

**中国石化上海石油化工股份有限公司**

**600688**

**2014 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、未亲身出席审议通过 2014 年半年度报告董事会会议的董事情况

| 董事职务 | 董事姓名 | 未亲身出席原因说明 | 被委托人姓名 |
|------|------|-----------|--------|
| 副董事长 | 吴海君  | 公务        | 王治卿    |
| 董事   | 金 强  | 公务        | 王治卿    |
| 董事   | 雷典武  | 公务        | 高金平    |
| 董事   | 莫正林  | 公务        | 高金平    |
| 独立董事 | 金明达  | 公务        | 蔡廷基    |

三、公司截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月（“本报告期”、“报告期”）中期财务报告未经审计。

四、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 2014 年半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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。

六、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。

七、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

八、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。

# 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.....              | 15  |
| 六、股份变动及股东情况.....         | 19  |
| 七、优先股相关情况.....           | 21  |
| 八、董事、监事、高级管理人员情况及其他..... | 21  |
| 九、财务会计报告.....            | 24  |
| 十、备查文件目录.....            | 139 |

## 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 2014 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                       |
| [COD]         | 指 | 化学需氧量                            |
| [EVA]         | 指 | 乙烯-醋酸乙烯共聚物                       |
| [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   | 唐伟忠                           | 吴宇红             |
| 联系地址 | 中国上海市金山区金一路 48 号 邮政编码: 200540 |                 |
| 电话   | 8621-57943143                 | 8621-57933728   |
| 传真   | 8621-57940050                 | 8621-57940050   |
| 电子信箱 | tom@spc.com.cn                | wuyh@spc.com.cn |

### (三) 公司基本情况

|             |                  |
|-------------|------------------|
| 公司注册地址      | 中国上海市金山区金一路 48 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 200540           |
| 公司办公地址      | 中国上海市金山区金一路 48 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200540           |
| 公司网址        | 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》及《证券时报》    |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 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 |

### (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   |
|------|---------|------|--------|
| A 股  | 上海证券交易所 | 上海石化 | 600688 |
| H 股  | 香港交易所   | 上海石化 | 00338  |
| ADR  | 纽约证券交易所 | SHI  | -      |

### (六) 其他有关资料

|            |                 |                  |
|------------|-----------------|------------------|
| 公司首次注册登记日期 | 1993 年 6 月 29 日 |                  |
| 公司首次注册登记地点 | 中华人民共和国上海市金山卫   |                  |
| 首次变更       | 公司变更注册登记日期      | 2000 年 10 月 12 日 |
|            | 公司变更注册登记地点      | 中国上海市金山区金一路 48 号 |
|            | 企业法人营业执照注册号     | 310000000021453  |

|   |        |                                       |
|---|--------|---------------------------------------|
|   | 税务登记号码 | 310228132212291                       |
|   | 组织机构代码 | 13221229-1                            |
| 公司聘请的会计师事务所名称（境内）   | 名称     | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）                  |
|   | 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 |
| 公司聘请的会计师事务所（境外）   | 名称     | 罗兵咸永道会计师事务所                           |
|   | 办公地址   | 香港中环太子大厦 22 楼                         |
| <p>法律顾问：</p> <p>中国：海问律师事务所<br/>北京市朝阳区东三环中路 5 号财富金融中心 20 层<br/>100020</p> <p>香港：富而德律师事务所<br/>香港中环交易广场第 2 座 11 楼</p> <p>美国：美富律师事务所<br/>425 Market Street<br/>San Francisco, California 94105-2482<br/>U.S.A</p> <p>主要往来银行：</p> <p>中国建设银行上海分行<br/>中国上海市浦东新区陆家嘴环路 900 号<br/>200120</p> <p>中国工商银行上海分行<br/>中国上海市浦东新区浦东大道 9 号<br/>200120</p> <p>股份过户登记处：</p> <p>香港证券登记有限公司<br/>香港湾仔皇后大道东 183 号合和中心 17 楼</p> <p>预托股份机构：</p> <p>The Bank of New York Mellon<br/>Shareowner Services<br/>P.O. Box 358516<br/>Pittsburgh, PA 15252-8516<br/>Toll Free Number for Domestic Calls: 1-888-BNY-ADRS<br/>Number for International Calls: 201-680-6825<br/>Email: shareowners@bankofny.com<br/>Website: www.stockbny.com</p> |        |                                       |

### 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                            | 51,374,277 | 57,110,922 | -10.0           |
| 归属于母公司股东的净利润（亏损以[-]列示）          | -164,911   | 438,020    | -137.6          |
| 归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润（亏损以[-]列示） | -157,119   | 463,678    | -133.9          |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 836,448    | 3,375,731  | -75.2           |
|                                 | 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                    | 17,153,629 | 17,831,617 | -3.8            |
| 总资产                             | 33,712,731 | 36,915,933 | -8.7            |

#### 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(%) |
|-----------------------------------|------------|-------|-------|----------------|
|                                   |            | 重述后** | 重述前   |                |
| 基本每股收益(亏损以[-]列示，人民币元/股)           | -0.015     | 0.041 | 0.061 | -137.6         |
| 稀释每股收益(亏损以[-]列示，人民币元/股)           | -0.015     | 0.041 | 0.061 | -137.6         |
| 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) | -0.015     | 0.043 | 0.064 | -133.9         |
| 加权平均净资产收益率(%) *                   | -0.943     | 2.667 |       | 减少 3.610 个百分点  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)           | -0.898     | 2.823 |       | 减少 3.721 个百分点  |

\* 以上净资产不包含少数股东权益。

\*\* 本公司于 2013 年 12 月实施公积金转增股本，转增后公司总股本从 72 亿股增加到 108 亿股。

#### 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                                    | -8,205 |
| 减员费用  | -2,825 |
| 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） | 11,873 |
| 对外委托贷款取得的收益                                   | 1,150  |

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -8,559 |
| 所得税影响额             | -1,629 |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 403    |
| 合计                 | -7,792 |

## 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<br>(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   | -164,911                     | 438,020 | 17,153,629    | 17,831,617 |
| 按《国际财务报告准则》 | -123,601                     | 473,212 | 17,068,893    | 17,732,494 |

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。除另有说明外，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

2014 年上半年，世界经济继续缓慢复苏，美国经济呈现复苏向好态势，欧洲债务危机影响逐步减弱但仍增长疲软，新兴和发展中经济体经济继续下行。中国经济在下行中逐步趋稳，在合理区间内保持了总体平稳态势，上半年国内生产总值（GDP）增长 7.4%，经济增长进一步放缓。我国石化行业上半年运行总体平稳，但市场需求增长放缓，产能增长仍较快，化工产品市场继续疲软，行业竞争进一步加剧。

2014 年上半年，本集团在严峻的经济形势下，根据市场状况、上下游物料平衡和装置检修等情况，调降了原油加工量，在一定程度上减少了炼油板块的盈利。由于石化行业需求持续低迷，石化产品价格疲软，本集团主要化工产品价格同比出现较大幅度下跌，化工板块亏损扩大。截至 2014 年 6 月 30 日止，本集团营业额为人民币 513.450 亿元，比去年同期减少人民币 57.409 亿元，降幅为 10.06%；税前亏损为人民币 1.275 亿元（去年同期为税前利润 6.506 亿元），同比减少人民币 7.781 亿元；除税及非控股股东权益后亏损为人民币 1.236 亿元（去年同期为利润 4.732 亿元），同比减少人民币 5.968 亿元。

2014 年上半年，本集团生产的商品总量 666.15 万吨，比去年同期减少 12.84%。1 至 6 月份，加工原油 722.57 万吨（含来料加工 73.09 万吨），比去年同期减少 48.16 万吨，下降 6.25%。生产成品油 425.12 万吨，同比下降 4.45%，其中生产汽油 151.47 万吨，同比增加 9.63%；柴油 203.33 万吨，同比下降 19.15%；航空煤油 70.32 万吨，同比增加 27.16%。生产乙烯 40.47 万吨，同比下降 15.46%；对二甲苯 36.46 万吨，同比下降 20.20%。生产合成树脂及塑料（不含聚酯和聚乙烯醇）48.79 万吨，同比下降 11.31%。生产合纤原料 36.17 万吨，同比下降 19.34%；生产合纤聚合物 20.47 万吨，同比下降 22.70%；生产合成纤维 11.69 万吨，同比下降 8.39%。上半年本集团的产品产销率为 100.54%，货款回笼率为 100.00%。

本集团坚持把 HSE 工作放在生产经营的首要位置，安全环保态势保持良好。上半年，本集团进一步完善了安全生产制度和安全生产体系，全面开展隐患排查整改工作；推进环保治理专项行动，完成被列为上海市环保督办项目的热电部 1#、2#锅炉脱硝除尘改造项目；积极开展公司碳排放历史数据盘查和碳排放交易工作，上半年出售 12 万吨碳配额指标。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，外排废水综合达标率达 100%，COD 总量同比下降 1.32%，二氧化硫排放同比下降 41.04%。

生产装置运行总体平稳。本集团不断加强生产装置的工艺技术管理，提升技术经济指标水平。上半年，在列入考核的 102 项主要技术经济指标中，有 52 项好于去年全年水平，同比进步率 50.98%；有 33 项达到行业先进水平，行业先进率达 32.35%。顺利完成了以渣油加氢装置检修为重点的今年第一阶段生产装置检修，继续做好特种设备管理、关键机组及转动设备管理、设备防腐、加热炉管理等工作。

系统优化工作深入推进。上半年，本集团继续发挥炼油化工一体化优势，充分利用炼油装置适应性强的特点，加大劣质原油的采购及掺炼量，进一步提高原油采购集中度，降低原油成本；优化炼油和化工生产，减少部分效益较差的化工产品生产，增产高牌号汽油，使成品油结构得到进一步优化；加强装置边际贡献跟踪，根据市场变化情况，对部分装置实施阶段性、经营性停车，优先排产有效益、市场好的产品；丰富创新融资手段，成功实施海外代付、风险参贷等境外融资方式，降低资金成本；年中本公司控股子公司中国金山联合贸易有限责任公司在上海自由贸易试验区成立上海金贸国际贸易有限公司，做大贸易板块，增加贸易规模，开拓融资渠道，降低融资成本。

继续推进技术进步和信息化工作。上半年本集团开发生产新产品 14.86 万吨；生产合成树脂新产品及专用料 34.94 万吨，合成纤维差别化率达到 64.66%；申请专利 25 件，授权 4 件。启动“合成纤维加工应用中心”建设；推进工业化信息化深度融合创新，上半年完成生产经营分析监控系统等上线运行。

进一步加强企业内部管理。上半年，本集团继续提升一体化管理体系应用水平，扩大体系认证范围，完成实验室能力认可的评审；积极推进电气专业化集中管理工作；开展流程化管理工作试点；继续开展公司发展规划研究，完成编制公司中长期发展规划及炼化一体化初步方案。

积极履行企业社会责任，上半年完成成品油的稳定供应任务，合计供应成品油 370 万吨，其中汽油 152 万吨（包括供应浙江地区国 IV 标准汽油 72 万吨、江苏地区苏 V 标准汽油 22 万吨和广东地区粤 IV 标准汽油 7 万吨）、柴油 188 万吨、航煤 30 万吨，持续向市场提供各种优质石化产品。继续做好环境保护工作，组织“公众开放日”活动，邀请公务人员、人大代表和居民代表参观公司生产装置和环保处理现场。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，保持了企业发展环境的和谐稳定。

下表列明本集团在所示报告期内的销售量和扣除营业税金及附加后的销售净额：

|          | 截至 6 月 30 日止半年度 |          |       |            |          |       |
|----------|-----------------|----------|-------|------------|----------|-------|
|          | 2014 年          |          |       | 2013 年     |          |       |
|          | 销售量             | 销售净额     |       | 销售量        | 销售净额     |       |
| 千吨       | 人民币<br>百万元      | 百分比      | 千吨    | 人民币<br>百万元 | 百分比      |       |
| 合成纤维     | 114.7           | 1,434.3  | 3.1   | 124.3      | 1,626.9  | 3.1   |
| 树脂及塑料    | 614.6           | 5,915.7  | 12.6  | 732.0      | 6,818.0  | 13.1  |
| 中间石化产品   | 1,041.3         | 6,769.7  | 14.5  | 1,287.8    | 9,667.5  | 18.5  |
| 石油产品     | 4,504.7         | 25,436.0 | 54.5  | 5,066.6    | 27,953.0 | 53.6  |
| 石油化工产品贸易 | -               | 6,674.0  | 14.3  | -          | 5,645.7  | 10.8  |
| 其他       | -               | 461.1    | 1.0   | -          | 451.1    | 0.9   |
| 合计       | 6,275.3         | 46,690.8 | 100.0 | 7,210.7    | 52,162.2 | 100.0 |

2014 年上半年，本集团共实现销售净额人民币 466.908 亿元，与去年同期相比下降 10.49%，其中合成纤维、树脂及塑料、中间石化产品和石油产品销售净额下降 11.84%、13.23%、29.97%和 9.00%，石油化工产品贸易的销售净额上升 18.21%。产品销售净额的下降主要是由于本公司商品总量下降，导致合成纤维、树脂及塑料、中间石化产品和石油产品销售量较去年同期下降所致。与 2013 年上半年相比，本集团报告期内合成纤维、树脂及塑料、中间石化产品和石油产品销售量分别下降了 7.72%、16.04%、19.14%和 11.09%。石油化工产品贸易的销售净额的上升，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 2.22%，主要是由于本集团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。

2014 年上半年，本集团销售成本为人民币 462.239 亿元，比去年同期下降 9.95%，占销售净额的 99.00%。

本集团的主要原料是原油。2014 年上半年，世界原油供需维持平衡态势，主要由于地缘政治局势影响，国际原油价格震荡上行。上半年，布伦特原油期货收盘价最高为 115.32 美元/桶，最低为 103.23 美元/桶，半年平均价约为 108.93 美元/桶，同比上升了 1.74%。WTI 原油期货收盘价最高为 107.12 美元/桶，最低为 92.04 美元/桶，半年平均价约为 100.85 美元/桶，同比上升 7.23%。迪拜原油期货收盘价最高为 111.16 美元/桶，最低为 101.45 美元/桶，半年平均价约为 105.29 美元/桶，同比上升 0.90%。2014 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 4,866.94 元/吨，比去年同期增加人民币 13.55 元/吨，增幅为 0.28%；本集团原油加工量为 649.48 万吨（不含来料加工），比去年同期减少 86.21 万吨，两者合计减少原油加工成本 40.96 亿元。其中：原油加工量下降减少成本 41.84 亿元，单位加工成本上升增加成本 0.88 亿元。今年 1-6 月份来料加工原油加工量为 73.09 万吨。上半年本集团原油成本占销售成本的比重为 68.38%。

2014 年上半年，本集团其他辅料的支出为人民币 46.028 亿元，比去年同期下降 10.04%，主要是本期产能下降，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 11.373 亿元和人民币 4.198 亿元，折旧摊销费用同比下降 11.54%，主要系报告期内固定资产较上年同期减少，维修费用同比下降 21.97%，主要系报告期内实际发生的维修成本下降，报告期内燃料动力开支为人民币 11.709 亿元，同比下降人民币 2.43 亿元。

2014 年上半年，本集团销售及管理费用为人民币 2.739 亿元，比去年同期的人民币 3.348 亿元减少了 18.19%，主要为报告期内产品销售量下降而带来的销售运费减少。

2014 年上半年，本集团其他业务收入为人民币 0.496 亿元，比去年同期增加人民币 0.217 亿元，主要是 2014 年上半年收到的政府补助以及固定资产处置利得增加。

2014 年上半年，本集团财务净损失为人民币 2.535 亿元，去年同期为财务净收益人民币 1.497 亿元，主要是由于本期间人民币对美元贬值，导致本期间美元借款产生的汇兑损益，由去年同期的净汇兑收益人民币 3.087 亿元转化为本期净汇兑损失人民币 0.836 亿元。

2014 年上半年，本集团实现除税及非控股股东损益后亏损为人民币 1.236 亿元，较去年同期的利润人民币 4.732 亿元减少人民币 5.968 亿元。

### 资产流动性和资本来源

2014 年上半年，本集团经营活动产生的现金净流入量为人民币 6.367 亿元，而去年同期为现金净流入人民币 31.925 亿元。主要原因为（1）报告期因存货期末余额减少而增加经营性现金流人民币 13.081 亿元（去年同期因存货期末余额减少而增加经营性现金流人民币 2.822 亿元）；（2）报告期经营性应付项目的减少而减少经营性现金流人民币 27.956 亿元（去年同期因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）。

2014 年上半年，本集团投资活动产生的现金净流出量为人民币 3.737 亿元，去年同期为现金净流出人民币 5.421 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 2.048 亿元。

2014 年上半年，本集团融资活动产生的现金净流出量为人民币 0.742 亿元，去年同期为现金净流出人民币 25.210 亿元。主要是由于本集团本报告期内新增借款减少。

### 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。而短期借款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。2014 年上半年本集团期末总借款额比期初增加人民币 0.141 亿元，上升至人民币 77.360 亿元，其中主要因为短期借款增加了人民币 6.177 亿元，长期借款减少了人民币 6.035 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 2014 年 6 月 30 日，本集团的美元借款折合人民币 22.761 亿元。

### 资本开支

2014 年上半年，本集团的资本开支为人民币 1.71 亿元。主要开展 3#柴油加氢装置柴油质量升级改造、10 万吨/年 EVA 生产装置、热电部 1#、2#锅炉脱硝除尘改造等节能环保改造项目的实施。

下半年，本集团将继续实施 3#柴油加氢装置柴油质量升级改造、10 万吨/年 EVA 生产装置等项目，推进上海石化外排污水深度处理及回用工程二期、热电部石油焦堆场环保隐患治理等项目。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 2014 年 6 月 30 日的资产负债率为 48.21%（2013 年 12 月 31 日为：50.89%）。资产负债率的计算方法为：总负债/总资产。

### 公司员工

于 2014 年 6 月 30 日，本集团在册员工人数为 13,708 人，其中 8,004 人为生产人员，4,087 人为销售、财务和其他人员，1,617 人为行政人员。本集团的员工 44.22%是大专或以上学历毕业生。

### 所得税

自 2008 年 1 月 1 日起，《中华人民共和国企业所得税法》正式施行，企业所得税税率统一调整为 25%。本集团 2014 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 2013 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

2014 年下半年，国际环境依然错综复杂，短期内经济难以迅速复苏，美国经济处在上升时期，欧洲经济企稳，总体而言下半年世界经济可能会好于上半年。我国经济在全面深化改革和政策预调微调作用下，将进一步释放经济活力和市场潜力，同时我国经济下行的压力依然存在，转型升级的压力加大，预期下半年经济走势比较平稳，或与上半年大体持平。我国石化行业发展趋势已经由高速增长向中速增长转变，行业供给将长期充足，同时面临美国页岩气革命和中东轻烃资源带来的低成本化工产品的严峻挑战，面临的国际竞争压力进一步加剧，预计下半年我国石化行业在国内经济企稳、需求回升的背景下，行业经济将平稳增长，呈现稳中微升的走势。

2014 年下半年，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，国际原油市场供需基本面将呈相对平衡状态。伊拉克等地缘政治局势的影响将对国际原油价格继续形成支撑，美国页岩油的加速开采和传统石油开采恢复性增长对国际油价产生抑制。美国量化宽松货币政策的退出，以及美国对金融机构投机行为监管加强，大投行逐步退出大宗商品市场，投机因素对国际油价的扰动作用减弱。总体而言，预计下半年国际油价将继续在当前高位盘整。

下半年，面对依然严峻的市场形势，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，继续抓好系统优化、降本减费、从严管理等工作，努力抓住当前市场改善的有利时机，扭转效益不理想的被动局面。

1. 夯实安全环保基础，细化安全责任制，加强隐患排查和治理，推进环保专项治理项目的建设和投用，强化检维修管理和装置运行日常监护，保证生产运行安全。

2. 继续做好生产经营系统优化，根据原油及成品油价格变化情况，优化调整成品油结构，提高高等级汽油产品的比例和产量；重点做好乙烯和芳烃原料优化、渣油与蜡油加工路线优化等工作；加强化工装置边际贡献跟踪，根据效益变化适时调整装置负荷。

3. 加大降本减费力度，继续做好检修费用、销售费用、财务费用、管理费用等主要费用管控工作；充分挖掘炼油装置加工潜力，着力提高原油采购集中度，积极落实性价比优势明显且适合加工的主力油种，降低原油采购价格；进一步优化融资结构，进行低成本融资；优化销售半径和流向，节约配送费用，加强产销衔接，降低库存资金占用。

