

中国石化上海石油化工股份有限公司

600688

2013 年半年度报告

重要提示

一、中国石化上海石油化工股份有限公司（“公司”或“本公司”）董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事兼财务总监	叶国华	公务	王治卿
董事	雷典武	公务	王治卿

三、本公司按照中华人民共和国（“中国”）企业会计准则编制的截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月（“报告期”）的财务报告已经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告；按照《国际财务报告准则》编制的报告期的财务报告未经审计。

四、公司负责人董事长兼总经理王治卿先生，主管会计工作负责人董事兼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 2013 年半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、本公司第七届董事会第十五次会议审议通过利润分配及公积金转增股本预案：以 2013 年 6 月 30 日的总股本 72 亿股为基数，对全体股东以资本公积金的股本溢价部分每 10 股转增 3.36 股，以盈余公积金每 10 股转增 1.64 股，并向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税）。

上述分配预案是本公司控股股东——中国石油化工股份有限公司（“中石化股份”）对其在本公司日期为 2013 年 6 月 20 日的《股权分置改革说明书（修订稿）》中做出的有关资本公积金转增动议的原承诺进行优化后提出的方案（“优化股改承诺方案”）。上述分配预案的实施需要本公司 A 股类别股东大会审议通过有关优化股改承诺方案的议案及本公司同日召开的临时股东大会、A 股类别股东大会及 H 股类别股东大会分别审议通过有关本公司 2013 年半年度现金分红及资本公积金和盈余公积金转增股本的相应议案后方可进行。有关详情请参阅本公司同日披露的有关优化股改承诺方案的公告，并注意本公司近期发出的相关会议通知。

六、公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目录

一、释义	1
二、公司简介	2
三、会计数据和财务指标摘要	4
四、董事会报告	6
五、重要事项	14
六、股份变动及股东情况	18
七、董事、监事、高级管理人员情况及其他	20
八、财务会计报告	22
九、备查文件目录	151

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

[公司]或[本公司]	指	中国石化上海石油化工股份有限公司
[董事会]	指	中国石化上海石油化工股份有限公司董事会
[监事会]	指	中国石化上海石油化工股份有限公司监事会
[中国]	指	中华人民共和国
[报告期]	指	截至 2013 年 6 月 30 日止半年度
[香港交易所]	指	香港交易及结算所有限公司
[上海交易所]	指	上海证券交易所
[本集团]	指	本公司及其附属公司
[中石化集团]	指	中国石油化工集团公司
[中石化股份]	指	中国石油化工股份有限公司
[《香港上市规则》]	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》
[《上海上市规则》]	指	《上海证券交易所股票上市规则》
[《证券交易的标准守则》]	指	《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
[《证券法》]	指	《中华人民共和国证券法》
[《公司法》]	指	《中华人民共和国公司法》
[中国证监会]	指	中国证券监督管理委员会
[公司章程]	指	《中国石化上海石油化工股份有限公司章程》
[香港交易所网站]	指	www.hkexnews.hk
[上海证券交易所网站]	指	www.sse.com.cn
[本公司网站]	指	www.spc.com.cn
[HSE]	指	健康、安全和环境保护
[HAZOP]	指	危险与可操作性
[OSHA]	指	职业安全与健康
[证券及期货条例]	指	香港《证券及期货条例》，香港法例第 571 章
[《企业管治守则》]	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》附录十四之《企业管治守则》

二、公司简介

(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	王治卿

(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》、《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, 香港交易所网站及本公司网站
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		-

*2013 年 8 月 20 日, 即公司 A 股股权分置改革方案实施后的首个交易日, 公司 A 股股票简称变更为“上海石化”。

(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		普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
公司聘请的境内会计师事务所办公地址		中国上海市黄浦区湖滨路202号企业天地2号楼普华永道中心11楼
公司聘请的境外会计师事务所名称		罗兵咸永道会计师事务所
公司聘请的境外会计师事务所办公地址		香港中环太子大厦22楼
法律顾问： 中国：海问律师事务所 中国北京市朝阳区东三环北路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		

三、会计数据和财务指标摘要

按中国企业会计准则编制

1、主要会计数据

单位：人民币千元

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	57,110,922	46,472,594	22.9
归属于母公司股东的净利润/(亏损)	438,020	-1,194,489	不适用
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润/(亏损)	463,678	-1,298,177	不适用
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	3,375,731	-1,066,238	416.6
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于母公司股东的净资产	16,654,384	16,190,419	2.9
总资产	35,914,721	36,805,799	-2.4

2、主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(亏损以[-]列示，人民币元/股)	0.061	-0.166	不适用
稀释每股收益(亏损以[-]列示，人民币元/股)	0.061	-0.166	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(亏损以[-]列示，人民币元/股)	0.064	-0.180	不适用
加权平均净资产收益率(%) *	2.667	-6.883	增加 9.550 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.823	-7.481	增加 10.304 个百分点

* 以上净资产不包含少数股东权益。

3、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	-19,508
减员费用	-2,156
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）	6,294
对外委托贷款取得的收益	1,045
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,103
所得税影响额	8,357
少数股东权益影响额（税后）	-587
合计	-25,658

4、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	438,020	-1,194,489	16,654,384	16,190,419
按《国际财务报告准则》	473,212	-1,151,524	16,510,378	16,037,166

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告之补充资料。

四、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（指本公司及其附属公司）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

2013 年上半年，世界经济运行依然错综复杂，美国和日本经济复苏相对增强，欧元区经济持续低迷，新兴和发展中经济体经济增长不断放缓，世界经济复苏总体仍然缓慢。面对十分复杂的国内外环境，我国坚持以提高经济增长质量和效益为中心，把握稳中求进的工作总基调，经济保持平稳增长，上半年国内生产总值（GDP）增长 7.6%，其中二季度增长 7.5%，经济增速继续回落。我国石油和化工行业上半年市场需求依然不振，石油和石化产品消费增长减缓，行业发展增速继续放缓。

2013 年上半年，本集团面对依然严峻的经营发展环境，以安稳运行为基础，以市场为导向，以效益为中心，充分发挥炼油改造工程优势，实现安全环保态势持续向好，生产经营稳定运行，企业经营业绩同比大幅度提升。截至 2013 年 6 月 30 日止，本集团营业额为人民币 570.859 亿元，比去年同期增加人民币 106.438 亿元，增幅为 22.92%；实现税前利润为人民币 6.506 亿元（去年同期为税前亏损 15.072 亿元），同比增加人民币 21.578 亿元；除税及非控股股东权益后利润为人民币 4.732 亿元（去年同期为亏损 11.515 亿元），同比增加人民币 16.247 亿元。

2013 年上半年，由于炼油改造工程的投产，本集团的炼油产品产量大幅度增加，生产商品总量比去年同期增加 29.45%。1 至 6 月份，本集团加工原油 770.73 万吨（含来料加工 35.04 万吨），比去年同期增加 218.92 万吨，增幅为 39.67%。生产成品油 444.93 万吨，同比增加 55.24%，其中生产汽油 138.16 万吨，同比增加 215.79%；柴油 251.48 万吨，同比增加 22.29%；航空煤油 55.30 万吨，同比增加 48.62%。生产乙烯 47.87 万吨，同比减少 0.23%；对二甲苯 45.69 万吨，同比增加 7.46%。生产合成树脂及塑料（不含聚酯和聚乙烯醇）55.01 万吨，同比减少 2.71%。生产合纤原料 44.84 万吨，同比减少 12.56%；生产合纤聚合物 26.48 万吨，同比减少 18.95%；生产合成纤维 12.76 万吨，同比增加 2.16%。上半年本集团的产品产销率为 99.74%，货款回笼率为 99.34%。

本集团坚持把 HSE 工作放在首要位置，安全环保态势持续向好。上半年，积极开展安全竞赛活动，运用 OSHA 统计方法，加大对安全环保事故考核力度，开展对主要生产装置的 HAZOP 评价。深入贯彻绿色低碳发展战略，开展“绿色低碳、节能减排”行动，继续扩大异味治理工作，重点对罐区、装卸区等开展治理，完成了湿式氧化装置改造等工作。实施了“生化污泥进电厂”项目，自 5 月下旬建成投运至 6 月底共处理污泥约 1700 吨。继续保持安全环保“七个为零”（员工年工伤死亡率、员工年重伤率、重大火灾爆炸事故、重大环境污染事故、重大职业病危害事故、重大交通事故、重大生产安全责任事故）的预期目标，工业废水排放量同比下降 7.32%，外排废水综合达标率达 100%，固废外委处置量同比减少 31.82%。

发挥炼油改造工程优势，全面实施优化增效措施，实现经营业绩大幅提升。炼油改造工程全面投产后，本集团的原油加工能力再上一个新的台阶，加工高硫原油能力显著提高，成品油产能大幅提升，整体优化空间扩大，乙烯、芳烃原料得到充分优化，生产成本大幅下降。炼油板块一举扭转了亏损局面，整体优化效果明显。上半年，充分利用新建炼油装置原油加工适应性强的特点，加工原油硫含量从 1.71%提升至 2.34%，平均 API 度从 31.23 下降到 30.48，原油采购成本、炼油吨加工费和能耗大幅降低。本集团生产的汽油全部可以达到国 V 标准（相当于欧 V 标准），50%柴油可以达到国 V 标准，其余达到国 IV 标准，成品油质量全面升级；销售成品油的柴汽比从去年的 4.53:1 调整至 1.78:1，高标号的汽油产量大幅度增加，增效明显。乙烯裂解原料和芳烃原料调整优化，充分利用炼油装置提供的丰富轻烃资源，调整优化乙烯、芳烃及下游原料结构，乙烯裂解原料中的直馏石脑油比例大幅度降低，2#乙烯装置原料成本在国内同类乙烯装置中排名领先。此外，充分利用炼油扩能优势，减少了丙烯、混二甲苯等物料的外购，有效降低了化工生产成本。

狠抓精细化管理，加强对生产装置边际效益测算和市场跟踪，及时调整生产安排和方案，使生产经营决策紧跟市场变化步伐。进一步创新财务管理思路，优化资金运作，动态调整美元和人民币的借款结构，流动资金平均借款利率大大低于一年期银行贷款基准利率。深入开展节能降耗工作，上半年万元产值综合能耗（固定价）同比下降 14.78%，万元产值综合能耗（现价）同比下降 9.72%。燃料气消费量增长低于产量及销售增长幅度，通过以自产干气等替代天然气，减少天然气用量；通过优化火炬气回收系统运行，减少高硫火炬气排放等措施增加效益。加强对重点费用执行情况的分析和过程控制，对 12 个重点费用控制部门实施签约考核，严格控制费用支出。集中整合小仓库，切实降低库存，截至 6 月底，公司总库存（不含原料、煤炭）下降 9.34%。

加快技术创新，形成差异化发展的优势。上半年，自主开发的年产 1 万吨异戊烯装置成套技术，成功应用于万吨异戊烯装置，顺利通过专家鉴定；合作开发的 YS-8810 银催化剂在 2#乙二醇装置上应用成功，实现了高选择性银催化剂的国产化；集过滤、洗涤、预干燥、卸料功能于一体的连续式压力转鼓过滤设备（简称 PTA 压滤机）在 PTA 装置投用。上半年，累计申请专利 7 件，获得专利授权 15 件。碳纤维一期生产装置经过工艺优化、装备改进、设计消缺、操作完善等工作，生产负荷和产品质量大幅提升，销售明显扩量；SCF80 高性能碳纤维技术开发工作也在按计划推进。合成纤维加工应用中心（FTC）建设顺利推进。10 万吨/年 EVA（乙烯-醋酸乙酯共聚物）项目成功引进先进技术。

积极与非流通股股东沟通推进股权分置改革相关工作，顺利实施股权分置改革方案。上半年，公司继续与非流通股股东沟通，积极推进股改工作。5 月 30 日，公司接到控股股东中石化股份通知筹划股权分置改革方案后，公司 A 股股票于 5 月 31 日起停牌。6 月 8 日，公司披露了股权分置改革方案，并于 6 月 20 日披露了调整后的股权分置改革方案。公司通过路演、网上交流、电话沟通等形式加强沟通，尽最大努力争取流通 A 股股东的支持。7 月 8 日，公司股权分置改革方案获得了相关股东会议通过，股改对价执行安排于 8 月 20 日实施完毕，困扰公司多年的股改问题终于得到圆满解决。

积极履行企业社会责任，上半年顺利完成成品油的稳定供应任务，供应成品油 414 万吨，其中汽油 137 万吨（供应江苏地区国 IV 标准汽油 34 万吨）、柴油 243 万吨、航煤 34 万吨，持续向市场提供各种优质石化产品。持续推进节能减排工作，不断提高能源的利用效率，上半年公司加热炉平均热效率为 92.27%，比去年提高 0.52 个百分点。继续做好环境保护工作，组织环保“公众开放日”活动，邀请居民代表参观公司生产装置和环保处理现场，聘请居民代表担任环境监督员。保障公司员工的各项切身利益，注重做好同地方政府的联合发展工作，保持了企业内外环境的和谐稳定。

下表列明本集团在所报告期间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					
	2013 年			2012 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	124.3	1,626.9	3.1	124.1	1,705.1	3.9
树脂及塑料	732.0	6,818.0	13.1	805.5	7,485.2	17.2
中间石化产品	1,287.8	9,667.5	18.5	1,104.6	9,236.3	21.2
石油产品	5,066.6	27,953.0	53.6	3,446.9	19,455.5	44.6
石油化工产品贸易	-	5,645.7	10.8	-	5,276.0	12.1
其他	-	451.1	0.9	-	446.7	1.0
合计	7,210.7	52,162.2	100.0	5,481.1	43,604.8	100.0

2013 年上半年，本集团共实现销售净额人民币 521.622 亿元，与去年同期相比上升 19.62%，其中石油产品、中间石化产品和石油化工产品贸易销售净额上升 43.68%、4.67%和 7.01%，合成纤维、树脂及塑料的销售净额分别下降 4.59%和 8.91%。产品销售净额的上升主要是由于本公司商品总量增加，导致石油产品和中间石化产品销售量较去年同期增加所致。与 2012 年上半年相比，本集团报告期内石油产品的销售量上升了 46.99%，中间石化产品及合成纤维产品销售量分别上升了 16.59%和 0.16%。上半年，本集团石油化工产品贸易的销售净额比去年同期上升 7.01%，主要是由于本集团控股的贸易公司业务量增加所致。上半年，本集团“其他”的销售净额比去年同期增加 0.99%，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略有上升。

本集团生产的产品绝大部分在华东地区销售。

2013 年上半年，本集团销售成本为人民币 513.301 亿元，比去年同期上升 14.74%，占销售净额的 98.40%。

本集团的主要原料是原油。2013 年上半年，国际原油价格呈现相对窄幅震荡走势，2 月上旬冲高后回落，于 4 月中旬触及年内低点，随后保持窄区间内波动。上半年，布伦特原油期货收盘价最高为 117.01 美元/桶，最低为 96.83 美元/桶，半年平均价约为 107.07 美元/桶，同比下降了 5.76%。WTI 原油期货收盘价最高为 99.60 美元/桶，最低为 87.06 美元/桶，半年平均价约为 94.05 美元/桶，同比下降 4.29%。迪拜原油期货收盘价最高为 113.65 美元/桶，最低为 96.74 美元/桶，半年平均价约为 104.35 美元/桶，同比下降 6.24%。2013 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 4,853.39 元/吨，比去年同期降低人民币 612.14 元/吨，降幅为 11.20%；本集团原油加工量为 735.69 万吨（不含来料加工），比去年同期增加 207.07 万吨，两者合计增加原油加工成本 68.13 亿元。其中：原油加工量上升增加成本 113.16 亿元，单位加工成本下降减少成本 45.03 亿元。今年 1-6 月份来料加工原油加工量为 35.04 万吨。上半年本集团原油成本占销售成本的比重为 69.56%。

2013 年上半年，本集团其他辅料的支出为人民币 51.164 亿元，比去年同期下降 22.05%，主要是本期充分利用炼油扩能优势，减少了丙烯、混二甲苯等物料的外购，减少了其他辅料支出。报告期内，本集团折旧摊销和维修费用开支分别为人民币 12.857 亿元和人民币 5.380 亿元，折旧摊销费用同比上升，维修费用基本保持一致。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 14.138 亿元，同比上升人民币 0.01 亿元。

2013 年上半年，本集团销售及管理费用为人民币 3.348 亿元，比去年同期的人民币 3.298 亿元增加了 1.52%，主要为报告期内产品销售量上升而带来的销售运费的增加。

2013 年上半年，本集团其他业务收入为人民币 0.280 亿元，比去年同期减少人民币 1.388 亿元，主要是 2012 年上半年收到地方教育费附加返还人民币 1.143 亿元。

2013 年上半年，本集团财务净收益为人民币 1.497 亿元，去年同期为财务净费用人民币 1.931 亿元，主要是由于本期间人民币对美元升值，导致本集团本期间净汇兑收益上升；其次本集团报告期内减少短期借款及增加了利率较低的美元长期借款，从而导致利息费用下降。

2013 年上半年，本集团实现除税及非控股股东损益后收益为人民币 4.732 亿元，较去年同期的亏损人民币 11.515 亿元增加人民币 16.247 亿元。

资产流动性和资本来源

2013 年上半年，本集团经营活动产生的现金净流入量为人民币 31.925 亿元，而去年同期为现金净流出人民币 12.855 亿元。原因为（1）报告期内本集团经营效益好转，税前盈利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入为人民币 17.057 亿元（去年同期为现金净流出人民币 6.805 亿元）；（2）报告期因存货的期末余额减少而增加经营性现金流人民币 2.822 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 20.108 亿元）；（3）报告期经营性应付项目的增加而增加经营性现金流人民币 16.599 亿元（去年同期因经营性应付项目的减少而减少经营性现金流人民币 2.936 亿元）。

2013 年上半年，本集团投资活动产生的现金净流出量为人民币 5.421 亿元，去年同期为现金净流出人民币 22.654 亿元。主要是由于本报告期内本集团资本支出同比减少而减少投资活动现金净流出人民币 17.591 亿元。

2013 年上半年，本集团融资活动产生的现金净流出量为人民币 25.210 亿元，去年同期为现金净流入人民币 36.514 亿元。主要是由于本集团本报告期内偿还大量短期借款。

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。2013 年上半年本集团期末总借款额比期初减少人民币 27.750 亿元，下降至人民币 94.802 亿元，其中主要因为短期债务减少了人民币 27.911 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 2013 年 6 月 30 日，本集团的美元借款折合人民币 63.827 亿元。

