u>512,269</u>
小计	<u>859,309</u>	<u>982,237</u>
分部间销售相互抵减	<u>(15,333,582)</u>	<u>(16,302,859)</u>
营业额合计	<u>46,442,079</u>	<u>49,500,789</u>

3 分行业报告 (续)

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
<u>税前(亏损)/利润</u>		
营业(亏损)/利润		
合成纤维	(165,655)	364,407
树脂及塑料	(865,462)	43,349
中间石化产品	678,635	1,044,617
石油产品	(1,074,343)	144,960
石油化工产品贸易	29,321	7,968
其他	<u>73,637</u>	<u>56,059</u>
分行业营业(亏损)/利润合计	(1,323,867)	1,661,360
财务(费用)/收益净额	(193,087)	14,132
投资收益	6,446	-
应占联营及合营公司利润	<u>3,272</u>	<u>182,564</u>
税前(亏损)/利润合计	<u>(1,507,236)</u>	<u>1,858,056</u>

注 a: 对外销售包括对中国石油化工股份有限公司及其附属公司和合营公司的销售:

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
中间石化产品	2,646,674	3,201,242
石油产品	18,885,862	18,867,720
石油化工产品贸易	3,755,301	4,016,116
其他	<u>242,239</u>	<u>208,979</u>
合计	<u>25,530,076</u>	<u>26,294,057</u>

分行业资产

本期间分行业资产的主要变化与石油产品分部新增在建工程和存货余额相关。于二零一二年六月三十日,石油产品分部的总资产为人民币 17,395,472,000 元(二零一一年十二月三十一日:人民币 14,401,380,000 元)。

4 税前(亏损)/利润

税前(亏损)/利润已扣除/ (计入):

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
(a) 财务费用/(收益)净额		
银行及其他借款利息支出	233,356	133,451
减: 为在建工程资本化的金额	(50,504)	(16,280)
净利息支出	182,852	117,171
净汇兑损失	59,183	-
财务支出合计	242,035	117,171
净汇兑收益	-	(88,429)
利息收入	(48,948)	(42,874)
财务收入合计	(48,948)	(131,303)
(b) 其他项目		
预付租赁摊销	9,162	9,201
折旧	829,987	821,511
研究及开发费用	16,232	25,138
存货减值	235,350	128,602
物业、厂房及设备减值亏损	-	10,552
处置物业、厂房及设备净损失	11,827	7,198
教育费附加返还	(114,343)	-

5 所得税

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
本报告期中国所得税准备	12,425	7,855
递延税项	(381,504)	418,104
	(369,079)	425,959

本期间中国所得税金额遵循相关税务规定按应纳税所得的法定税率 25% (二零一一年: 25%) 计算。由于本集团在境外并没有业务, 故并不需计提境外所得税。

6 每股(亏损)/盈利

基本每股亏损乃按本公司股东本报告期内应占亏损人民币 1,151,524,000 元（截至二零一一年六月三十日止六个月期间：盈利人民币 1,425,719,000 元）及本公司于本报告期内已发行股份 7,200,000,000 股（截至二零一一年六月三十日止六个月期间：7,200,000,000 股）计算。

截至二零一二年及二零一一年六月三十日止六个月期间，本集团并没有可能造成摊薄影响的普通股。

7 股利

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
报告期内批准的以前年度股利，每股人民币 0.05 元（二零一一年：每股人民币 0.10 元）	360,000	720,000

根据于二零一二年六月二十七日举行的股东大会之批准，本公司派发截至二零一一年十二月三十一日止年度的股利共计人民币 360,000,000 元（二零一零年：人民币 720,000,000 元）。

董事会决议未宣布派发本报告期的中期股利（二零一一年：无）。

8 物业、厂房及设备

新增与处置

截至二零一二年及二零一一年六月三十日止六个月期间，本集团增置及处置变卖物业、厂房及设备的详情如下：

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
增置成本及从在建工程转入的新增成本	704,340	120,197
处置变卖（账面净值）	(47,103)	(10,024)

9 应收款项

	二零一二年 六月三十日 人民币千元	二零一一年 十二月三十一日 人民币千元
应收账款	90,582	126,671
减：呆坏账减值亏损	(4,426)	(4,735)
	<u>86,156</u>	<u>121,936</u>
应收票据	1,270,674	2,988,010
关联公司欠款	690,773	639,286
	<u>2,047,603</u>	<u>3,749,232</u>