4. 从严内部管理，全面推进业务职责划分和业务流程梳理等工作，进一步优化业务和管理流程；坚持以效益为中心的绩效考核导向，强化员工激励，努力减少用工总量。

## (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未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    | 于2014年6月30日 | 于2013年12月31日 | 变动比例 (%) | 变动原因              |
|-------|-------------|--------------|----------|-------------------|
| 货币资金  | 322,179     | 133,256      | 141.77   | 本期银行存款减少          |
| 应收票据  | 1,803,879   | 2,984,445    | -39.56   | 本期销售收入下降          |
| 预付款项  | 73,680      | 5,930        | 1,142.50 | 预缴关税增加            |
| 应付账款  | 6,152,257   | 8,851,932    | -30.50   | 本期产品加工量下降，原材料采购下降 |
| 预收款项  | 353,902     | 507,960      | -30.33   | 本期销售收入下降          |
| 应付利息  | 15,336      | 10,740       | 42.79    | 借款利率上升            |
| 应付股利  | 560,258     | 20,918       | 2,578.35 | 已宣告而未支付的股利增加      |
| 长期借款  | 24,290      | 627,800      | -96.13   | 本期提前归还借款          |
| 专项储备  | 32,755      | 5,832        | 461.64   | 已计提未使用完的安全生产费增加   |
| 未分配利润 | 1,653,121   | 2,358,032    | -29.89   | 本期亏损              |

| 科目                     | 截至6月30日止6个月 |            | 变动比例 (%) | 变动原因                            |
|------------------------|-------------|------------|----------|---------------------------------|
|                        | 2014年       | 2013年      |          |                                 |
| 营业收入                   | 51,374,277  | 57,110,922 | -10.04   | 炼油板块成品油产量下降，销量下降；化工板块市场低迷，销量下降。 |
| 营业成本                   | 45,017,696  | 50,019,472 | -10.00   | 本期原油加工量减少，原油加工成本下降              |
| 营业税金及附加                | 4,654,222   | 4,923,735  | -5.47    | 本期成品油销量下降，消费税减少                 |
| 销售费用                   | 273,907     | 334,802    | -18.19   | 本期销售收入下降，运费减少                   |
| 管理费用                   | 1,224,420   | 1,325,241  | -7.61    | 本期维修费减少                         |
| 财务费用（收益以[-]列示）         | 279,343     | -149,729   | -286.57  | 人民币对美元贬值，汇兑损失增加                 |
| 投资收益（损失以[-]列示）         | -65,716     | 8,157      | -905.64  | 联营公司亏损，投资亏损增加                   |
| 营业外收入                  | 25,355      | 7,943      | 219.21   | 政府补助增加；固定资产处置利得增加               |
| 所得税费用                  | -6,856      | 167,015    | -104.11  | 本期亏损                            |
| 归属于母公司股东的净利润（亏损以[-]列示） | -164,911    | 438,020    | -137.65  | 加工量下降，炼油盈利减少；化工产品毛利大幅下降，亏损增加    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 836,448     | 3,375,731  | -75.22   | 经营性应付项目减少                       |

|               |          |            |        |                    |
|---------------|----------|------------|--------|--------------------|
| 投资活动使用的现金流量净额 | -373,651 | -542,138   | -31.08 | 购建固定资产及其他长期资产的支出减少 |
| 筹资活动使用的现金流量净额 | -273,979 | -2,704,263 | -89.87 | 本期流动资金需求减少         |
| 研发支出          | 20,126   | 20,701     | -2.78  | -                  |

## 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<br>(人民币千元) | 营业成本<br>(人民币千元) | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>比去年同期<br>增减(%) | 营业成本比<br>去年同期增<br>减(%) | 毛利率比去年<br>同期增<br>减(百分点) |
|----------|-----------------|-----------------|------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| 合成纤维     | 1,455,724       | 1,559,915       | -7.16      | -11.71                 | -10.62                 | 减少 1.31 个百分点            |
| 树脂及塑料    | 5,992,827       | 5,800,333       | 3.21       | -13.14                 | -17.56                 | 增加 5.19 个百分点            |
| 中间石化产品   | 6,870,914       | 6,132,796       | 10.74      | -29.88                 | -25.72                 | 减少 4.99 个百分点            |
| 石油产品     | 29,882,039      | 24,644,967      | 17.53(注)   | -8.43                  | -9.05                  | 增加 0.56 个百分点            |
| 石油化工产品贸易 | 6,674,630       | 6,561,594       | 1.69       | 18.22                  | 17.75                  | 增加 0.38 个百分点            |
| 其他       | 498,143         | 318,091         | 36.14      | 2.89                   | 1.98                   | 增加 0.57 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 4.11%。

### (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 | 49,392,481 | -9.63          |
| 中国其它地区 | 1,864,819  | -17.32         |
| 出口     | 116,977    | -42.05         |

### (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 | 2014/4/25-2015/4/24   | 3.25 | 否    | 否      | 否    | 否    | 否           | 无    | 799  |
|                     | 12,000 | 2013/8/28-2014/8/28   | 3.25 | 否    | 否      | 否    | 否    | 否           | 无    | 64   |
|                     | 28,000 | 2013/11/28-2014/11/27 | 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<br>人民币亿元 | 截至 2014 年 6 月 30 日<br>完成情况 |
|-------------------|-----------------|----------------------------|
| 10 万吨/年 EVA 生产装置  | 11.32           | 基础设计                       |
| 热电部 1#、2#锅炉脱硝除尘改造 | 1.08            | 在建                         |
| 3#柴油加氢装置柴油质量升级改造  | 0.75            | 在建                         |

**(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**

2014 年 6 月 18 日召开的 2013 年度股东周年大会审议通过了 2013 年度利润分配方案：以 2013 年 12 月 31 日的总股本 108 亿为基数，派发 2013 年度股利每 10 股人民币 0.50 元（含税），共计人民币 540,000 千元。有关公告刊登于 2014 年 6 月 19 日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》，并上载于香港交易所网站、上海证券交易所网站和本公司网站。公司于 2014 年 7 月 10 日刊登了 2013 年度利润分配实施公告，A 股派发股息的股权登记日为 2014 年 7 月 17 日，除息日为 2014 年 7 月 18 日，2014 年 7 月 18 日为 H 股和 A 股社会公众股股利发放日。该项利润分配方案已按期实施。

**2、半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

公司 2014 年半年度利润不分配，也不实施资本公积金转增股本。

**(五) 其他披露事项**

**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，根据本公司与本公司控股股东中石化股份和实际控制人中石化集团签订的产品互供及销售服务框架协议，本公司向中石化集团和中石化股份及其联系人购买原材料，向中石化股份及其联系人销售石油产品、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；根据本公司与本公司实际控制人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 2013 年 10 月 25 日的公告和日期为 2013 年 11 月 1 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 2014 年度至 2016 年度最高限额已经于 2013 年 12 月 11 日召开的 2013 年第二次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 2013 年第二次临时股东大会批准的有关持续关联交易的最高限额。

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

下表为报告期内本公司与中石化股份及中石化集团之间的持续关联交易发生金额：

单位：人民币千元

| 关联交易类型               | 关联方              | 2014 年度最高限额 | 本报告期交易金额   | 占同类交易金额比例 (%) |
|----------------------|------------------|-------------|------------|---------------|
| <b>产品互供及销售服务框架协议</b> |                  |             |            |               |
| 原材料采购                | 中石化集团、中石化股份及其联系人 | 85,254,000  | 21,183,944 | 61.78         |
| 石油产品销售               | 中石化股份及其联系人       | 65,479,000  | 27,522,679 | 53.57         |
| 石化产品销售               | 中石化股份及其联系人       | 24,394,000  | 4,743,120  | 9.23          |
| 物业出租                 | 中石化股份及其联系人       | 112,000     | 14,166     | 58.67         |
| 石化产品销售代理             | 中石化股份及其联系人       | 283,000     | 71,052     | 100.00        |
| <b>综合服务框架协议</b>      |                  |             |            |               |
| 建筑安装和工程设计服务          | 中石化集团及其联系人       | 668,000     | 72,979     | 53.90         |
| 石化行业保险服务             | 中石化集团及其联系人       | 180,000     | 59,223     | 90.90         |
| 财务服务                 | 中石化集团及其联系人       | 300,000     | 27,796     | 16.36         |

2、关联债权债务往来

单位:人民币千元

| 关联方                             | 关联关系      | 向关联方提供资金 |                   | 关联方向上市公司提供资金 |                      |
|---------------------------------|-----------|----------|-------------------|--------------|----------------------|
|                                 |           | 发生额      | 余额                | 发生额          | 余额                   |
| 中石化股份及其子公司、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 | -3,816   | 399 <sup>注1</sup> | 7,268        | 17,217 <sup>注2</sup> |

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了四项承诺。截至报告期末尚在履行中的承诺如下：

1、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，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）。

3、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的有关公告，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）。

针对上述第二项承诺，本公司已接到控股股东中石化股份的通知，中石化股份根据《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）》中的承诺，提请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尽快提出股票期权激励计划。本公司第八届董事会第二次会议于 2014 年 8 月 15 日以通讯方式召开，讨论并通过了《中国石化上海石油化工股份有限公司 A 股股票期权激励计划（草案）》，具体内容详见公司于 2014 年 8 月 18 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》，并上载于上海证券交易所网站、香港交易所网站及本公司网站上的公告。

对于其他两项承诺，公司未发现中石化股份有违反承诺及超期未履行的情况。

### **（八）聘任、解聘会计师事务所情况**

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

### **（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**

公司于 2014 年 8 月 13 日发布了股权分置改革有限售条件流通股上市流通公告。本次解禁的限售股份总数为 765,000,000 股,占公司总股本的 7.08%,已于 2014 年 8 月 20 日可上市流通。

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

- 1、报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。
- 2、报告期内，本公司限售股份无增减变动情况。

### (二) 股东情况

#### 1、截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

| 截止报告期末股东总数 (户)                         |   |          |               |                   |                 | 130,235        |
|--|---|----------|---------------|-------------------|-----------------|----------------|
| 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 (股)      | 报告期内增(+)/减(-) (股) | 持有有限售条件股份数量 (股) | 质押或冻结的股份数量 (股) |
| 中国石油化工股份有限公司                           | 国有法人  | 50.56    | 5,460,000,000 | 0                 | 5,460,000,000   | 无              |
| 香港中央结算 (代理人) 有限公司                      | 境外法人  | 31.90    | 3,444,741,653 | +3,075,000        | -               | 未知             |
| 上海康利工贸有限公司                             | 其他  | 0.23     | 25,160,000    | -95,000           | 25,095,000      | 未知             |
| 浙江省经济建设投资有限公司                          | 其他  | 0.17     | 18,000,000    | 0                 | 18,000,000      | 未知             |
| 中国银行股份有限公司-嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金     | 其他  | 0.11     | 11,592,099    | -198,551          | -               | 未知             |
| 李火根                                    | 其他  | 0.08     | 8,931,869     | 未知                | -               | 未知             |
| 上海纺织发展总公司                              | 其他  | 0.08     | 8,475,000     | 0                 | 8,475,000       | 未知             |
| 上海祥顺实业有限公司                             | 其他  | 0.08     | 8,250,000     | 0                 | 8,250,000       | 未知             |
| 中国工商银行股份有限公司-华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金   | 其他  | 0.08     | 8,203,866     | +396,400          | -               | 未知             |
| IP KOW                                 | 境外法人  | 0.08     | 8,148,000     | 0                 | -               | 未知             |
| 前十名无限售条件流通股股东持股情况                      |   |          |               |                   |                 |                |
| 股东名称                                   | 持有无限售条件流通股的数量   |          |               | 股份种类              |                 |                |
| 香港中央结算 (代理人) 有限公司                      | 3,444,741,653   |          |               | 境外上市外资股           |                 |                |
| 中国银行股份有限公司-嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金     | 11,592,099  |          |               | 人民币普通股            |                 |                |
| 李火根                                    | 8,931,869   |          |               | 人民币普通股            |                 |                |
| 中国工商银行股份有限公司-华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金   | 8,203,866   |          |               | 人民币普通股            |                 |                |
| IP KOW                                 | 8,148,000   |          |               | 境外上市外资股           |                 |                |
| 中国工商银行股份有限公司-华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 | 7,990,400   |          |               | 人民币普通股            |                 |                |
| 长江湾投资集团有限公司                            | 7,512,692   |          |               | 人民币普通股            |                 |                |
| 邵帅                                     | 6,663,600   |          |               | 人民币普通股            |                 |                |
| 蒋国樑                                    | 6,043,700   |          |               | 人民币普通股            |                 |                |
| 中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪      | 5,999,953   |          |               | 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、前十名股东中有限售条件流通股股东持股数量及限售条件

| 有限售条件<br>股东名称 | 持有的有限售<br>条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |                 | 限售条件 |
|---------------|------------------|----------------|-----------------|------|
|               |                  | 最早可上市交易<br>时间  | 新增可上市交<br>易股份数量 |      |
|               |                  |                |                 |      |

|                   |               |                 |               |  |
|-------------------|---------------|-----------------|---------------|--|
| 中国石油化工股份有限公司      | 5,460,000,000 | 2014 年 8 月 20 日 | 540,000,000   | 1、自股权分置改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；<br>2、在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。 |
|                   |               | 2015 年 8 月 20 日 | 540,000,000   |  |
|                   |               | 2016 年 8 月 20 日 | 4,380,000,000 |  |
| 上海康利工贸<br>有限公司    | 25,095,000    | 2014 年 8 月 20 日 | 25,095,000    | 自股权分置改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让。   |
| 浙江省经济建<br>设投资有限公司 | 18,000,000    | 2014 年 8 月 20 日 | 18,000,000    |  |
| 上海纺织发展<br>总公司     | 8,475,000     | 2014 年 8 月 20 日 | 8,475,000     |  |
| 上海祥顺实业<br>有限公司    | 8,250,000     | 2014 年 8 月 20 日 | 8,250,000     |  |

### 3、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 2014 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<br>数目及类别<br>(股)            | 占已发行股份总数<br>百分比 (%) | 占已发行 H 股<br>百分比 (%) | 身份                            |
|----------------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| 中国石油化工股份有限公司               | 5,460,000,000<br>发起法人股(L)       | 50.56               | —                   | 实益拥有人                         |
| 黑石有限责任公司 (BlackRock, Inc.) | 179,780,044(L)<br>17,744,000(S) | 1.66(L)<br>0.16 (S) | 5.14(L)<br>0.51(S)  | 实益拥有人；投资<br>经理；其他(可借出<br>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 2014 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、优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 八、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 | 副董事长兼副总经理   | 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   |
| 金 强 | 董事兼副总经理     | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 郭晓军 | 董事兼副总经理     | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 雷典武 | 董事          | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 莫正林 | 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   |
| 张逸民 | 独立非执行董事     | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 张剑波 | 监事会主席       | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 左 强 | 监事          | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 李晓霞 | 监事          | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 翟亚林 | 监事          | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 王立群 | 监事          | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 陈信元 | 独立监事        | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 唐伟忠 | 公司秘书        | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 李鸿根 | 原董事兼副总经理    | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 张建平 | 原董事兼副总经理    | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 项汉银 | 原董事         | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 周耘农 | 原独立监事       | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 张志良 | 原副总经理       | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 史伟  | 原副总经理       | 未持有   | 未持有   | 无变化   |
| 张经明 | 原公司秘书、总法律顾问 | 未持有   | 未持有   | 无变化   |

### 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 2014 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 2014 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 |
|-----|-----------|---------|------|
| 高金平 | 副董事长兼副总经理 | 选举为副董事长 | 工作变动 |

|     |          |       |      |
|-----|----------|-------|------|
| 金 强 | 董事兼副总经理  | 选举为董事 | 工作变动 |
| 郭晓军 | 董事兼副总经理  | 选举为董事 | 工作变动 |
| 莫正林 | 董事       | 选举为董事 | 工作变动 |
| 唐伟忠 | 公司秘书     | 新聘    | 工作变动 |
| 李鸿根 | 原董事兼副总经理 | 离任    | 轮值告退 |
| 张建平 | 原董事兼副总经理 | 离任    | 轮值告退 |
| 项汉银 | 原董事      | 离任    | 轮值告退 |
| 周耘农 | 原独立监事    | 离任    | 辞职   |
| 张志良 | 原副总经理    | 离任    | 退休   |
| 史 伟 | 原副总经理    | 离任    | 工作变动 |
| 张经明 | 原公司秘书    | 离任    | 轮值告退 |

### （三）审核委员会

2014 年 8 月 27 日，本公司第八届董事会审核委员会召开第一次会议，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

于本报告期内，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。

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 2013 年 8 月 27 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。

## 九、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

**中国石化上海石油化工股份有限公司**  
**2014 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              | 2014 年             | 2013 年            | 2014 年             | 2013 年            |
|----------------|-----------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|                |                 | 6 月 30 日<br>(未经审计) | 12 月 31 日         | 6 月 30 日<br>(未经审计) | 12 月 31 日         |
|                |                 | 合并                 | 合并                | 公司                 | 公司                |
| <b>流动资产</b>    |                 |                    |                   |                    |                   |
| 货币资金           | 五(1)            | 322,179            | 133,256           | 268,412            | 78,448            |
| 应收票据           | 五(2)            | 1,803,879          | 2,984,445         | 1,357,742          | 2,311,142         |
| 应收账款           | 五(4),十三(1)      | 2,064,417          | 1,976,496         | 1,430,454          | 1,547,731         |
| 预付款项           | 五(6)            | 73,680             | 5,930             | 63,009             | 1,759             |
| 应收股利           | 五(3)            | 57,728             | -                 | 57,728             | -                 |
| 其他应收款          | 五(5),十三(2)      | 58,040             | 48,883            | 21,654             | 25,282            |
| 存货             | 五(7)            | 7,731,113          | 9,039,239         | 7,343,124          | 8,634,949         |
| 其他流动资产         | 五(8)            | 243,081            | 297,779           | 154,199            | 202,326           |
| <b>流动资产合计</b>  |                 | <b>12,354,117</b>  | <b>14,486,028</b> | <b>10,696,322</b>  | <b>12,801,637</b> |
| <b>非流动资产</b>   |                 |                    |                   |                    |                   |
| 长期股权投资         | 五(9),(10),十三(3) | 3,037,144          | 3,173,594         | 4,096,167          | 4,217,064         |
| 投资性房地产         | 五(11)           | 422,567            | 429,292           | 419,269            | 425,892           |
| 固定资产           | 五(12),十三(4)     | 15,869,743         | 16,768,602        | 15,466,391         | 16,340,739        |
| 在建工程           | 五(13),十三(5)     | 531,219            | 456,823           | 531,219            | 456,823           |
| 无形资产           | 五(14)           | 449,728            | 458,532           | 366,451            | 372,607           |
| 长期待摊费用         | 五(15)           | 349,565            | 458,463           | 333,667            | 442,226           |
| 递延所得税资产        | 五(16)           | 698,648            | 684,599           | 695,551            | 681,293           |
| <b>非流动资产合计</b> |                 | <b>21,358,614</b>  | <b>22,429,905</b> | <b>21,908,715</b>  | <b>22,936,644</b> |
| <b>资产总计</b>    |                 | <b>33,712,731</b>  | <b>36,915,933</b> | <b>32,605,037</b>  | <b>35,738,281</b> |

**中国石化上海石油化工股份有限公司**  
**2014 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       | 2014 年             | 2013 年            | 2014 年             | 2013 年            |
|---------------------|----------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|                     |          | 6 月 30 日<br>(未经审计) | 12 月 31 日         | 6 月 30 日<br>(未经审计) | 12 月 31 日         |
|                     |          | 合并                 | 合并                | 公司                 | 公司                |
| <b>流动负债</b>         |          |                    |                   |                    |                   |
| 短期借款                | 五(18)    | 7,096,400          | 6,484,336         | 7,496,400          | 6,522,336         |
| 应付票据                | 五(19)    | 16,447             | 12,680            | -                  | -                 |
| 应付账款                | 五(20)    | 6,152,257          | 8,851,932         | 5,080,619          | 7,853,598         |
| 预收款项                | 五(21)    | 353,902            | 507,960           | 296,554            | 441,266           |
| 应付职工薪酬              | 五(22)    | 43,415             | 41,418            | 37,925             | 36,107            |
| 应交税费                | 五(23)    | 793,143            | 840,682           | 771,204            | 821,586           |
| 应付利息                | 五(24)    | 15,336             | 10,740            | 15,167             | 10,615            |
| 应付股利                | 五(25)    | 560,258            | 20,918            | 560,258            | 20,918            |
| 其他应付款               | 五(26)    | 455,435            | 637,098           | 626,725            | 1,045,905         |
| 一年内到期的非流动负债         | 五(27)    | 615,280            | 609,690           | 615,280            | 609,690           |
| <b>流动负债合计</b>       |          | <b>16,101,873</b>  | <b>18,017,454</b> | <b>15,500,132</b>  | <b>17,362,021</b> |
| <b>非流动负债</b>        |          |                    |                   |                    |                   |
| 长期借款                | 五(29)    | 24,290             | 627,800           | -                  | 600,000           |
| 其他非流动负债             | 五(28)    | 175,000            | 180,000           | 175,000            | 180,000           |
| <b>非流动负债合计</b>      |          | <b>199,290</b>     | <b>807,800</b>    | <b>175,000</b>     | <b>780,000</b>    |
| <b>负债合计</b>         |          | <b>16,301,163</b>  | <b>18,825,254</b> | <b>15,675,132</b>  | <b>18,142,021</b> |
| <b>股东权益</b>         |          |                    |                   |                    |                   |
| 股本                  | 一, 五(30) | 10,800,000         | 10,800,000        | 10,800,000         | 10,800,000        |
| 资本公积                | 五(31)    | 493,922            | 493,922           | 493,922            | 493,922           |
| 专项储备                | 五(32)    | 32,755             | 5,832             | 26,656             | -                 |
| 盈余公积                | 五(33)    | 4,173,831          | 4,173,831         | 4,173,831          | 4,173,831         |
| 未分配利润               | 五(34)    | 1,653,121          | 2,358,032         | 1,435,496          | 2,128,507         |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> |          | <b>17,153,629</b>  | <b>17,831,617</b> | <b>16,929,905</b>  | <b>17,596,260</b> |
| <b>少数股东权益</b>       | 五(35)    | <b>257,939</b>     | <b>259,062</b>    | <b>—</b>           | <b>—</b>          |
| <b>股东权益合计</b>       |          | <b>17,411,568</b>  | <b>18,090,679</b> | <b>16,929,905</b>  | <b>17,596,260</b> |
| <b>负债及股东权益总计</b>    |          | <b>33,712,731</b>  | <b>36,915,933</b> | <b>32,605,037</b>  | <b>35,738,281</b> |