资本开支

2013 年上半年，本集团的资本开支为人民币 4.02 亿元。主要开展 1#乙二醇装置增产环氧乙烷结构调整项目，该项目已于 6 月份完成建设并投产，该装置环氧乙烷的生产能力从 5.6 万吨/年增至 20.25 万吨/年，为提升经济效益奠定了坚实基础。启动 3000 吨/年正戊烯装置项目，10 万吨/年 EVA 项目可行性研究报告已获批复。

下半年，本集团将抓紧实施热电部 5#、6#炉烟气脱硫项目、3#、4#炉脱硝除尘项目，确保年内建成投用；抓好 3000 吨/年正戊烯生产装置项目建设；争取年内实质性启动 EVA 项目。全年争取完成人民币 15 亿元投资计划。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 2013 年 6 月 30 日的资产负债率为 52.89%（2012 年 12 月 31 日为：55.29%）。资产负债率的计算方法为：总负债/总资产。

公司员工

于 2013 年 6 月 30 日，本集团在册员工人数为 14,584 人，其中 8,487 人为生产人员，4,966 人为销售、财务和其他人员，1,131 人为行政人员。本集团 47.03%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，企业所得税率统一调整为 25%。本集团 2013 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 2012 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

2013 年下半年，国际环境依然十分复杂，世界经济正在深度调整，经济下行风险和不确定性依然存在，世界经济增长可能会进一步放缓。当前，我国发展仍处于可以大有作为的重要战略机遇期，具备经济持续健康发展的基础条件，下半年我国经济仍将保持总体平稳发展态势。中国政府把扩大内需、培育新的经济增长点作为保持经济平稳运行的最重要举措之一，国内消费市场总体将继续平稳增长，能源和大宗化工产品市场需求将有所加快，下半年行业经济可能稳中趋好。

下半年国际原油价格走势将主要取决于季节性需求增加、世界经济复苏状况、中东地区局势等多种因素。下半年，随着国际石油市场进入传统石油消费旺季，国际原油需求增长将相对强劲，原油供应方面仍将宽松，以美国页岩油、加拿大油砂油、巴西深海石油为代表的非常规石油产量将继续保持较快的增长势头，预计下半年国际原油价格走势可能相对比较平稳。尽管中国政府上半年推出的成品油价格形成机制，更加灵敏的反映了国际市场的变化，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。

下半年，面对依然十分复杂的国内外环境，我们将围绕提高发展质量和效益，以安全环保和安稳生产运行为基础，以系统优化和提升为手段，继续发挥炼油改造新装置优势，努力完成全年目标任务。

1. 继续抓好安全环保工作，注重绿色低碳发展。
2. 继续做好生产经营系统优化，努力追求效益最大化。
3. 深入挖掘装置潜能，推进后续发展项目建设。
4. 加速推进一批重点科研项目，加快技术进步和信息化建设步伐。
5. 推进股权分置改革相关后续工作。
6. 进一步加强企业管理和提高资金运作水平，不断提高管理水平和绩效。
7. 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（以下涉及的部分财务数据摘自本集团按照中国企业会计准则编制的经审计的中期财务报告）

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：人民币千元

科目	截至 6 月 30 日止半年度		变动比例 (%)	变动原因
	2013 年	2012 年 (未经审计)		
营业收入	57,110,922	46,472,594	22.89	炼油改造工程投产后，原油加工量上升，商品总量增加，导致营业收入增加
营业成本	50,019,472	43,448,096	15.12	原油加工量上升，导致营业成本增加
销售费用	334,802	329,807	1.51	商品总量增加导致销售费用增加
管理费用	1,325,241	1,178,587	12.44	产销规模增加导致管理费用增加
财务费用	-149,729	193,087	-177.54	优化资金运作，本期汇兑收益增加
经营活动产生的现金流量净额	3,375,731	-1,066,238	416.60	本期盈利，经营活动产生的现金流增加
投资活动产生的现金流量净额	-542,138	-2,265,395	76.07	本期资本化开支减少，导致投资活动现金流支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	-2,704,263	3,432,192	-178.79	本期归还部分短期借款造成筹资活动现金流支出
研发支出	20,701	16,232	27.53	加大研发力度以提高经济效益

2、行业、产品或地区经营情况分析

(1) 主营业务分行业、分产品情况

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	1,648,861	1,745,312	-5.85	-4.11	-0.71	减少 3.63 个百分点
树脂及塑料	6,899,190	7,035,801	-1.98	-8.52	-11.63	增加 3.60 个百分点
中间石化产品	9,798,197	8,256,733	15.73	5.19	5.07	增加 0.09 个百分点
石油产品	32,634,478	27,097,432	16.97(注)	47.43	33.72	增加 8.51 个百分点
石油化工产品贸易	5,646,046	5,572,275	1.31	6.96	6.95	增加 0.01 个百分点
其他	484,150	311,919	35.57	0.35	-21.20	增加 17.62 个百分点

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 3.95%。

(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	54,653,602	26.15
中国其它地区	2,255,470	-11.05
出口	201,850	-67.11

(三) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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

委托贷款项目情况

单位: 人民币千元

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为筹集资金	关联关系	预计收益
雪佛龙菲利普斯 化工贸易(上海) 有限公司	30,000	2013/4/26-2014/4/25	3.25	否	否	否	否	否	无	801
	12,000	2012/8/30-2013/8/29	3.25	否	否	否	否	否	无	65
	28,000	2012/11/28-2013/11/27	3.25	否	否	否	否	否	无	376

注：以上委托贷款为本集团控股子公司上海金菲石油化工有限公司按股份比例向股东方提供的贷款。

2、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。

3、主要子公司、参股公司分析

√ 不适用

4、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 2013 年 6 月 30 日 完成情况
1#乙二醇装置增产环氧乙烷结构调整项目	1.289	主体建成完成，正进行设备调试
3000 吨/年正戊烯装置项目	0.300	启动
10 万吨/年 EVA 生产装置项目	11.315	可研报告获批
2#乙烯装置 SL-II 型裂解炉节能改造项目	1.149	工程主体基本完成，正进行设备调试

(四) 利润分配或资本公积金转增预案

1、报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

由于公司 2012 年度业绩出现亏损，经公司董事会建议，并经 2012 年度股东周年大会审议通过，公司 2012 年度不分配。本报告期无应实施的利润分配方案。

2、半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

本公司第七届董事会第十五次会议审议通过利润分配及公积金转增股本预案：以 2013 年 6 月 30 日的总股本 72 亿股为基数，对全体股东以资本公积金的股本溢价部分每 10 股转增 3.36 股，以盈余公积金每 10 股转增 1.64 股，并向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税）。

上述分配预案是本公司控股股东——中石化股份对其在本公司日期为 2013 年 6 月 20 日的《股权分置改革说明书（修订稿）》中做出的有关资本公积金转增动议的原承诺进行优化后提出的方案（“优化股改承诺方案”）。上述分配预案的实施需要本公司 A 股类别股东大会审议通过有关优化股改承诺方案的议案及本公司同日召开的临时股东大会、A 股类别股东大会及 H 股类别股东大会分别审议通过有关本公司 2013 年半年度现金分红及资本公积金和盈余公积金转增股本的相应议案后方可进行。有关详情请参阅本公司同日披露的有关优化股改承诺方案的公告，并注意本公司近期发出的相关会议通知。

(五) 其他披露事项

1、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

炼油改造工程投产后，本公司原油加工能力和加工适应性得到提高，原料优化和产品优化空间得到提升，炼油业务盈利能力增强；虽然化工市场未现明显升势，但整体价格趋于稳定。预计本集团截至 2013 年 9 月 30 日止 9 个月的经营业绩与上年同期相比，将由亏损转为盈利。

2、董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

五、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

（二）破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

（三）资产交易、企业合并事项

√ 不适用

（四）公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

（五）重大关联交易

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	2013 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	81,000,000	32,049,158	66.56
石油产品销售	中石化股份及其联系人	75,000,000	30,153,151	52.80
石化产品销售	中石化股份及其联系人	20,900,000	5,610,116	9.82
物业出租	中石化股份及其联系人	32,000	11,865	47.25
石化产品销售代理	中石化股份及其联系人	390,000	83,795	100
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	420,000	132,312	34.14
石化行业保险服务	中石化集团及其联系人	174,000	73,102	96.07
财务服务	中石化集团及其联系人	308,000	11,989	7.71

2、其他关联交易

本公司于 2013 年 1 月 31 日与中国石化销售有限公司华东分公司（“华销公司”）签署资产租赁协议（“租赁协议”），本公司向华销公司出租位于陈山库区的资产，租金最高为人民币 7,825.12 万元/年（含税）。租赁协议经 2013 年 1 月 24 日召开的第七届董事会第十次会议审议并批准。相关公告已载于上海证券交易所网站、香港交易所网站和本公司网站，并已刊载于 2013 年 1 月 25 日的《上海证券报》和《中国证券报》。报告期内，本公司收到租金人民币 3,400 万元。

3、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、合营公司、联营公司和中石化集团及其子公司	控股股东及其关联方	(4,544)	581 ^{注1}	4,419	19,300 ^{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主要为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。

（六）重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

报告期内无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。

2、担保情况

报告期内公司无担保事项。

3、其他重大合同

报告期内公司无其他重大合同。

（七）承诺事项履行情况

公司于2013年6月20日披露了股权分置改革说明书（修订稿），其中，公司控股股东中石化股份做出的主要承诺如下：

1、中石化股份自其所持本公司的非流通股股份获得上市流通权之日（指股权分置改革方案实施之后首个交易日）起，在12个月内不上市交易或转让，在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占本公司股份总数的比例在12个月内不得超过5%，在24个月内不得超过10%。

2、中石化股份自其所持本公司的非流通股股份获得上市流通权之日（指股权分置改革方案实施之后首个交易日）起6个月内，根据《中国石化上海石油化工股份有限公司章程》提议召开本公司董事会会议，审议以资本公积金每十股转增不少于四股（含四股）的议案及相应召开股东大会的议案，并在本公司股东大会上投票赞成该议案。

3、中石化股份自其所持本公司的非流通股股份获得上市流通权之日（指股权分置改革方案实施之后首个交易日）起12个月内，提请上海石化董事会在符合国务院国资委及中国证监会相关制度的前提下提出股票期权激励计划，股票期权首次行权价格不低于2013年5月30日收盘价，即6.43元/股（股票期权激励计划草案公布前，如发生除权除息事项，该价格做相应调整）。

4、中石化股份在上海石化股改完成后继续支持其后续发展，并将其作为今后相关业务的发展平台。

详情请参阅上载于上海证券交易所网站、香港交易所网站和本公司网站，及刊载于2013年6月20日的《上海证券报》和《中国证券报》的股权分置改革说明书（修订稿）（全文）。

公司的股权分置改革方案已经2013年7月8日召开的A股市场相关股东会议审议通过。目前，公司股权分置改革方案的对价安排已执行完毕，本公司非流通股股东中石化股份向股权分置改革方案实施股权登记日（即：2013年8月16日）在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的流通A股股东每10股支付5股上海石化A股股票，总计360,000,000股A股股票。自2013年8月20日（即：股权分置改革方案实施之后首个交易日）起，本公司非流通股股东持有的非流通股股份即获得上市流通权。有关股权分置改革方案对价实施详情请参见本公司于2013年8月14日刊发在《中国证券报》、《上海证券报》，以及上载于上海证券交易所网站和香港交易所网站的《中国石化上海石油化工股份有限公司股权分置改革方案实施公告》。

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

本公司 2012 年度境外核数师毕马威会计师事务所及境内审计师毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）聘期至 2012 年度股东周年大会之日届满。经本公司审核委员会建议，于 2013 年 3 月 27 日召开的第七届董事会第十一次会议审议通过，并于 2012 年度股东周年大会审议批准聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2013 年度之境内审计师，聘请罗兵咸永道会计师事务所为本公司 2013 年度之境外核数师，并分别为公司按照中华人民共和国企业会计准则编制的中期会计报表出具审计报告，为公司按照《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。

本公司报告期内支付给会计师事务所的报酬情况如下：

项目	金额	审计/审阅机构
2013 年半年度审计费用	人民币 200 万元	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
2013 年半年度报告审阅费用	人民币 100 万元	罗兵咸永道会计师事务所

（九）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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）可转换公司债券情况

√不适用。

（十一）公司治理情况

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。

（十二）其他重大事项的说明

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 2013 年 6 月 7 日召开的第七届董事会第十四次会议审议通过，同意接受本公司非流通股股东的委托，办理本公司股权分置改革事宜等相关决议，并于 2013 年 7 月 8 日召开的股权分置改革 A 股市场相关股东会议上审议通过了《中国石化上海石油化工股份有限公司股权分置改革方案》。目前，公司股权分置改革方案的对价安排已执行完毕。

本报告期公司无其他重大事项。

六、股份变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、股东总数和前十名股东持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数（户）							108,237
于报告期末前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	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	31.87	2,294,330,101	+222,000	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	0.51	37,000,000	-23,000,000	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	其他	0.11	7,999,992	+3,681,272	已流通	-	未知
申银万国证券股份有限公司	其他	0.08	5,838,800	未知	已流通/未流通	650,000	未知
上海纺织发展总公司	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	2,294,330,101			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	37,000,000			人民币普通股			
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	7,999,992			人民币普通股			
IP KOW	5,432,000			境外上市外资股			
申银万国证券股份有限公司	5,188,800			人民币普通股			
徐志英	4,969,516			人民币普通股			
顾菊芳	3,652,543			人民币普通股			
YIP CHOK CHIU	3,150,000			境外上市外资股			
长江湾投资集团有限公司	3,050,085			人民币普通股			
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	3,001,068			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。

(三) 公司的主要股东和其他人在公司股份、相关股份或债权证的权益与淡仓

于 2013 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
黑石有限责任公司 (BlackRock, Inc.)	139,196,694(L) 31,798,200(S)	1.93(L) 0.44(S)	5.97(L) 1.36(S)	实益拥有人； 投资经理；其 他(可借出的股 份)

注：(L)：好仓；(S)：淡仓

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或债权证的淡仓

于 2013 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。

七、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
王治卿	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
高金平	董事兼副总经理	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
张建平	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
蔡廷基	独立非执行董事	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
史伟	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
郭晓军	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
戎光道	原第七届董事会董事长	3600股	3600股	无变化
王永寿	原第七届董事会独立董事	3600股	3600股	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、相关股份或债权证的权益和淡仓

除上述披露之外，于 2013 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《证券交易的标准守则》所规定的需要通知本公司和香港交易所。

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司未授予本公司董事、监事、高级管理人员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) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王治卿	董事长兼总经理	选举为董事长	工作变动
高金平	董事兼副总经理	选举为董事；聘任为副总经理	工作变动
张建平	董事兼副总经理	选举为董事	工作变动
郭晓军	副总经理	聘任为副总经理	工作变动
戎光道	无	离任董事、董事长	工作变动
史伟	副总经理	离任董事	工作变动
王永寿	无	离任独立董事	逝世

(三) 审核委员会

2013年8月27日，本公司第七届董事会审核委员会召开第五次会议，主要审阅了本集团于本报告期内的财务报告。

(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《香港上市规则》附录十六第一段）。

(五) 《企业管治守则》遵守情况

报告期内，本公司已应用并遵守《企业管治守则》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. 2. 1及A. 5. 1的偏离除外。

《企业管治守则》条文A. 2. 1: 主席与行政总裁的角色应有区分，并不应由一人同时兼任。主席与行政总裁之间职责的分工应清楚界定并以书面列载。

偏离：王治卿先生任公司董事长兼总经理。

原因：王治卿先生在石油化工企业经营管理方面具有丰富的经验，是履行董事长及总经理两个职位的最佳人选。本公司暂未能物色具有王先生才干的其他人士分别担任以上任何一个职位。

《企业管治守则》条文 A. 5. 1：发行人应设立提名委员会，由董事会主席或独立非执行董事担任主席，成员须以独立非执行董事占大多数

偏离：于2013年4月25日至2013年8月28日期间，提名委员会的成员并非以独立非执行董事占大多数。

原因：如公司于2013年5月2日发出的公告所公布，王永寿先生，公司的独立非执行董事、薪酬与考核委员会主任、审核委员会及提名委员会委员，于2013年4月25日因病逝世。于2013年8月28日，独立非执行董事沈立强先生已获委任为提名委员会之委员。

为提高本公司的企业管治常规以及遵守《企业管治守则》有关董事会成员多元化的修订，提名委员会于二零一三年八月二十七日采纳了董事会成员多元化政策。

(六) 《证券交易的标准守则》落实情况

本公司董事确认，本公司已采纳《证券交易的标准守则》。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《证券交易的标准守则》的情况。

八、财务会计报告

(一) 按中华人民共和国企业会计准则编制的中期财务报告

审计报告

普华永道中天审字(2013)第10088号
(第一页, 共二页)

中国石化上海石油化工股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中国石化上海石油化工股份有限公司(以下简称“上海石化”)的中期财务报表, 包括2013年6月30日的合并及公司资产负债表, 截至2013年6月30日止6个月期间的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及中期财务报表附注。

一、管理层对中期财务报表的责任

编制和公允列报中期财务报表是上海石化管理层的责任。这种责任包括:

- (1)按照企业会计准则的规定编制中期财务报表, 并使其实现公允反映;
- (2)设计、执行和维护必要的内部控制, 以使中期财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对中期财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则, 计划和执行审计工作以对中期财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关中期财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断, 包括对由于舞弊或错误导致的中期财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 注册会计师考虑与中期财务报表编制和公允列报相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性, 以及评价中期财务报表的总体列报。

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

审计报告(续)

普华永道中天审字(2013)第10088号
(第二页, 共二页)

三、审计意见

我们认为, 上述上海石化的中期财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了上海石化2013年6月30日的合并及公司财务状况以及截至2013年6月30日止6个月期间的合并及公司经营成果和现金流量。

四、其他事项

财务报表的比较数字, 即上海石化截至2012年6月30日止六个月期间的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表和相关财务报表附注未经审计。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

徐 宏

中国·上海市
2013年8月28日

注册会计师

邵云飞

中国石化上海石油化工股份有限公司
2013年6月30日合并及公司资产负债表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