关联方欠款主要为与主业相关的应收款项余额。

扣除呆坏账减值亏损后之应收账款、应收票据及关联方欠款的账龄分析如下：

	二零一二年 六月三十日 人民币千元	二零一一年 十二月三十一日 人民币千元
发票日期：		
一年以内	2,047,484	3,748,135
一至两年	119	1,097
	<u>2,047,603</u>	<u>3,749,232</u>

销售一般以现金收付制进行。赊销一般只会在经商议后，给予拥有良好交易记录的主要客户。

10 现金及现金等价物

	二零一二年 六月三十日 人民币千元	二零一一年 十二月三十一日 人民币千元
关联公司存款	2,089	1,093
银行存款及现金	189,807	90,253
	<u>191,896</u>	<u>91,346</u>

11 借款

	二零一二年 六月三十日 人民币千元	二零一一年 十二月三十一日 人民币千元
短期借款	8,688,455	5,512,074
长期借款		
-一至两年内偿还	-	125,000
-四至五年内偿还	731,340	35,050
	<u>9,419,795</u>	<u>5,672,124</u>

12 应付款项

	二零一二年 六月三十日 人民币千元	二零一一年 十二月三十一日 人民币千元
应付账款	2,175,537	3,126,495
应付票据	-	15,688
欠关联方款项	2,936,671	2,242,868
	<u>5,112,208</u>	<u>5,385,051</u>

应付款项账龄分析如下：

	二零一二年 六月三十日 人民币千元	二零一一年 十二月三十一日 人民币千元
一个月以内或按通知	4,899,411	5,166,297
一个月至三个月以内	212,797	218,754
	<u>5,112,208</u>	<u>5,385,051</u>

13 储备

截至二零一二年六月三十日止期间，本集团按照安全生产费的相关国家规定从留存收益结转人民币 36,620,000 元（二零一一年：人民币 84,806,000 元）至其他储备。

截至二零一二年及二零一一年六月三十日止六个月期间，无法定盈余公积和任意盈余公积变动。

14 关联人士的交易

本集团主要关联方如下：

主要关联方名称	关联关系
中国石油化工集团公司	最终控股公司
中国石油化工股份有限公司	控股公司
中国石化销售有限公司华东分公司	控股公司属下子公司
中国国际石油化工联合有限责任公司	控股公司属下子公司
中国石化国际事业有限公司	控股公司属下子公司
中国石化化工销售有限公司	控股公司属下子公司
中国石化仪征化纤股份有限公司	控股公司属下子公司
中国石化财务有限责任公司	最终控股公司属下子公司
上海赛科石油化工有限公司	联营公司
上海石化比欧西气体有限责任公司	合营公司

- (a) 本集团在截至二零一二年六月三十日止报告期内所进行的大部分交易对象及条款，均由本公司直接母公司中国石油化工股份有限公司及有关政府机构所决定。

中国石油化工股份有限公司代表整个集团与供应商洽谈及协定原油供应条款，然后酌情分配给其附属公司（包括本集团）。在中国政府的严格监管下，中国石油化工股份有限公司拥有广泛的石油产品销售网络，并在国内石油产品市场中占有很高的份额。

本集团与中国石油化工股份有限公司签署了产品互供及销售服务框架协议。根据框架协议，中国石油化工股份有限公司向本集团提供原油、其他化工原料及代理服务。此外，本集团向中国石油化工股份有限公司销售石油产品、化工产品并提供物业租赁服务。

协议中关于上述服务和产品的定价政策如下：

- 如果有适用的国家（中央和地方政府）定价，应遵从国家定价；
- 如果无国家定价但有适用的国家指导价，则应遵从国家指导价；或
- 如果无适用的国家定价或国家指导价，则应按当时的市场价（包括任何招标价）确定。

本集团在截至二零一二年及二零一一年六月三十日止六个月期间与中国石油化工股份有限公司及其附属公司和合营公司进行的交易如下：

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
石油产品销售收入	18,885,862	18,867,720
除石油产品以外销售收入	6,644,214	7,426,337
原油采购	21,228,750	21,816,513
除原油以外采购	5,222,139	3,941,887
销售代理佣金	99,763	103,970
租金收入	11,611	11,639