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 2014 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      |              |
|--------------------------|-------------|------------------------|--------------|------------------------|--------------|
|                          |             | 2014 年<br>(未经审计)<br>合并 | 2013 年<br>合并 | 2014 年<br>(未经审计)<br>公司 | 2013 年<br>公司 |
| 一、营业收入                   | 五(36),十三(6) | 51,374,277             | 57,110,922   | 43,680,675             | 50,369,127   |
| 减: 营业成本                  | 五(36),十三(6) | 45,017,696             | 50,019,472   | 37,470,279             | 43,385,622   |
| 营业税金及附加                  | 五(37)       | 4,654,222              | 4,923,735    | 4,650,903              | 4,921,486    |
| 销售费用                     | 五(38)       | 273,907                | 334,802      | 208,067                | 260,476      |
| 管理费用                     | 五(39)       | 1,224,420              | 1,325,241    | 1,152,924              | 1,245,455    |
| 财务费用/(收入) - 净额           | 五(40)       | 279,343                | (149,729)    | 255,314                | (125,788)    |
| 资产减值损失                   | 五(42)       | 22,843                 | 23,919       | 38,313                 | 38,766       |
| 投资损失/(收益)                | 五(41),十三(7) | 65,716                 | (8,157)      | 66,631                 | (5,441)      |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资损失/(收益) |             | 65,716                 | (8,157)      | 74,710                 | 2,638        |
| 二、营业(亏损)/利润              |             | (163,870)              | 641,639      | (161,756)              | 648,551      |
| 加: 营业外收入                 | 五(43)       | 25,355                 | 7,943        | 24,721                 | 6,437        |
| 减: 营业外支出                 | 五(44)       | 30,246                 | 40,260       | 30,234                 | 40,112       |
| 其中: 非流动资产处置损失            |             | 13,425                 | 20,314       | 13,422                 | 20,306       |
| 三、(亏损)/利润总额              |             | (168,761)              | 609,322      | (167,269)              | 614,876      |
| 减: 所得税费用                 | 五(45)       | (6,856)                | 167,015      | (14,258)               | 159,574      |
| 四、净(亏损)/利润               |             | (161,905)              | 442,307      | (153,011)              | 455,302      |
| 归属于母公司股东的净(亏损)/利润        |             | (164,911)              | 438,020      | —                      | —            |
| 少数股东损益                   |             | 3,006                  | 4,287        | —                      | —            |
| 五、每股 (损失)/收益             |             |                        |              |                        |              |
| 基本每股(损失)/收益(人民币元)        | 五(46)       | (0.015)                | 0.041        | —                      | —            |
| 稀释每股(损失)/收益(人民币元)        | 五(46)       | (0.015)                | 0.041        | —                      | —            |
| 六、其他综合收益                 |             | -                      | -            | -                      | -            |
| 七、综合(亏损)/收益总额            |             | (161,905)              | 442,307      | (153,011)              | 455,302      |
| 归属于母公司股东的综合(亏损)/收益总额     |             | (164,911)              | 438,020      | —                      | —            |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |             | 3,006                  | 4,287        | —                      | —            |

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 2014 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      |                     |
|----------------------|-----------------|------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
|                      |                 | 2014 年<br>(未经审计)<br>合并 | 2013 年<br>合并        | 2014 年<br>(未经审计)<br>公司 | 2013 年<br>公司        |
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b> |                 |                        |                     |                        |                     |
| 销售商品、提供劳务收到的现金       |                 | 60,118,351             | 64,970,200          | 51,488,974             | 58,176,748          |
| 收到的税费返还              |                 | 8,744                  | 17,405              | 492                    | 468                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金       | 五(47)           | 12,749                 | 13,696              | 12,048                 | 30,751              |
| <b>经营活动现金流入小计</b>    |                 | <b>60,139,844</b>      | <b>65,001,301</b>   | <b>51,501,514</b>      | <b>58,207,967</b>   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金       |                 | (51,692,730)           | (54,298,982)        | (43,299,776)           | (47,639,895)        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金      |                 | (1,315,129)            | (1,325,102)         | (1,232,856)            | (1,243,263)         |
| 支付的各项税费              |                 | (6,010,938)            | (5,707,812)         | (5,980,078)            | (5,690,114)         |
| 支付其他与经营活动有关的现金       | 五(47)           | (284,599)              | (293,674)           | (512,380)              | (254,333)           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>    |                 | <b>(59,303,396)</b>    | <b>(61,625,570)</b> | <b>(51,025,090)</b>    | <b>(54,827,605)</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b> | 五(48),<br>十三(8) | <b>836,448</b>         | <b>3,375,731</b>    | <b>476,424</b>         | <b>3,380,362</b>    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b> |                 |                        |                     |                        |                     |
| 收回投资收到的现金            |                 | 30,000                 | 30,000              | -                      | -                   |
| 取得投资收益所收到的现金         |                 | 24,547                 | 37,664              | 8,079                  | 8,079               |
| 处置固定资产收回的现金净额        |                 | 5,189                  | 2,785               | 5,173                  | 746                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金       | 五(47)           | 34,426                 | 40,468              | 32,315                 | 38,373              |
| <b>投资活动现金流入小计</b>    |                 | <b>94,162</b>          | <b>110,917</b>      | <b>45,567</b>          | <b>47,198</b>       |
| 购建固定资产、其他长期资产支付的现金   |                 | (418,272)              | (623,055)           | (418,095)              | (618,950)           |
| 委托贷款支付的现金            |                 | (38,000)               | (30,000)            | -                      | -                   |
| 向联营企业增资所支付的现金        |                 | (11,541)               | -                   | (11,541)               | -                   |
| <b>投资活动现金流出小计</b>    |                 | <b>(467,813)</b>       | <b>(653,055)</b>    | <b>(429,636)</b>       | <b>(618,950)</b>    |
| <b>投资活动使用的现金流量净额</b> |                 | <b>(373,651)</b>       | <b>(542,138)</b>    | <b>(384,069)</b>       | <b>(571,752)</b>    |

**中国石化上海石油化工股份有限公司**  
**截至 2014 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      |                     |
|---------------------------|------|------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
|                           |      | 2014 年<br>(未经审计)<br>合并 | 2013 年<br>合并        | 2014 年<br>(未经审计)<br>公司 | 2013 年<br>公司        |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |      |                        |                     |                        |                     |
| 取得借款收到的现金                 |      | 26,442,894             | 30,622,173          | 26,795,894             | 30,575,163          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | <b>26,442,894</b>      | <b>30,622,173</b>   | <b>26,795,894</b>      | <b>30,575,163</b>   |
| 偿还债务支付的现金                 |      | (26,512,307)           | (33,125,198)        | (26,499,797)           | (33,097,798)        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | (204,566)              | (201,238)           | (198,497)              | (182,969)           |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润      |      | (4,129)                | (17,895)            | -                      | -                   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | <b>(26,716,873)</b>    | <b>(33,326,436)</b> | <b>(26,698,294)</b>    | <b>(33,280,767)</b> |
| <b>筹资活动(使用)产生的现金流量净额</b>  |      | <b>(273,979)</b>       | <b>(2,704,263)</b>  | <b>97,600</b>          | <b>(2,705,604)</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | <b>105</b>             | <b>2,414</b>        | <b>9</b>               | <b>(26)</b>         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | <b>188,923</b>         | <b>131,744</b>      | <b>189,964</b>         | <b>102,980</b>      |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           | 五(1) | 133,256                | 160,962             | 78,448                 | 119,148             |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 五(1) | <b>322,179</b>         | <b>292,706</b>      | <b>268,412</b>         | <b>222,128</b>      |

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 2014 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     |          |            |
| <b>2013 年 1 月 1 日期初余额</b>                     |       | 7,200,000  | 2,914,763 | 8,179    | 5,151,770 | 915,707   | 266,783  | 16,457,202 |
| <b>截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额</b>        |       |            |           |          |           |           |          |            |
| 净利润   |       | -          | -         | -        | -         | 438,020   | 4,287    | 442,307    |
| 利润分配  |       |            |           |          |           |           |          |            |
| 对股东的分配  | 五(34) | -          | -         | -        | -         | -         | (17,894) | (17,894)   |
| 专项储备  |       |            |           |          |           |           |          |            |
| 本期提取  | 五(32) | -          | -         | 62,343   | -         | -         | -        | 62,343     |
| 本期使用  | 五(32) | -          | -         | (36,398) | -         | -         | -        | (36,398)   |
| <b>2013 年 6 月 30 日期末余额</b>                    |       | 7,200,000  | 2,914,763 | 34,124   | 5,151,770 | 1,353,727 | 253,176  | 16,907,560 |
| <b>2014 年 1 月 1 日期初余额</b>                     |       | 10,800,000 | 493,922   | 5,832    | 4,173,831 | 2,358,032 | 259,062  | 18,090,679 |
| <b>截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额 (未经审计)</b> |       |            |           |          |           |           |          |            |
| 净(亏损)/利润                                      |       | -          | -         | -        | -         | (164,911) | 3,006    | (161,905)  |
| 利润分配  |       |            |           |          |           |           |          |            |
| 对股东的分配  | 五(34) | -          | -         | -        | -         | (540,000) | (4,129)  | (544,129)  |
| 专项储备  |       |            |           |          |           |           |          |            |
| 本期提取  | 五(32) | -          | -         | 83,900   | -         | -         | -        | 83,900     |
| 本期使用  | 五(32) | -          | -         | (56,977) | -         | -         | -        | (56,977)   |
| <b>2014 年 6 月 30 日期末余额 (未经审计)</b>             |       | 10,800,000 | 493,922   | 32,755   | 4,173,831 | 1,653,121 | 257,939  | 17,411,568 |

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 2014 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     |
|---|----|------------|-----------|----------|-----------|-----------|------------|
| <b>2013 年 1 月 1 日期初余额</b>                     |    | 7,200,000  | 2,914,763 | -        | 5,151,770 | 677,535   | 15,944,068 |
| <b>截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额</b>        |    |            |           |          |           |           |            |
| 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)   |
| <b>2013 年 6 月 30 日期末余额</b>                    |    | 7,200,000  | 2,914,763 | 24,404   | 5,151,770 | 1,132,837 | 16,423,774 |
| <b>2014 年 1 月 1 日期初余额</b>                     |    | 10,800,000 | 493,922   | -        | 4,173,831 | 2,128,507 | 17,596,260 |
| <b>截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间增减变动额 (未经审计)</b> |    |            |           |          |           |           |            |
| 净亏损   |    | -          | -         | -        | -         | (153,011) | (153,011)  |
| 利润分配  |    |            |           |          |           |           |            |
| 对股东的分配  |    | -          | -         | -        | -         | (540,000) | (540,000)  |
| 专项储备  |    |            |           |          |           |           |            |
| 本期提取  |    | -          | -         | 81,700   | -         | -         | 81,700     |
| 本期使用  |    | -          | -         | (55,044) | -         | -         | (55,044)   |
| <b>2014 年 6 月 30 日期末余额 (未经审计)</b>             |    | 10,800,000 | 493,922   | 26,656   | 4,173,831 | 1,435,496 | 16,929,905 |

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

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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 A 股市场相关股东会议, 审议并通过了本公司 2013 年 6 月 20 日发布的《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”)。根据该股权分置改革方案, 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。社会法人股股东持有的原 150,000,000 股 A 股非流通股份自获得上市流通权之日起, 在 12 个月内不得上市交易或转让。同时, 本公司控股股东中石化股份在股权分置改革方案中承诺自其所持本公司的非流通股份获得上市流通权之日起 6 个月内提议召开董事会会议及股东大会, 审议以公积金每 10 股转增不少于 4 股(含 4 股)的议案。

本公司于 2013 年 8 月 28 日召开第七届董事会第十五次会议, 提出并审议通过了中石化股份关于 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优化股改承诺方案。该方案包括以截至 2013 年 6 月 30 日止的总股本 7,200,000,000 股为基数, 以股票溢价发行所形成的资本公积金人民币 2,420,841 千元每 10 股转增股本 3.36 股, 以盈余公积金人民币 1,179,159 千元每 10 股转增股本 1.64 股, 同时实施半年度现金分红每 10 股人民币 0.5 元(含税)。上述优化改革方案于 2013 年 10 月 22 日经临时股东大会、A 股类别股东大会及 H 股类别股东大会分别审议通过。截至 2014 年 6 月 30 日, 本公司总股本为 108 亿股。上述资本公积金及盈余公积金转增股本业务业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具普华永道中天验字(2014)第 131 号验资报告。

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 2014 年 8 月 28 日批准报出。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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 2014 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 2014 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2014 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 2014 年 1 月 1 日至 2014 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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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。

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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

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。

#### (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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

#### (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、借款等。

应付款项包括应付账款、应付票据、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。

#### (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，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法和收益法等。采用估值技术时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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) 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。

确定组合的依据：

| 组合名称 | 确定依据                       |
|------|----------------------------|
| 组合 1 | 具有类似信用风险特征的应收款项组合          |
| 组合 2 | 除单项金额重大并单独计提坏账准备以外的关联方应收款项 |

按组合计提坏账准备的计提方法：

| 组合名称 | 计提方法     |
|------|----------|
| 组合 1 | 账龄分析法    |
| 组合 2 | 计提比例为 0% |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

|      | 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%      |

**(c) 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。

**(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。**

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

### (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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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。

#### (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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

### (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 | 30-40 年 | 3%     | 2.43% 至 3.23% |

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))。

### (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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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(续)

#### (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   | 12-20 年 | 0%至 5% | 4.8%至 8.3%  |
| 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))。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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 30-50 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。

#### (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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

#### (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、经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按其入账价值减去预计净残值后在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。

### (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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

### (20) 安全生产费

根据《国务院关于加强安全生产工作的决定》(国发(2004)2 号)、《上海市人民政府贯彻国务院关于加强企业安全生产工作通知的实施意见》(沪府发(2010)35 号)以及财政部与国家安全生产监管总局于 2012 年 2 月颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企(2012)16 号)的相关规定，本集团按上一年度危险品销售收入的一定比例提取安全费用，专项用于各类安全支出。

按照上述国家规定提取的安全生产费，计入相关成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，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。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (21) 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。

### (22) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### (23) 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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

### (24) 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。

#### (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。

### (25) 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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

### (26) 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。

### (27) 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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

### (28) 关联方

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

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

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

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

### (29) 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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

### (30) 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

本集团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，如果减值测试的结果显示长期资产的账面价值无法全部收回，则会就相关资产账面价值高于可收回金额的部分计提减值损失并计入当期损益。

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。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。

#### (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。

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

## (30) 重要会计估计和判断(续)

## (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利用递延所得税资产时，管理层首先依赖未来年度可获得的应纳税所得额来支持确认递延所得税资产。若要全部实现于 2014 年 6 月 30 日确认的递延所得税资产，本集团在未来年度需要获得至少人民币 28.47 亿元的应纳税所得额，其中在 2017 年前，即 2012 年产生的可抵扣亏损到期前，母公司必须获得人民币 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。

## 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%,11%,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%。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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              | 1,000,000        | 投资管理         | 有限责任公司     | 顾超然                                     | 13470098-9                   |
| 中国金山联合贸易有限责任公司 | 控股          | 上海                          | 贸易              | 25,000           | 石化产品及机器进出口贸易 | 有限责任公司     | 王治卿                                     | 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 千元    | 改性聚丙烯产品生产    | 有限责任公司     | 陆慧辉                                     | 60725706-4                   |
| 上海金菲石油化工有限公司   | 控股          | 上海                          | 制造              | 美元 50,000 千元     | 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              | 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              | 545,776          | 石化产品生产       | 有限责任公司     | 谢铁                                      | 60732552-2                   |
|                | 期末实际<br>出资额 | 实质上构成对子<br>公司净投资的其他<br>项目余额 | 持股<br>比例<br>(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合并<br>报表   | 少数股<br>东权益 | 持股比例与表决权比<br>例不一致的说明                    | 少数股东权益中<br>用于冲减少数股<br>东损益的金额 |
| 上海石化投资发展有限公司   | 1,338,456   | 无                           | 100.00          | 100.00           | 是            | -          | 无不一致                                    | -                            |
| 中国金山联合贸易有限责任公司 | 16,832      | 无                           | 67.33           | 67.33            | 是            | 58,766     | 无不一致                                    | -                            |
| 上海金昌工程塑料有限公司   | 75,832      | 无                           | 74.25           | 71.43            | 是            | 30,326     | 公司最高权力机构为<br>董事会，由 7 名董事<br>构成，本集团占 5 席 | -                            |
| 上海金菲石油化工有限公司   | 249,374     | 无                           | 60.00           | 60.00            | 是            | 168,847    | 无不一致                                    | 4,029                        |
| 浙江金甬腈纶有限公司     | 227,500     | 无                           | 75.00           | 75.00            | 是            | -          | 无不一致                                    | -                            |
| 上海金地石化有限公司     | 545,776     | 无                           | 100.00          | 100.00           | 是            | -          | 无不一致                                    | -                            |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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

|          | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |        |                | 2013 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      | —                     | —      | 57             | —                | —      | 23             |
| 银行存款 -   |                       |        |                |                  |        |                |
| 人民币      | —                     | —      | 319,378        | —                | —      | 127,309        |
| 美元(千元)   | 37                    | 6.1528 | 229            | 544              | 6.0969 | 3,318          |
| 港元(千元)   | 1,037                 | 0.7938 | 823            | 954              | 0.7862 | 750            |
|          |                       |        | <u>320,430</u> |                  |        | <u>131,377</u> |
| 其他货币资金 - |                       |        |                |                  |        |                |
| 人民币      | —                     | —      | 1,692          | —                | —      | 1,856          |
|          |                       |        | <u>322,179</u> |                  |        | <u>133,256</u> |

## (2) 应收票据

|        | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 7,422                     | 6,911            |
| 银行承兑汇票 | 1,796,457                 | 2,977,534        |
|        | <u>1,803,879</u>          | <u>2,984,445</u> |

上述应收票据均为短期承兑汇票，六个月内到期。截至 2014 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(5)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 2014 年 6 月 30 日，本集团已贴现转让但尚未到期的银行承兑汇票为人民币 182,590 千元(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：人民币 62,141 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    |
|-----------------|------------|------------|-------|
| 绍兴翔宇绿色包装有限公司    | 28/05/2014 | 28/08/2014 | 9,500 |
| 合肥荣事达三洋电器股份有限公司 | 16/05/2014 | 16/11/2014 | 9,000 |
| 绍兴翔宇绿色包装有限公司    | 03/06/2014 | 03/09/2014 | 8,900 |
| 绍兴翔宇绿色包装有限公司    | 04/05/2014 | 04/08/2014 | 8,800 |
| 石狮市佳龙石化化纤有限公司   | 24/02/2014 | 08/07/2014 | 7,000 |

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

于 2014 年 6 月 30 日，本集团无已贴现且尚未到期的商业承兑汇票(2013 年 12 月 31 日：无)。

于 2014 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 510,267 千元(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：人民币 495,839 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     |
|----------------|------------|------------|--------|
| 浙江尤夫高新纤维股份有限公司 | 17/04/2014 | 17/07/2014 | 13,500 |
| 浙江佳宝新纤维集团有限公司  | 13/05/2014 | 21/08/2014 | 10,000 |
| 绍兴翔宇绿色包装有限公司   | 28/04/2014 | 28/07/2014 | 9,000  |
| 绍兴翔宇绿色包装有限公司   | 28/04/2014 | 28/07/2014 | 9,000  |
| 浙江尤夫高新纤维股份有限公司 | 18/06/2014 | 18/09/2014 | 7,000  |

于 2014 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(2013 年 12 月 31 日：无)。

## (3) 应收股利

|                         | 2013 年    |               | 2014 年   |                    | 是否发生<br>减值   |
|-------------------------|-----------|---------------|----------|--------------------|--------------|
|                         | 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少     | 6 月 30 日<br>(未经审计) |              |
| 上海石化比欧<br>西气体有限<br>责任公司 | -         | 46,250        | -        | 46,250             | 已宣告<br>未发放 否 |
| 上海化学工业<br>区发展有限<br>公司   | -         | 11,478        | -        | 11,478             | 已宣告<br>未发放 否 |
|                         | <u>-</u>  | <u>57,728</u> | <u>-</u> | <u>57,728</u>      |              |

于 2014 年 6 月 30 日，本集团的上述应收股利账龄均在一年以内。

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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

|               | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------------|---------------------------|------------------|
| 应收关联方(附注七(5)) | 1,844,929                 | 1,828,689        |
| 应收第三方         | 219,535                   | 147,855          |
|               | <u>2,064,464</u>          | <u>1,976,544</u> |
| 减：坏账准备        | (47)                      | (48)             |
|               | <u>2,064,417</u>          | <u>1,976,496</u> |

## (a) 应收账款账龄分析如下：

|        | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------------|------------------|
| 一年以内   | 2,064,395                 | 1,976,476        |
| 一到二年   | 23                        | 27               |
| 二到三年   | 15                        | 6                |
| 三年以上   | 31                        | 35               |
|        | <u>2,064,464</u>          | <u>1,976,544</u> |
| 减：坏账准备 | (47)                      | (48)             |
|        | <u>2,064,417</u>          | <u>1,976,496</u> |

## (b) 应收账款按类别分析如下：

|                        | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |               |           |          | 2013 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的应收账款   | -                     | -             | -         | -        | -                | -             | -         | -        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                       |               |           |          |                  |               |           |          |
| - 组合 1                 | 219,535               | 10.63         | 47        | 0.02     | 147,855          | 7.48          | 48        | 0.03     |
| - 组合 2                 | 1,844,929             | 89.37         | -         | -        | 1,828,689        | 92.52         | -         | -        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                     | -             | -         | -        | -                | -             | -         | -        |
|                        | <u>2,064,464</u>      | <u>100.00</u> | <u>47</u> | <u>—</u> | <u>1,976,544</u> | <u>100.00</u> | <u>48</u> | <u>—</u> |

应收账款种类的说明，参见附注二(10(b))。

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

(c) 组合 1 计提坏账准备的应收账款:

|           | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |                  |           |                 | 2013 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<br>比例<br>(%) | 金额        | 计提<br>比例<br>(%) | 金额               | 占总额<br>比例<br>(%) | 金额        | 计提<br>比例<br>(%) |
| 按组合计提坏账准备 |                       |                  |           |                 |                  |                  |           |                 |
| 一年以内      | 219,466               | 99.97            | -         | -               | 147,787          | 99.95            | -         | -               |
| 一到二年      | 23                    | 0.01             | 7         | 30.00           | 27               | 0.02             | 9         | 30.00           |
| 二到三年      | 15                    | 0.01             | 9         | 60.00           | 6                | 0.00             | 4         | 60.00           |
| 三年以上      | 31                    | 0.01             | 31        | 100.00          | 35               | 0.03             | 35        | 100.00          |
|           | <u>219,535</u>        | <u>100.00</u>    | <u>47</u> | <u>—</u>        | <u>147,855</u>   | <u>100.00</u>    | <u>48</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。