资产	附注	2013年	2012年	2013年	2012年
		6月30日	12月31日	6月30日	12月31日
		合并	合并	公司	公司
流动资产					
货币资金	五(1)	292,706	160,962	222,128	119,148
应收票据	五(2)	2,058,841	2,065,483	1,676,682	1,914,007
应收账款	五(4),十三(1)	1,773,080	1,082,742	1,235,199	811,738
预付款项	五(6)	50,100	90,261	44,026	82,426
应收股利	五(3)	10,000	-	-	-
其他应收款	五(5),十三(2)	64,527	40,765	23,214	15,569
存货	五(7)	8,631,992	8,938,077	8,290,863	8,615,644
其他流动资产	五(8)	183,977	513,134	100,301	419,523
流动资产合计		13,065,223	12,891,424	11,592,413	11,978,055
非流动资产					
长期股权投资	五(9),(10),十三(3)	3,017,646	3,057,153	4,067,252	4,069,891
投资性房地产	五(11)	432,515	439,137	432,515	439,137
固定资产	五(12),十三(4)	16,894,879	17,622,001	16,424,341	17,105,599
在建工程	五(13),十三(5)	639,282	612,388	639,282	604,866
无形资产	五(14)	488,412	497,575	399,839	406,356
长期待摊费用	五(15)	483,765	633,548	467,372	617,025
递延所得税资产	五(16)	892,999	1,052,573	892,763	1,052,338
非流动资产合计		22,849,498	23,914,375	23,323,364	24,295,212
资产总计		35,914,721	36,805,799	34,915,777	36,273,267

中国石化上海石油化工股份有限公司
2013年6月30日合并及公司资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注	2013年	2012年	2013年	2012年
		6月30日	12月31日	6月30日	12月31日
		合并	合并	公司	公司
流动负债					
短期借款	五(18)	8,232,758	11,023,877	8,279,808	11,092,877
应付票据	五(19)	6,472	-	-	-
应付账款	五(20)	6,808,978	5,523,248	5,961,588	5,175,493
预收款项	五(21)	411,590	758,796	368,967	675,446
应付职工薪酬	五(22)	49,659	48,008	44,210	42,959
应交税费	五(23)	1,315,781	671,231	1,290,850	663,603
应付利息	五(24)	11,040	20,987	10,938	20,987
应付股利	五(25)	21,450	21,548	21,450	21,548
其他应付款	五(26)	706,121	859,562	1,100,450	1,246,286
流动负债合计		17,563,849	18,927,257	17,078,261	18,939,199
非流动负债					
长期借款	五(28)	1,247,440	1,231,340	1,217,870	1,200,000
其他非流动负债	五(27)	195,872	190,000	195,872	190,000
非流动负债合计		1,443,312	1,421,340	1,413,742	1,390,000
负债合计		19,007,161	20,348,597	18,492,003	20,329,199
股东权益					
股本	一, 五(29)	7,200,000	7,200,000	7,200,000	7,200,000
资本公积	五(30)	2,914,763	2,914,763	2,914,763	2,914,763
专项储备	五(31)	34,124	8,179	24,404	-
盈余公积	五(32)	5,151,770	5,151,770	5,151,770	5,151,770
未分配利润	五(33)	1,353,727	915,707	1,132,837	677,535
归属于母公司股东权益合计		16,654,384	16,190,419	16,423,774	15,944,068
少数股东权益	五(34)	253,176	266,783	-	-
股东权益合计		16,907,560	16,457,202	16,423,774	15,944,068
负债及股东权益总计		35,914,721	36,805,799	34,915,777	36,273,267

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长兼总经理 王治卿

董事兼财务总监 叶国华

财务副总监兼财务部主任 华新

中国石化上海石油化工股份有限公司
截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并及公司利润表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	截至 6 月 30 日止 6 个月		截至 6 月 30 日止 6 个月	
		2013 年 合并	2012 年 (未经审计) 合并	2013 年 公司	2012 年 (未经审计) 公司
一、营业收入	五(35),十三(6)	57,110,922	46,472,594	50,369,127	40,006,786
减: 营业成本	五(35),十三(6)	50,019,472	43,448,096	43,385,622	37,121,742
营业税金及附加	五(36)	4,923,735	2,837,286	4,921,486	2,834,292
销售费用	五(37)	334,802	329,807	260,476	285,183
管理费用	五(38)	1,325,241	1,178,587	1,245,455	1,109,755
财务(收入)/费用-净额	五(39)	(149,729)	193,087	(125,788)	177,480
资产减值损失	五(41)	23,919	185,579	38,766	201,948
加: 投资收益	五(40),十三(7)	8,157	4,718	5,441	83,186
其中: 对联营企业和合营企业的 投资收益/(损失)		8,157	(1,728)	(2,638)	(14,894)
二、营业利润/(营业亏损)		641,639	(1,695,130)	648,551	(1,640,428)
加: 营业外收入	五(42)	7,943	161,263	6,437	160,417
减: 营业外支出	五(43)	40,260	24,785	40,112	24,785
其中: 非流动资产处置损失		20,314	12,357	20,306	12,357
三、利润总额/(亏损总额)		609,322	(1,558,652)	614,876	(1,504,796)
减: 所得税费用	五(44)	167,015	(377,530)	159,574	(389,955)
四、净利润/(净亏损)		442,307	(1,181,122)	455,302	(1,114,841)
归属于母公司股东的净利润/(亏损)		438,020	(1,194,489)	-	-
少数股东损益		4,287	13,367	-	-
五、每股收益/(损失)					
基本每股收益/(损失)(人民币元)	五(45)	0.061	(0.166)	-	-
稀释每股收益/(损失)(人民币元)	五(45)	0.061	(0.166)	-	-
六、其他综合收益		-	-	-	-
七、综合收益总额/(亏损总额)		442,307	(1,181,122)	455,302	(1,114,841)
归属于母公司股东的综合收益总额 /(亏损总额)		438,020	(1,194,489)	-	-
归属于少数股东的综合收益总额		4,287	13,367	-	-

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长兼总经理 王治卿

董事兼财务总监 叶国华

财务副总监兼财务部主任 华新

中国石化上海石油化工股份有限公司

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并及公司现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	截至 6 月 30 日止 6 个月		截至 6 月 30 日止 6 个月	
		2013 年 合并	2012 年 (未经审计) 合并	2013 年 公司	2012 年 (未经审计) 公司
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		64,970,200	56,031,060	58,176,748	48,215,753
收到的税费返还		17,405	37,778	468	-
收到其他与经营活动有关的现金	五(46)	13,696	44,774	30,751	43,946
经营活动现金流入小计		65,001,301	56,113,612	58,207,967	48,259,699
购买商品、接受劳务支付的现金		(54,298,982)	(52,431,931)	(47,639,895)	(44,797,710)
支付给职工以及为职工支付的现金		(1,325,102)	(1,226,888)	(1,243,263)	(1,150,851)
支付的各项税费		(5,707,812)	(3,272,880)	(5,690,114)	(3,249,614)
支付其他与经营活动有关的现金	五(46)	(293,674)	(248,151)	(254,333)	(228,900)
经营活动现金流出小计		(61,625,570)	(57,179,850)	(54,827,605)	(49,427,075)
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	五(47), 十三(8)	3,375,731	(1,066,238)	3,380,362	(1,167,376)
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		30,000	46,000	-	-
取得投资收益所收到的现金		37,664	45,280	8,079	122,580
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额		2,785	2,812	746	2,793
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	3,743	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五(46)	40,468	48,948	38,373	43,979
投资活动现金流入小计		110,917	146,783	47,198	169,352
购建固定资产、其他长期资产支付的现金		(623,055)	(2,382,178)	(618,950)	(2,381,968)
投资支付的现金		(30,000)	(30,000)	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		(653,055)	(2,412,178)	(618,950)	(2,381,968)
投资活动使用的现金流量净额		(542,138)	(2,265,395)	(571,752)	(2,212,616)

中国石化上海石油化工股份有限公司

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并及公司现金流量表（续）

（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

项目	附注	截至 6 月 30 日止 6 个月		截至 6 月 30 日止 6 个月	
		2013 年 合并	2012 年 (未经审计) 合并	2013 年 公司	2012 年 (未经审计) 公司
三、筹资活动产生的现金流量					
取得借款收到的现金		30,622,173	26,377,504	30,575,163	26,379,514
筹资活动现金流入小计		30,622,173	26,377,504	30,575,163	26,379,514
偿还债务支付的现金		(33,125,198)	(22,676,988)	(33,097,798)	(22,688,894)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(201,238)	(268,324)	(182,969)	(231,500)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(17,895)	(26,494)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		(33,326,436)	(22,945,312)	(33,280,767)	(22,920,394)
筹资活动(使用)/产生的现金流量净额		(2,704,263)	3,432,192	(2,705,604)	3,459,120
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,414	(9)	(26)	(12)
五、现金及现金等价物净增加额		131,744	100,550	102,980	79,116
加：期初现金及现金等价物余额	五(1)	160,962	91,346	119,148	61,057
六、期末现金及现金等价物余额	五(1)	292,706	191,896	222,128	140,173

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长兼总经理 王治卿

董事兼财务总监 叶国华

财务副总监兼财务部主任 华新

中国石化上海石油化工股份有限公司
截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并股东权益表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	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		
2012 年 1 月 1 日期初余额		<u>7,200,000</u>	<u>2,914,763</u>	<u>21,777</u>	<u>5,151,770</u>	<u>2,824,173</u>	<u>270,101</u>	<u>18,382,584</u>
截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额 (未经审计)								
净亏损		-	-	-	-	(1,194,489)	13,367	(1,181,122)
利润分配								
对股东的分配	五(33)	-	-	-	-	(360,000)	(26,573)	(386,573)
专项储备								
本期提取	五(31)	-	-	61,150	-	-	-	61,150
本期使用	五(31)	-	-	(24,530)	-	-	-	(24,530)
2012 年 6 月 30 日期末余额 (未经审计)		<u>7,200,000</u>	<u>2,914,763</u>	<u>58,397</u>	<u>5,151,770</u>	<u>1,269,684</u>	<u>256,895</u>	<u>16,851,509</u>
2013 年 1 月 1 日期初余额		<u>7,200,000</u>	<u>2,914,763</u>	<u>8,179</u>	<u>5,151,770</u>	<u>915,707</u>	<u>266,783</u>	<u>16,457,202</u>
截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额								
净利润		-	-	-	-	438,020	4,287	442,307
利润分配								
对股东的分配	五(33)	-	-	-	-	-	(17,894)	(17,894)
专项储备								
本期提取	五(31)	-	-	62,343	-	-	-	62,343
本期使用	五(31)	-	-	(36,398)	-	-	-	(36,398)
2013 年 6 月 30 日期末余额		<u>7,200,000</u>	<u>2,914,763</u>	<u>34,124</u>	<u>5,151,770</u>	<u>1,353,727</u>	<u>253,176</u>	<u>16,907,560</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长兼总经理 王治卿

董事兼财务总监 叶国华

财务副总监兼财务部主任 华新

中国石化上海石油化工股份有限公司
截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间公司股东权益表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	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
2012 年 1 月 1 日期初余额		<u>7,200,000</u>	<u>2,914,763</u>	<u>14,272</u>	<u>5,151,770</u>	<u>2,532,261</u>	<u>17,813,066</u>
截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额 (未经审计)							
净亏损		-	-	-	-	(1,114,841)	(1,114,841)
利润分配							
对股东的分配		-	-	-	-	(360,000)	(360,000)
专项储备							
本期提取		-	-	57,960	-	-	57,960
本期使用		-	-	(24,157)	-	-	(24,157)
2012 年 6 月 30 日期末余额 (未经审计)		<u>7,200,000</u>	<u>2,914,763</u>	<u>48,075</u>	<u>5,151,770</u>	<u>1,057,420</u>	<u>16,372,028</u>
2013 年 1 月 1 日期初余额		<u>7,200,000</u>	<u>2,914,763</u>	<u>-</u>	<u>5,151,770</u>	<u>677,535</u>	<u>15,944,068</u>
截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额							
净利润		-	-	-	-	455,302	455,302
专项储备							
本期提取		-	-	59,200	-	-	59,200
本期使用		-	-	(34,796)	-	-	(34,796)
2013 年 6 月 30 日期末余额		<u>7,200,000</u>	<u>2,914,763</u>	<u>24,404</u>	<u>5,151,770</u>	<u>1,132,837</u>	<u>16,423,774</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长兼总经理 王治卿

董事兼财务总监 叶国华

财务副总监兼财务部主任 华新

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(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1993年6月29日在中华人民共和国组建,作为国有企业上海石油化工总厂重组的一部分而成立的股份有限公司。本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 2000 年 2 月 25 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占本公司总股本 55.56%的 4,000,000,000 股国有法人股股本出让给中石化股份持有。

于 2000 年 10 月 12 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。中石化股份为本公司第一大股东。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2013]443号文《关于中国石化上海石油化工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》,本公司于2013年7月8日召开的A股市场相关股东会议审议并通过本公司日期为2013年6月20日的《中国石化上海石油化工股份有限公司股权分置改革说明书(修订稿)》(“股权分置改革方案”)目前,股权分置改革方案中的对价安排已执行完毕,本公司非流通股股东中石化股份向于2013年8月16日(股权变更登记日)登记在册的流通A股股东每10股支付5股对价股份,总计360,000,000股A股股份。自2013年8月20日起,本公司所有非流通A股股份即获得上市流通权。根据约定的限售条件,中石化股份承诺其所持有的3,640,000,000股A股股份自获得上市流通权之日起12个月内不得上市交易或转让;在前项规定期满后12个月内,通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占其所持有股份总数的比例不超过百分之五;24个月内不超过百分之十。

本公司及其子公司(“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。

本财务报表由本公司董事会于2013年8月28日批准报出。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15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、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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》(2010年修订)的披露规定编制。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司截至2013年6月30日止6个月期间财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的合并及公司财务状况以及截至2013年6月30日止6个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本财务报表涵盖的会计期间为2013年1月1日至2013年6月30日止。

(4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，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。为企业合并而发行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。

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。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。为企业合并而发行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。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

(7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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) 外币折算

外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 金融资产分类(续)

持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过12个月但自资产负债表日起12个月(含12个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在12个月之内(含12个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

(ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

(10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。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，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过10,000千元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 应收款项(续)

(b) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：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。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(c) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法的计提比例列示如下：

	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	-	-
一到二年	30%	30%
二到三年	60%	60%
三年以上	100%	100%

(d) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 存货

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品和零配件及低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品、包装物采用一次转销法进行摊销。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资；以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项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。

重大影响是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。

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按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之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(13) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋及建筑物	40年	3%	2.43%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、厂房及机器设备以及运输工具及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	12-40年	0%至5%	2.4%至8.3%
厂房及机器设备	5-20年	0%至5%	4.8%至20.0%
运输工具及其他设备	4-20年	0%至5%	4.8%至25.0%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(15) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、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，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去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借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为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金额所使用的利率。

(17) 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权等，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 专利权

专利权按法律规定的有效年限10-28年平均摊销。

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(17) 无形资产(续)

(c) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(d) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被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，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(18) 长期待摊费用

长期待摊费用主要包括催化剂，其费用已经发生但应由本期和以后各期负担、分摊期限在一年以上，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

催化剂按使用年限2-5年平均摊销。

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、长期待摊费用、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(20) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务的相关支出。

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：

- 1.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；
- 2.本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(22) 预计负债

因或有事项等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(23) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(a) 销售商品

在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该产品实施继续管理和控制，相关的成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。本集团将产品按照协议合同规定运至指定地点，由采购方确认接收后，确认收入。

(b) 提供劳务

本集团对外提供劳务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(23) 收入确认(续)

(c) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(24) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该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。

(26) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(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。

(28) 分部信息

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并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 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；(3) 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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 固定资产预计使用寿命和预计净残值

固定资产的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的固定资产的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。如果对于预计使用寿命和预计净残值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。

于每年年度终了，本集团对固定资产的预计使用寿命和预计净残值进行复核并作适当调整。

(ii) 长期资产减值准备

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。管理层在资产负债表日对某些事件或情况变化显示账面金额可能无法收回的长期资产进行减值测试，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)生产产品的产销量、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。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计和判断(续)

(iii) 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。如果应收款项的可回收金额与之前的估计不同，则之前的估计数额会予以调整。

(iv) 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。

(v) 所得税

在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

此外，未来递延所得税资产的实现取决于本集团于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额，以弥补之前的所得税亏损。若未来的盈利能力偏离估计，则需在未来对递延所得税资产的金额作出调整，因而可能对盈利造成重大影响。

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 2013 年 6 月 30 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 35.72 亿元的应纳税所得额，其中在 2013 年下半年度，即 2008 年产生的可抵扣亏损到期前，必须获得人民币 7.35 亿元的应纳税所得额，在 2017 年前，即 2012 年产生的可抵扣亏损到期前，必须获得人民币 23.71 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。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税(a)	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%,13%及17%
营业税(a)	应纳税营业额	5%
消费税	应纳税销售额	汽油按每吨人民币1,388元； 柴油按每吨人民币 940.8 元
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	7%

- (a) 根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知(财税【2011】110号)和财政部、国家税务总局《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税【2011】111号)，自2012年1月1日起，本公司的交通运输业以及现代服务业收入适用增值税，有形动产租赁业务收入适用增值税税率为17%；港口码头以及仓储服务收入适用增值税税率为6%。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表

(1) 重要子公司情况

通过设立或投资等方式取得的重要子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
上海石化投资发展有限公司	全资	上海	投资	人民币 1,000,000	投资管理	有限责任公司	徐忠伟	13470098-9
中国金山联合贸易有限公司	控股	上海	贸易	人民币 25,000	石化产品及机器进出口贸易	有限责任公司	戎光道	13220602-7
上海金昌工程塑料有限公司	控股	上海	制造	美元 9,153.8	改性聚丙烯产品生产	有限责任公司	徐忠伟	60725706-4
上海金菲石油化工有限公司	控股	上海	制造	美元 50,000	聚乙烯产品生产	有限责任公司	徐忠伟	60734004-4
浙江金甬腈纶有限公司	控股	浙江宁波	制造	人民币 250,000	腈纶产品生产	有限责任公司	徐忠伟	25603829-9
上海金地石化有限公司	全资	上海	制造	人民币 545,776	石化产品生产	有限责任公司	谢铁	60732552-2
	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	少数股 东权益	持股比例与表决权比 例不一致的说明	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	人民币 1,338,456		无 100	100	是	-	无不一致	-
中国金山联合贸易有限公司	人民币 16,832		无 67.33	67.33	是	53,735	无不一致	-
上海金昌工程塑料有限公司	人民币 75,832		无 74.25	71.43	是	29,385	公司最高权力机构为 董事会，由 7 名董事 构成，本集团占 5 席	-
上海金菲石油化工有限公司	人民币 249,374		无 60	60	是	170,056	无不一致	2,799
浙江金甬腈纶有限公司	人民币 227,500		无 75	75	是	-	无不一致	-
上海金地石化有限公司	人民币 545,776		无 100	100	是	-	无不一致	-