14 关联人士的交易 (续)

(b) 本集团在截至二零一二年及二零一一年六月三十日止六个月期间与中国石油化工集团公司及其附属公司、本集团联营及合营公司进行的其他交易如下:

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
产品销售及服务收入		
-中国石油化工集团公司及其附属公司	247, 137	138, 291
-本集团联营及合营公司	1, 127, 376	1, 198, 807
	<u>1, 374, 513</u>	<u>1, 337, 098</u>
采购		
-中国石油化工集团公司及其附属公司	8, 877	16, 143
-本集团联营及合营公司	1, 974, 836	2, 680, 317
	<u>1, 983, 713</u>	<u>2, 696, 460</u>
保险费		
-中国石油化工集团公司及其附属公司	65, 657	66, 075
利息收入		
-中国石化财务有限责任公司	260	361
借款总额		
-中国石化财务有限责任公司	2, 143, 883	2, 570, 000
归还借款		
-中国石化财务有限责任公司	2, 350, 000	2, 970, 000
利息支出		
-中国石化财务有限责任公司	13, 155	11, 911
建筑、安装工程款		
-中国石油化工集团公司及其附属公司	244, 816	55, 348

本公司董事认为附注 14(a) 和 14(b)中披露的与中国石油化工股份有限公司及其附属公司和合营公司、中国石油化工集团公司及其附属公司、本集团联营及合营公司进行的交易是根据在正常的业务过程中按一般正常商业条款或按有关交易所签订的协议条款进行。

14 关联人士的交易 (续)

(c) 本集团与中国石油化工股份有限公司及其附属公司和合营公司、中国石油化工集团公司及其附属公司、本集团联营及合营公司因进行如附注 14(a)和 14(b)所披露的采购、销售及其他交易而形成的往来余额如下:

	二零一二年 六月三十日 人民币千元	二零一一年 十二月三十一日 人民币千元
关联公司欠款		
-中国石油化工股份有限公司及其附属公司 和合营公司	575, 503	553, 562
-中国石油化工集团公司及其附属公司	2, 638	1, 910
-本集团联营及合营公司	112, 632	83, 814
合计	<u>690, 773</u>	<u>639, 286</u>
欠关联公司款项		
-中国石油化工股份有限公司及其附属公司 和合营公司	2, 626, 030	2, 027, 816
-中国石油化工集团公司及其附属公司	62, 746	10, 081
-本集团联营及合营公司	247, 895	204, 971
合计	<u>2, 936, 671</u>	<u>2, 242, 868</u>
存款 (存款期少于3个月)		
-中国石化财务有限责任公司	<u>2, 089</u>	<u>1, 093</u>
短期借款		
-中国石化财务有限责任公司	<u>453, 883</u>	<u>660, 000</u>

(d) 关键管理人员的薪酬和退休计划

关键管理人员是指有权利和责任直接或间接、指导和控制本集团活动的人员, 包括本集团的董事及监事。对关键管理人员的报酬如下:

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
日常在职报酬	5, 494	4, 833
养老保险	84	73
	<u>5, 578</u>	<u>4, 906</u>

养老保险包含在附注 14(e)的退休金计划供款中。

14 关联人士的交易（续）**(e) 退休金计划供款**

本集团为员工参与了政府组织的指定供款退休金计划。本集团的员工福利计划供款列示如下：

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
市政府退休金计划	128,042	114,322
补充养老保险金计划	34,245	29,500

于二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，并没有重大未付的退休福利计划供款。

(f) 与其他中国国有企业的交易

本集团是国有企业，并且在一个现时以中国政府、政府机关和机构直接或间接拥有或控制的企业（统称为“国有企业”）为主的经济体制中运营。

除了与关联方的交易外，与其他国有企业进行的交易包括但不限于以下交易：

- 销售和采购商品及辅助原料；
- 提供和接受服务；
- 资产租赁，购入物业、厂房和设备；
- 存款及借款；及
- 使用公用事业。

执行以上交易时所遵照的条款与跟非国有企业订立的交易条款相若。本集团在订立产品和服务采购及销售的价格政策以及审批程序时并非依据对方是否为国有企业。

考虑到关联方关系对交易的影响，集团的价格政策，采购和审批程序及对理解此等关系对财务报表潜在影响所不可或缺的信息等因素，董事会认为以下关联方交易的相关金额需要披露：