- (d) 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。
- (e) 本期间内，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。
- (f) 本期间内，本集团没有核销的应收账款。
- (g) 于 2014 年 6 月 30 日，余额前五名的应收账款分析如下(未经审计):

|                   | 与本集团关系    | 金额               | 年限   | 占应收账款<br>总额比例 |
|-------------------|-----------|------------------|------|---------------|
| 中国石化销售有限公司华东分公司   | 控股公司属下子公司 | 999,641          | 一年以内 | 48.42%        |
| 中国石化化工销售有限公司华东分公司 | 控股公司属下子公司 | 374,872          | 一年以内 | 18.16%        |
| 上海赛科石油化工有限公司      | 本集团之联营公司  | 136,597          | 一年以内 | 6.62%         |
| 中国石油化工股份有限公司      | 母公司       | 120,501          | 一年以内 | 5.84%         |
| 中国石化炼油销售有限公司      | 控股公司属下子公司 | 47,330           | 一年以内 | 2.29%         |
|                   |           | <u>1,678,941</u> |      | <u>81.33%</u> |

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

(h) 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。

(i) 本期因金融资产转移而终止确认的应收账款金额为 135,507 千元(未经审计)(截止 2013 年 6 月 30 日止期间: 350,079 千元)，计入财务费用人民币 1,437 千元 (未经审计)(截止 2013 年 6 月 30 日止期间: 计入财务费用人民币 1,673 千元)。

(j) 于 2014 年 6 月 30 日，本集团共有账面价值为 10,190 千元的应收账款(未经审计)(2013 年 12 月 31 日: 无)质押给银行作为取得短期借款 9,000 千元的担保(附注五(18))。

(k) 应收账款中包括以下外币余额:

|        | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |        |         | 2013 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(千元) | 18,997                | 6.1528 | 116,885 | 8,143            | 6.0969 | 49,648 |

## (5) 其他应收款

|               | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------------|---------------------------|------------------|
| 应收关联方(附注七(5)) | 7,775                     | 6,896            |
| 应收第三方         | 51,189                    | 42,931           |
|               | 58,964                    | 49,827           |
| 减: 坏账准备       | (924)                     | (944)            |
|               | 58,040                    | 48,883           |

(a) 其他应收款账龄分析如下:

|         | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------------|------------------|
| 一年以内    | 57,676                    | 48,519           |
| 一到二年    | 169                       | 169              |
| 二到三年    | 612                       | 612              |
| 三年以上    | 507                       | 527              |
|         | 58,964                    | 49,827           |
| 减: 坏账准备 | (924)                     | (944)            |
|         | 58,040                    | 48,883           |

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

(b) 其他应收款按类别分析如下：

|                          | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |               |            |             | 2013 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<br>(%)     | 金额         | 计提比<br>例(%) | 金额               | 比例<br>(%)     | 金额         | 计提比<br>例(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款   | -                     | -             | -          | -           | -                | -             | -          | -           |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款         |                       |               |            |             |                  |               |            |             |
| - 组合 1                   | 51,189                | 86.81         | 924        | 1.81        | 42,931           | 86.16         | 944        | 2.20        |
| - 组合 2                   | 7,775                 | 13.19         | -          | -           | 6,896            | 13.84         | -          | -           |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | -                     | -             | -          | -           | -                | -             | -          | -           |
|                          | <u>58,964</u>         | <u>100.00</u> | <u>924</u> | <u>—</u>    | <u>49,827</u>    | <u>100.00</u> | <u>944</u> | <u>—</u>    |

其他应收款种类的说明，参见附注二(10(b))。

(c) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

|           | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) |               |            |             | 2013 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<br>(%)     | 金额         | 计提比<br>例(%) | 金额               | 比例<br>(%)     | 金额         | 计提比<br>例(%) |
| 按组合计提坏账准备 |                        |               |            |             |                  |               |            |             |
| 一年以内      | 49,901                 | 97.48         | -          | -           | 41,623           | 96.95         | -          | -           |
| 一到二年      | 169                    | 0.33          | 50         | 30.00       | 169              | 0.39          | 50         | 30.00       |
| 二到三年      | 612                    | 1.20          | 367        | 60.00       | 612              | 1.43          | 367        | 60.00       |
| 三年以上      | 507                    | 0.99          | 507        | 100.00      | 527              | 1.23          | 527        | 100.00      |
|           | <u>51,189</u>          | <u>100.00</u> | <u>924</u> | <u>—</u>    | <u>42,931</u>    | <u>100.00</u> | <u>944</u> | <u>—</u>    |

(d) 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。

(e) 本期间内，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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

(f) 本期间内，本集团没有核销的其他应收款。

(g) 于 2014 年 6 月 30 日，余额前五名的其他应收款分析如下(未经审计):

|                 | 与本集团关系   | 金额            | 年限   | 占其他应<br>收款总额<br>比例 |
|-----------------|----------|---------------|------|--------------------|
| 中华人民共和国金山海关     | 第三方      | 21,773        | 一年以内 | 36.93%             |
| 上海金山石化物流有限公司    | 第三方      | 3,931         | 一年以内 | 6.67%              |
| 中国石油化工股份有限公司    | 母公司      | 3,914         | 一年以内 | 6.64%              |
| 上海石化比欧西气体有限责任公司 | 本集团之合营公司 | 2,042         | 一年以内 | 3.46%              |
| 上海铁路局杭州北车辆段     | 第三方      | 1,850         | 一年以内 | 3.14%              |
|                 |          | <u>33,510</u> |      | <u>56.84%</u>      |

(h) 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。

(i) 于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日，本集团其他应收款中没有外币余额。

## (6) 预付款项

|               | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------------|---------------------------|------------------|
| 预付关联方(附注七(5)) | 63,639                    | 1                |
| 预付第三方         | 10,041                    | 5,929            |
|               | <u>73,680</u>             | <u>5,930</u>     |

(a) 预付款项账龄分析如下:

|      | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |       | 2013 年 12 月 31 日 |       |
|------|-----------------------|-------|------------------|-------|
|      | 金额                    | 占总额比例 | 金额               | 占总额比例 |
| 一年以内 | <u>73,680</u>         | 100%  | <u>5,930</u>     | 100%  |

于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日，预付账款账龄均在一年以内。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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 2014 年 6 月 30 日，余额前五名的预付款项分析如下(未经审计):

|                           | 与本集团关系    | 金额            | 占预付<br>账款总<br>额比例 | 预付时间 | 未结算原因   |
|---------------------------|-----------|---------------|-------------------|------|---------|
| 中国国际石油化<br>工联合有限责<br>任公司  | 控股公司属下子公司 | 61,492        | 83.46%            | 一年以内 | 预付海关保证金 |
| 中华人民共和国<br>嘉兴海关           | 第三方       | 4,946         | 6.71%             | 一年以内 | 预付海关保证金 |
| 中国石化化工销<br>售有限公司华<br>东分公司 | 控股公司属下子公司 | 2,147         | 2.91%             | 一年以内 | 预付货款    |
| 上海市电力公司<br>金山供电分公<br>司    | 第三方       | 479           | 0.65%             | 一年以内 | 预付电费    |
| 上海沃迪自动化<br>装备股份有限<br>公司   | 第三方       | 393           | 0.53%             | 一年以内 | 预付货款    |
|                           |           | <u>69,457</u> | <u>94.26%</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。

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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：

|                   | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |                |                  | 2013 年 12 月 31 日 |                |                  |
|-------------------|-----------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                   | 账面<br>余额              | 存货跌<br>价准备     | 账面<br>价值         | 账面<br>余额         | 存货跌<br>价准备     | 账面<br>价值         |
| 原材料               | 3,807,698             | 983            | 3,806,715        | 5,730,660        | 1,117          | 5,729,543        |
| 在产品               | 2,569,847             | 24,230         | 2,545,617        | 1,790,706        | 8,365          | 1,782,341        |
| 库存商品              | 1,043,822             | 30,253         | 1,013,569        | 1,199,971        | 38,045         | 1,161,926        |
| 零配件及<br>低值易<br>耗品 | 418,786               | 53,574         | 365,212          | 419,003          | 53,574         | 365,429          |
|                   | <u>7,840,153</u>      | <u>109,040</u> | <u>7,731,113</u> | <u>9,140,340</u> | <u>101,101</u> | <u>9,039,239</u> |

(b) 存货跌价准备分析如下：

|                   | 2013 年<br>12 月 31 日 | 本期计提          |                | 本期减少            |          | 2014 年<br>6 月 30 日<br>(未经审计) |
|-------------------|---------------------|---------------|----------------|-----------------|----------|------------------------------|
|                   |                     |               |                | 转回              | 转销       |                              |
| 原材料               | 1,117               | -             | (134)          | -               | -        | 983                          |
| 在产品               | 8,365               | 17,531        | -              | (1,666)         | -        | 24,230                       |
| 库存商品              | 38,045              | 7,209         | (1,742)        | (13,259)        | -        | 30,253                       |
| 零配件及<br>低值易<br>耗品 | 53,574              | -             | -              | -               | -        | 53,574                       |
|                   | <u>101,101</u>      | <u>24,740</u> | <u>(1,876)</u> | <u>(14,925)</u> | <u>-</u> | <u>109,040</u>               |

(c) 存货跌价准备情况如下：

|                   | 计提存货跌价<br>准备的依据             | 本期转回/转销存货<br>跌价准备的原因 | 本期转回/转销金额占该项存货<br>期末余额的比例 |
|-------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------|
| 原材料               | 本期无                         | 价值回升                 | 0.00%                     |
| 在产品               | 在产品可变现净值<br>低于其账面价值<br>的差额  | 本期对外销售               | 0.06%                     |
| 库存商品              | 库存商品可变现净<br>值低于其账面价<br>值的差额 | 价值回升及本期对外销<br>售      | 1.44%                     |
| 零配件及<br>低值易<br>耗品 | 本期无                         | 本期无                  | 本期无                       |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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

|                        | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------------------------|---------------------------|------------------|
| 催化剂-流动部分               | 101,751                   | 69,951           |
| 一年内到期的委托贷款<br>(附注七(5)) | 78,000                    | 70,000           |
| 可抵扣增值税                 | 63,330                    | 157,828          |
|                        | <u>243,081</u>            | <u>297,779</u>   |

## (9) 长期股权投资

|              | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------------|---------------------------|------------------|
| 合营企业(a)      | 224,261                   | 266,024          |
| 联营企业(b)      | 2,812,883                 | 2,907,570        |
|              | <u>3,037,144</u>          | <u>3,173,594</u> |
| 减：长期股权投资减值准备 | -                         | -                |
|              | <u>3,037,144</u>          | <u>3,173,594</u> |

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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           | 2013 年<br>12 月 31 日 | 本期增减变动      |                         |                 | 其他权益变动   | 2014 年<br>6 月 30 日<br>(未经审计) | 持股<br>比例 | 表决权<br>比例 | 持股比例与表决权<br>比例不一致的说明 | 减值准备     | 本期计提<br>减值准备 |
|-------------------------|------|----------------|---------------------|-------------|-------------------------|-----------------|----------|------------------------------|----------|-----------|----------------------|----------|--------------|
|                         |      |                |                     | 追加或<br>减少投资 | 按权益法调<br>整的净损益<br>/(亏损) | 宣告分派的<br>现金股利   |          |                              |          |           |                      |          |              |
| (i) 母公司之合营公司            |      |                |                     |             |                         |                 |          |                              |          |           |                      |          |              |
| 上海石化比欧<br>西气体有限<br>责任公司 | 权益法  | 人民币<br>127,992 | 148,040             | -           | 10,323                  | (46,250)        | -        | 112,113                      | 50%      | 50%       | 无不一致                 | -        | -            |
| (ii) 下属子公司之合营公司         |      |                |                     |             |                         |                 |          |                              |          |           |                      |          |              |
| 上海金浦塑料<br>包装材料有<br>限公司  | 权益法  | 人民币<br>83,879  | 65,465              | -           | (5,289)                 | -               | -        | 60,176                       | 50%      | 50%       | 无不一致                 | -        | -            |
| 上海石化岩谷<br>气体开发有<br>限公司  | 权益法  | 人民币<br>37,957  | 52,519              | -           | 453                     | (1,000)         | -        | 51,972                       | 50%      | 50%       | 无不一致                 | -        | -            |
|                         |      |                | <u>266,024</u>      | <u>-</u>    | <u>5,487</u>            | <u>(47,250)</u> | <u>-</u> | <u>224,261</u>               |          |           |                      | <u>-</u> | <u>-</u>     |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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          | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增减变动        |                 |                 | 2014 年 6 月 30 日 (未经审计) | 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                            | 本期计提减值准备 |          |
|-----------------|------|---------------|------------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------------|------------------|--------|------------------|---------------------------------|----------|----------|
|                 |      |               |                  | 追加或减少投资       | 按权益法调整的净(亏损)/损益 | 宣告分派的现金股利       |                        |                  |        |                  |                                 |          | 其他权益变动   |
| (i) 母公司之联营公司    |      |               |                  |               |                 |                 |                        |                  |        |                  |                                 |          |          |
| 上海赛科石油化工有限公司    | 权益法  | 人民币 1,560,259 | 1,554,055        | 11,541        | (121,292)       | -               | -                      | 1,444,304        | 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   | 1,159,681        | -             | 36,259          | (11,478)        | -                      | 1,184,462        | 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 | -        | -        |
| (ii) 下属子公司之联营公司 |      |               |                  |               |                 |                 |                        |                  |        |                  |                                 |          |          |
| 上海金森石油树脂有限公司    | 权益法  | 人民币 77,503    | 82,334           | -             | 2,619           | (4,847)         | -                      | 80,106           | 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     | 48,662           | -             | 7,288           | (12,000)        | -                      | 43,950           | 40%    | 40%              | 无不一致                            | -        | -        |
| 其他              | 权益法  |               | 62,838           | -             | 3,923           | (6,700)         | -                      | 60,061           |        |                  |                                 | -        | -        |
|                 |      |               | <u>2,907,570</u> | <u>11,541</u> | <u>(71,203)</u> | <u>(35,025)</u> | <u>-</u>               | <u>2,812,883</u> |        |                  |                                 | <u>-</u> | <u>-</u> |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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<br>比例 | 表决权<br>比例 | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) |           |           | 截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间<br>(未经审计) |           |
|-----------------|----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|--------------------------------------|-----------|
|                 |          |           | 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%       | 544,175                   | 270,903   | 273,272   | 196,258                              | 17,116    |
| 上海金浦塑料包装材料有限公司  | 50%      | 50%       | 186,605                   | 66,254    | 120,351   | 113,126                              | (10,579)  |
| 上海石化岩谷气体开发有限公司  | 50%      | 50%       | 132,259                   | 28,316    | 103,943   | 35,631                               | 2,042     |
| 联营企业 -          |          |           |                           |           |           |                                      |           |
| 上海赛科石油化工有限公司    | 20%      | 25%       | 14,115,706                | 6,894,186 | 7,221,520 | 11,344,466                           | (607,274) |
| 上海化学工业区发展有限公司   | 38.26%   | 25%       | 5,996,532                 | 2,018,729 | 3,977,803 | -                                    | 94,767    |
| 上海金森石油树脂有限公司    | 40%      | 40%       | 209,614                   | 9,341     | 200,273   | 113,097                              | 6,548     |
| 上海阿自倍尔控制仪表有限公司  | 40%      | 40%       | 200,602                   | 90,727    | 109,875   | 128,722                              | 18,220    |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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                    |           |
| 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | 552,534   |
| 2013 年 12 月 31 日      | 552,534   |
| 累计折旧                  |           |
| 2013 年 12 月 31 日      | (123,242) |
| 本期计提                  | (6,725)   |
| 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | (129,967) |
| 账面价值                  |           |
| 2014 年 6 月 30 日(未经审计) | 422,567   |
| 2013 年 12 月 31 日      | 429,292   |

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间，投资性房地产计提折旧金额为 6,725 千元 (未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 6,622 千元)，未计提减值准备(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 无)。

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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<br>其他设备 | 合计         |
|---------------------------|-----------|------------|---------------|------------|
| 原值                        |           |            |               |            |
| 2013 年 12 月 31 日          | 3,729,414 | 40,497,296 | 1,936,944     | 46,163,654 |
| 本期重分类                     | 510       | (1,872)    | 1,362         | -          |
| 本期增加                      | -         | 38,146     | 7,800         | 45,946     |
| 在建工程转入(附注五(13))           | 360       | 59,387     | 1,255         | 61,002     |
| 本期减少                      | (196)     | (76,693)   | (16,653)      | (93,542)   |
| 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 3,730,088 | 40,516,264 | 1,930,708     | 46,177,060 |
| 累计折旧                      |           |            |               |            |
| 2013 年 12 月 31 日          | 2,028,690 | 24,884,952 | 1,500,487     | 28,414,129 |
| 本期重分类                     | 21        | 3,123      | (3,144)       | -          |
| 本期计提                      | 47,618    | 912,664    | 32,131        | 992,413    |
| 本期减少                      | (119)     | (63,800)   | (16,173)      | (80,092)   |
| 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2,076,210 | 25,736,939 | 1,513,301     | 29,326,450 |
| 减值准备                      |           |            |               |            |
| 2013 年 12 月 31 日          | 279,099   | 647,656    | 54,168        | 980,923    |
| 本期重分类                     | -         | -          | -             | -          |
| 本期计提                      | -         | -          | -             | -          |
| 本期减少                      | -         | (56)       | -             | (56)       |
| 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 279,099   | 647,600    | 54,168        | 980,867    |
| 账面价值                      |           |            |               |            |
| 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 1,374,779 | 14,131,725 | 363,239       | 15,869,743 |
| 2013 年 12 月 31 日          | 1,421,625 | 14,964,688 | 382,289       | 16,768,602 |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间固定资产计提的折旧金额为 992,413 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 1,077,005 千元), 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 943,764 千元(未经审计)、38 千元(未经审计)及 48,611 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 1,041,461 千元、92 千元及 35,452 千元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 61,002 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 358,184 千元)。

于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日, 本集团无用作抵押的固定资产。

### (13) 在建工程

|      | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |          |          | 2013 年 12 月 31 日 |          |          |
|------|-----------------------|----------|----------|------------------|----------|----------|
|      | 账面<br>余额              | 减值<br>准备 | 账面<br>价值 | 账面<br>余额         | 减值<br>准备 | 账面<br>价值 |
| 在建工程 | 531,219               | -        | 531,219  | 456,823          | -        | 456,823  |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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

| 工程名称                | 预算数       | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加           | 本期转入固定资产<br>(附注五(12)) | 其他减少     | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 工程投入占预算的比例 | 工程进度    | 资金来源 |
|---------------------|-----------|------------------|----------------|-----------------------|----------|---------------------------|------------|---------|------|
| 10万吨/年EVA生产装置       | 1,131,520 | -                | 13,027         | -                     | -        | 13,027                    | 1.15%      | 1.15%   | 自有资金 |
| 热电部 1#、2#锅炉脱硝除尘改造工程 | 107,859   | -                | 56,541         | -                     | -        | 56,541                    | 52.42%     | 52.42%  | 自有资金 |
| 3#柴油加氢装置柴油质量升级改造    | 75,000    | -                | 26,345         | -                     | -        | 26,345                    | 35.13%     | 35.13%  | 自有资金 |
| 上海石化合成纤维加工应用中心      | 43,000    | 690              | 9,961          | -                     | -        | 10,651                    | 24.77%     | 24.77%  | 自有资金 |
| 上海石化公司第二档案库房改造      | 12,143    | 4,614            | 3,653          | -                     | -        | 8,267                     | 68.08%     | 68.08%  | 自有资金 |
| 炼油部常减压装置三顶瓦斯脱硫      | 6,912     | 6,912            | -              | (6,912)               | -        | -                         | 100.00%    | 100.00% | 自有资金 |
| 热电部 2#-4#炉高温省煤器更新改造 | 8,804     | 8,804            | -              | (8,804)               | -        | -                         | 100.00%    | 100.00% | 自有资金 |
| 塑料部成品仓库区闲置铁路区域综合改造  | 9,700     | 4,071            | 1,847          | -                     | -        | 5,918                     | 61.01%     | 61.01%  | 自有资金 |
| 腈纶部提高二步法溶剂质量        | 9,049     | -                | 6,818          | -                     | -        | 6,818                     | 75.35%     | 75.35%  | 自有资金 |
| 其他事业部零星项目           | -         | 431,732          | 17,206         | (45,286)              | -        | 403,652                   |            |         | 自有资金 |
|                     |           | <u>456,823</u>   | <u>135,398</u> | <u>(61,002)</u>       | <u>-</u> | <u>531,219</u>            |            |         |      |

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间内，未发生资本化利息(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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2014年6月30日止的工程进度分析如下(未经审计):

| 工程名称                    | 工程进度   | 备注      |
|-------------------------|--------|---------|
| 10 万吨/年 EVA 生产装置        | 1.15%  | 前期计划阶段  |
| 热电部 1#、2#锅炉脱硝除尘<br>改造工程 | 52.42% | 主体尚在建造中 |
| 3#柴油加氢装置柴油质量升<br>级改造    | 35.13% | 主体尚在建造中 |
| 上海石化合成纤维加工应用<br>中心      | 24.77% | 主体尚在建造中 |
| 上海石化公司第二档案库房<br>改造      | 68.08% | 主体尚在建造中 |
| 塑料部成品仓库区闲置铁路<br>区域综合改造  | 61.01% | 主体尚在建造中 |
| 腈纶部提高二步法溶剂质量            | 75.35% | 主体尚在建造中 |