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金 - 人民币	—	—	45	—	—	47
银行存款 - 人民币	—	—	282,773	—	—	159,382
美元	1,370	6.1787	8,464	24	6.2855	148
港元	954	0.7966	760	962	0.8108	780
			<u>291,997</u>			<u>160,310</u>
其他货币资金 - 人民币	—	—	664	—	—	605
			<u>292,706</u>			<u>160,962</u>

(2) 应收票据

	2013年6月30日	2012年12月31日
商业承兑汇票	7,334	11,105
银行承兑汇票	<u>2,051,507</u>	<u>2,054,378</u>
	<u>2,058,841</u>	<u>2,065,483</u>

上述应收票据均为短期承兑汇票，六个月内到期。截至2013年6月30日止6个月期间，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，无已被质押的应收票据。

除附注七（五）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。

于2013年6月30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967,860千元(2012年12月31日：人民币1,143,093千元)。金额最大的前五名如下(单位：千元)：

出票单位	出票日期	到期日	金额
新浦化学（泰兴）有限公司	23/04/2013	22/07/2013	34,000
韩华化学（宁波）有限公司	18/04/2013	04/07/2013	20,030
浙江尤夫高新纤维股份有限公司	13/05/2013	09/08/2013	15,000
福建鹏翔实业有限公司	17/04/2013	17/10/2013	12,000
浙江尤夫高新纤维股份有限公司	02/04/2013	01/07/2013	11,000

于 2013 年 6 月 30 日，本集团无已贴现且尚未到期的商业承兑汇票(2012 年 12 月 31 日：无)。

于2013年6月30日，本集团已背书给其他方且尚未到期的银行承兑汇票为人民币249,987千元(2012年12月31日：人民币532,090千元)。金额最大的前五名如下(单位：千元)：

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据(续)

	出票日期	到期日	金额
桐昆集团浙江恒通化纤有限公司	08/05/2013	06/08/2013	10,000
江苏长乐纤维科技有限公司	03/04/2013	03/07/2013	8,000
太仓工投供应链有限公司	23/05/2013	23/08/2013	5,730
桐昆集团浙江恒通化纤有限公司	08/05/2013	06/08/2013	5,000
浙江华欣新材料股份有限公司	03/04/2013	03/07/2013	4,000

于2013年6月30日，本集团无已背书给其他方且尚未到期的商业承兑汇票(2012年12月31日：无)。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收股利

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 6 月 30 日	未收回 的原因	是否发生 减值
账龄一年以内的 应收股利						
其中：应收上海 阿自倍尔控制 仪表有限公司	-	10,000	-	10,000	未达 账项	否

(4) 应收账款

	2013年6月30日	2012年12月31日
应收关联方(附注七(5))	1,580,443	989,258
应收第三方	193,536	94,366
	<u>1,773,979</u>	<u>1,083,624</u>
减：坏账准备	(899)	(882)
	<u>1,773,080</u>	<u>1,082,742</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

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

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2013 年 6 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
按组合计提坏账准备								
一年以内	1,773,046	99.95	-	-	1,082,733	99.92	-	-
一到二年	43	0.00	14	30.00	9	0.00	3	30.00
二到三年	12	0.00	7	60.00	7	0.00	4	60.00
三年以上	878	0.05	878	100.00	875	0.08	875	100.00
	<u>1,773,979</u>	<u>100.00</u>	<u>899</u>	<u>-</u>	<u>1,083,624</u>	<u>100.00</u>	<u>882</u>	<u>-</u>

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。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下：（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要单项计提坏账准备的应收账款。

(c) 于本报表期间，本集团没有以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本报表期间全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(d) 于 2013 年 6 月 30 日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额比例
中国石化销售有限公司华东分公司	中石化股份之子公司	906,464	一年以内	51%
中国石化化工销售有限公司华东分公司	中石化股份之子公司	331,505	一年以内	19%
上海赛科石油化工有限公司	本公司之联营公司	124,657	一年以内	7%
中国石化炼油销售有限公司	中石化股份之子公司	71,618	一年以内	4%
中国石化燃料油销售有限公司	中石化股份之子公司	22,026	一年以内	1%
		<u>1,456,270</u>		<u>82%</u>

(e) 除附注七(5)中列示外，上述余额中无应收持有本公司5%或以上表决权股份的股东的款项。

(f) 本期因金融资产转移而终止确认的应收账款金额为350,079千元(截止2012年6月30日止期间：195,884千元(未经审计))，产生了损失1,673千元(截止2012年6月30日止期间：损失976千元(未经审计))。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款

	2013年6月30日	2012年12月31日
应收关联方(附注七(5))	10,729	3,388
应收第三方	56,616	40,162
	<u>67,345</u>	<u>43,550</u>
减：坏账准备	(2,818)	(2,785)
	<u>64,527</u>	<u>40,765</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

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

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2013年6月30日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备								
一年以内	62,859	93.34	-	-	40,453	92.89	-	-
一到二年	2,219	3.30	666	30.00	243	0.56	73	30.00
二到三年	2	0.00	1	60.00	12	0.03	7	60.00
三年以上	2,265	3.36	2,151	95.00	2,842	6.52	2,705	95.00
	<u>67,345</u>	<u>100%</u>	<u>2,818</u>	<u>-</u>	<u>43,550</u>	<u>100.00</u>	<u>2,785</u>	<u>-</u>

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要单项计提坏账准备的其他应收款。

(c) 于本报表期间，本集团没有以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本报表期间全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(d) 于2013年6月30日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
中华人民共和国金山海关	第三方	19,189	一年以内	30%
上海極力实业发展有限公司	第三方	8,196	一年以内	13%
上海石化比欧西气体有限责任公司	本公司之合营公司	7,097	一年以内	11%
上海铁路局杭州北车辆段	第三方	3,054	一年以内	5%
上海石化沥青有限公司	本公司之联营公司	2,260	一年以内	4%
		<u>39,796</u>		<u>63%</u>

(e) 除附注七(5)中列示外，上述其他应收款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其他应收款。

(f) 于 2013 年 6 月 30 日及 2012 年 12 月 31 日，本公司其他应收款中没有以外币计价的余额。

(6) 预付款项

	2013年6月30日	2012年12月31日
预付关联方(附注七(5))	21,712	41,370
预付第三方	28,388	48,891
	<u>50,100</u>	<u>90,261</u>

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	<u>50,100</u>	<u>100%</u>	<u>90,261</u>	<u>100%</u>

于2013年6月30日及2012年12月31日，预付账款账龄均在一年以内。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 预付款项(续)

(b) 于2013年6月30日，余额前五名的预付款项分析如下：

	与本集团关系	金额	占预付账款 总额比例	预付时间	未结算原因
上海天然气管 网有限公司	第三方	20,960	42%	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	中石化股份之子公司	17,328	35%	一年以内	预付货款
中国石化化工销 售有限公司华 南分公司	中石化股份之子公司	3,300	7%	一年以内	预付货款
中华人民共和国 泰州海关	第三方	1,507	3%	一年以内	预付关税增值税
江苏申港锅炉有 限公司	第三方	1,252	2%	一年以内	预付货款
		<u>44,347</u>	<u>89%</u>		

(c) 除附注七(5)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款项。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(7) 存货

(a) 存货分类如下：

	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值
原材料	5,379,759	1,141	5,378,618	5,492,795	1,141	5,491,654
在产品	1,786,301	9,539	1,776,762	2,004,536	9,235	1,995,301
库存商品	1,180,043	61,106	1,118,937	1,110,940	54,450	1,056,490
零配件及低 值易耗品	404,230	46,555	357,675	441,244	46,612	394,632
	<u>8,750,333</u>	<u>118,341</u>	<u>8,631,992</u>	<u>9,049,515</u>	<u>111,438</u>	<u>8,938,077</u>

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2012年 12月31日	本期计提	本期减少		2013年 6月30日
			转回	转销	
原材料	1,141	-	-	-	1,141
在产品	9,235	3,230	-	(2,926)	9,539
库存商品	54,450	20,696	-	(14,040)	61,106
零配件及低 值易耗品	46,612	-	(57)	-	46,555
	<u>111,438</u>	<u>23,926</u>	<u>(57)</u>	<u>(16,966)</u>	<u>118,341</u>

(c) 存货跌价准备情况如下：

	计提存货跌价 准备的依据	本期转回/转销存货 跌价准备的原因	本期转回/转销金额占 该项 存货年末余额的比例
原材料	本期无	本期无	本期无
在产品	在产品可变现净值 低于其账面价值 的差额	本期对外销售	0.16%
库存商品	库存商品可变现净 值低于其账面价 值的差额	本期对外销售	1.25%
零配件及 低值易耗 品	本期无	价值回升	0.02%

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 其他流动资产

	2013年6月30日	2012年12月31日
可抵扣增值税	13,676	396,991
催化剂-流动部分	100,301	46,143
一年内到期的委托贷款	70,000	70,000
	<u>183,977</u>	<u>513,134</u>

(9) 长期股权投资

	2013年6月30日	2012年12月31日
合营企业(a)	256,526	250,679
联营企业(b)	2,761,120	2,806,474
	<u>3,017,646</u>	<u>3,057,153</u>
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>3,017,646</u>	<u>3,057,153</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日	本期增减变动				2013 年 6 月 30 日	持股 比例	表决 权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备
				追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
上海石化比欧 西气体有限 责任公司	权益法	人民币 127,992	122,905	-	10,031	-	-	132,936	50%	50%	无不一致	-	-
上海金浦塑料 包装材料有 限公司	权益法	人民币 83,879	75,864	-	(4,645)	-	-	71,219	50%	50%	无不一致	-	-
上海石化岩谷 气体开发有 限公司	权益法	人民币 37,957	51,910	-	461	-	-	52,371	50%	50%	无不一致	-	-
			<u>250,679</u>	<u>-</u>	<u>5,847</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>256,526</u>				<u>-</u>	<u>-</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日	本期增减变动				2013 年 6 月 30 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备
				追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
上海赛科石油化 工有限责任 公司	权益法	人民币 1,488,718	1,454,091	-	(27,756)	-	-	1,426,335	20%	25%	公司最高权力机构 为董事会，由 8 名 董事构成，本集团 占 2 席	-	-
上海化学工业区 发展有限公 司	权益法	人民币 907,770	1,137,607	-	15,087	-	-	1,152,694	38.26%	25%	公司最高权力机构 为董事会，由 8 名 董事构成，本集团 占 2 席	-	-
上海金森石油树 脂有限公司	权益法	人民币 77,503	83,021	-	4,804	(5,035)	-	82,790	40%	40%	无不一致	-	-
上海阿自倍尔控 制仪表有限 公司	权益法	人民币 9,776	72,643	-	4,713	(36,000)	-	41,356	40%	40%	无不一致	-	-
其他	权益法		59,112	-	5,462	(6,629)	-	57,945			无不一致	-	-
			<u>2,806,474</u>	<u>-</u>	<u>2,310</u>	<u>(47,664)</u>	<u>-</u>	<u>2,761,120</u>				<u>-</u>	<u>-</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 对重要合营企业和联营企业投资

	持股 比例	表决权 比例	2013 年 6 月 30 日			截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
			资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润/(亏损)
合营企业 -							
上海石化比欧 西气体有限责任公司	50%	50%	493,682	167,185	326,497	183,718	12,948
上海金浦塑料包装材料有限公司	50%	50%	183,689	41,263	142,426	119,413	(6,650)
上海石化岩谷气体开发有限公司	50%	50%	140,144	38,800	101,344	33,438	536
联营企业 -							
上海赛科石油化工有限公司	20%	25%	14,419,692	7,289,980	7,129,712	14,342,012	(140,570)
上海化学工业区发展有限公司	38.26%	25%	6,400,212	2,536,825	3,863,387	657	41,805
上海金森石油树脂有限公司	40%	40%	223,130	16,950	206,180	158,947	9,509
上海阿自倍尔控制仪表有限公司	40%	40%	220,907	116,666	104,241	120,705	13,891

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 投资性房地产

	房屋、建筑物
原值	
2012年12月31日及2013年6月30日	<u>546,204</u>
累计折旧	
2012年12月31日	107,067
本期计提	<u>6,622</u>
2013年6月30日	<u>113,689</u>
账面价值	
2013年6月30日	<u>432,515</u>
2012年12月31日	<u>439,137</u>

截至2013年6月30日止6个月期间，投资性房地产计提折旧和摊销金额为6,622千元(截至2012年6月30日止6个月期间：6,625千元(未经审计))，未计提减值准备(截至2012年6月30日止6个月期间：无(未经审计))。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 固定资产

	房屋、建筑物	厂房及机器设备	运输工具及 其他设备	合计
原值				
2012年12月31日	3,741,696	39,762,961	1,934,603	45,439,260
本期重分类	64,716	(58,713)	(6,003)	-
本期增加	-	11,100	2,892	13,992
在建工程转入(附 注五(13))	5,500	352,265	419	358,184
本期减少	(4,275)	(142,970)	(15,606)	(162,851)
2013年6月30日	3,807,637	39,924,643	1,916,305	45,648,585
累计折旧				
2012年12月31日	2,020,285	23,323,388	1,487,730	26,831,403
本期重分类	26,349	(20,616)	(5,733)	-
本期计提	50,123	994,251	32,631	1,077,005
本期减少	(3,865)	(120,074)	(13,264)	(137,203)
2013年6月30日	2,092,892	24,176,949	1,501,364	27,771,205
减值准备				
2012年12月31日	279,099	652,589	54,168	985,856
本期重分类	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期减少	-	(3,355)	-	(3,355)
2013年6月30日	279,099	649,234	54,168	982,501
账面价值				
2013年6月30日	1,435,646	15,098,460	360,773	16,894,879
2012年12月31日	1,619,436	15,608,722	393,843	17,622,001

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 固定资产(续)

截至2013年6月30日止6个月期间固定资产计提的折旧金额为1,077,005千元(截至2012年6月30日止6个月期间：838,158千元(未经审计))，其中计入营业成本、营业费用及管理费用的折旧费用分别为1,041,461千元、92千元及35,452千元(截至2012年6月30日止期间：795,568千元(未经审计)、225千元(未经审计)及42,365千元(未经审计))。

由在建工程转入固定资产的原价为 358,184 千元(截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间：697,328 千元(未经审计))。

于 2013 年 6 月 30 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团无用作抵押的固定资产。

(13) 在建工程

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值
在建工程	639,282	-	639,282	612,388	-	612,388

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动(续)

工程名称	预算数	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固 定资产	其他减少	2013 年 6 月 30 日	工程投入 占预算的 比例	工程 进度	资金来源
2#乙烯新区 SL-II 型 裂解炉节能改造项目	114,950	79,992	1,318	-	-	81,310	71%	71%	自有资金
2#、3#芳烃联合装 置节能改造	954,240	29,791	6,282	-	-	36,073	4%	4%	自有资金
1#乙二醇装置增产环 氧乙烷结构调整	128,870	29,277	64,093	(92,739)	-	631	72%	72%	自有资金
热电部二号装置锅炉 达标提效项目	33,640	19,957	5,270	-	-	25,227	75%	75%	自有资金
恶臭污染治理项目	53,557	-	34,609	-	-	34,609	65%	65%	自有资金
其他事业部零星项目	35,952,259	453,371	275,974	(265,445)	(2,468)	461,432			自有资金
		<u>612,388</u>	<u>387,546</u>	<u>(358,184)</u>	<u>(2,468)</u>	<u>639,282</u>			

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间内, 未发生资本化利息(截至 2012 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 50,504 千元(未经审计))。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 在建工程(续)

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

工程名称	工程进度	备注
2#乙烯新区 SL-II 型裂解炉节能改造项目	71%	工程主体基本完成，正进行设备调试
2#、3#芳烃联合装置节能改造	4%	主体尚未开工，正处于初期阶段
1#乙二醇装置增产环氧乙烷结构调整	72%	主体建设完成，正进行设备调试
热电部二号装置锅炉达标提效项目	75%	主体建设完成，正进行设备调试
恶臭污染治理项目	65%	工程主体基本完成，将进入设备调试阶段

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 无形资产

	土地使用权	其他无形资产	合计
原值			
2013年6月30日及 2012年12月31日	744,867	95,339	840,206
本期新增	-	-	-
本期减少	-	-	-
2013年6月30日	744,867	95,339	840,206
累计摊销			
2012年12月31日	285,357	57,274	342,631
本期计提	7,704	1,459	9,163
本期减少	-	-	-
2013年6月30日	293,061	58,733	351,794
账面价值			
2013年6月30日	<u>451,806</u>	<u>36,606</u>	<u>488,412</u>
2012年12月31日	<u>459,510</u>	<u>38,065</u>	<u>497,575</u>

截至2013年6月30日止6个月期间，无形资产的摊销金额为9,163千元(截至2012年6月30日止6个月期间：9,162千元(未经审计))。

(15) 长期待摊费用

	2012年 12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2013年 6月30日	其他减少 的原因
催化剂	614,617	158,242	(207,288)	(100,301)	465,270	转入其他 流动资产
经营租赁固定 资产改良支出	17,484	559	(853)	-	17,190	-
其他	1,447	-	(142)	-	1,305	-
	<u>633,548</u>	<u>158,801</u>	<u>(208,283)</u>	<u>(100,301)</u>	<u>483,765</u>	

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
坏账及存货跌价准备	18,280	73,119	16,526	66,104
固定资产减值准备及 折旧差异	84,632	338,526	95,796	383,183
以固定资产出资及出 售固定资产予合营 企业	7,006	28,025	7,442	29,768
应付工资及社保福利费	11,052	44,208	10,740	42,959
预提费用	5,294	21,176	-	-
其他递延所得税资产	6,240	24,960	141	566
可抵扣亏损	776,445	3,105,780	939,359	3,757,434
	<u>908,949</u>	<u>3,635,794</u>	<u>1,070,004</u>	<u>4,280,014</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
借款费用资 本化	<u>(15,950)</u>	<u>(63,800)</u>	<u>(17,431)</u>	<u>(69,724)</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2013年6月30日	2012年12月31日
可抵扣暂时性差异	482,414	482,414
可抵扣亏损	2,918,637	2,866,035
	3,401,051	3,348,449

按照附注二(25)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”)不太可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，因此本集团可抵扣暂时性差异主要为该子公司计提的固定资产减值准备人民币432,579千元及存货跌价准备人民币46,190千元(2012年12月31日：固定资产减值准备人民币432,579千元及存货跌价准备人民币46,190千元)。