(i) 与其他国有能源化工公司之交易

本集团主要的国内原油供应商为中国海洋石油总公司及其附属公司及中化国际股份有限公司及其附属公司，均为国有企业。

截至二零一二年及二零一一年六月三十日止六个月，本集团向以上国有能源化工企业采购原油情况如下：

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
原油采购	6,483,348	6,849,638

于二零一二年六月三十日，本集团预付以上国有能源化工公司的余额为人民币 1,638,000 元（二零一一年十二月三十一日：人民币 8,747,000 元）。

14 关联人士的交易 (续)

(f) 与其他中国国有企业的交易 (续)

(ii) 与国有银行的交易

本集团于中国境内若干国有银行存有现金存款。同时，本集团在日常业务过程中向这些银行筹借短期和长期借款。上述短期和长期借款及银行存款的利率均由中国人民银行调控。本集团来自国有银行之存款利息收入以及付予国有银行之利息支出列示如下：

	截至六月三十日止六个月	
	二零一二年 人民币千元	二零一一年 人民币千元
利息收入	8,828	9,975
利息支出	220,201	121,540

本集团于中国境内国有银行的存款及贷款之余额列示如下：

	二零一二年 六月三十日 人民币千元	二零一一年 十二月三十一日 人民币千元
于中国境内国有银行的现金及现金等价物	189,807	90,253
短期借款	8,234,572	4,852,074
长期借款	731,340	160,050
中国境内国有银行借款总额	8,965,912	5,012,124

(g) 关联方承诺

	二零一二年 六月三十日 人民币千元	二零一一年 十二月三十一日 人民币千元
建筑、安装工程款 -中国石油化工集团公司及其附属公司	177,004	408,664

除上述事项外，于二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，本集团无重大的已签约但尚未在财务报告上列示的与关联方有关的承诺事项。

15 资本承担

	二零一二年 六月三十日 人民币千元	二零一一年 十二月三十一日 人民币千元
<u>物业、厂房及设备</u>		
已订约但未提准备	881,300	2,817,581
已经批准但未签约	2,672,580	2,708,271
	<u>3,553,880</u>	<u>5,525,852</u>

16 或有负债**(a) 所得税差异**

国家税务总局于二零零七年六月下发通知(国税函 664 号)要求当地相关的税务机关立即更正包括本公司在内的九家上市公司的企业所得税优惠政策。自上述国税函下发起,本公司根据当地税务部门的通知,二零零七年度的企业所得税率调整至 33%。到目前为止,当地税务机关未要求本公司就该事项补缴二零零七年度以前的企业所得税。截至二零一二年六月三十日止,本事项没有发生新的变化。管理层认为本集团不太可能就以上事项被要求补缴二零零七年度以前的企业所得税,因此,本集团未就以上未定事项于本中期财务报告内提取准备。

(b) 除此之外,本集团不存在导致经济利益流出企业的可能性并非极小的或有负债。

17 已颁布但尚未于截至二零一二年十二月三十一日止会计期间生效的修订后的和新的会计准则以及解释公告的可能影响

至本中期财务报告签发日,国际会计准则委员会颁布了若干修订后的和新的会计准则以及解释公告,尚未于截至二零一二年十二月三十一日止会计期间内生效并且未于本中期财务报告中执行。

本集团目前正在评估初次执行该等修订和新的会计准则以及解释公告的影响。目前为止,本集团认为初次执行该等修订和新的会计准则以及解释公告将不会对本集团经营业绩和财务状况产生重大影响。

八、备查文件目录

(一) 本公司备查文件包括以下所述:

- 1、载有董事长亲笔签名的 2012 年半年度报告文本;
- 2、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表;
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿; 及
- 4、公司章程文本。

(二) 上述备查文件将备置于本公司董事会秘书室, 查阅地址如下:

中国上海市金山区金一路 48 号, 邮政编码: 200540

(三) 《香港联合交易所有限公司证券上市规则》附录 16 第 46 段所规定的全部资料, 将在香港交易所及本公司的网站登载。

董事长: 戎光道
中国石化上海石油化工股份有限公司
2012 年 8 月 24 日