## (14) 无形资产

|                           | 土地使用权   | 其他无形资产 | 合计      |
|---------------------------|---------|--------|---------|
| 原值                        |         |        |         |
| 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 708,752 | 95,370 | 804,122 |
| 2013 年 12 月 31 日          | 708,752 | 95,370 | 804,122 |
| 累计摊销                      |         |        |         |
| 2013 年 12 月 31 日          | 285,397 | 60,193 | 345,590 |
| 本期计提                      | 7,343   | 1,461  | 8,804   |
| 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 292,740 | 61,654 | 354,394 |
| 账面价值                      |         |        |         |
| 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 416,012 | 33,716 | 449,728 |
| 2013 年 12 月 31 日          | 423,355 | 35,177 | 458,532 |

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间，无形资产的摊销金额为 8,804 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：9,163 千元)。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

## (15) 长期待摊费用

|                      | 2013 年<br>12 月 31 日 | 本期增加           | 本期摊销             | 其他减少<br>(一年内到期转入<br>其他流动资产) | 2014 年<br>6 月 30 日<br>(未经审计) |
|----------------------|---------------------|----------------|------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 催化剂                  | 440,433             | 136,111        | (142,612)        | (101,751)                   | 332,181                      |
| 经营租赁固定<br>资产改良支<br>出 | 16,327              | -              | (862)            | -                           | 15,465                       |
| 其他                   | 1,703               | 442            | (226)            | -                           | 1,919                        |
|                      | <u>458,463</u>      | <u>136,553</u> | <u>(143,700)</u> | <u>(101,751)</u>            | <u>349,565</u>               |

## (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

|                             | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |                    | 2013 年 12 月 31 日 |                    |
|-----------------------------|-----------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|                             | 递延所得税资产               | 可抵扣暂时性差<br>异及可抵扣亏损 | 递延所得税资产          | 可抵扣暂时性差<br>异及可抵扣亏损 |
| 坏账及存货跌价准备                   | 15,603                | 62,412             | 13,624           | 54,494             |
| 固定资产减值准备及<br>折旧差异           | 64,486                | 257,944            | 74,272           | 297,089            |
| 以固定资产出资及出<br>售固定资产予合营<br>企业 | 6,130                 | 24,520             | 6,568            | 26,273             |
| 应付工资及社保福<br>利费              | 9,483                 | 37,932             | 9,027            | 36,107             |
| 其他递延所得税资产                   | 83                    | 335                | 83               | 335                |
| 可抵扣亏损                       | <u>615,897</u>        | <u>2,463,588</u>   | <u>595,504</u>   | <u>2,382,015</u>   |
|                             | <u>711,682</u>        | <u>2,846,731</u>   | <u>699,078</u>   | <u>2,796,313</u>   |

## (b) 未经抵销的递延所得税负债

|         | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |                 | 2013 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>(13,034)</u>       | <u>(52,136)</u> | <u>(14,479)</u>  | <u>(57,916)</u> |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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：

|          | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------|---------------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 480,973                   | 481,015          |
| 可抵扣亏损    | 448,262                   | 402,138          |
|          | <u>929,235</u>            | <u>883,153</u>   |

按照附注二(26)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(未经审计)(2013 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(26)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，因此本集团尚未就子公司金甬公司的累计可抵扣亏损人民币 276,508 千元(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：人民币 261,381 千元)、投发公司的累计可抵扣亏损人民币 97,654 千元(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：人民币 90,179 千元)、金菲公司的累计可抵扣亏损人民币 10,051 千元(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：无)、金地公司的累计可抵扣亏损人民币 35,350 千元(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：人民币 25,452 千元)以及金山宾馆的累计可抵扣亏损 28,699 千元(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：人民币 25,126 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 2014 年至 2019 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：

|      | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|---------------------------|------------------|
| 2014 | 116,764                   | 116,764          |
| 2015 | 73,904                    | 73,904           |
| 2016 | 79,526                    | 79,526           |
| 2017 | 68,211                    | 68,211           |
| 2018 | 63,733                    | 63,733           |
| 2019 | 46,124                    | -                |
|      | <u>448,262</u>            | <u>402,138</u>   |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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:

|         | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | (13,034)                  | (14,479)         |
| 递延所得税负债 | <u>13,034</u>             | <u>14,479</u>    |

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:

|         | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |                                | 2013 年 12 月 31 日 |                                |
|---------|-----------------------|--------------------------------|------------------|--------------------------------|
|         | 递延所得税资产<br>或负债净额      | 互抵后的可抵扣或<br>应纳税暂时性差异<br>及可抵扣亏损 | 递延所得税资产<br>或负债净额 | 互抵后的可抵扣或应纳<br>税暂时性差异及可抵扣<br>亏损 |
| 递延所得税资产 | 698,648               | 2,794,595                      | 684,599          | 2,738,397                      |
| 递延所得税负债 | -                     | -                              | -                | -                              |

## (17) 资产减值准备

|                          | 2013 年<br>12 月 31 日 | 本期<br>增加      | 本期减少           |                 | 2014 年<br>6 月 30 日<br>(未经审计) |
|--------------------------|---------------------|---------------|----------------|-----------------|------------------------------|
|                          |                     |               | 转回             | 转销              |                              |
| 坏账准备                     | 992                 | -             | (21)           | -               | 971                          |
| 其中: 应收账款坏账准备<br>(附注五(4)) | 48                  | -             | (1)            | -               | 47                           |
| 其他应收款坏账准备(附<br>注五(5))    | 944                 | -             | (20)           | -               | 924                          |
| 存货跌价准备(附注五(7))           | 101,101             | 24,740        | (1,876)        | (14,925)        | 109,040                      |
| 固定资产减值准备(附注五(12))        | 980,923             | -             | -              | (56)            | 980,867                      |
|                          | <u>1,083,016</u>    | <u>24,740</u> | <u>(1,897)</u> | <u>(14,981)</u> | <u>1,090,878</u>             |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

## (18) 短期借款

短期借款分类

|                     | 币种  | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------------------|-----|---------------------------|------------------|
| 质押借款                |     |                           |                  |
| - 银行借款              | 人民币 | 9,000                     | -                |
| 信用借款                |     |                           |                  |
| - 银行借款              | 人民币 | 3,856,607                 | 2,087,000        |
|                     | 美元  | 1,660,793                 | 4,327,336        |
| - 关联方借款<br>(附注七(5)) | 人民币 | 1,570,000                 | 70,000           |
|                     |     | <u>7,096,400</u>          | <u>6,484,336</u> |

于 2014 年 6 月 30 日，银行质押借款 9,000 千元(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：无)系由账面价值 10,190 千元的应收账款(附注五(4)(j))作为质押。

于 2014 年 6 月 30 日，短期借款的加权平均年利率为 3.63%(未经审计) (2013 年 12 月 31 日：2.87%)。

于 2014 年 6 月 30 日，本集团无未按期偿还之短期借款(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：无)。

## (19) 应付票据

|        | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>16,447</u>             | <u>12,680</u>    |

于 2014 年 6 月 30 日，预计将于一年内到期的金额为 16,447 千元(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：12,680 千元)。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

## (20) 应付账款

|                | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------------|---------------------------|------------------|
| 应付关联方款(附注七(5)) | 4,015,675                 | 6,613,523        |
| 应付第三方款         | <u>2,136,582</u>          | <u>2,238,409</u> |
|                | <u>6,152,257</u>          | <u>8,851,932</u> |

于 2014 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：

|        | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |        |                | 2013 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(千元) | 136,639               | 6.1528 | 840,712        | 134,218          | 6.0969 | 818,327        |
| 日元(千元) | -                     | -      | -              | 7,786            | 0.0578 | 452            |
|        |                       |        | <u>840,712</u> |                  |        | <u>818,779</u> |

## (21) 预收款项

|                | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------------|---------------------------|------------------|
| 预收关联方款(附注七(5)) | 11,979                    | 6,416            |
| 预收第三方款         | <u>341,923</u>            | <u>501,544</u>   |
|                | <u>353,902</u>            | <u>507,960</u>   |

预收账款余额主要为预收货款。

于 2014 年 6 月 30 日及 2013 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。

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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

|             | 2013 年<br>12 月 31 日 | 本期增加             | 本期减少               | 2014 年<br>6 月 30 日<br>(未经审计) |
|-------------|---------------------|------------------|--------------------|------------------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | -                   | 728,397          | (728,397)          | -                            |
| 职工福利费       | -                   | 147,698          | (147,587)          | 111                          |
| 社会保险费       | 35,476              | 271,477          | (269,284)          | 37,669                       |
| 其中：医疗保险费    | 10,730              | 72,217           | (71,528)           | 11,419                       |
| 基本养老保险费     | 21,652              | 137,258          | (135,942)          | 22,968                       |
| 失业保险费       | 1,544               | 9,888            | (9,794)            | 1,638                        |
| 工伤保险费       | 516                 | 3,326            | (3,295)            | 547                          |
| 生育保险费       | 1,034               | 6,537            | (6,474)            | 1,097                        |
| 补充医疗保险      | -                   | 5,855            | (5,855)            | -                            |
| 补充养老保险      | -                   | 36,396           | (36,396)           | -                            |
| 住房公积金       | -                   | 75,287           | (75,287)           | -                            |
| 辞退福利        | -                   | 2,825            | (2,825)            | -                            |
| 其他          | 5,942               | 91,442           | (91,749)           | 5,635                        |
|             | <u>41,418</u>       | <u>1,317,126</u> | <u>(1,315,129)</u> | <u>43,415</u>                |

于 2014 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款(未经审计)。

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 2013 年 10 月 1 日起，根据沪府办发[2013]62 号通知，该缴纳比例调整为 21%(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：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 2014 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 137,258 千元及 36,396 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 139,447 千元及 34,857 千元)。

根据本集团的员工削减计划，本集团于截至 2014 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 2,825 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 2,156 千元)。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

## (23) 应交税费

|           | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|---------------------------|------------------|
| 应交消费税     | 654,175                   | 691,449          |
| 应交城市维护建设税 | 42,868                    | 39,174           |
| 应交教育费附加   | 30,584                    | 28,046           |
| 应交土地使用税   | 21,513                    | 22,687           |
| 应交房产税     | 16,079                    | 16,082           |
| 应交增值税     | 7,985                     | 1,669            |
| 应交企业所得税   | 3,799                     | 3,773            |
| 应交个人所得税   | 1,628                     | 5,900            |
| 应交营业税     | 912                       | 1,300            |
| 应交土地增值税   | -                         | 14,941           |
| 其他        | 13,600                    | 15,661           |
|           | <u>793,143</u>            | <u>840,682</u>   |

## (24) 应付利息

|                          | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------------------------|---------------------------|------------------|
| 短期借款应付利息                 | 13,224                    | 7,379            |
| 分期付息到期还本的长期<br>借款利息——美元  | 2,069                     | 2,305            |
| 分期付息到期还本的长期<br>借款利息——人民币 | 43                        | 1,056            |
|                          | <u>15,336</u>             | <u>10,740</u>    |

## (25) 应付股利

|           | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|---------------------------|------------------|
| 应付中石化股份股利 | 273,000                   | -                |
| 应付 H 股股利  | 174,750                   | -                |
| 应付 A 股股利  | 112,508                   | 20,918           |
|           | <u>560,258</u>            | <u>20,918</u>    |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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

|                | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------------|---------------------------|------------------|
| 应付关联方款(附注七(5)) | 17,217                    | 39,620           |
| 应付第三方款         | 438,218                   | 597,478          |
|                | <u>455,435</u>            | <u>637,098</u>   |

(a) 于 2014 年 6 月 30 日，本集团除尚未支付的工程质保金以外，没有个别重大账龄超过一年的其他应付款。

(b) 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。

(c) 其他应付款按类别列示如下：

|                 | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------------|---------------------------|------------------|
| 设备工程款           | 127,025                   | 342,754          |
| 预提费用            | 93,821                    | 36,748           |
| 质保金             | 40,472                    | 45,354           |
| 销售折扣            | 25,216                    | 38,774           |
| 应付关联方款项(附注七(5)) | 17,217                    | 39,620           |
| 押金              | 10,794                    | 10,438           |
| 代扣社保            | 10,595                    | 10,183           |
| 其他              | 130,295                   | 113,227          |
|                 | <u>455,435</u>            | <u>637,098</u>   |

## (27) 一年内到期的非流动负债

|             | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------|---------------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 |                           |                  |
| - 信用借款      | <u>615,280</u>            | <u>609,690</u>   |

一年内到期的长期借款明细如下：

|                | 借款起始日    | 借款终止日     | 币种 | 利率(%)  | 外币金额       | 人民币金额   |
|----------------|----------|-----------|----|--------|------------|---------|
| 三井住友银行(中国)有限公司 | 2013-4-2 | 2014-9-30 | 美元 | 1.4836 | 100,000 千元 | 615,280 |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

## (28) 其他非流动负债

|      | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|---------------------------|------------------|
| 递延收益 | <u>175,000</u>            | <u>180,000</u>   |

于 2014 年 6 月 30 日和 2013 年 12 月 31 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。

## (29) 长期借款

|      | 币种  | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|-----|---------------------------|------------------|
| 信用借款 | 人民币 | <u>24,290</u>             | <u>627,800</u>   |

于 2014 年 6 月 30 日，长期借款的加权平均年利率为 5.87%(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：5.78%)。于 2014 年 1 月及 6 月，本集团提前归还了本金合计为人民币 6 亿元的长期借款，年利率 5.76%，原到期日为 2016 年 12 月 14 日。

## (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<br>(%) | 2014 年 6 月 30 日(未<br>经审计) |           | 2013 年 12 月 31 日 |           |
|------------------|------------|------------|-----|-----------|---------------------------|-----------|------------------|-----------|
|                  |            |            |     |           | 外币<br>金额                  | 人民币<br>金额 | 外币<br>金额         | 人民币<br>金额 |
| 中国工商银行上<br>海金山支行 | 2011.11.29 | 2016.08.24 | 人民币 | 6.90      | -                         | 4,960     | -                | 5,680     |
| 中国工商银行上<br>海金山支行 | 2011.09.28 | 2016.08.24 | 人民币 | 6.90      | -                         | 4,520     | -                | 5,170     |
| 中国工商银行上<br>海金山支行 | 2011.09.16 | 2016.08.24 | 人民币 | 6.90      | -                         | 3,640     | -                | 4,160     |
| 中国工商银行上<br>海金山支行 | 2011.10.27 | 2016.08.24 | 人民币 | 6.90      | -                         | 3,630     | -                | 4,160     |
| 中国工商银行上<br>海金山支行 | 2011.12.29 | 2016.08.24 | 人民币 | 6.90      | -                         | 2,680     | -                | 3,060     |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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) 股本

|                  | 2013 年 12 月 31 日  | 本期增减变动   |          |          |          |          | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) |
|------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|---------------------------|
|                  |                   | 发行新股     | 送股       | 公积金转股    | 其他       | 小计       |                           |
| 有限售条件股份 -<br>法人股 | 5,685,000         | -        | -        | -        | -        | -        | 5,685,000                 |
| 无限售条件股份 -        |                   |          |          |          |          |          |                           |
| 境内上市的人民币普通股 A 股  | 1,620,000         | -        | -        | -        | -        | -        | 1,620,000                 |
| 境外上市的外资股 H 股     | 3,495,000         | -        | -        | -        | -        | -        | 3,495,000                 |
|                  | <u>10,800,000</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>10,800,000</u>         |

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，注册资本为人民币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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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) 股本(续)

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。

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。

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A股市场相关股东会议审议并通过了本公司2013年6月20日发布的《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”）。根据该股权分置改革分案，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。社会法人股股东原持有的150,000,000股A股非流通股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或转让。同时，本公司控股股东中石化股份在股权分置改革方案中承诺自其所持本公司的非流通股份获得上市流通权之日起6个月内提议召开董事会会议及股东大会，审议以公积金每10股转增不少于4股(含4股)的议案。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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) 股本(续)

公司于2013年8月28日召开第七届董事会第十五次会议，提出并审议通过了中石化股份关于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优化股改承诺方案。该方案包括以截至2013年6月30日止的总股本7,200,000,000股为基数，以股票溢价发行所形成的资本公积金人民币2,420,841千元每10股转增股本3.36股，以盈余公积金人民币1,179,159千元每10股转增股本1.64股，同时实施半年度现金分红每10股人民币0.5元(含税)。上述优化改革方案于2013年10月22日经临时股东大会、A股类别股东大会及H股类别股东大会分别审议通过。截至2014年6月30日，本公司总股本为108亿股。上述资本公积金及盈余公积金转增股本业务业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具普华永道中天验字(2014)第131号验资报告。

|                 | 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 -         |                  |        |    |       |    |    |                 |
| 法人股             | 4,150,000        | -      | -  | -     | -  | -  | 4,150,000       |
| 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       |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

## (31) 资本公积

|         | 2013 年<br>12 月 31 日 | 本期增加     | 本期减少     | 2014 年<br>6 月 30 日<br>(未经审计) |
|---------|---------------------|----------|----------|------------------------------|
| 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>493,922</u>      | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>493,922</u>               |
|         | 2012 年<br>12 月 31 日 | 本期增加     | 本期减少     | 2013 年<br>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>             |

## (32) 专项储备

|        | 2013 年<br>12 月 31 日 | 本期提取          | 本期减少            | 2014 年<br>6 月 30 日(未<br>经审计) |
|--------|---------------------|---------------|-----------------|------------------------------|
| 安全生产费用 | <u>5,832</u>        | <u>83,900</u> | <u>(56,977)</u> | <u>32,755</u>                |
|        | 2012 年<br>12 月 31 日 | 本期提取          | 本期减少            | 2013 年<br>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>                |

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(附注二(20))。

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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) 盈余公积

|         | 2013 年<br>12 月 31 日 | 本期提取     | 本期减少     | 2014 年<br>6 月 30 日<br>(未经审计) |
|---------|---------------------|----------|----------|------------------------------|
| 法定盈余公积金 | 4,072,476           | -        | -        | 4,072,476                    |
| 任意盈余公积金 | 101,355             | -        | -        | 101,355                      |
|         | <u>4,173,831</u>    | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>4,173,831</u>             |
|         | 2012 年<br>12 月 31 日 | 本期提取     | 本期减少     | 2013 年<br>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>             |

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(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

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(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

## (34) 未分配利润

|                           | 截至 2014 年 6 月 30 日止<br>6 个月期间 (未经审计) | 截至 2013 年 6 月 30 日止<br>6 个月期间 |
|---------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| 期初未分配利润                   | 2,358,032                            | 915,707                       |
| 加：本期归属于母公司股东的净(亏<br>损)/利润 | (164,911)                            | 438,020                       |
| 减：应付普通股股利                 | (540,000)                            | -                             |
| 期末未分配利润                   | <u>1,653,121</u>                     | <u>1,353,727</u>              |

于 2014 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 151,490 千元(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：139,663 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 11,827 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：212 千元)。

根据 2014 年 6 月 18 日股东大会决议，本公司向全体股东派发 2013 年度现金股利，每股人民币 0.05 元，共计人民币 540,000 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日至 6 个月期间：无)。

本公司未于资产负债表日后宣派股利。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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) 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益

|                | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------------|---------------------------|------------------|
| 上海金菲石油化工有限公司   | 168,847                   | 172,875          |
| 中国金山联合贸易有限责任公司 | 58,766                    | 56,272           |
| 上海金昌工程塑料有限公司   | 30,326                    | 29,915           |
|                | <u>257,939</u>            | <u>259,062</u>   |

## (36) 营业收入和营业成本

|        | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |                   |
|--------|---------------------|-------------------|
|        | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年            |
| 主营业务收入 | 51,115,300          | 56,873,601        |
| 其他业务收入 | 258,977             | 237,321           |
|        | <u>51,374,277</u>   | <u>57,110,922</u> |

|        | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |                   |
|--------|---------------------|-------------------|
|        | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年            |
| 主营业务成本 | 44,849,974          | 49,874,381        |
| 其他业务成本 | 167,722             | 145,091           |
|        | <u>45,017,696</u>   | <u>50,019,472</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 |                   |                   |                   |
|--------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|        | 2014 年(未经审计)        |                   | 2013 年            |                   |
|        | 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   | 1,455,724           | 1,559,915         | 1,648,861         | 1,745,312         |
| 树脂及塑料  | 5,992,827           | 5,800,333         | 6,899,190         | 7,035,801         |
| 中间石化产品 | 6,870,914           | 6,132,796         | 9,798,197         | 8,256,733         |
| 石油产品   | 29,882,039          | 24,644,967        | 32,634,478        | 27,097,432        |
| 贸易     | 6,674,630           | 6,561,594         | 5,646,046         | 5,572,275         |
| 其他产品   | 239,166             | 150,369           | 246,829           | 166,828           |
|        | <u>51,115,300</u>   | <u>44,849,974</u> | <u>56,873,601</u> | <u>49,874,381</u> |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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 31,539,696 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 35,811,860 千元), 占本集团全部营业收入的比例为 61.40%(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 62.71%), 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 | 26,353,139        | 51.30%           |
| 中国石化化工销售有限公司    | 2,221,239         | 4.32%            |
| 嘉兴石化有限公司        | 1,245,904         | 2.43%            |
| 中国石油化工股份有限公司    | 811,610           | 1.58%            |
| 中国石化炼油销售有限公司    | 907,804           | 1.77%            |
|                 | <u>31,539,696</u> | <u>61.40%</u>    |

## (37) 营业税金及附加

|          | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |                  | 计缴标准  |
|----------|---------------------|------------------|---|
|          | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年           |   |
| 消费税      | 4,009,842           | 4,249,201        | 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  | 373,598             | 391,054          | 缴纳消费税、增值税及营业税的 7%   |
| 教育费附加及其他 | 267,336             | 279,512          | 缴纳消费税、增值税及营业税的 5%   |
| 营业税      | 3,446               | 3,968            | 应税营业收入的 5%  |
|          | <u>4,654,222</u>    | <u>4,923,735</u> |   |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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) 销售费用

|         | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |                |
|---------|---------------------|----------------|
|         | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年         |
| 装卸运杂费   | 138,149             | 173,516        |
| 代理手续费   | 71,052              | 83,795         |
| 商品存储物流费 | 27,982              | 37,693         |
| 职工薪酬    | 23,423              | 26,042         |
| 其他      | 13,301              | 13,756         |
|         | <u>273,907</u>      | <u>334,802</u> |