按照附注二(25)所载的会计政策，本集团在可预见的未来不大可能获得足够的可用于抵扣有关亏损的未来应税利润，因此本集团主要尚未就母公司2008年产生的可抵扣亏损2,304,370千元确认递延所得税资产，该部分可抵扣亏损将于2013年12月31日到期。此外，本集团尚未就子公司金甬公司的累计可抵扣亏损人民币441,855千元(2012年12月31日：人民币426,685千元)

确认递延所得税资产。根据现行税法，这些可抵扣亏损将于 2013 年至 2018 年之间到期。

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

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

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
递延所得税资产	(15,950)	(17,431)
递延所得税负债	15,950	17,431

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣 或应纳税暂时性 差异及可抵扣亏 损	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣 或应纳税暂时性 差异及可抵扣亏 损
递延所得税资产	892,999	3,571,994	1,052,573	4,210,290
递延所得税负债	-	-	-	-

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 资产减值准备

	2012年 12月31 日	本期 增加	本期减少		2013年 6月30日
			转回	转销	
坏账准备					
其中：应收账款坏账准备 (附注五(4))	882	17	-	-	899
其他应收款坏账准备 (附注五(5))	2,785	33	-	-	2,818
存货跌价准备(附注五(7))	111,438	23,926	(57)	(16,966)	118,341
固定资产减值准备(附注五 (12))	985,856	-	-	(3,355)	982,501
	<u>1,100,961</u>	<u>23,976</u>	<u>(57)</u>	<u>(20,321)</u>	<u>1,104,559</u>

(18) 短期借款

短期借款分类

	币种	2013年6月30日	2012年12月31日
信用借款			
- 银行借款	人民币	1,947,950	2,964,000
	美元	5,455,873	7,839,877
- 关联方借款	人民币	520,000	220,000
	美元	308,935	-
		<u>8,232,758</u>	<u>11,023,877</u>

于2013年6月30日，短期借款的加权平均年利率为2.70%(2012年12月31日：3.62%)。

于2013年6月30日，本集团无未按期偿还之短期借款(2012年12月31日：无)。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(19) 应付票据

	2013年6月30日	2012年12月31日
银行承兑汇票	6,472	-

于2013年6月30日，预计将于一年内到期的金额为6,472千元(2012年12月31日：无)。

(20) 应付账款

	2013年6月30日	2012年12月31日
应付关联方款(附注七(5))	5,025,727	3,374,912
应付第三方款	1,783,251	2,148,336
	<u>6,808,978</u>	<u>5,523,248</u>

于2013年6月30日，应付账款中无个别重大的账龄超过一年的款项。

除附注七(5)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。

(a) 应付账款中包含以下外币余额：

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	141,049	6.179	871,541	177,017	6.286	1,112,730
日元	—	—	—	2,986	0.073	218
			<u>871,541</u>			<u>1,112,948</u>

(21) 预收款项

	2013年6月30日	2012年12月31日
预收关联方款(附注七(5))	4,915	20,516
预收第三方款	406,675	738,280
	<u>411,590</u>	<u>758,796</u>

预收账款余额主要为预收货款。

于2013年6月30日及2012年12月31日，预收款项中无个别重大的账龄超过一年的款项。

除附注七(5)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款项。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(22) 应付职工薪酬

	2012年 12月31日	本期增加	本期减少	2013年 6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	5,060	722,895	722,895	5,060
职工福利费	-	147,761	147,761	-
社会保险费	36,348	289,182	286,822	38,708
其中：医疗保险费	11,570	76,203	75,437	12,336
基本养老保险费	21,804	139,447	138,043	23,208
失业保险费	1,683	10,851	10,743	1,791
工伤保险费	496	3,226	3,195	527
生育保险费	795	5,086	5,035	846
补充医疗保险	-	19,489	19,489	-
补充养老保险	-	34,857	34,857	-
其他保险费	-	23	23	-
住房公积金	-	73,572	73,572	-
辞退福利	-	2,156	2,156	-
其他	6,600	91,186	91,895	5,891
	<u>48,008</u>	<u>1,326,752</u>	<u>1,325,101</u>	<u>49,659</u>

于2013年6月30日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款。

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2004年8月1日起，根据沪府办发 [2004]45号通知，该缴纳比例调整为22%(2012年：22%)。

此外，根据中华人民共和国劳动部于2004年1月6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一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。

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2013年6月30日止6个月期间，本集团对以上定额及补充定额供款分别为人民币139,447千元及34,857千元(截至2012年6月30日止6个月期间：人民币128,042千元(未经审计)及34,245千元(未经审计))。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(22) 应付职工薪酬(续)

根据本集团的员工削减计划，本集团于截至2013年6月30日止6个月期间就员工接受辞退计划而发生的减员费用为人民币2,156千元(截至2012年6月30日止6个月期间：人民币7,153千元(未经审计))。

(23) 应交税费

	2013年6月30日	2012年12月31日
应交增值税	409,446	289
应交消费税	731,443	578,959
应交营业税	1,015	1,486
应交企业所得税	3,609	2,463
应交个人所得税	2,538	7,270
应交城市维护建设税	79,377	40,637
应交教育费附加	56,733	29,026
其他	31,620	11,101
	<u>1,315,781</u>	<u>671,231</u>

(24) 应付利息

	2013年6月30日	2012年12月31日
分期付息到期还本的长期借款		
利息	3,232	2,200
短期借款应付利息	7,808	18,787
	<u>11,040</u>	<u>20,987</u>

(25) 应付股利

	2013年6月30日	2012年12月31日
应付社会法人股股利	20,782	20,880
应付H股股利	668	668
	<u>21,450</u>	<u>21,548</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(26) 其他应付款

	2013年6月30日	2012年12月31日
应付关联方款(附注七(5))	19,300	15,851
应付第三方款	686,821	843,711
	<u>706,121</u>	<u>859,562</u>

于2013年6月30日，本集团并没有个别重大账龄超过一年的其他应付款。

除附注七(5)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。

(27) 其他非流动负债

	2013年6月30日	2012年12月31日
递延收益	<u>195,872</u>	<u>190,000</u>

于2013年6月30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。

(28) 长期借款

	币种	2013年6月30日	2012年12月31日
信用借款	人民币	629,570	1,231,340
信用借款	美元	617,870	-
		<u>1,247,440</u>	<u>1,231,340</u>

于2013年6月30日，长期借款的加权平均年利率为4.88%(2012年12月31日：5.86%)。

(a) 金额前五名的长期借款

	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2013年6月30日		2012年12月31日	
					外币 金额	人民币 金额	外币 金额	人民币 金额
三井住友银 (中国)有限 公司	2013.04.02	2014.09.30	美元	1.484	100,000	617,870	-	-
中国建设银 行金山支行	2012.09.14	2017.02.10	人民币	5.760	-	200,000	-	200,000
中国工商银 行金山支行	2012.07.18	2016.12.14	人民币	5.760	-	100,000	-	100,000
中国工商银 行金山支行	2012.08.16	2016.12.14	人民币	5.760	-	100,000	-	100,000
中国建设银 行金山支行	2012.07.30	2017.02.10	人民币	5.760	-	100,000	-	100,000

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(29) 股本

	2012年12月31日	本期增减变动					2013年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
非流通股份-							
国有法人持股	4,150,000	-	-	-	-	-	4,150,000
非流通股份-							
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
	7,200,000	-	-	-	-	-	7,200,000

本公司于1993年6月29日在中华人民共和国上海市注册登记成立，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1993年7月和9月在香港、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)，社会法人股1.5亿股。H股股票于1993年7月26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1993年11月8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，社会法人股1.5亿股，社会个人股4亿股，H股16.8亿股。

按照本公司1993年7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1994年4月5日至6月10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1994年7月4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。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(29) 股本(续)

1996年8月22日，本公司向国际投资者配售发行5亿股H股；1997年1月6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。

1998年，中国石油化工总公司重组为中石化集团。

2000年2月28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1993年10月27日，1994年6月10日，1996年9月15日及1997年3月20日出具了验资报告。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(29) 股本(续)

	2011年12月31日	本期增减变动				小计	2012年6月30日 (未经审计)
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
非流通股份-							
国有法人持股	4,150,000	-	-	-	-	-	4,150,000
非流通股份-							
人民币普通股	720,000	-	-	-	-	-	720,000
境外上市的外资股	2,330,000	-	-	-	-	-	2,330,000
	7,200,000	-	-	-	-	-	7,200,000

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 资本公积

	2012年 12月31日	本期增加	本期减少	2012年 6月30日
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
	<u>2,914,763</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,914,763</u>

	2011年 12月31日	本年增加	本年减少	2012年 6月30日 (未经审计)
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
	<u>2,914,763</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,914,763</u>

(31) 专项储备

	2012年 12月31日	本期提取	本期减少	2013年 6月30日
安全生产费用	<u>8,179</u>	<u>62,343</u>	<u>(36,398)</u>	<u>34,124</u>

	2011年 12月31日	本年提取	本年减少	2012年 6月30日 (未经审计)
安全生产费用	<u>21,777</u>	<u>61,150</u>	<u>(24,530)</u>	<u>58,397</u>

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。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(32) 盈余公积

	2012年 12月31日	本期提取	本期减少	2013年 6月30日
法定盈余公积金	3,871,256	-	-	3,871,256
任意盈余公积金	1,280,514	-	-	1,280,514
	<u>5,151,770</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,151,770</u>
	2011年 12月31日	本年提取	本年减少	2012年 6月30日 (未经审计)
法定盈余公积金	3,871,256	-	-	3,871,256
任意盈余公积金	1,280,514	-	-	1,280,514
	<u>5,151,770</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,151,770</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司于本期间未提取法定盈余公积金(截至2012年6月30日止6个月期间：无(未经审计))。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。本公司于本期间未提取任意盈余公积金(截至2012年6月30日止6个月期间：无(未经审计))。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(33) 未分配利润

	截至 2013 年 6 月 30 日 止 6 个月期间		截至 2012 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计)	
	金额	提取或 分配比例	金额	提取或 分配比例
期初未分配利润(调整前)	915,707	-	2,824,173	-
加：本期归属于母公司股东的净利润 (/亏损)	438,020	-	(1,194,489)	-
减：应付普通股股利	-	-	(360,000)	-
期末未分配利润	<u>1,353,727</u>		<u>1,269,684</u>	

于2013年6月30日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额129,003千元(2012年12月31日：128,791千元)，其中子公司本期间计提的归属于母公司的盈余公积为212千元(截至2012年6月30日止6个月期间：10,285千元(未经审计))。

根据2013年6月6日股东大会决议，本公司未向全体股东派发现金股利。

本公司未于资产负债表日后宣派股利。

(34) 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益

	2013年6月30日	2012年12月31日
上海金菲石油化工有限公司	170,056	186,829
中国金山联合贸易有限责任公司	53,735	50,614
上海金昌工程塑料有限公司	29,385	29,340
	<u>253,176</u>	<u>266,783</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 营业收入和营业成本

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
主营业务收入	56,873,601	46,266,708
其他业务收入	237,321	205,886
	<u>57,110,922</u>	<u>46,472,594</u>
	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
主营业务成本	49,874,381	43,320,383
其他业务成本	145,091	127,713
	<u>50,019,472</u>	<u>43,448,096</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

本集团主营业务主要属于石化行业。

按产品分析如下：

	截至6月30日止6个月期间			
	2013年		2012年 (未经审计)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
合成纤维	1,648,861	1,745,312	1,719,557	1,757,757
树脂及塑料	6,899,190	7,035,801	7,541,352	7,962,017
中间石化产品	9,798,197	8,256,733	9,314,678	7,858,285
石油产品	32,634,478	27,097,432	22,135,936	20,264,188
贸易	5,646,046	5,572,275	5,278,623	5,210,015
其他产品	246,829	166,828	276,562	268,121
	<u>56,873,601</u>	<u>49,874,381</u>	<u>46,266,708</u>	<u>43,320,383</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 营业收入和营业成本(续)

(b) 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团前五名客户营业收入的总额为35,811,860千元(截至2012年6月30日止6个月期间：26,344,489千元(未经审计))，占本集团全部营业收入的比例为62.71%(截至2012年6月30日止6个月期间：56.69%(未经审计))，具体情况如下：

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
中国石化销售有限公司华东分公司	29,006,174	50.79%
中国石化化工销售有限公司	2,925,092	5.12%
嘉兴石化有限公司	1,482,531	2.60%
中国石油化工股份有限公司	1,321,934	2.31%
上海赛科石油化工有限责任公司	1,076,129	1.88%
	<u>35,811,860</u>	<u>62.71%</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(36) 营业税金及附加

	截至6月30日止6个月期间		计缴标准
	2013年	2012年 (未经审计)	
消费税	4,249,201	2,497,763	根据国家有关税务法规，自2009年1月1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
城市维护建设税	391,054	196,447	缴纳消费税、增值税及营业税的7%
教育费附加及其他	279,512	140,387	缴纳消费税、增值税及营业税的5%
营业税	3,968	2,689	应税营业收入的5%
	<u>4,923,735</u>	<u>2,837,286</u>	

(37) 销售费用

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
装卸运杂费	173,516	155,790
代理手续费	83,795	99,763
商品存储物流费	37,693	25,270
职工薪酬	26,042	24,599
其他	13,756	24,385
	<u>334,802</u>	<u>329,807</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(38) 管理费用

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
修理费	538,033	479,973
职工薪酬	474,249	447,555
税费	71,651	49,460
行政性收费	55,876	28,011
折旧摊销费	45,610	52,016
警卫消防费	29,686	27,979
研究开发费	20,701	16,232
其他	89,435	77,361
	<u>1,325,241</u>	<u>1,178,587</u>

(39) 财务收入/(费用)-净额

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
利息支出	199,473	233,356
减：资本化的利息支出	-	(50,504)
减：利息收入	(40,468)	(48,948)
汇兑损益-净额	(314,687)	53,690
其他	5,953	5,493
	<u>(149,729)</u>	<u>193,087</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(40) 投资收益

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
权益法核算的长期股权投资收益/(损失)(a)	8,157	(1,728)
处置长期股权投资产生的投资收益	-	6,446
	<u>8,157</u>	<u>4,718</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益/(损失)占本集团利润总额5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
上海赛科石油化工有限公司	(27,756)	(50,879)
上海化学工业区发展有限公司	15,087	23,451
上海石化比欧西气体有限责任公司	10,031	12,534
上海阿自倍尔控制仪表有限公司	4,713	8,410
上海金森石油树脂有限公司	4,804	3,079
	<u>6,879</u>	<u>(3,405)</u>

(41) 资产减值损失

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
存货跌价准备	23,869	185,726
坏账准备	50	(147)
	<u>23,919</u>	<u>185,579</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(42) 营业外收入

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间		计入截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间非经常性损益的金额
	2013年	2012年 (未经审计)	
政府补助(a)	6,294	138,064	6,294
固定资产处置利得	806	530	806
其他	843	22,669	843
	<u>7,943</u>	<u>161,263</u>	<u>7,943</u>

(a) 政府补助明细

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
地方教育费附加返还	274	114,343
递延收益摊销	5,000	5,000
补偿已发生的科研支出的财政补贴	-	18,721
其他	1,020	-
	<u>6,294</u>	<u>138,064</u>

(43) 营业外支出

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间		计入截至2013年6月30日止6个月期间非经常性损益的金额
	2013年	2012年 (未经审计)	
固定资产处置损失	20,314	12,357	20,314
安置补贴	11,520	10,378	11,520
其他	8,426	2,050	8,426
	<u>40,260</u>	<u>24,785</u>	<u>40,260</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(44) 所得税费用

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,441	12,425
递延所得税	159,574	(389,955)
	<u>167,015</u>	<u>(377,530)</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
利润/(亏损)总额	609,322	(1,558,652)
按适用税率计算的所得税	152,331	(389,663)
权益法核算下投资收益的税务影响	(2,039)	432
不得扣除的成本、费用和损失	680	864
上年度所得税汇算清缴差异	2,892	2,581
未计入递延税项的可抵扣亏损的税务影响	13,151	8,256
所得税费用	<u>167,015</u>	<u>(377,530)</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(45) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
归属于母公司普通股股东的合并净利润/(亏损)	438,020	(1,194,489)
本公司发行在外普通股的加权平均数	7,200,000	7,200,000
基本每股收益/(损失)	<u>0.061</u>	<u>(0.166)</u>

(b) 稀释每股收益

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。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(46) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
补贴收入	12,116	42,105
其他	1,580	2,669
	<u>13,696</u>	<u>44,774</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
代理手续费	83,795	99,763
行政性收费	55,943	28,011
商品存储物流费	31,338	25,270
警卫消防费	29,716	27,979
研究开发费	21,293	16,232
其他	71,589	50,896
	<u>293,674</u>	<u>248,151</u>

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
利息收入	<u>40,468</u>	<u>48,948</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(47) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润/(净亏损)调节为经营活动现金流量

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
净利润/(净亏损)	442,307	(1,181,122)
加：资产减值准备	23,919	185,579
投资性房地产折旧	6,622	6,625
固定资产折旧	1,077,005	838,158
无形资产摊销	9,163	9,162
长期待摊费用摊销	208,283	75,790
处置固定资产的损失	19,508	11,827
财务(收入)/费用-净额	(138,765)	187,594
投资收益	(8,157)	(4,718)
递延所得税资产减少/(增加)	159,574	(389,955)
存货的减少/(增加)	282,216	(2,196,568)
经营性应收项目的(增加)/减少	(396,689)	1,602,029
经营性应付项目的增加/(减少)	1,664,800	(247,259)
专项储备增加	25,945	36,620
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	<u>3,375,731</u>	<u>(1,066,238)</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
现金及现金等价物的期末余额	292,706	191,896
减：现金及现金等价物的期初余额	<u>160,962</u>	<u>91,346</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>131,744</u>	<u>100,550</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(47) 现金流量表补充资料(续)

(c) 现金及现金等价物

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
现金		
其中：库存现金	45	47
可随时用于支付的银行存款	291,997	160,310
可随时用于支付的其他货币资金	664	605
期末现金及现金等价物余额	<u>292,706</u>	<u>160,962</u>

六 分部信息

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做出资源分配，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(28))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。

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

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

- (i) 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。
- (ii) 中间石化产品分部主要生产对二甲苯、苯和丁二烯等。本集团所生产的中间石化产品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，同时销售给外部客户。
- (iii) 合成纤维分部主要生产涤纶及腈纶纤维等，主要供纺织及服饰行业使用。
- (iv) 树脂和塑料分部主要生产聚脂切片、聚乙烯树脂和薄膜、聚丙烯树脂及聚乙烯醇粒子等。聚脂切片是应用于涤纶纤维加工及生产涂料和容器方面。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。
- (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。
- (vi) 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。

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以及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、现金及现金等价物及其相关利息收入、投资性房地产及其相关折旧费用、借款及利息费用和总部资产及其相关费用。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

(a) 截至2013年6月30日止6个月期间及2013年6月30日分部信息列示如下：

	合成纤维	树脂 及塑料	中间石化 产品	石油产品	石油化工 产品贸易	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,648,861	6,899,190	9,798,197	32,634,478	5,646,046	484,150	-	-	57,110,922
分部间交易收入	-	130,040	9,689,067	4,661,528	1,682,100	778,300	-	(16,914,035)	-
利息收入	-	-	-	-	-	-	40,468	-	40,468
利息费用	-	-	-	-	-	-	(199,473)	-	(199,473)
对联营和合营企 业的投资收益	-	-	-	-	-	-	8,157	-	8,157
资产减值损失	(18,647)	(2,970)	(2,302)	-	-	-	-	-	(23,919)
折旧费和摊销费	(85,422)	(128,433)	(345,158)	(402,301)	(234)	(124,619)	(6,623)	-	(1,092,790)
(亏损)/利润总额	(278,572)	(624,393)	708,429	611,243	6,344	67,324	118,947	-	609,322
所得税费用	-	-	-	-	-	-	(167,015)	-	(167,015)
净(亏损)/利润	(278,572)	(624,393)	708,429	611,243	6,344	67,324	(48,068)	-	442,307
资产总额	2,003,267	2,153,348	6,725,011	17,433,918	558,754	2,220,581	4,819,842	-	35,914,721
负债总额	283,126	1,156,291	1,622,043	5,509,696	677,807	82,127	9,676,071	-	19,007,161

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

(b) 截至2012年6月30日止6个月期间(未经审计)及2012年12月31日分部信息列示如下:

	合成纤维	树脂 及塑料	中间石化 产品	石油产品	石油化工 产品贸易	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,719,557	7,541,352	9,314,678	22,135,936	5,278,623	482,448	-	-	46,472,594
分部间交易收入	73	48,244	9,734,781	3,886,484	1,256,624	407,376	-	(15,333,582)	-
利息收入	-	-	-	-	-	-	48,948	-	48,948
利息费用	-	-	-	-	-	-	(182,852)	-	(182,852)
对联营和合营企 业的投资收益	-	-	-	-	-	-	4,718	-	4,718
资产减值损失	(16,887)	-	(36,856)	(131,836)	-	-	-	-	(185,579)
折旧费和摊销费	(63,346)	(82,420)	(300,639)	(307,188)	(248)	(93,479)	(6,625)	-	(853,945)
(亏损)/利润总额	(171,875)	(892,742)	640,777	(1,162,605)	29,321	50,363	(51,891)	-	(1,558,652)
所得税费用	-	-	-	-	-	-	(377,530)	-	(377,530)
净(亏损)/利润	(171,875)	(892,742)	640,777	(1,162,605)	29,321	50,363	325,639	-	(1,181,122)
资产总额	1,719,229	1,123,660	6,840,287	18,731,525	451,111	2,717,028	5,222,959	-	36,805,799
负债总额	228,469	1,013,045	1,240,755	4,964,372	388,810	65,466	12,447,680	-	20,348,597

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

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。

截至2013年6月30日止6个月期间，本集团总收入的61%来自于同一个客户(截至2012年6月30日止6个月期间：55%(未经审计))。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。

七 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
中国石化股份有限公司	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。	71092609-4

本公司的最终控制方为中国石油化工集团公司。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 6月30日
中国石油化工股份有限公司	868亿元	29亿元	-	897亿元

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(1) 母公司情况(续)

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中国石化 工股份有 限公司	55.56%	55.56%	55.56%	55.56%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

(3) 其他关联方情况

	与本集团的关系	组织机构代码
中国石油化工集团公司	最终控股公司	10169286-X
上海石化比欧西气体有限责任公司	本集团之合营公司	71786630-3
上海金浦塑料包装材料有限公司	本集团之合营公司	60733617-6
上海石化岩谷气体开发有限公司	本集团之合营公司	60727178-X
上海赛科石油化工有限责任公司	本集团之联营公司	71093847-4
上海化学工业区发展有限公司	本集团之联营公司	13227550-8
上海金森石油树脂有限公司	本集团之联营公司	60739533-6
上海阿自倍尔控制仪表有限公司	本集团之联营公司	60733503-4
上海石化沥青有限公司	本集团之联营公司	76720551-1
上海南光石化有限公司	本集团之联营公司	70329225-7
上海金环石油萘开发有限公司	本集团之联营公司	60721604-3
上海化学工业区物流有限公司	本集团之联营公司	70328158-2
中国石化化工销售有限公司	控股公司属下子公司	68435353-5
中国石化销售有限公司华东分公司	控股公司属下子公司	74491218-4
中国石化销售有限公司华南分公司	控股公司属下子公司	79552488-6
中国石化销售有限公司华北分公司	控股公司属下子公司	74912509-1
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
中国石化炼油销售有限公司	控股公司属下子公司	55290897-3
中国石化扬子石油化工有限公司	控股公司属下子公司	79710604-7

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 其他关联方情况(续)

	与本集团的关系	组织机构代码
中石化国际事业北京有限公司	控股公司属下子公司	56745949-6
中石化国际事业宁波有限公司	控股公司属下子公司	55797773-2
中石化国际事业天津有限公司	控股公司属下子公司	55948374-4
中国石化物资装备华东有限公司	控股公司属下子公司	13220850-8
石化盈科信息技术有限责任公司	控股公司属下子公司	73513011-3
中国石化青岛炼油化工有限责任公司	控股公司属下子公司	76672017-5
中国石化燃料油销售有限公司	控股公司属下子公司	55481307-0
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	控股公司之合营公司	71093957-3
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	控股公司之合营公司	67060494-6
中国石化集团石油商业储备有限公司	最终控股公司属下子公司	71093486-0
中国石化集团资产经营管理有限公司	最终控股公司属下子公司	71093386-8
上海石化机械制造有限公司	最终控股公司属下子公司	13229578-7
中国石化集团国际石油勘探开发有限公司	最终控股公司属下子公司	71092780-4
中石化上海工程有限公司	最终控股公司属下子公司	42500745-1
中石化第四建设有限公司	最终控股公司属下子公司	10370137-9
中石化第五建设有限公司	最终控股公司属下子公司	71021776-5
中石化第十建设有限公司	最终控股公司属下子公司	16410269-5
中国石化工程建设有限公司	最终控股公司属下子公司	10169282-7
中石化宁波工程有限公司	最终控股公司属下子公司	22433440-5
中国石化集团招标有限公司	最终控股公司属下子公司	71093173-1
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

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 重大关联交易

(a) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品和接受劳务：

本集团

关联方	关联交易内容	关联交易类型	截至6月30日止6个月期间			
			2013年		2012年 (未经审计)	
			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	采购	贸易	30,499,896	63.34	26,450,899	59.81
中石化集团及其子公司	采购	贸易	4,935	0.01	8,877	0.02
本公司之联营公司	采购	贸易	1,549,589	3.29	1,790,999	4.05
本公司之合营公司	采购	贸易	173,566	0.37	183,837	0.42
关键管理人员	日常在职报酬	劳务薪酬	5,056	0.52	5,494	0.57
关键管理人员	退休金供款	劳务薪酬	98	0.03	84	0.03

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 重大关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

销售商品、提供劳务：

本集团

关联方	关联交易内容	关联交易类型	截至 6 月 30 日止 6 个月期间			
			2013 年		2012 年 (未经审计)	
			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	销售/服务	贸易	34,668,448	60.70	25,530,076	54.94
中石化集团及其子公司	销售/服务	贸易	191,585	0.34	247,137	0.53
本公司之联营公司	销售	贸易	1,249,004	2.19	1,067,117	2.30
本公司之合营公司	销售	贸易	202,254	0.35	60,259	0.13

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 重大关联交易(续)

(b) 资金拆借

截至2013年6月30日止6个月期间，本集团及本公司向中国石化财务有限责任公司借入资金折合人民币3,308,935千元(截至2012年6月30日止6个月期间：折合人民币2,143,883千元(未经审计))。

截至2013年6月30日止6个月期间，本集团及本公司向中国石化财务有限责任公司归还资金折合人民币合计为2,700,000千元(截至2012年6月30日止6个月期间：折合人民币2,350,000千元(未经审计))。

(c) 其他关联交易

本集团

		截至6月30日止6个月期间	
		2013年	2012年 (未经审计)
	交易内容		
中石化集团	保险费支出	73,102	65,657
中国石化财务有限责任公司	已收和应收利息	473	260
中国石化财务有限责任公司	已付和应付利息	12,462	13,155
中石化集团	建筑安装工程款 及检修费	132,312	244,816
中国石化化工销售有限公司	销售代理费	83,795	99,763
中石化股份	出租收入	11,865	11,611

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联方应收、应付款项余额

应收关联方款项：

本集团

	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金 中石化集团及其子公司	5,629	-	1,933	-
应收票据 中石化股份及其子公司 和合营公司	142,700	-	18,826	-
本集团之合营公司	11,000	-	17,740	-
	153,700	-	36,566	-
应收账款 中石化股份及其子公 司和合营公司	1,428,864	-	807,267	-
中石化集团及其子公司	5,897	-	3,884	-
本集团之联营公司	125,304	-	155,486	-
本集团之合营公司	20,378	-	22,621	-
	1,580,443	-	989,258	-
其他应收款 中石化股份及其子公 司和合营公司	-	-	497	-
中石化集团及其子公司	2	-	-	-
本集团之联营公司	3,508	-	1,009	-
本集团之合营公司	7,219	-	1,882	-
	10,729	-	3,388	-
预付账款 中石化股份及其子公 司和合营公司	21,712	-	41,370	-

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联方应收、应付款项余额(续)

应付关联方款项：

本集团

		2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
短期借款	中石化集团及其子公司	828,935	220,000
应付票据	中石化股份及其子公司和合营公司	4,000	-
应付账款	中石化股份及其子公司和合营公司	4,701,067	3,186,049
	中石化集团及其子公司	2,003	-
	本集团之联营公司	292,221	152,032
	本集团之合营公司	30,436	36,831
		5,025,727	3,374,912
其他应付款	中石化股份及其子公司和合营公司	9,882	10,124
	中石化集团及其子公司	9,418	5,727
		19,300	15,851
预收账款	中石化股份及其子公司和合营公司	344	15,733
	中石化集团及其子公司	48	167
	本集团之联营公司	4,461	4,616
	本集团之合营公司	62	-
		4,915	20,516

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

接受劳务

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

除上述建筑安装工程款外，于2013年6月30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。

八 或有事项

国家税务总局于2007年6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1993年在香港上市的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，2007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2007年度以前的企业所得税。截至2013年6月30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2007年度以前的企业所得税，因此，于2013年6月30日，本集团未就以上未定事项于本财务报表内提取准备。

九 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2013年6月30日	2012年12月31日
已签订的正在履行的固定资产 采购合同	444,930	123,310
已被董事会批准但未签订的固 定资产采购合同	413,210	1,362,263
	858,140	1,485,573

(2) 经营租赁承诺事项

于2013年6月30日，本集团没有重大的经营租赁承诺。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十 资产负债表日后事项

(1) 重要的资产负债表日后事项说明

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2013]443号文《关于中国石化上海石油化工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司于2013年7月8日召开的A股市场相关股东会议审议并通过本公司日期为2013年6月20日的《中国石化上海石油化工股份有限公司股权分置改革说明书（修订稿）》（“股权分置改革方案”）。目前，股权分置改革方案中的对价安排已执行完毕，本公司非流通股股东中石化股份向于2013年8月16日(股权变更登记日)登记在册的流通A股股东每10股支付5股对价股份，总计360,000,000股A股股份。自2013年8月20日起，本公司所有非流通A股股份即获得上市流通权。根据约定的限售条件，中石化股份承诺其所持有的3,640,000,000股A股股份自获得上市流通权之日起12个月内不得上市交易或转让；在前项规定期满后12个月内，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占其所持有股份总数的比例不超过百分之五；24个月内不超过百分之十。

根据股权分置改革方案中所述，中石化股份将自其所持本公司的非流通股份获得上市流通权之日（指股权分置改革方案实施之后首个交易日）起6个月内，根据《中国石化上海石油化工股份有限公司章程》提议召开中国石化上海石油化工股份有限公司董事会会议，审议以公积金每十股转增不少于四股（含四股）的议案及相应召开股东大会的议案，并将在中国石化上海石油化工股份有限公司股东大会上投票赞成该议案。

此外，中石化股份将自其所持本公司的非流通股份获得上市流通权之日（指股权分置改革方案实施之后首个交易日）起12个月内，提请本公司董事会在符合国务院国资委及中国证监会相关制度的前提下提出股票期权激励计划，股票期权首次行权价格不低于2013年5月30日收盘价，即6.43元/股（股票期权激励计划草案公布前，如发生除权除息事项，该价格做相应调整）。

(2) 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司于2013年8月28日召开第七届董事会第十五次会议，会议审议并通过利润分配及公积金转增股本预案，即以2013年6月30日的总股本7,200,000,000股为基数，对全体股东以资本公积金的股本溢价部分每十股转增3.36股，以盈余公积金每十股转增1.64股，并向全体股东每十股派发现金股利人民币0.50元（含税）。截至2013年8月28日本财务报表报出日，上述利润分配预案尚未经股东大会审批通过。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于短期及长期借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2013年6月30日，本集团短期及长期借款主要为人民币及美元计价的浮动利率合同，合计金额为9,480,198千元(2012年12月31日：12,255,217千元)(附注五(18)、附注五(28))。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2013年及2012年上半年度本集团并无利率互换安排。

于2013年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约35,551千元(2012年12月31日：约45,957千元)。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2013 年 6 月 30 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融资产 -					
货币资金	292,706	-	-	-	292,706
应收票据	2,058,841	-	-	-	2,058,841
应收股利	10,000	-	-	-	10,000
应收款项	1,837,607	-	-	-	1,837,607
一年内到期的委托 贷款	71,238	-	-	-	71,238
	<u>4,270,392</u>				<u>4,270,392</u>
金融负债					
短期借款	8,331,630	-	-	-	8,331,630
应付票据	6,472	-	-	-	6,472
应付款项	7,515,099	-	-	-	7,515,099
应付利息	11,040	-	-	-	11,040
应付股利	21,450	-	-	-	21,450
长期借款	45,619	656,633	684,966	-	1,387,218
	<u>15,931,310</u>	<u>656,633</u>	<u>684,966</u>		<u>17,272,909</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险(续)

	2012 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融资产 -					
货币资金	160,962	-	-	-	160,962
应收票据	2,065,483	-	-	-	2,065,483
应收款项	1,123,507	-	-	-	1,123,507
一年内到期的委托 贷款	71,017	-	-	-	71,017
	<u>3,420,969</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,420,969</u>
金融负债 -					
短期借款	11,110,694	-	-	-	11,110,694
应付款项	6,382,810	-	-	-	6,382,810
应付利息	20,987	-	-	-	20,987
应付股利	21,548	-	-	-	21,548
长期借款	74,037	428,298	900,739	-	1,403,074
	<u>17,610,076</u>	<u>428,298</u>	<u>900,739</u>	<u>-</u>	<u>18,939,113</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一 金融工具及其风险(续)

(4) 公允价值

不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收款项、一年内到期的委托贷款、短期借款、应付款项和长期借款。

除下述金融资产和负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
金融负债 -				
长期借款	1,247,440	1,244,672	1,231,340	1,192,960

长期借款以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。于2013年6月30日，人民币借款所采用的市场利率为5.76%，美元借款所采用的市场利率为1.48%(于2012年12月31日，人民币借款所采用的市场利率为6.08%，无美元长期借款)。

十二 外币金融资产和外币金融负债

	2012年 12月31日	本年度公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年度计 提的减值	2013年 6月30日
金融资产 -					
货币资金	928	-	-	-	9,224
金融负债 -					
短期借款	7,839,879	-	-	-	5,764,808
应付账款	1,112,948	-	-	-	871,541
长期借款 -	-	-	-	-	617,870
金融负债小计	8,952,827	-	-	-	7,254,219

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
应收关联方	1,187,809	801,893
应收第三方	48,289	10,727
减：坏账准备	(899)	(882)
	<u>1,235,199</u>	<u>811,738</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

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

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2013 年 6 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备								
一年以内	1,235,164	99.92	-	-	811,729	99.89	-	-
一到二年	43	0.00	13	30.00	9	0.00	3	30.00
二到三年	12	0.00	7	60.00	7	0.00	4	60.00
三年以上	879	0.08	879	0	875	0.11	875	0
	<u>1,236,098</u>	<u>100.00</u>	<u>899</u>	<u>-</u>	<u>812,620</u>	<u>0</u>	<u>882</u>	<u>-</u>

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。

本年度内，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要单项计提坏账准备的应收账款。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(1) 应收账款(续)

(c) 于本报表期间，本公司没有以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本报表期间全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(d) 于2013年6月30日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
中国石化销售有限公司华东分公司	中石化股份及其子公司和合营公司	906,464	一年之内	73%
上海赛科石油化工有限公司	本公司之联营公司	123,482	一年之内	10%
中国石化炼油销售有限公司	中石化股份及其子公司和合营公司	71,618	一年之内	6%
中国石化燃料油销售有限公司	中石化股份及其子公司和合营公司	22,026	一年之内	2%
上海石化比欧西气体有限责任公司	本公司之合营公司	19,489	一年之内	2%
		<u>1,143,079</u>		<u>93%</u>

(e) 应收关联方的应收账款分析如下：

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
中石化股份及其子公司和合营公司	1,031,457	83.44	-	605,109	74.46	-
中国石化集团公司及其子公司	5,897	0.48	-	3,884	0.48	-
本公司之子公司	5,948	0.48	-	14,793	1.82	-
本公司之联营公司	124,130	10.04	-	155,486	19.13	-
本公司之合营公司	20,378	1.65	-	22,621	2.78	-

除上表列示外，于 2013 年 6 月 30 日及 2012 年 12 月 31 日，应收账款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东或关联方的款项。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
应收关联方款项	729,630	708,070
应收第三方款项	13,876	12,968
	<u>743,506</u>	<u>721,038</u>
减: 坏账准备	(720,292)	(705,469)
	<u>23,214</u>	<u>15,569</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下:

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
一年以内	53,119	45,800
一到二年	35,917	243,546
二到三年	245,332	50,604
三年以上	409,138	381,088
减: 坏账准备	(720,292)	(705,469)
	<u>23,214</u>	<u>15,569</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2013 年 6 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备								
单项小计	719,472	96.77	719,472	100.00	704,682	97.73	704,682	100.00
按组合计提坏账准备								
一年以内	21,989	2.96	-	-	14,650	2.03	-	-
一至两年	1,607	0.22	482	30.00	1,168	0.16	350	30.00
两至三年	-	-	-	-	-	-	-	-
三年以上	438	0.05	338	77.17	538	0.08	437	81.00
组合小计	24,034	3.23	820	3.41	16,356	2.27	787	5.00
合计	<u>743,506</u>	<u>100.00</u>	<u>720,292</u>	<u>-</u>	<u>721,038</u>	<u>100.00</u>	<u>705,469</u>	<u>-</u>

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

(c) 于本报表期间, 本公司没有以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大, 但在本报表期间全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(d) 于 2013 年 6 月 30 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
上海石化比欧西气体有限责任公司	本公司之合营公司	7,097	一年以内	31%
上海铁路局杭州北车辆段	第三方	3,054	一年以内	12%
上海石化沥青有限公司	本公司之联营公司	2,260	一年以内	10%
上海榧力实业发展有限公司	第三方	2,246	一年以内	10%
上海海湾石化有限公司	第三方	945	一年以内	4%
		<u>15,602</u>		<u>67%</u>

(e) 应收关联方的其他应收款分析如下：

	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	金额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备	金额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备
中石化股份及其子公司和合营公司	-	-	-	497	0.07	-
中国石化集团公司及其子公司	2	0.00	-	-	-	-
本公司之子公司	719,472	96.77	719,472	704,682	97.73	704,682
本公司之联营公司	2,992	0.40	-	1,009	0.14	-
本公司之合营公司	7,164	0.96	-	1,883	0.26	-

除上表列示外，于 2013 年 6 月 30 日及 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东或关联方的款项。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资

	2013年6月30日	2012年12月31日
子公司(a)	1,582,788	1,582,788
合营企业(b)	132,936	122,905
联营企业(b)	2,579,028	2,591,698
	4,294,752	4,297,391
减：长期股权投资减值准备	(227,500)	(227,500)
	<u>4,067,252</u>	<u>4,069,891</u>

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间，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 千元(2012 年 12 月 31 日止年度：人民币 227,500 千元)。金甬公司由于附注十三(2) (b)中所述原因，全额计提了减值准备。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	核算方法	投资成本	2012 年		2013 年 6 月 30 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表 决权 比例不一致的 说明	减值准备	本年计 提减值 准备	本年宣告分派的 现金股利
			12 月 31 日	本年增减变动							
上海石化投 资发展有 限公司	成本法	人民币 1,338,456	1,338,456	-	1,338,456	100.00%	100.00%	无不一致	-	-	-
浙江金甬腈 纶有限公 司	成本法	人民币 227,500	227,500	-	227,500	75.00%	75.00%	无不一致	(227,500)	-	-
中国金山联 合贸易有 限公司	成本法	人民币 16,832	16,832	-	16,832	67.33%	67.33%	无不一致	-	-	12,000
			<u>1,582,788</u>	<u>-</u>	<u>1,582,788</u>				<u>(227,500)</u>	<u>-</u>	<u>12,000</u>

(b) 合营企业和联营企业

关于本公司重要合营及联营企业的信息，请参见附注五(9)(b)。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表附注(续)

(4) 固定资产

	房屋、建筑物	厂房及机器设备	运输工具及 其他设备	合计
原值				
2012 年 12 月 31 日	3,203,671	37,724,986	1,696,758	42,625,415
本期重分类	15,593	(9,704)	(5,889)	-
本期增加	-	11,087	2,885	13,972
在建工程转入(附 注十三(5))	5,500	344,705	419	350,624
本期减少	(4,275)	(142,461)	(13,749)	(160,485)
2013 年 6 月 30 日	3,220,489	37,928,613	1,680,424	42,829,526
累计折旧				
2012 年 12 月 31 日	1,787,778	21,848,492	1,330,269	24,966,539
本期重分类	2,868	2,844	(5,712)	-
本期计提	47,641	948,323	29,644	1,025,608
本期减少	(3,865)	(120,032)	(12,987)	(136,884)
2013 年 6 月 30 日	1,834,422	22,679,627	1,341,214	25,855,263
减值准备				
2012 年 12 月 31 日	50,785	496,230	6,262	553,277
本期重分类	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转销	-	(3,355)	-	(3,355)
2013 年 6 月 30 日	50,785	492,875	6,262	549,922
账面价值				
2013 年 6 月 30 日	1,335,282	14,756,111	332,948	16,424,341
2012 年 12 月 31 日	1,365,108	15,380,264	360,227	17,105,599

于2013年6月30日及2012年12月31日，本公司无用作抵押的固定资产。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表附注(续)

(4) 固定资产(续)

截至2013年6月30日止6个月期间，固定资产计提的折旧金额为1,025,608千元(截至2012年6月30日止6个月期间：815,812千元(未经审计))，其中计入营业成本、营业费用及管理费用的折旧费用分别为993,485千元、32,088千元及35千元(截至2012年6月30日止6个月期间：775,980千元(未经审计)、39,797千元(未经审计)及35千元(未经审计))。

由在建工程转入固定资产的原价为350,624千元(截至2012年6月30日止6个月期间：626,418千元(未经审计))。

(5) 在建工程

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值
在建工程	639,282	-	639,282	604,866	-	604,866

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表附注(续)

(6) 营业收入和营业成本

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
主营业务收入	50,154,247	39,811,184
其他业务收入	214,880	195,602
	<u>50,369,127</u>	<u>40,006,786</u>
	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
主营业务成本	43,242,438	36,999,160
其他业务成本	143,184	122,582
	<u>43,385,622</u>	<u>37,121,742</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

本公司主营业务主要属于石化行业。

(b) 本公司前五名客户的营业收入情况

本公司前五名客户营业收入的总额为33,518,579千元(截至2012年6月30日止6个月期间：23,101,498千元(未经审计))占本公司全部营业收入的比例为66.55%(截至2012年6月30日止6个月期间：57.74%(未经审计))，具体情况如下：

	营业收入	占本公司全部营业收入的比例(%)
中国石化销售有限公司华东分公司	29,006,174	57.59
嘉兴石化有限公司	1,482,531	2.94
中国石油化工股份有限公司	1,154,832	2.29
佳龙石化	984,700	1.95
上海赛科石油化工有限公司	890,342	1.78
	<u>33,518,579</u>	<u>66.55</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表附注(续)

(7) 投资收益

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
权益法核算的长期股权投资损失(a)	(2,638)	(14,894)
成本法核算的长期股权投资收益(b)	8,079	98,080
	<u>5,441</u>	<u>83,186</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 按权益法核算的长期股权投资收益/(损失)情况如下：

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
上海赛科石油化工有限公司	(27,756)	(50,879)
上海化学工业区发展有限公司	15,087	23,451
上海石化比欧西气体有限责任公司	10,031	12,534
	<u>(2,638)</u>	<u>(14,894)</u>

(b) 按成本法核算的长期股权投资收益/(损失)情况如下：

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
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	8,079	8,080
	<u>8,079</u>	<u>98,080</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三 公司财务报表附注(续)

(8) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润/(净亏损)调节为经营活动现金流量

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
净利润/(净亏损)	455,302	(1,114,841)
加：资产减值准备	38,766	201,948
投资性房地产折旧	6,622	6,625
固定资产折旧	1,025,608	815,812
无形资产摊销	6,517	6,516
长期待摊费用摊销	207,595	75,630
处置固定资产的损失	19,500	11,845
财务（收入）/费用-净额	(134,731)	176,112
投资收益	(5,441)	(83,186)
递延所得税资产减少/(增加)	159,574	(389,955)
存货的减少/(增加)	300,856	(2,236,040)
经营性应收项目的减少	91,061	1,522,017
经营性应付项目的增加/(减少)	1,184,729	(193,662)
专项储备的增加	24,404	33,803
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	<u>3,380,362</u>	<u>(1,167,376)</u>
 (b) 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	222,128	140,173
减：现金及现金等价物的期初余额	<u>119,148</u>	<u>61,057</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>102,980</u>	<u>79,116</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表补充资料

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一 非经常性损益明细表

	截至6月30日止6个月期间	
	2013年	2012年 (未经审计)
非流动资产处置损益	(19,508)	(5,381)
计入当期损益的政府补助	6,294	138,064
辞退福利	(2,156)	(7,153)
对外委托贷款取得的收益	1,045	1,059
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(19,103)	10,241
所得税影响额	8,357	(32,630)
少数股东权益影响额(税后)	(587)	(512)
	<u>(25,658)</u>	<u>103,688</u>

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表补充资料

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 境内外财务报表差异调节表

本公司为在香港联合交易所上市的H股公司，本集团按照国际财务报告准则编制了财务报表，并已经罗兵咸永道会计师事务所审阅。本财务报表在某些方面与本集团按照国际财务报告准则编制的财务报表之间存在差异，差异项目及金额列示如下：

	净利润(合并)		净资产(合并)	
	截至6月30日止6个月期间		2013年	2012年
	2013年	2012年	6月30日	12月31日
		(未经审计)		
按企业会计准则	438,020	(1,194,489)	16,654,384	16,190,419
差异项目及金额－				
政府补助	15,348	14,796	(137,905)	(153,253)
安全生产费调整	25,945	36,620	-	-
以上调整对递延税				
项的影响	(6,101)	(8,451)	(6,101)	-
				-
按国际财务报告准则	<u>473,212</u>	<u>(1,151,524)</u>	<u>16,510,378</u>	<u>16,037,166</u>

差异原因说明如下：

(a) 政府补助

根据企业会计准则，政府提供的补助，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，这些补助作为与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(b) 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固定资产，按相应的折旧方法计提折旧。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表补充资料

截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益/(亏损)		稀释每股收益/(亏损)	
	截至 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 6 月 30 日止 6 个月期间			
	2013 年	2012 年 (未经审计)	2013 年	2012 年 (未经审计)	2013 年	2012 年 (未经审计)
归属于公司普通股 股东的净利润/(亏 损)	2.667	(6.883)	0.061	(0.166)	0.061	(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/(亏损)	2.823	(7.481)	0.064	(0.180)	0.064	(0.180)

(二) 按照《国际财务报告准则》编制的中期财务报告

中期财务资料的审阅报告

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

本核数师(以下简称「我们」)已审阅刊载于第 132 至 150 页的中期财务资料, 此中期财务资料包括中国石化上海石油化工股份有限公司(「贵公司」)及其子公司(合称「贵集团」)于二零一三年六月三十日的中期简明合并资产负债表与截至该日止六个月期间的相关中期简明合并利润表、中期简明合并综合收益表、中期简明合并权益变动表和中期简明合并现金流量表, 以及主要会计政策概要和其他附注解释。香港联合交易所有限公司证券上市规则规定, 就中期财务资料编制的报告必须符合以上规则的有关条文以及国际会计师公会颁布的国际会计准则第 34 号「中期财务报告」。贵公司董事须负责根据国际会计准则第 34 号「中期财务报告」编制及列报该等中期财务资料。我们的责任是根据我们的审阅对该等中期财务资料作出结论, 并按照委聘之条款仅向整体董事会报告, 除此之外本报告别无其他目的。我们不会就本报告的内容向任何其他人士负上或承担任何责任。

审阅范围

我们已根据香港会计师公会颁布的香港审阅准则第 2410 号「由实体的独立核数师执行中期财务资料审阅」进行审阅。审阅中期财务资料报括主要向负责财务和会计事务的人员作出查询, 及应用分析性和其他审阅程序。审阅的范围远较根据香港审计准则进行审核的范围为小, 故不能令我们可保证我们将知悉在审核中可能被发现的所有重大事项。因此, 我们不会发表审核意见。

结论

按照我们的审阅, 我们并无发现任何事项, 令我们相信中期财务资料在各重大方面未有根据国际会计准则第 34 号「中期财务报告」编制。

罗兵咸永道会计师事务所

执业会计师

香港, 二零一三年八月二十八日

中期合并利润表(未经审计)

	附注	截至六月三十日止六个月	
		二零一三年 人民币千元	二零一二年 人民币千元
持续经营			
营业额	5	57,085,913	46,442,079
营业税金及附加		(4,923,735)	(2,837,286)
销售净额		<u>52,162,178</u>	<u>43,604,793</u>
销售成本		(51,330,080)	(44,737,873)
毛利润/(亏损)		<u>832,098</u>	<u>(1,133,080)</u>
销售及管理费用		(334,802)	(329,807)
其他业务收入		27,952	166,778
其他业务支出		(37,519)	(27,758)
营业利润/(亏损)	5	<u>487,729</u>	<u>(1,323,867)</u>
财务收入		349,202	48,948
财务支出		(199,473)	(242,035)
投资收益		-	6,446
应占联营公司及合营公司利润		13,157	3,272
除所得税前利润/(亏损)	5	650,615	(1,507,236)
所得税	7	(173,116)	369,079
本期间利润/(亏损)		477,499	(1,138,157)
利润归属于：			
- 本公司股东		473,212	(1,151,524)
- 非控股股东		4,287	13,367
		<u>477,499</u>	<u>(1,138,157)</u>
每股收益归属于本公司所有者			
每股基本收益/(损失)	8	<u>人民币0.0657元 人民币(0.1599)元</u>	
每股稀释收益/(损失)	8	<u>人民币0.0657元 人民币(0.1599)元</u>	

第 137 至 150 页的附注为本简明中期合并财务资料的整体部分。

第 132 至 150 页的简明中期合并财务资料董事会于二零一三年八月二十八日审批及授权签发。

王治卿

叶国华

董事长兼总经理

董事兼财务总监

中期合并综合收益表(未经审计)

	截至六月三十日止六个月	
	二零一三年	二零一二年
	人民币千元	人民币千元
期间利润/(亏损)	477,499	(1,138,157)
期间其他综合收益 - 税后净额	-	-
期间总综合收益/(亏损)	477,499	(1,138,157)
归属于：		
- 本公司股东	473,212	(1,151,524)
- 非控股股东	4,287	13,367
本期间总综合收益/(亏损)	477,499	(1,138,157)

第 137 至 150 页的附注为本简明中期合并财务资料的整体部分。

第 132 至 150 页的简明中期合并财务资料董事会于二零一三年八月二十八日审批及授权签发。

王治卿
董事长兼总经理

叶国华
董事兼财务总监

中期合并资产负债表(未经审计)

	附注	二零一三年 六月三十日 人民币千元	二零一二年 十二月三十一日 人民币千元
资产			
非流动资产			
不动产、工厂及设备	10	16,756,974	17,468,748
投资性房地产		432,515	439,137
在建工程	10	639,282	612,388
于联营及合营公司的权益		2,832,646	2,867,153
预付租赁及其他资产		972,177	1,131,123
递延所得税资产		886,898	1,052,573
总非流动资产		22,520,492	23,571,122
流动资产			
存货		8,631,992	8,938,077
应收账款	11	192,637	93,484
应收票据	11	1,905,141	2,046,657
其他应收账款及预付款项		276,163	599,402
关联公司欠款	11,18(c)	1,766,584	1,052,842
现金及现金等价物	12	292,706	160,962
总流动资产		13,065,223	12,891,424
总资产		35,585,715	36,462,546
权益			
归属于本公司所有者的权益			
股本		7,200,000	7,200,000
储备	17	9,310,378	8,837,166
非控股股东权益		253,176	266,783
总权益		16,763,554	16,303,949
负债			
非流动负债			
借款及贷款	13,14	1,247,440	1,231,340
递延收益		10,872	-
总非流动负债		1,258,312	1,231,340
流动负债			
借款及贷款	13,14	8,232,758	11,023,877
应付账款	15	2,189,925	2,886,616
应付票据	15	2,472	-
其他应付账款		2,081,142	1,603,022
欠关联公司款项	15,18(c)	5,053,943	3,411,279
应付所得税		3,609	2,463
总流动负债		17,563,849	18,927,257
总负债		18,822,161	20,158,597
总权益及负债		35,585,715	36,462,546
净流动负债		(4,498,626)	(6,035,833)
总资产减流动负债		18,021,866	17,535,289

第137至150页的附注为本简明中期合并财务资料的整体部分。

第 132 至 150 页的简明中期合并财务资料董事会于二零一三年八月二十八日审批及授权签发。

王治卿
董事长兼总经理

叶国华
董事兼财务总监

中期合并权益变动表(未经审计)

附注	归属于本公司所有者					非控股股 东权益 人民币 千元	总权益 人民币 千元
	股本	股本溢价	其他储备	留存收益	总计		
	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		
二零一二年十二月三十一日 结余	7,200,000	2,420,841	5,164,129	1,252,196	16,037,166	266,783	16,303,949
截至二零一三年六月三十日 止六个月期间的综合收益	-	-	-	473,212	473,212	4,287	477,499
附属公司支付给非控股股 东的股利	-	-	-	-	-	(17,894)	(17,894)
分配至安全生产储备	-	-	25,945	(25,945)	-	-	-
17							
二零一三年六月三十日结余	7,200,000	2,420,841	5,190,074	1,699,463	16,510,378	253,176	16,763,554

附注	归属于本公司所有者					非控股股 东权益 人民币 千元	总权益 人民币 千元
	股本	股本溢价	其他储备	留存收益	总计		
	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		
二零一一年十二月三十一日 结余	7,200,000	2,420,841	5,177,727	3,126,995	17,925,563	270,101	18,195,664
截至二零一二年六月三十日 止六个月期间的综合亏损	-	-	-	(1,151,524)	(1,151,524)	13,367	(1,138,157)
期间内批准的以前年度股利	9			(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	17	-	-	36,620	(36,620)	-	-
二零一二年六月三十日结余	7,200,000	2,420,841	5,214,347	1,578,851	16,414,039	256,895	16,670,934