## (39) 管理费用

|       | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |                  |
|-------|---------------------|------------------|
|       | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年           |
| 职工薪酬  | 484,240             | 474,249          |
| 修理费   | 419,792             | 538,033          |
| 折旧摊销费 | 57,108              | 45,610           |
| 行政性收费 | 53,525              | 55,876           |
| 税费    | 52,554              | 71,651           |
| 警卫消防费 | 38,343              | 29,686           |
| 研究开发费 | 20,126              | 20,701           |
| 其他    | 98,732              | 89,435           |
|       | <u>1,224,420</u>    | <u>1,325,241</u> |

## (40) 财务费用/(收入) - 净额

|                | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |                  |
|----------------|---------------------|------------------|
|                | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年           |
| 利息支出           | 204,373             | 199,473          |
| 减：利息收入         | (34,426)            | (40,468)         |
| 汇兑损失/(损益) - 净额 | 104,474             | (314,687)        |
| 其他             | 4,922               | 5,953            |
|                | <u>279,343</u>      | <u>(149,729)</u> |



## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

## (43) 营业外收入

|          | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |              | 计入截至 2014 年 6 月<br>30 日止 6 个月期间非<br>经常性损益的金额 |
|----------|---------------------|--------------|--|
|          | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年       |  |
| 政府补助(a)  | 11,873              | 6,294        | 11,873                                       |
| 固定资产处置利得 | 5,220               | 806          | 5,220  |
| 其他       | 8,262               | 843          | 8,262  |
|          | <u>25,355</u>       | <u>7,943</u> | <u>25,355</u>                                |

## (a) 政府补助明细

|           | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |              |
|-----------|---------------------|--------------|
|           | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年       |
| 递延收益摊销    | 5,000               | 5,000        |
| 环保节能减排补贴  | 3,089               | -            |
| 科研支出的财政补贴 | 1,090               | -            |
| 地方教育费附加返还 | -                   | 274          |
| 其他        | 2,694               | 1,020        |
|           | <u>11,873</u>       | <u>6,294</u> |

## (44) 营业外支出

|          | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |               | 计入截至 2014 年 6 月<br>30 日止 6 个月期间非<br>经常性损益的金额 |
|----------|---------------------|---------------|--|
|          | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年        |  |
| 固定资产处置损失 | 13,425              | 20,314        | 13,425                                       |
| 补贴支出     | 11,460              | 11,520        | 11,460                                       |
| 其他       | 5,361               | 8,426         | 5,361  |
|          | <u>30,246</u>       | <u>40,260</u> | <u>30,246</u>                                |

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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) 所得税费用

|                  | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |                |
|------------------|---------------------|----------------|
|                  | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年         |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 7,193               | 7,441          |
| 递延所得税            | (14,049)            | 159,574        |
|                  | <u>(6,856)</u>      | <u>167,015</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 |                |
|--------------------|---------------------|----------------|
|                    | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年         |
| (亏损)/利润总额          | <u>(168,761)</u>    | <u>609,322</u> |
| 按适用税率计算的所得税        | (42,190)            | 152,331        |
| 权益法核算下投资收益的税务影响    | 16,429              | (2,039)        |
| 不得扣除的成本、费用和损失      | 7,363               | 680            |
| 上年度所得税汇算清缴差异及查补所得税 | 11                  | 2,892          |
| 当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 | 11,531              | 13,151         |
| 所得税费用              | <u>(6,856)</u>      | <u>167,015</u> |

## (46) 每股(亏损)/收益

## (a) 基本每股(亏损)/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 |                   |
|------------------------|---------------------|-------------------|
|                        | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年<br>(重述后)   |
| 归属于母公司普通股股东的合并净(亏损)/利润 | (164,911)           | 438,020           |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)   | <u>10,800,000</u>   | <u>10,800,000</u> |
| 基本每股(亏损)/收益            | <u>(0.015)</u>      | <u>0.041</u>      |

如附注一所述，本公司优化股改承诺方案包括以截至 2013 年 6 月 30 日止的总股本 72 亿股为基数，以股票溢价发行所形成的资本公积金人民币 2,420,841 千元每 10 股转增股本 3.36 股，以盈余公积金人民币 1,179,159 千元每 10 股转增股本 1.64 股，截至 2014 年 6 月 30 日，本公司总股本达到 108 亿股。在计算截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间本公司发行在外普通股的加权平均数时，已将本公司于 2013 年 12 月 4 日以公积金转增股本的 36 亿股的股份视同于 2013 年 1 月 1 日已经发行，对每股收益已相应进行了重述。

## (b) 稀释每股(亏损)/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。

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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 |               |
|------|---------------------|---------------|
|      | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年        |
| 补贴收入 | 6,873               | 12,116        |
| 其他   | 5,876               | 1,580         |
|      | <u>12,749</u>       | <u>13,696</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 |                |
|---------|---------------------|----------------|
|         | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年         |
| 代理手续费   | 71,052              | 83,795         |
| 行政性收费   | 53,525              | 55,943         |
| 警卫消防费   | 38,343              | 29,716         |
| 商品存储物流费 | 21,159              | 31,338         |
| 研究开发费   | 20,126              | 21,293         |
| 其他      | 80,394              | 71,589         |
|         | <u>284,599</u>      | <u>293,674</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 |               |
|------|---------------------|---------------|
|      | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年        |
| 利息收入 | <u>34,426</u>       | <u>40,468</u> |

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

## (48) 现金流量表补充资料

## (a) 现金流量表补充资料

将净(亏损)/利润调节为经营活动现金流量

|                 | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |                  |
|-----------------|---------------------|------------------|
|                 | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年           |
| 净(亏损)/利润        | (161,905)           | 442,307          |
| 加：资产减值准备        | 22,843              | 23,919           |
| 投资性房地产折旧        | 6,725               | 6,622            |
| 固定资产折旧          | 992,413             | 1,077,005        |
| 无形资产摊销          | 8,804               | 9,163            |
| 长期待摊费用摊销        | 143,700             | 208,283          |
| 处置固定资产的损失       | 8,205               | 19,508           |
| 财务费用/(收入) - 净额  | 253,398             | (138,765)        |
| 投资损失/(收益)       | 65,716              | (8,157)          |
| 递延所得税资产(增加)/减少  | (14,049)            | 159,574          |
| 存货的减少           | 1,285,262           | 282,216          |
| 经营性应收项目的减少/(增加) | 949,157             | (396,689)        |
| 经营性应付项目的(减少)/增加 | (2,750,744)         | 1,664,800        |
| 专项储备增加          | 26,923              | 25,945           |
| 经营活动产生的现金流量净额   | <u>836,448</u>      | <u>3,375,731</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 |                |
|-----------------|---------------------|----------------|
|                 | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年         |
| 现金及现金等价物的期末余额   | 322,179             | 292,706        |
| 减：现金及现金等价物的期初余额 | 133,256             | 160,962        |
| 现金及现金等价物净增加额    | <u>188,923</u>      | <u>131,744</u> |

## (c) 现金及现金等价物

|                | 2014 年<br>6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|----------------|------------------------------|---------------------|
| 现金             |                              |                     |
| 其中：库存现金        | 57                           | 23                  |
| 可随时用于支付的银行存款   | 320,430                      | 131,377             |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,692                        | 1,856               |
| 期末现金及现金等价物余额   | <u>322,179</u>               | <u>133,256</u>      |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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

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(29)）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。

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。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2014 年 6 月 30 日分部信息列示如下(未经审计):

|                       | 合成纤维      | 树脂<br>及塑料 | 中间石化<br>产品 | 石油产品       | 石油化工<br>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                | 1,455,724 | 5,992,827 | 6,870,914  | 29,882,039 | 6,674,630    | 498,143   | -         | -            | 51,374,277  |
| 分部间交易收入               | -         | 120,663   | 8,676,997  | 3,204,352  | 1,407,682    | 587,414   | -         | (13,997,108) | -           |
| 利息收入                  | -         | -         | -          | -          | -            | -         | 34,426    | -            | 34,426      |
| 利息费用                  | -         | -         | -          | -          | -            | -         | (204,373) | -            | (204,373)   |
| 对联营和合营<br>企业的投资<br>损失 | -         | -         | -          | -          | -            | -         | (65,716)  | -            | (65,716)    |
| 资产减值损失                | (22,775)  | 848       | (265)      | (651)      | -            | -         | -         | -            | (22,843)    |
| 折旧费和摊销费               | (92,139)  | (120,969) | (328,437)  | (490,674)  | (122)        | (112,576) | (6,725)   | -            | (1,151,642) |
| (亏损)/利润总额             | (290,783) | (262,983) | 45,903     | 558,265    | 52,003       | 78,784    | (349,950) | -            | (168,761)   |
| 所得税费用                 | -         | -         | -          | -          | -            | -         | 6,856     | -            | 6,856       |
| 净(亏损)/利润              | (290,783) | (262,983) | 45,903     | 558,265    | 52,003       | 78,784    | (343,094) | -            | (161,905)   |
| 资产总额                  | 1,895,863 | 1,964,860 | 6,043,990  | 16,008,190 | 828,489      | 2,189,992 | 4,781,347 | -            | 33,712,731  |
| 负债总额                  | 233,254   | 932,204   | 1,052,962  | 4,586,084  | 1,123,190    | 77,241    | 8,296,228 | -            | 16,301,163  |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2013 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

|                       | 合成纤维      | 树脂<br>及塑料 | 中间石化<br>产品 | 石油产品       | 石油化工<br>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   | -         | (16,941,035) | -           |
| 利息收入                  | -         | -         | -          | -          | -            | -         | 40,468    | -            | 40,468      |
| 利息费用                  | -         | -         | -          | -          | -            | -         | (199,473) | -            | (199,473)   |
| 对联营和合营<br>企业的投资<br>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                  | 1,964,603 | 2,160,187 | 6,680,569  | 18,333,316 | 743,409      | 2,315,330 | 4,718,519 | -            | 36,915,933  |
| 负债总额                  | 320,028   | 1,390,864 | 1,773,355  | 6,363,608  | 972,403      | 103,170   | 7,901,826 | -            | 18,825,254  |

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团总收入的 60%来自于同一个客户(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：61%)。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     |
|--------------|-------------------|------|--|------------|
| 中国石油化工股份有限公司 | 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) 母公司股本及其变化

|              | 2013 年<br>12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年<br>6 月 30 日<br>(未经审计) |
|--------------|---------------------|------|------|------------------------------|
| 中国石油化工股份有限公司 | 1,166 亿元            | 2 亿元 | -    | 1,168 亿元                     |

## (c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

|              | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |        | 2013 年 12 月 31 日 |        |
|--------------|-----------------------|--------|------------------|--------|
|              | 持股比例                  | 表决权比例  | 持股比例             | 表决权比例  |
| 中国石油化工股份有限公司 | 50.56%                | 50.56% | 50.56%           | 50.56% |

## (2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别说明外，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

|                    | 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 |

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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 |            |            |            |
|-----------------|--------|--------|---------------------|------------|------------|------------|
|                 |        |        | 2014 年(未经审计)        |            | 2013 年     |            |
|                 |        |        | 金额                  | 占同类交易金额的比例 | 金额         | 占同类交易金额的比例 |
| 中石化股份及其子公司和合营公司 | 采购     | 贸易     | 19,304,312          | 56.30%     | 30,499,896 | 63.34%     |
| 中石化集团及其子公司      | 采购     | 贸易     | 659,511             | 1.92%      | 4,935      | 0.01%      |
| 本集团之联营公司        | 采购     | 贸易     | 1,912,980           | 5.58%      | 1,549,589  | 3.29%      |
| 本集团之合营公司        | 采购     | 贸易     | 183,820             | 0.54%      | 173,566    | 0.37%      |
| 关键管理人员          | 日常在职报酬 | 劳务薪酬   | 7,255               | 0.75%      | 5,056      | 0.52%      |
| 关键管理人员          | 退休金供款  | 劳务薪酬   | 109                 | 0.03%      | 98         | 0.03%      |

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 |            |            |            |
|-----------------|--------|--------|---------------------|------------|------------|------------|
|                 |        |        | 2014 年(未经审计)        |            | 2013 年     |            |
|                 |        |        | 金额                  | 占同类交易金额的比例 | 金额         | 占同类交易金额的比例 |
| 中石化股份及其子公司和合营公司 | 销售/服务  | 贸易     | 31,492,651          | 61.30%     | 34,668,448 | 60.70%     |
| 中石化集团及其子公司      | 销售/服务  | 贸易     | 169,461             | 0.33%      | 191,585    | 0.34%      |
| 本集团之联营公司        | 销售     | 贸易     | 923,724             | 1.80%      | 1,249,004  | 2.19%      |
| 本集团之合营公司        | 销售     | 贸易     | 223,402             | 0.43%      | 202,254    | 0.35%      |

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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 2014 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 4,500,000 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：折合人民币 3,308,935 千元)。

截至 2014 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 3,000,000 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：折合人民币 2,700,000 千元)。

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团及本公司向上海金浦塑料包装材料有限公司提供资金折合人民币合计为 8,000 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

## (c) 其他关联交易

本集团

|              | 交易内容       | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |         |
|--------------|------------|---------------------|---------|
|              |            | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年  |
| 中石化集团        | 保险费支出      | 59,223              | 73,102  |
| 中国石化财务有限责任公司 | 已收和应收利息    | 592                 | 473     |
| 本集团之合营公司     | 已收和应收利息    | 158                 | -       |
| 中国石化财务有限责任公司 | 已付和应付利息    | 27,204              | 12,462  |
| 中石化集团        | 建筑安装工程及检修费 | 72,979              | 132,312 |
| 中国石化化工销售有限公司 | 销售代理费      | 71,052              | 83,795  |
| 中石化股份        | 出租收入       | 14,166              | 11,865  |

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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

|        |                  | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |                  | 2013 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       | 6,422                 | -                | 7,109            | -        |
| 应收票据   | 中石化股份及其子公司和合营公司  | 222,650               | -                | 295,548          | -        |
|        | 中石化集团及其子公司       | 13,377                | -                | -                | -        |
|        | 本集团之联营公司         | 21,700                | -                | -                | -        |
|        |                  | <u>257,727</u>        | <u>-</u>         | <u>295,548</u>   | <u>-</u> |
| 应收账款   | 中石化股份及其子公司和合营公司  | 1,670,718             | -                | 1,612,575        | -        |
|        | 中石化集团及其子公司       | 15,614                | -                | 2,074            | -        |
|        | 本集团之联营公司         | 136,597               | -                | 191,432          | -        |
|        | 本集团之合营公司         | 22,000                | -                | 22,608           | -        |
|        | <u>1,844,929</u> | <u>-</u>              | <u>1,828,689</u> | <u>-</u>         |          |
| 其他应收款  | 中石化股份及其子公司和合营公司  | 5,334                 | -                | 4,477            | -        |
|        | 本集团之联营公司         | 399                   | -                | 291              | -        |
|        | 本集团之合营公司         | 2,042                 | -                | 2,128            | -        |
|        |                  | <u>7,775</u>          | <u>-</u>         | <u>6,896</u>     | <u>-</u> |
| 预付账款   | 中石化股份及其子公司和合营公司  | 63,639                | -                | 1                | -        |
| 其他流动资产 | 本集团之合营公司         | 8,000                 | -                | -                | -        |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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

|       |                 | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|---------------------------|------------------|
| 短期借款  | 中石化集团及其子公司      | 1,570,000                 | 70,000           |
| 应付利息  | 中石化集团及其子公司      | 2,205                     | -                |
| 应付票据  | 中石化股份及其子公司和合营公司 | 3,400                     | 4,000            |
| 应付账款  | 中石化股份及其子公司和合营公司 | 3,661,058                 | 6,221,139        |
|       | 中石化集团及其子公司      | 324                       | 351              |
|       | 本集团之联营公司        | 319,188                   | 355,840          |
|       | 本集团之合营公司        | 35,105                    | 36,193           |
|       |                 | 4,015,675                 | 6,613,523        |
| 其他应付款 | 中石化股份及其子公司和合营公司 | 9,693                     | 11,315           |
|       | 中石化集团及其子公司      | 7,524                     | 28,305           |
|       |                 | 17,217                    | 39,620           |
| 预收账款  | 中石化股份及其子公司和合营公司 | 11,952                    | 6,385            |
|       | 中石化集团及其子公司      | 27                        | 31               |
|       |                 | 11,979                    | 6,416            |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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：

**(i) 建筑、安装工程款**

|            | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------------|---------------------------|------------------|
| 中石化股份及其子公司 | 85,701                    | -                |
| 中石化集团及其子公司 | 5,614                     | 48,661           |
|            | <u>91,315</u>             | <u>48,661</u>    |

**(ii) 对关联方之投资承诺**

|            | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|------------|---------------------------|------------------|
| 对上海赛科之项目增资 | <u>111,263</u>            | <u>122,804</u>   |

本公司于2013年12月5日召开第七届董事会第十八次会议，审议通过本公司按所持联营公司上海赛科石油化工有限公司(“上海赛科”)的股权比例对上海赛科增资30,017,124美元(人民币约182,804千元)，本公司将分期以等值人民币对上海赛科出资。该增资主要为满足上海赛科实施“新建26万吨/年丙烯腈装置项目”(“丙烯腈项目”)和“乙烯装置新增增压机及与新建9万吨/年丁二烯装置和公用工程设施完善化项目”(“乙炔及丁二烯项目”)的资金需求。

于2013年12月10日，本公司完成对丙烯腈项目的第一期出资计人民币60,000千元。该期出资已经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2013年12月19日出具验资报告(普华永道中天验字(2013)第872号)。于2014年3月5日，本公司完成乙炔及丁二烯项目第一期出资计人民币11,541千元(附注五(9)(b))。该期出资已经上海华益会计师事务所审验并于2014年3月25日出具验资报告(华验字(2014)第002号)。

于2014年6月30日，除上述事项外，本集团及本公司没有其他重大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。

**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2014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2014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(于2013年12月31日：无)。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

**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：

|                          | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------------------------|---------------------------|------------------|
| 已签订的正在履行的固定资产<br>采购合同    | 310,750                   | 182,350          |
| 已被董事会批准但未签订的固<br>定资产采购合同 | 1,756,650                 | 784,400          |
|                          | <u>2,067,400</u>          | <u>966,750</u>   |

**(2) 经营租赁承诺事项**

于 2014 年 6 月 30 日，本集团没有重大的经营租赁承诺。

**十 资产负债表日后事项**

于 2014 年 7 月 7 日，本公司之子公司中国金山联合贸易有限责任公司出资人民币 20,000 千元，注册成立全资子公司上海金贸国际贸易有限公司。上海金贸国际贸易有限公司注册于中国(上海)自由贸易试验区，主要从事石化产品及机器进出口贸易。

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

## (1) 市场风险

## (a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

|                 | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |            | 合计               |
|-----------------|-----------------------|------------|------------------|
|                 | 美元项目                  | 其他外币项目     |                  |
| 外币金融资产 -        |                       |            |                  |
| 货币资金            | 229                   | 823        | 1,052            |
| 应收账款            | 116,885               | -          | 116,885          |
|                 | <u>117,114</u>        | <u>823</u> | <u>117,937</u>   |
| 外币金融负债 -        |                       |            |                  |
| 短期借款            | 1,660,793             | -          | 1,660,793        |
| 应付账款            | 840,712               | -          | 840,712          |
| 应付利息            | 2,069                 | -          | 2,069            |
| 一年内到期的非流动<br>负债 | 615,280               | -          | 615,280          |
|                 | <u>3,118,854</u>      | <u>-</u>   | <u>3,118,854</u> |

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

## (a) 外汇风险(续)

|                 | 2013 年 12 月 31 日 |            | 合计               |
|-----------------|------------------|------------|------------------|
|                 | 美元项目             | 其他外币项目     |                  |
| 外币金融资产 -        |                  |            |                  |
| 货币资金            | 3,318            | 750        | 4,068            |
| 应收款项            | 49,648           | -          | 49,648           |
|                 | <u>52,966</u>    | <u>750</u> | <u>53,716</u>    |
| 外币金融负债 -        |                  |            |                  |
| 短期借款            | 4,327,336        | -          | 4,327,336        |
| 应付账款            | 818,327          | 452        | 818,779          |
| 应付利息            | 2,305            | -          | 2,305            |
| 一年内到期的非流动<br>负债 | 609,690          | -          | 609,690          |
|                 | <u>5,757,658</u> | <u>452</u> | <u>5,758,110</u> |

于 2014 年 6 月 30 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净亏损约人民币 112,565 千元(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：增加或减少净利润约人民币 213,925 千元)。

## (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 2014 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 7,735,970 千元(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：7,721,826 千元)(附注五(18)、附注五(27)、附注五(29))。

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 2014 年及 2013 年上半年度本集团并无利率互换安排。

于 2014 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，本集团的净亏损会增加或减少约 29,010 千元(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：约 28,957 千元)。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

### (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。

### (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 2014 年 6 月 30 日，本集团的净流动负债为人民币 3,747,756 千元(未经审计)。本集团的流动资金状况主要取决于本集团维持足够营运现金净流入和短期借款续借，以及其取得充足的外部融资以维持营运资本及偿还到期债务之能力。于 2014 年 6 月 30 日，本集团从若干中国境内的金融机构获取备用授信额度，允许本集团借贷总额最高人民币 29,954,020 千元的贷款，其中本集团尚未使用的备用授信额度为人民币 22,218,050 千元(未经审计)。