第137至150页的附注为简明本中期合并财务资料的整体部分。

第 132 至 150 页的简明中期合并财务资料董事会于二零一三年八月二十八日审批及授权签发。

王治卿
董事长兼总经理

叶国华
董事兼财务总监

中期合并现金流量表（未经审计）

	附注	未经审计	
		截至六月三十日止六个月	
		二零一三年 人民币千元	二零一二年 人民币千元
经营活动			
经营活动现金流入/(流出)量		3,382,026	(1,037,967)
支付利息		(183,245)	(219,231)
已付所得税		(6,295)	(28,271)
经营活动的现金流量 - 净额		3,192,486	(1,285,469)
投资活动			
收回委托贷款的现金收入		30,000	46,000
联营公司股息收入		37,664	45,280
出售不动产、工厂及设备所得款项		2,785	2,812
出售子公司所得款项		-	3,743
利息收益		40,468	48,948
购买不动产、工厂及设备、无形资产及其他长期资产		(623,055)	(2,382,178)
发放委托贷款的现金支出		(30,000)	(30,000)
投资活动的现金流量 - 净额		(542,138)	(2,265,395)
融资活动			
新增借款		30,622,173	26,377,504
偿还借款		(33,125,199)	(22,676,988)
分配股利或利润支付的现金		(17,992)	(49,093)
融资活动的现金流量 - 净额		(2,521,018)	3,651,423
现金及现金等价物净增加		129,330	100,559
期初现金及现金等价物		160,962	91,346
现金及现金等价物汇兑利得/(损失)		2,414	(9)
期末现金及现金等价物	12	292,706	191,896

第137至150页的附注为本简明中期合并财务资料的整体部分。

第 132 至 150 页的简明中期合并财务资料董事会于二零一三年八月二十八日审批及授权签发。

王治卿
董事长兼总经理

叶国华
董事兼财务总监

中期合并财务报表附注

1 一般数据

中国石化上海石油化工股份有限公司(以下简称“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”)的控股子公司,位于上海市金山区,是中国最大的炼油化工一体化综合性石油化工企业之一,也是目前中国重要的成品油、中间石化产品、合成树脂和合成纤维生产企业。

除另有注明外,本简明合并中期财务资料以人民币千元为单位。本简明合并中期财务资料已经于2013年8月28日批准刊发。

本简明合并中期财务资料已审阅,但未经审计。

2 编制基准

截至二零一三年六月三十日止六个月期间的简明合并中期财务报表已根据国际会计准则34「中期财务报告」编制。本中期合并财务报表应与截至二零一二年十二月三十一日止年度的年度财务报表一并阅读,该财务报表根据国际财务报告准则编制。

3 会计政策

编制本简明合并财务资料所采用之会计政策与截至二零一二年十二月三十一日止年度之年度财务报表所采用的会计政策(见有关的年度财务报表)一致,惟以下所述者除外。

- 下列新准则、修订及解释在二零一三年一月一日开始的财政年度首次强制执行。

(a) 二零一三年一月一日或之后开始会计期间首次生效的以下国际财务报告准则及修订对本公司无重大影响。

- 国际财务报告准则11「合营安排」
- 国际财务报告准则13「公允价值计量」
- 国际财务报告准则7「金融工具:披露」-金融资产和金融负债抵消

(b) 二零一三年一月一日或之后开始会计期间首次生效的以下国际财务报告准则及修订和解释不适用于本公司。

- 国际会计准则19(修订)「职工福利」
- 国际财务报告准则10「合并财务报表」

没有其他尚未生效的国际财务报告准则或国际财务报告解释委员会一解释公告而预期会对本公司有重大影响。

4 估计

编制中期财务报表要求管理层对影响会计政策的应用和所报告资产和负债以及收支的数额作出判断、估计和假设。实际结果或会与此等估计不同。

在编制此等简明合并中期财务报表时，管理层应用本集团会计政策时作出的重大判断和估计不确定性的关键来源，与截至二零一二年十二月三十一日止年度合并财务报表所应用的相同。

5 分部信息

各分部的确认基准、报告分部的利润或亏损、资产及负债的计量基准与截至二零一二年十二月三十一日止年度的年度财务报表所述一致。

	截至二零一三年六月三十日止六个月			截至二零一二年六月三十日止六个月		
	总分部收入	分部间收入	来自外部客户的收入 (注a)	总分部收入	分部间收入	来自外部客户的收入 (注a)
	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
合成纤维	1,648,861	-	1,648,861	1,719,630	73	1,719,557
树脂及塑料	7,029,230	130,040	6,899,190	7,589,596	48,244	7,541,352
中间石化产品	19,487,264	9,689,067	9,798,197	19,049,459	9,734,781	9,314,678
石油产品	37,296,006	4,661,528	32,634,478	26,022,420	3,886,484	22,135,936
石油化工产品贸易	7,328,146	1,682,100	5,646,046	6,535,247	1,256,624	5,278,623
其他	1,237,441	778,300	459,141	859,309	407,376	451,933
总额	74,026,948	16,941,035	57,085,913	61,775,661	15,333,582	46,442,079

5 分部信息 (续)

	截至二零一三年 六月三十日止六个月 人民币千元	截至二零一二年 六月三十日止六个月 人民币千元
营业利润/(亏损)		
合成纤维	(277,569)	(165,655)
树脂及塑料	(624,393)	(865,462)
中间石化产品	704,843	678,635
石油产品	612,208	(1,074,343)
石油化工产品贸易	6,344	29,321
其他	66,296	73,637
营业利润/(亏损)总额	487,729	(1,323,867)
财务净收益/(亏损)	149,729	(193,087)
投资收益	-	6,446
应占联营及合营公司利润	13,157	3,272
税前利润/(亏损)	650,615	(1,507,236)

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:

	截至二零一三年 六月三十日止六个月 人民币千元	截至二零一二年 六月三十日止六个月 人民币千元
中间石化产品	1,238,968	2,646,674
石油产品	30,153,151	18,885,862
石油化工产品贸易	3,049,003	3,755,301
其他	227,326	242,239
合计	34,668,448	25,530,076
	二零一三年 六月三十日 总资产 人民币千元	二零一二年 十二月三十一日 总资产 人民币千元
合成纤维	1,979,499	1,689,429
树脂及塑料	1,989,653	1,100,082
中间石化产品	6,633,308	6,811,409
石油产品	17,566,236	18,661,951
石油化工产品贸易	557,765	451,111
其他	2,220,512	2,715,605
分行业资产总额	30,946,973	31,429,587
未分配资产 于联营及合营公司的权益	2,832,646	2,867,153
递延所得税资产	886,898	1,052,573
投资性房地产	432,515	439,137
其他	486,683	674,096
资产总额	35,585,715	36,462,546

6 税前利润/(亏损)

(a) 财务(收入)/支出净额

	截至六月三十日止六个月	
	二零一三年	二零一二年
	人民币千元	人民币千元
银行及其他借款利息支出	199,473	233,356
减: 在建工程资本化的金额	-	(50,504)
净利息支出	199,473	182,852
净汇兑损失	-	-
		59,183
财务支出合计	199,473	242,035
净汇兑收益	(308,734)	-
利息收入	(40,468)	(48,948)
财务收入合计	(349,202)	(48,948)

(b) 其他项目

	截至六月三十日止六个月	
	二零一三年	二零一二年
	人民币千元	人民币千元
预付租赁摊销	9,163	9,162
折旧	1,068,279	829,987
研究及开发费用	21,293	16,232
存货减值	23,869	235,350
处置不动产、厂房及设备净损失	19,508	11,827
教育费附加返还	(274)	(114,343)

本期存货共计提减值为人民币23,869千元, 主要是由于存货的可变现净值低于其账面价值, (截止2012年6月30日止6个月期间: 人民币235,350千元)。

7 所得税

	截至六月三十日止六个月	
	二零一三年 人民币千元	二零一二年 人民币千元
当期所得税	7,441	12,425
递延所得税	165,675	(381,504)
	<u>173,116</u>	<u>(369,079)</u>

截至二零一三年六月三十日止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% (截至二零一二年六月三十日止六个月期间：25%)计算。由于本公司在境外并没有业务，故并不需计提境外所得税。

8 每股收益/(损失)

基本每股盈利乃按本公司股东本报告期内应占盈利人民币473,212千元（截至二零一二年六月三十日止六个月期间：亏损人民币1,151,524千元）及本公司于本报告期内已发行股份7,200,000,000股（截至二零一二年六月三十日止六个月期间：7,200,000,000股）计算。

截至二零一三年及二零一二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。

9 股利

根据于二零一二年六月二十七日举行的股东大会之批准，本公司派发截止二零一一年十二月三十一日止年度的股利：
人民币360,000千元。

根据于二零一三年六月六日举行的股东大会之批准，本公司未派发截至二零一二年十二月三十一日止年度的股利。

董事会决议宣布派发截至二零一三年六月三十日止报告期内的中期股利（截至二零一二年六月三十日止六个月期间：无）。

10 不动产、工厂及设备、在建工程

新增与处置

截至二零一三年及二零一二年六月三十日止六个月期间，本集团增置及处置变卖不动产、厂房及设备和在建工程的详情如下：

	截至六月三十日止六个月	
	二零一三年 人民币千元	二零一二年 人民币千元
增置成本	401,538	2,256,505
处置变卖（账面净值）	<u>(22,293)</u>	<u>(47,103)</u>

11 应收账款

	二零一三年 六月三十日 人民币千元	二零一二年 十二月三十一日 人民币千元
应收账款	193,536	94,366
减：呆坏账减值亏损	(899)	(882)
	<u>192,637</u>	<u>93,484</u>
应收票据	1,905,141	2,046,657
关联公司欠款	1,766,584	1,052,842
	<u>3,864,362</u>	<u>3,192,983</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：

	二零一三年 六月三十日 人民币千元	二零一二年 十二月三十一日 人民币千元
发票日期：		
一年以内	3,864,328	3,192,974
一至两年	34	9
	<u>3,864,362</u>	<u>3,192,983</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客户。

12 现金及现金等价物

	二零一三年 六月三十日 人民币千元	二零一二年 十二月三十一日 人民币千元
关联公司存款	5,629	1,933
银行存款及现金	287,077	159,029
	<u>292,706</u>	<u>160,962</u>

13 借款及贷款

	二零一三年 六月三十日 人民币千元	二零一二年 十二月三十一日 人民币千元
短期借款	8,232,758	11,023,877
长期借款		
-借款期限在一至两年之间	617,870	-
-借款期限在四至五年之间	629,570	1,231,340
小计	1,247,440	1,231,340
	9,480,198	12,255,217
本集团有以下未动用借款额度：		
	二零一三年 六月三十日 人民币千元	二零一二年 十二月三十一日 人民币千元
浮动利息：		
- 一年内到期 (银行贷款)	8,106,318	8,826,802
- 一年以上到期 (银行贷款)	7,792,852	4,511,171
	15,899,170	13,337,973

该额度用于补充营运资本及对长期资产进行投资。

本公司无债务抵押债券。本公司有足够的空间来履行现有的借款义务，且有充足的未使用之信用额度用于经营活动和投资活动。

14 按摊余成本计量的金融资产和金融负债的公允价值

借款的公允价值如下：

	二零一三年六月三十日		二零一二年十二月三十一日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
长期银行借款	1,247,440	1,244,672	1,231,340	1,192,960

以下金融资产和金融负债的公允价值与账面价值基本一致：

- 应收账款
- 其他应收账款
- 现金及现金等价物
- 应收票据
- 关联公司欠款
- 应付账款
- 其他应付账款
- 欠关联公司款项

15 应付账款

	二零一三年 六月三十日 人民币千元	二零一二年 十二月三十一日 人民币千元
应付账款	2,189,925	2,886,616
应付票据	2,472	-
欠关联方款项	5,053,943	3,411,279
	<u>7,246,340</u>	<u>6,297,895</u>

于二零一三年六月三十日，应付账款(包括贸易性质的应付关联方款项)按账单日期的账龄分析如下：

	二零一三年 六月三十日 人民币千元	二零一二年 十二月三十一日 人民币千元
一个月以内	6,610,492	6,088,323
一个月至三个月以内	538,754	209,572
三个月以上	97,094	-
	<u>7,246,340</u>	<u>6,297,895</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。截至二零一三年六月三十日止，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 储备

截至二零一三年六月三十日止六个月期间，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25,945千元（截至二零一二年六月三十日止期间：人民币36,620千元）至其他储备。

截至二零一三年及二零一二年六月三十日止六个月期间，公司未提取法定盈余公积和任意盈余公积。

18 关联方交易

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(以下简称“中石化集团”)	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(以下简称“中石化财务公司”)	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) 本集团在截至二零一三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议原油供应条款，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。

本集团在截至二零一三年及二零一二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	
	二零一三年 人民币千元	二零一二年 人民币千元
石油产品销售收入	30,153,151	18,885,862
除石油产品以外销售收入	4,515,297	6,644,214
原油采购	25,432,125	21,228,750
除原油以外采购	5,067,771	5,222,139
销售代理佣金	83,795	99,763
租金收入	11,865	11,611

18 关联方交易(续)

(b) 本集团在截至二零一三年及二零一二年六月三十日止六个月期间与中石化集团及其附属公司、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	
	二零一三年 人民币千元	二零一二年 人民币千元
产品销售及服务收入		
-中石化集团及其附属公司	191,585	247,137
-本集团联营及合营公司	1,451,258	1,127,376
	<u>1,642,843</u>	<u>1,374,513</u>
采购		
-中石化集团及其附属公司	4,935	8,877
-本集团联营及合营公司	1,723,155	1,974,836
	<u>1,728,090</u>	<u>1,983,713</u>
保险费		
-中石化集团及其附属公司	<u>73,102</u>	<u>65,657</u>
利息收入		
-中石化财务公司	<u>473</u>	<u>260</u>
借款总额		
-中石化财务公司	<u>3,308,935</u>	<u>2,143,883</u>
归还借款		
-中石化财务公司	<u>2,700,000</u>	<u>2,350,000</u>
利息支出		
-中石化财务公司	<u>12,462</u>	<u>13,155</u>
建筑、安装工程款		
-中石化集团及其附属公司	<u>132,312</u>	<u>244,816</u>

本公司董事认为附注 18(a)和 18(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。

18 关联方交易(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 18(a)和 18(b)所披露的采购、销售及其他交易而形成的往来余额如下：

	二零一三年 六月三十日 人民币千元	二零一二年 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	1,593,276	867,960
-中石化集团及其附属公司	5,899	3,884
-本集团联营及合营公司	167,409	180,998
合计	1,766,584	1,052,842
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	4,715,293	3,211,906
-中石化集团及其附属公司	11,470	5,894
-本集团联营及合营公司	327,180	193,479
合计	5,053,943	3,411,279
存款（存款期少于 3 个月）		
-中石化财务公司	5,629	1,933
短期借款		
-中石化财务公司	828,935	220,000

(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计划、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	
	二零一三年 人民币千元	二零一二年 人民币千元
日常在职报酬	5,056	5,494
养老保险	98	84
	5,154	5,578

养老保险包含于退休金计划供款附注 18(e)中。

18 关联方交易(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	
	二零一三年 人民币千元	二零一二年 人民币千元
市政府退休金计划	139,447	128,042
补充养老保险金计划	34,857	34,245

于二零一三年六月三十日及二零一二年十二月三十一日，并没有重大未付的退休金计划供款。

(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。

截至二零一三年及二零一二年六月三十日止六个月期间，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	
	二零一三年 人民币千元	二零一二年 人民币千元
原油采购	5,327,608	6,483,348

于二零一三年六月三十日，本集团无预付以上国有能源化工公司的余额（二零一二年十二月三十一日：人民币 1,638 千元）。

18 关联方交易(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	
	二零一三年 六月三十日 人民币千元	二零一二年 十二月三十一日 人民币千元
利息收入	6,420	8,828
利息支出	166,286	220,201

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：

	二零一三年 六月三十日 人民币千元	二零一二年 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	287,077	159,029
短期借款	7,403,823	10,803,877
长期借款	1,247,440	1,231,340
中国境内国有银行借款总额	8,651,263	12,035,217

(g) 关联方承诺

	二零一三年 六月三十日 人民币千元	二零一二年 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	58,223	53,690

除上述事项外，于二零一三年六月三十日及二零一二年十二月三十一日，本集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。

19 资本承担

	二零一三年 六月三十日 人民币千元	二零一二年 十二月三十一日 人民币千元
不动产、厂房及设备		
已订约但未提准备	444,930	123,310
已经批准但未签约	413,210	1,362,263
	858,140	1,485,573

20 资产负债表日后事项

(a)重要的资产负债表日后事项说明

- i. 根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2013]443号文《关于中国石化上海石油化工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司于2013年7月8日召开的A股市场股东会议审议通过本公司日期为2013年6月20日的《中国石化上海石油化工股份有限公司股权分置改革说明书（修订稿）》（“股权分置改革方案”）。目前，股权分置改革方案中的对价安排已执行完毕，本公司非流通股股东中石化股份向于2013年8月16日（股权变更登记日）登记在册的流通A股股东每10股支付5股对价股份，共360,000,000股A股股份。自2013年8月20日起，本公司所有非流通A股即获得上交所上市流通权，根据约定的限售条件，中石化股份承诺其所持有的3,640,000,000股A股股份自获得上市流通权之日起12个月内不上市交易或转让；在前项规定期满后12个月内，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占其所持有股份总数的比例不超过百分之五，24个月内不超过百分之十。
- ii. 根据股权分置改革方案中所述，中石化股份自其所持本公司的非流通股份获得上市流通权之日（指股权分置改革方案实施之后首个交易日）起6个月内，根据《中国石化上海石油化工股份有限公司章程》提议召开中国石化上海石油化工股份有限公司董事会会议，审议以公积金每十股转增不少于四股(含四股)的议案及相应召开股东大会的议案，并在中国石化上海石油化工股份有限公司股东大会上投票赞成该议案。

此外，中石化股份将自其所持本公司的非流通股份获得上市流通权之日(指股权分置改革方案实施之后首个交易日)起12个月内，提请本公司董事会在符合国务院国资委及中国证监会相关制度的前提下提出股票期权激励计划，股票期权首次行权价格不低于2013年5月30日收盘价，即6.43元/股(股票期权激励计划草案公布前，如发生除权除息事项，该价格做相应调整)。

b) 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司于2013年8月28日召开第七届董事会第十五次会议，会议审议并通过利润分配及公积金转增股本预案，即以2013年6月30日的总股本7,200,000,000股为基数，对全体股东以资本公积金的股本溢价部分每十股转增3.36股，以盈余公积金每十股转增1.64股，并向全体股东每十股派发现金股利人民币0.50元(含税)。截至2013年8月28日报出日，上述利润分配预案尚未经股东大会审批通过。

九、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 2013 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: 王治卿

中国石化上海石油化工股份有限公司

2013 年 8 月 28 日