管理层对本集团截至 2015 年 6 月 30 日止 12 个月的现金流量预测进行了详尽的审阅。根据这些预测，管理层认为本集团的流动资金足以应付该期间的营运资金、资本性开支及偿还到期短期债务要求。在编制现金流量预测时，管理层已充分考虑了本集团的历史现金要求和其它主要因素，其中包括上述可能会影响本集团未来十二个月期间营运的授信额度的充裕程度。管理层认为，现金流量预测所使用的假设是合理的。

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

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：

|                 | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |               |                |          | 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            | 322,179               | -             | -              | -        | 322,179           |
| 应收票据            | 1,803,879             | -             | -              | -        | 1,803,879         |
| 应收股利            | 57,728                | -             | -              | -        | 57,728            |
| 应收款项            | 2,122,457             | -             | -              | -        | 2,122,457         |
| 一年内到期的委托<br>贷款  | 79,470                | -             | -              | -        | 79,470            |
|                 | <u>4,385,713</u>      | <u>-</u>      | <u>-</u>       | <u>-</u> | <u>4,385,713</u>  |
| 金融负债-           |                       |               |                |          |                   |
| 短期借款            | 7,178,890             | -             | -              | -        | 7,178,890         |
| 应付票据            | 16,447                | -             | -              | -        | 16,447            |
| 应付款项            | 6,607,692             | -             | -              | -        | 6,607,692         |
| 应付利息            | 15,336                | -             | -              | -        | 15,336            |
| 应付股利            | 560,258               | -             | -              | -        | 560,258           |
| 长期借款            | 1,676                 | 1,676         | 24,542         | -        | 27,894            |
| 一年内到期的非流<br>动负债 | 617,518               | -             | -              | -        | 617,518           |
|                 | <u>14,997,817</u>     | <u>1,676</u>  | <u>24,542</u>  | <u>-</u> | <u>15,024,035</u> |
|                 |                       |               |                |          |                   |
|                 | 2013 年 12 月 31 日      |               |                |          |                   |
|                 | 一年以内                  | 一到二年          | 二到五年           | 五年以上     | 合计                |
| 金融资产-           |                       |               |                |          |                   |
| 货币资金            | 133,256               | -             | -              | -        | 133,256           |
| 应收票据            | 2,984,445             | -             | -              | -        | 2,984,445         |
| 应收款项            | 2,025,379             | -             | -              | -        | 2,025,379         |
| 一年内到期的委托<br>贷款  | 71,389                | -             | -              | -        | 71,389            |
|                 | <u>5,214,469</u>      | <u>-</u>      | <u>-</u>       | <u>-</u> | <u>5,214,469</u>  |
| 金融负债-           |                       |               |                |          |                   |
| 短期借款            | 6,523,012             | -             | -              | -        | 6,523,012         |
| 应付票据            | 12,680                | -             | -              | -        | 12,680            |
| 应付款项            | 9,489,030             | -             | -              | -        | 9,489,030         |
| 应付利息            | 10,740                | -             | -              | -        | 10,740            |
| 应付股利            | 20,918                | -             | -              | -        | 20,918            |
| 长期借款            | 36,339                | 36,339        | 664,746        | -        | 737,424           |
| 一年内到期的非流<br>动负债 | 616,270               | -             | -              | -        | 616,270           |
|                 | <u>16,708,989</u>     | <u>36,339</u> | <u>664,746</u> | <u>-</u> | <u>17,410,074</u> |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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、应付票据、一年内到期非流动负债和长期借款。

于 2014 年 6 月 30 日，上述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。

## 十二 外币金融资产和外币金融负债

|                 | 2014 年<br>6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年<br>12 月 31 日 | 计入权益的累计<br>公允价值变动 | 本期间计提<br>的减值 | 本期公允价<br>值变动损益 |
|-----------------|------------------------------|---------------------|-------------------|--------------|----------------|
| 金融资产-           |                              |                     |                   |              |                |
| 货币资金            | 1,052                        | 4,068               | -                 | -            | -              |
| 应收账款            | 116,885                      | 49,648              | -                 | -            | -              |
| 金融资产小计          | <u>117,937</u>               | <u>53,716</u>       | -                 | -            | -              |
| 金融负债-           |                              |                     |                   |              |                |
| 短期借款            | 1,660,793                    | 4,327,336           | -                 | -            | -              |
| 应付账款            | 840,712                      | 818,779             | -                 | -            | -              |
| 应付利息            | 2,069                        | 2,305               | -                 | -            | -              |
| 一年内到期的非<br>流动负债 | 615,280                      | 609,690             | -                 | -            | -              |
| 金融负债小计          | <u>3,118,854</u>             | <u>5,758,110</u>    | -                 | -            | -              |

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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

|        | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------------|------------------|
| 应收关联方  | 1,422,850                 | 1,539,697        |
| 应收第三方  | 7,651                     | 8,082            |
| 减：坏账准备 | (47)                      | (48)             |
|        | <u>1,430,454</u>          | <u>1,547,731</u> |

## (a) 应收账款账龄分析如下：

|        | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------------|------------------|
| 一年以内   | 1,430,432                 | 1,547,711        |
| 一到二年   | 23                        | 27               |
| 二到三年   | 15                        | 6                |
| 三年以上   | 31                        | 35               |
|        | <u>1,430,501</u>          | <u>1,547,779</u> |
| 减：坏账准备 | (47)                      | (48)             |
|        | <u>1,430,454</u>          | <u>1,547,731</u> |

## (b) 应收账款按类别分析如下：

|                                | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |               |           |             | 2013 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<br>(%)     | 金额        | 计提比<br>例(%) | 金额               | 比例<br>(%)     | 金额        | 计提比<br>例(%) |
| 单项金额重大并单<br>独计提坏账准备<br>的应收账款   | -                     | -             | -         | -           | -                | -             | -         | -           |
| 按组合计提坏账准<br>备的应收账款             |                       |               |           |             |                  |               |           |             |
| - 组合 1                         | 7,651                 | 0.53          | 47        | 0.61        | 8,082            | 0.52          | 48        | 0.59        |
| - 组合 2                         | 1,422,850             | 99.47         | -         | -           | 1,539,697        | 99.48         | -         | -           |
| 单项金额虽不重大<br>但单项计提坏账<br>准备的应收账款 | -                     | -             | -         | -           | -                | -             | -         | -           |
|                                | <u>1,430,501</u>      | <u>100.00</u> | <u>47</u> | <u>—</u>    | <u>1,547,779</u> | <u>100.00</u> | <u>48</u> | <u>—</u>    |

应收账款种类的说明，参见附注二(10)(b)。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

## (1) 应收账款(续)

## (c) 组合 1 计提坏账准备的应收账款：

|      | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |               |           |                 | 2013 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<br>(%)     | 金额        | 计提<br>比例<br>(%) | 金额               | 比例<br>(%)     | 金额        | 计提<br>比例<br>(%) |
| 一年以内 | 7,582                 | 99.10         | -         | -               | 8,014            | 99.16         | -         | -               |
| 一到二年 | 23                    | 0.30          | 7         | 30.00           | 27               | 0.33          | 9         | 30.00           |
| 二到三年 | 15                    | 0.20          | 9         | 60.00           | 6                | 0.08          | 4         | 60.00           |
| 三年以上 | 31                    | 0.40          | 31        | 100.00          | 35               | 0.43          | 35        | 100.00          |
|      | <u>7,651</u>          | <u>100.00</u> | <u>47</u> | <u>—</u>        | <u>8,082</u>     | <u>100.00</u> | <u>48</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。

- (d) 本期间内，本公司依据附注二(10)所述的会计政策进行单独减值测试，未发现单项金额重大并需单项计提坏账准备或单项金额不重大但需要单项计提坏账准备的应收账款。
- (e) 本期间内，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。
- (f) 本期间内，本公司没有核销的应收账款。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

(g) 于 2014 年 6 月 30 日，余额前五名的应收账款分析如下(未经审计):

|                      | 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<br>华东分公司  | 控股公司属下子公司 | 999,641          | 一年之内 | 69.88%        |
| 上海赛科石油化工有限<br>责任公司   | 本公司之联营公司  | 131,968          | 一年之内 | 9.23%         |
| 中国石油化工股份有限<br>公司     | 母公司       | 118,209          | 一年之内 | 8.26%         |
| 中国石化炼油销售有限<br>公司     | 控股公司属下子公司 | 47,330           | 一年之内 | 3.31%         |
| 中国国际石油化工联合<br>有限责任公司 | 控股公司属下子公司 | 42,269           | 一年之内 | 2.95%         |
|                      |           | <u>1,339,417</u> |      | <u>93.63%</u> |

(h) 应收关联方的应收账款分析如下:

|                     | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |                   |          | 2013 年 12 月 31 日 |                       |          |
|---------------------|-----------------------|-------------------|----------|------------------|-----------------------|----------|
|                     | 金额                    | 与应收账款总<br>额的比例(%) | 坏账<br>准备 | 金额               | 占应收账<br>款总额的<br>比例(%) | 坏账准备     |
| 中石化股份及其子公司和<br>合营公司 | 1,252,305             | 87.54             | -        | 1,293,498        | 83.57                 | -        |
| 中国石化集团公司及其子<br>公司   | 780                   | 0.05              | -        | 2,074            | 0.13                  | -        |
| 本公司之子公司             | 15,797                | 1.10              | -        | 30,083           | 1.94                  | -        |
| 本公司之联营公司            | 131,968               | 9.23              | -        | 191,432          | 12.37                 | -        |
| 本公司之合营公司            | 22,000                | 1.54              | -        | 22,610           | 1.47                  | -        |
|                     | <u>1,422,850</u>      | <u>99.46</u>      | <u>-</u> | <u>1,539,697</u> | <u>99.48</u>          | <u>-</u> |

除上表列示外，于 2014 年 6 月 30 日及 2013 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。

(i) 本报告期内，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(j) 于 2014 年 6 月 30 日，本公司无质押的应收账款(2013 年 12 月 31 日：无)。

(k) 于 2014 年 6 月 30 日，本公司无外币应收账款(2013 年 12 月 31 日：无)。

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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

|         | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------------|------------------|
| 应收关联方款项 | 758,317                   | 742,807          |
| 应收第三方款项 | 14,069                    | 18,597           |
|         | <u>772,386</u>            | <u>761,404</u>   |
| 减：坏账准备  | (750,732)                 | (736,122)        |
|         | <u>21,654</u>             | <u>25,282</u>    |

## (a) 其他应收款账龄分析如下：

|        | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------------|------------------|
| 一年以内   | 52,724                    | 56,512           |
| 一到二年   | 31,030                    | 31,150           |
| 二到三年   | 34,310                    | 242,382          |
| 三年以上   | 654,322                   | 431,360          |
| 减：坏账准备 | (750,732)                 | (736,122)        |
|        | <u>21,654</u>             | <u>25,282</u>    |

## (b) 其他应收款按类别分析如下：

|                        | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |                  |                |                 | 2013 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<br>比例<br>(%) | 金额             | 计提<br>比例<br>(%) | 金额               | 占总额<br>比例<br>(%) | 金额             | 计提<br>比例<br>(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款 | 750,542               | 97.17            | 750,542        | 100.00          | 735,912          | 96.65            | 735,912        | 100.00          |
| 按组合计提坏账准备              |                       |                  |                |                 |                  |                  |                |                 |
| -组合 1                  | 14,069                | 1.82             | 190            | 1.35            | 18,597           | 2.44             | 210            | 1.13            |
| -组合 2                  | 7,775                 | 1.01             | -              | -               | 6,895            | 0.91             | -              | -               |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                     | -                | -              | -               | -                | -                | -              | -               |
|                        | <u>772,386</u>        | <u>100.00</u>    | <u>750,732</u> | <u>—</u>        | <u>761,404</u>   | <u>100.00</u>    | <u>736,122</u> | <u>—</u>        |

应收款项种类的说明，参见附注二(10)(b)。

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

## (c) 组合 1 计提坏账准备的其他应收款：

|      | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |                  |            |                 | 2013 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<br>比例<br>(%) | 金额         | 计提<br>比例<br>(%) | 金额               | 占总额<br>比例<br>(%) | 金额         | 计提<br>比例<br>(%) |
| 一年以内 | 13,879                | 98.65            | -          | -               | 18,387           | 98.87            | -          | -               |
| 一至两年 | -                     | -                | -          | -               | -                | -                | -          | -               |
| 两至三年 | -                     | -                | -          | -               | -                | -                | -          | -               |
| 三年以上 | 190                   | 1.35             | 190        | 100.00          | 210              | 1.13             | 210        | 100.00          |
|      | <u>14,069</u>         | <u>100.00</u>    | <u>190</u> | <u>—</u>        | <u>18,597</u>    | <u>100.00</u>    | <u>210</u> | <u>—</u>        |

(d) 本期间内，本公司依据附注二(10)所述的会计政策进行单独减值测试，有如下单项金额重大并单项计提坏账准备的款项：本公司对合并子公司金甬公司其他应收款余额为人民币 750,542 千元(未经审计)(2013 年 12 月 31 日：人民币 735,912 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。本期间新增部分包括员工费用、税费及其他固定费用支出，其由本公司代为垫付并确认为其他应收款。本公司基于对该等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。

(e) 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。

(f) 于 2014 年 6 月 30 日，余额前五名的其他应收款分析如下(未经审计)：

|                     | 与本公司关系    | 金额             | 年限     | 占其他应收款总<br>额比例 |
|---------------------|-----------|----------------|--------|----------------|
| 浙江金甬腈纶有限公司          | 本公司之子公司   | 750,542        | 部分三年以上 | 97.17%         |
| 上海金山石化物流有限公司        | 第三方       | 3,931          | 一年以内   | 0.51%          |
| 中国石油化工股份有限公司管道储运分公司 | 控股公司属下子公司 | 3,914          | 一年以内   | 0.51%          |
| 上海石化比欧西气体有限责任公司     | 本公司之合营公司  | 2,042          | 一年以内   | 0.26%          |
| 上海铁路局杭州北车辆段         | 第三方       | 1,850          | 一年以内   | 0.24%          |
|                     |           | <u>762,279</u> |        | <u>98.69%</u>  |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

(g) 应收关联方的其他应收款分析如下：

|                     | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |                            |                | 2013 年 12 月 31 日 |                            |                |
|---------------------|-----------------------|----------------------------|----------------|------------------|----------------------------|----------------|
|                     | 金额                    | 占其他应<br>收款总额<br>的比例<br>(%) | 坏账准备           | 金额               | 占其他应<br>收款总额<br>的比例<br>(%) | 坏账准备           |
| 中石化股份及其子公司和<br>合营公司 | 5,334                 | 0.69                       | -              | 4,477            | 0.59                       | -              |
| 本公司之子公司             | 750,542               | 97.17                      | 750,542        | 735,912          | 96.65                      | 735,912        |
| 本公司之联营公司            | 399                   | 0.05                       | -              | 289              | 0.04                       | -              |
| 本公司之合营公司            | 2,042                 | 0.26                       | -              | 2,129            | 0.28                       | -              |
|                     | <u>758,317</u>        | <u>98.17</u>               | <u>750,542</u> | <u>742,807</u>   | <u>97.56</u>               | <u>735,912</u> |

除上表列示外，于 2014 年 6 月 30 日及 2013 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。

## (3) 长期股权投资

|              | 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------------|---------------------------|------------------|
| 子公司(a)       | 1,582,788                 | 1,582,788        |
| 合营企业(b)      | 112,113                   | 148,040          |
| 联营企业(b)      | 2,628,766                 | 2,713,736        |
|              | <u>4,323,667</u>          | <u>4,444,564</u> |
| 减：长期股权投资减值准备 | (227,500)                 | (227,500)        |
|              | <u>4,096,167</u>          | <u>4,217,064</u> |

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

截至 2014 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(未经审计)(2013 年 12 月 31 日止年度：人民币 227,500 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长期股权投资可回收金额的估计，就该公司的投资成本全额计提了减值准备。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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      | 2013 年<br>12 月 31 日 | 本期增减变动   | 2014 年<br>6 月 30 日<br>(未经审计) | 持股<br>比例 | 表决权<br>比例 | 持股比例与表<br>决权比例不一<br>致的说明 | 减值准备             | 本期计<br>提减值<br>准备 | 本期宣告分派的<br>现金股利 |
|----------------------|------|-----------|---------------------|----------|------------------------------|----------|-----------|--------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 上海石化投<br>资发展有<br>限公司 | 成本法  | 1,338,456 | 1,338,456           | -        | 1,338,456                    | 100.00%  | 100.00%   | 无不一致                     | -                | -                | -               |
| 浙江金甬腈<br>纶有限公<br>司   | 成本法  | 227,500   | 227,500             | -        | 227,500                      | 75.00%   | 75.00%    | 无不一致                     | (227,500)        | -                | -               |
| 中国金山联<br>合贸易有<br>限公司 | 成本法  | 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)、附注五(10)。

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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<br>其他设备 | 合计         |
|---------------------------|-----------|------------|---------------|------------|
| 原值                        |           |            |               |            |
| 2013 年 12 月 31 日          | 3,148,597 | 38,495,358 | 1,703,008     | 43,346,963 |
| 本期重分类                     | 510       | (1,872)    | 1,362         | -          |
| 本期增加                      | -         | 38,146     | 7,623         | 45,769     |
| 在建工程转入                    | 360       | 59,387     | 1,255         | 61,002     |
| 本期减少                      | (196)     | (76,106)   | (16,602)      | (92,904)   |
| 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 3,149,271 | 38,514,913 | 1,696,646     | 43,360,830 |
| 累计折旧                      |           |            |               |            |
| 2013 年 12 月 31 日          | 1,771,006 | 23,345,674 | 1,341,200     | 26,457,880 |
| 本期重分类                     | 21        | 3,123      | (3,144)       | -          |
| 本期计提                      | 45,286    | 892,218    | 30,242        | 967,746    |
| 本期减少                      | (119)     | (63,233)   | (16,123)      | (79,475)   |
| 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 1,816,194 | 24,177,782 | 1,352,175     | 27,346,151 |
| 减值准备                      |           |            |               |            |
| 2013 年 12 月 31 日          | 50,785    | 491,296    | 6,263         | 548,344    |
| 本期重分类                     | -         | -          | -             | -          |
| 本期计提                      | -         | -          | -             | -          |
| 本期转销                      | -         | (56)       | -             | (56)       |
| 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 50,785    | 491,240    | 6,263         | 548,288    |
| 账面价值                      |           |            |               |            |
| 2014 年 6 月 30 日<br>(未经审计) | 1,282,292 | 13,845,891 | 338,208       | 15,466,391 |
| 2013 年 12 月 31 日          | 1,326,806 | 14,658,388 | 355,545       | 16,340,739 |

于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日，本公司无用作抵押的固定资产。

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间，固定资产计提的折旧金额为 967,746 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：1,025,608 千元)，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 921,000 千元(未经审计)、20 千元(未经审计)及 46,726 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：993,485 千元、35 千元及 32,088 千元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 61,002 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间：350,624 千元)。

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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)

## (5) 在建工程

|      | 2014 年 6 月 30 日(未经审计) |          |          | 2013 年 12 月 31 日 |          |          |
|------|-----------------------|----------|----------|------------------|----------|----------|
|      | 账面<br>余额              | 减值<br>准备 | 账面<br>价值 | 账面<br>余额         | 减值<br>准备 | 账面<br>价值 |
| 在建工程 | 531,219               | -        | 531,219  | 456,823          | -        | 456,823  |

## (6) 营业收入和营业成本

|        | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |                   |
|--------|---------------------|-------------------|
|        | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年            |
| 主营业务收入 | 43,386,888          | 50,154,247        |
| 其他业务收入 | 293,787             | 214,880           |
|        | <u>43,680,675</u>   | <u>50,369,127</u> |

|        | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |                   |
|--------|---------------------|-------------------|
|        | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年            |
| 主营业务成本 | 37,261,224          | 43,242,438        |
| 其他业务成本 | 209,055             | 143,184           |
|        | <u>37,470,279</u>   | <u>43,385,622</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 29,876,553 千元(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 33,518,579 千元), 占本公司全部营业收入的比例为 68.40%(未经审计)(截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 66.55%), 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 | 26,353,139        | 60.33%        |
| 嘉兴石化有限公司        | 1,245,904         | 2.85%         |
| 中国石化炼油销售有限公司    | 896,572           | 2.05%         |
| 中国石油化工股份有限公司    | 746,839           | 1.71%         |
| 上海赛科石油化工有限公司    | 634,099           | 1.45%         |
|                 | <u>29,876,553</u> | <u>68.39%</u> |

中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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(损失)/收益

|                   | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |              |
|-------------------|---------------------|--------------|
|                   | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年       |
| 权益法核算的长期股权投资损失(a) | (74,710)            | (2,638)      |
| 成本法核算的长期股权投资收益(b) | 8,079               | 8,079        |
|                   | <u>(66,631)</u>     | <u>5,441</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(损失)/收益情况如下：

|                 | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |                |
|-----------------|---------------------|----------------|
|                 | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年         |
| 上海赛科石油化工有限公司    | (121,292)           | (27,756)       |
| 上海化学工业区发展有限公司   | 36,259              | 15,087         |
| 上海石化比欧西气体有限责任公司 | 10,323              | 10,031         |
|                 | <u>(74,710)</u>     | <u>(2,638)</u> |

## (b) 按成本法核算的长期股权投资收益情况如下：

|                | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |              |
|----------------|---------------------|--------------|
|                | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年       |
| 中国金山联合贸易有限责任公司 | <u>8,079</u>        | <u>8,079</u> |

## 中期财务报表（未经审计）附注（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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(亏损)/利润调节为经营活动现金流量

|                       | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |                  |
|-----------------------|---------------------|------------------|
|                       | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年           |
| 净(亏损)/利润              | (153,011)           | 455,302          |
| 加：资产减值准备              | 38,313              | 38,766           |
| 投资性房地产折旧              | 6,622               | 6,622            |
| 固定资产折旧                | 967,746             | 1,025,608        |
| 无形资产摊销                | 6,156               | 6,517            |
| 长期待摊费用摊销              | 142,919             | 207,595          |
| 处置固定资产的损失             | 8,137               | 19,500           |
| 财务费用/(收入) - 净额        | 253,687             | (134,731)        |
| 投资(损失)/收益             | 66,631              | (5,441)          |
| 递延所得税资产(增加)/减少        | (14,258)            | 159,574          |
| 存货的减少                 | 1,268,121           | 300,856          |
| 经营性应收项目的减少            | 932,285             | 91,061           |
| 经营性应付项目的(减少)/增加       | (3,073,580)         | 1,184,729        |
| 专项储备的增加               | 26,656              | 24,404           |
| 经营活动产生的现金流量净额         | <u>476,424</u>      | <u>3,380,362</u> |
| <br>(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         | 268,412             | 222,128          |
| 减：现金及现金等价物的期初余额       | 78,448              | 119,148          |
| 现金及现金等价物净增加额          | <u>189,964</u>      | <u>102,980</u>   |

## 中期财务报表补充资料（未经审计）（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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 |                 |
|--------------------|---------------------|-----------------|
|                    | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年          |
| 非流动资产处置净损失         | (8,205)             | (19,508)        |
| 计入当期损益的政府补助        | 11,873              | 6,294           |
| 辞退福利               | (2,825)             | (2,156)         |
| 对外委托贷款取得的收益        | 1,150               | 1,045           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | (8,559)             | (19,103)        |
| 所得税影响额             | (1,629)             | 8,357           |
| 少数股东权益影响额(税后)      | 403                 | (587)           |
|                    | <u>(7,792)</u>      | <u>(25,658)</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。

## 中期财务报表补充资料（未经审计）（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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(亏损)/利润(合并)                            |         | 净资产(合并)                      |                     |
|------------------|---|---------|------------------------------|---------------------|
|                  | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间<br>2014 年<br>(未经审计) | 2013 年  | 2014 年<br>6 月 30 日<br>(未经审计) | 2013 年<br>12 月 31 日 |
| 按企业会计准则          | (164,911)                               | 438,020 | 17,153,629                   | 17,831,617          |
| 差异项目及金额-         |   |         |                              |                     |
| 政府补助(a)          | 14,387                                  | 15,348  | (84,736)                     | (99,123)            |
| 安全生产费调整(b)       | 26,923                                  | 25,945  | -                            | -                   |
| 以上调整对递延税项<br>的影响 | -                                       | (6,101) | -                            | -                   |
| 按国际财务报告准则        | (123,601)                               | 473,212 | 17,068,893                   | 17,732,494          |

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。

## 中期财务报表补充资料（未经审计）（按照中华人民共和国企业会计准则编制）

截至 2014 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(亏损)/收益           |                 |                  |                 |
|--|---------------------|--------|---------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|  | 净资产收益率(%)           |        | 基本每股(亏损)/收益         |                 | 稀释每股(亏损)/收益      |                 |
|  | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |        | 截至 6 月 30 日止 6 个月期间 |                 |                  |                 |
|  | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年 | 2014 年<br>(未经审计)    | 2013 年<br>(重述后) | 2014 年<br>(未经审计) | 2013 年<br>(重述后) |
| 归属于公司普通<br>股股东的净(亏<br>损)/利润                  | (0.943)             | 2.667  | (0.015)             | 0.041           | (0.015)          | 0.041           |
| 扣除非经常性损<br>益后归属于公<br>司普通股股东<br>的净(亏损)/利<br>润 | (0.898)             | 2.823  | (0.015)             | 0.043           | (0.015)          | 0.043           |

## (二) 按照《国际财务报告准则》编制的中期财务报告（未经审计）

### 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 121 至 138 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」)于二零一四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。审阅中期财务资料包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，二零一四年八月二十八日

## 中期合并利润表

|                                 | 附注 | 未经审核             |                |
|---------------------------------|----|------------------|----------------|
|                                 |    | 截至六月三十日止六个月      |                |
|                                 |    | 二零一四年<br>人民币千元   | 二零一三年<br>人民币千元 |
| 收入                              | 6  | 51,345,006       | 57,085,913     |
| 营业税金及附加                         |    | (4,654,222)      | (4,923,735)    |
| 销售净额                            |    | 46,690,784       | 52,162,178     |
| 销售成本                            |    | (46,223,927)     | (51,330,080)   |
| <b>毛利润</b>                      |    | <b>466,857</b>   | <b>832,098</b> |
| 销售及管理费用                         |    | (273,907)        | (334,802)      |
| 其他业务收入                          |    | 49,626           | 27,952         |
| 其他业务支出                          |    | (55,807)         | (37,519)       |
| <b>经营利润</b>                     | 6  | <b>186,769</b>   | <b>487,729</b> |
| 财务收益                            | 7  | 34,426           | 349,202        |
| 财务费用                            | 7  | (287,930)        | (199,473)      |
| 享有按权益法入账的投资(亏损)/利润的份额           |    | (60,716)         | 13,157         |
| <b>除所得税前(亏损)/利润</b>             | 7  | <b>(127,451)</b> | <b>650,615</b> |
| 所得税费用                           | 8  | 6,856            | (173,116)      |
| <b>期间(亏损)/利润</b>                |    | <b>(120,595)</b> | <b>477,499</b> |
| <b>(亏损)/利润归属于:</b>              |    |                  |                |
| -本公司股东                          |    | (123,601)        | 473,212        |
| -非控制性权益                         |    | 3,006            | 4,287          |
|                                 |    | <b>(120,595)</b> | <b>477,499</b> |
| <b>每股(亏损)/收益归属于本公司所有者(人民币元)</b> |    |                  |                |
| <b>基本每股(亏损)/收益</b>              | 9  | 人民币(0.011)       | 人民币0.044       |
| <b>稀释每股(亏损)/收益</b>              | 9  | 人民币(0.011)       | 人民币0.044       |

第 126 至 138 页的附注为本简明中期合并财务资料的整体部份。

|    | 附注 | 未经审核           |                |
|----|----|----------------|----------------|
|    |    | 截至六月三十日止六个月    |                |
|    |    | 二零一四年<br>人民币千元 | 二零一三年<br>人民币千元 |
| 股息 | 10 | 540,000        | -              |

王治卿  
董事长兼总经理

叶国华  
董事兼财务总监

## 中期合并综合收益表

|                    | 未经审核           |                |
|--------------------|----------------|----------------|
|                    | 截至六月三十日止六个月    |                |
|                    | 二零一四年<br>人民币千元 | 二零一三年<br>人民币千元 |
| 期间(亏损)/利润          | (120,595)      | 477,499        |
| 期间其他综合收益-税后净额      | -              | -              |
| 期间总综合(亏损)/利润       | (120,595)      | 477,499        |
| <b>(亏损)/利润归属于:</b> |                |                |
| -本公司股东             | (123,601)      | 473,212        |
| -非控制性权益            | 3,006          | 4,287          |
| 期间总综合(亏损)/收益       | (120,595)      | 477,499        |

第126至138页的附注为本简明中期合并财务资料的整体部份。

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

|                  | 附注       | 未经审核                    | 经审核                       |
|------------------|----------|-------------------------|---------------------------|
|                  |          | 二零一四年<br>六月三十日<br>人民币千元 | 二零一三年<br>十二月三十一日<br>人民币千元 |
| <b>资产</b>        |          |                         |                           |
| <b>非流动资产</b>     |          |                         |                           |
| 预付租赁及其他资产        |          | 799,293                 | 916,995                   |
| 物业、厂房及设备         | 11       | 15,785,007              | 16,669,479                |
| 投资性房地产           |          | 422,567                 | 429,292                   |
| 在建工程             | 11       | 531,219                 | 456,823                   |
| 按权益法入账的投资        |          | 2,862,144               | 2,993,594                 |
| 递延所得税资产          |          | 698,648                 | 684,599                   |
|                  |          | <u>21,098,878</u>       | <u>22,150,782</u>         |
| <b>流动资产</b>      |          |                         |                           |
| 存货               |          | 7,731,113               | 9,039,239                 |
| 应收账款             | 12       | 219,488                 | 147,807                   |
| 应收票据             | 12       | 1,546,152               | 2,688,897                 |
| 其他应收款及预付款项       | 12       | 353,115                 | 345,696                   |
| 关联公司欠款           | 12,19(c) | 2,182,070               | 2,131,133                 |
| 现金及现金等价物         | 13       | 322,179                 | 133,256                   |
|                  |          | <u>12,354,117</u>       | <u>14,486,028</u>         |
| <b>总资产</b>       |          | <u>33,452,995</u>       | <u>36,636,810</u>         |
| <b>权益</b>        |          |                         |                           |
| <b>归属于本公司所有者</b> |          |                         |                           |
| 股本               |          | 10,800,000              | 10,800,000                |
| 储备               | 18       | 6,268,893               | 6,932,494                 |
|                  |          | <u>17,068,893</u>       | <u>17,732,494</u>         |
| 非控制性权益           |          | 257,939                 | 259,062                   |
| <b>总权益</b>       |          | <u>17,326,832</u>       | <u>17,991,556</u>         |
| <b>负债</b>        |          |                         |                           |
| <b>非流动负债</b>     |          |                         |                           |
| 借款               | 14       | 24,290                  | 627,800                   |
| <b>流动负债</b>      |          |                         |                           |
| 借款               | 14       | 7,711,680               | 7,094,026                 |
| 应付账款             | 16       | 2,478,505               | 2,739,953                 |
| 应付票据             | 16       | 13,047                  | 8,680                     |
| 其他应付款            | 16       | 1,844,366               | 1,507,463                 |
| 欠关联公司款项          | 16,19(c) | 4,050,476               | 6,663,559                 |
| 应付所得税            |          | 3,799                   | 3,773                     |
|                  |          | <u>16,101,873</u>       | <u>18,017,454</u>         |
| <b>总负债</b>       |          | <u>16,126,163</u>       | <u>18,645,254</u>         |
| <b>总权益及负债</b>    |          | <u>33,452,995</u>       | <u>36,636,810</u>         |
| <b>净流动负债</b>     |          | <u>(3,747,756)</u>      | <u>(3,531,426)</u>        |
| <b>总资产减流动负债</b>  |          | <u>17,351,122</u>       | <u>18,619,356</u>         |

第126至138页的附注为本简明中期合并财务资料的整体部份。

王治卿  
董事长兼总经理

叶国华  
董事兼财务总监

## 中期合并股东权益变动表

|                         |    | 未经审核       |      |           |           |            |         |            |
|-------------------------|----|------------|------|-----------|-----------|------------|---------|------------|
|                         |    | 归属于本公司所有者  |      |           |           |            | 非控制性权益  | 总权益        |
| 附注                      | 股本 | 股本溢价       | 其他储备 | 留存收益      | 总计        | 人民币千元      |         |            |
| 二零一四年一月一日结余             |    | 10,800,000 | -    | 4,183,843 | 2,748,651 | 17,732,494 | 259,062 | 17,991,556 |
| 截至二零一四年六月三十日止六个月期间的综合亏损 |    | -          | -    | -         | (123,601) | (123,601)  | 3,006   | (120,595)  |
| 期间内批准的以前年度股息            | 10 | -          | -    | -         | (540,000) | (540,000)  | -       | (540,000)  |
| 子公司支付给非控股股东的股息          |    | -          | -    | -         | -         | -          | (4,129) | (4,129)    |
| 安全生产储备的计提               | 18 | -          | -    | 26,923    | (26,923)  | -          | -       | -          |
| 二零一四年六月三十日结余            |    | 10,800,000 | -    | 4,210,766 | 2,058,127 | 17,068,893 | 257,939 | 17,326,832 |

|                         |    | 未经审核      |           |           |           |            |          |            |
|-------------------------|----|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|----------|------------|
|                         |    | 归属于本公司所有者 |           |           |           |            | 非控制性权益   | 总权益        |
| 附注                      | 股本 | 股本溢价      | 其他储备      | 留存收益      | 总计        | 人民币千元      |          |            |
| 二零一三年一月一日结余             |    | 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    |
| 子公司支付给非控股股东的股息          |    | -         | -         | -         | -         | -          | (17,894) | (17,894)   |
| 安全生产储备的计提               | 18 | -         | -         | 25,945    | (25,945)  | -          | -        | -          |
| 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 |

第 126 至 138 页的附注为本简明中期合并财务资料的整体部份。

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

| 附注                 | 未经审核             |                    |
|--------------------|------------------|--------------------|
|                    | 截至六月三十日止六个月      |                    |
|                    | 二零一四年<br>人民币千元   | 二零一三年<br>人民币千元     |
| <b>经营活动的现金流量</b>   |                  |                    |
| 经营活动现金流入量          | 843,615          | 3,382,026          |
| 已付利息               | (199,777)        | (183,245)          |
| 已付所得税              | (7,167)          | (6,295)            |
| <b>经营活动产生净现金</b>   | <b>636,671</b>   | <b>3,192,486</b>   |
| <b>投资活动的现金流量</b>   |                  |                    |
| 收回委托贷款             | 30,000           | 30,000             |
| 合营、联营公司股息收入        | 24,547           | 37,664             |
| 出售物业、厂房及设备         | 5,189            | 2,785              |
| 已收利息               | 34,426           | 40,468             |
| 购买物业、厂房及设备及其他长期资产  | (418,272)        | (623,055)          |
| 联营公司增资             | (11,541)         | -                  |
| 发放委托贷款             | (38,000)         | (30,000)           |
| <b>投资活动所用净现金</b>   | <b>(373,651)</b> | <b>(542,138)</b>   |
| <b>融资活动的现金流量</b>   |                  |                    |
| 新增借款               | 26,442,894       | 30,622,173         |
| 偿还借款               | (26,512,307)     | (33,125,199)       |
| 向公司股东支付股息          | (660)            | -                  |
| 子公司向非控股股东支付股息      | (4,129)          | (17,992)           |
| <b>融资活动所用净现金</b>   | <b>(74,202)</b>  | <b>(2,521,018)</b> |
| <b>现金及现金等价物净增加</b> | <b>188,818</b>   | <b>129,330</b>     |
| 期初现金及现金等价物         | 133,256          | 160,962            |
| 现金及现金等价物汇兑收益       | 105              | 2,414              |
| <b>期终现金及现金等价物</b>  | <b>322,179</b>   | <b>292,706</b>     |

13

第126至138页的附注为本简明中期合并财务资料的整体部份。

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 一般资料

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二零一四年八月二十八日批准刊发。

本简明合并中期财务资料已审阅,但未经审核。

### 2 编制基准

截至二零一四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二零一三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二零一三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、修订及解释在二零一四年一月一日开始的财政年度首次强制执行。

(a) 二零一四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。

- 国际会计准则第32号(修改)「金融工具:呈报」有关资产与负债的对销
- 国际财务报告准则第36号(修改)「资产减值」中有关可收回金额的披露
- 国际财务报告解释委员会-解释公告第21号「征费」

(b) 二零一四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。

- 国际财务报告准则第10、12号及国际会计准则27号(修改)「投资主体的合并」
- 国际财务报告准则第39号(修改)「金融工具:确认及计量」-衍生工具的替代

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,与截至二零一三年十二月三十一日止年度合并财务报表所应用的相同。

### 5 财务风险管理

本集团的活动承受着多种的财务风险:市场风险(包括汇率风险、公允价值利率风险、现金流量利率风险及价格风险)、信用风险及流动性风险。

中期简明合并财务资料并未包括年度财务报表规定的所有财务风险管理资讯和披露,此中期财务资料应与本集团截至二零一三年十二月三十一日止年度的年度财务报表一并阅读。

自二零一三年十二月三十一日以来风险管理部或风险管理政策并无任何变动。

## 中期合并财务报表附注(续)

## 6 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二零一三年十二月三十一日止年度的年度财务报表所述一致。

|           | 截至二零一四年六月三十日止六个月  |                   |                                 | 截至二零一三年六月三十日止六个月  |                   |                                 |
|-----------|-------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|
|           | 总分部收入<br>人民币千元    | 分部间收入<br>人民币千元    | 来自外部客<br>户的收入<br>(注 a)<br>人民币千元 | 总分部收入<br>人民币千元    | 分部间收入<br>人民币千元    | 来自外部客<br>户的收入<br>(注 a)<br>人民币千元 |
| 合成纤维      | 1,455,724         | -                 | 1,455,724                       | 1,648,861         | -                 | 1,648,861                       |
| 树脂及塑料     | 6,113,490         | 120,663           | 5,992,827                       | 7,029,230         | 130,040           | 6,899,190                       |
| 中间石化产品    | 15,547,911        | 8,676,997         | 6,870,914                       | 19,487,264        | 9,689,067         | 9,798,197                       |
| 石油产品      | 33,086,391        | 3,204,352         | 29,882,039                      | 37,296,006        | 4,661,528         | 32,634,478                      |
| 石油化工产品贸易  | 8,082,312         | 1,407,682         | 6,674,630                       | 7,328,146         | 1,682,100         | 5,646,046                       |
| 其他        | 1,056,286         | 587,414           | 468,872                         | 1,237,441         | 778,300           | 459,141                         |
| <b>总额</b> | <b>65,342,114</b> | <b>13,997,108</b> | <b>51,345,006</b>               | <b>74,026,948</b> | <b>16,941,035</b> | <b>57,085,913</b>               |

|                        | 截至二零一四年<br>六月三十日止六个月<br>人民币千元 | 截至二零一三年<br>六月三十日止六个月<br>人民币千元 |
|------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 营业利润/(亏损)              |                               |                               |
| 合成纤维                   | (289,780)                     | (277,569)                     |
| 树脂及塑料                  | (262,983)                     | (624,393)                     |
| 中间石化产品                 | 59,283                        | 704,843                       |
| 石油产品                   | 558,269                       | 612,208                       |
| 石油化工产品贸易               | 26,164                        | 6,344                         |
| 其他                     | 95,816                        | 66,296                        |
| <b>经营利润总额</b>          | <b>186,769</b>                | <b>487,729</b>                |
| 财务(费用)/收益-净额           | (253,504)                     | 149,729                       |
| 享有按权益法入账的投资 (亏损)/利润的份额 | (60,716)                      | 13,157                        |
| <b>除所得税前(亏损)/利润</b>    | <b>(127,451)</b>              | <b>650,615</b>                |

注 a: 对中国石油化工股份有限公司及其子公司和合营公司的销售如下:

|           | 截至二零一四年<br>六月三十日止六个月<br>人民币千元 | 截至二零一三年<br>六月三十日止六个月<br>人民币千元 |
|-----------|-------------------------------|-------------------------------|
| 中间石化产品    | 1,346,768                     | 1,238,968                     |
| 石油产品      | 27,522,679                    | 30,153,151                    |
| 石油化工产品贸易  | 2,514,519                     | 3,049,003                     |
| 其他        | 108,685                       | 227,326                       |
| <b>总额</b> | <b>31,492,651</b>             | <b>34,668,448</b>             |

## 中期合并财务报表附注(续)

## 6 分部信息(续)

|              | 二零一四年六月三十日        | 二零一三年十二月三十一日      |
|--------------|-------------------|-------------------|
|              | 总资产<br>人民币千元      | 总资产<br>人民币千元      |
| <b>分配资产</b>  |                   |                   |
| 合成纤维         | 1,874,617         | 1,942,127         |
| 树脂及塑料        | 1,965,792         | 2,160,187         |
| 中间石化产品       | 5,981,841         | 6,603,970         |
| 石油产品         | 16,012,799        | 18,333,268        |
| 石油化工产品贸易     | 829,529           | 743,409           |
| 其他           | 2,190,070         | 2,315,330         |
| <b>分配资产</b>  | <b>28,854,648</b> | <b>32,098,291</b> |
| <b>未分配资产</b> |                   |                   |
| 按权益法入账的投资    | 2,862,144         | 2,993,594         |
| 递延所得税资产      | 698,648           | 684,599           |
| 投资性房地产       | 422,567           | 429,292           |
| 其他           | 614,988           | 431,034           |
| <b>未分配资产</b> | <b>4,598,347</b>  | <b>4,538,519</b>  |
| <b>总资产</b>   | <b>33,452,995</b> | <b>36,636,810</b> |
|              | 二零一四年六月三十日        | 二零一三年十二月三十一日      |
|              | 总负债<br>人民币千元      | 总负债<br>人民币千元      |
| <b>分配负债</b>  |                   |                   |
| 合成纤维         | 227,554           | 320,028           |
| 树脂及塑料        | 908,742           | 1,390,865         |
| 中间石化产品       | 1,026,062         | 1,773,356         |
| 石油产品         | 4,469,095         | 6,363,608         |
| 石油化工产品贸易     | 1,123,190         | 972,403           |
| 其他           | 75,292            | 103,168           |
| <b>分配负债</b>  | <b>7,829,935</b>  | <b>10,923,428</b> |
| <b>未分配负债</b> |                   |                   |
| 借款-流动        | 7,711,680         | 7,094,026         |
| 借款-非流动       | 24,290            | 627,800           |
| 应付股息         | 560,258           | -                 |
| <b>未分配负债</b> | <b>8,296,228</b>  | <b>7,721,826</b>  |
| <b>总负债</b>   | <b>16,126,163</b> | <b>18,645,254</b> |

## 中期合并财务报表附注(续)

## 7 除所得税前(亏损)/利润

## (a) 财务(费用)/收益-净额

|                     | 截至六月三十日止六个月      |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
|                     | 二零一四年<br>人民币千元   | 二零一三年<br>人民币千元   |
| 净汇兑收益               | -                | 308,734          |
| 利息收入                | 34,426           | 40,468           |
| <b>财务收益</b>         | <b>34,426</b>    | <b>349,202</b>   |
| 银行及其他借款利息支出         | (204,373)        | (199,473)        |
| 净汇兑损失               | (83,557)         | -                |
| <b>财务费用</b>         | <b>(287,930)</b> | <b>(199,473)</b> |
| <b>财务(费用)/收益-净额</b> | <b>(253,504)</b> | <b>149,729</b>   |

## (b) 其他项目

|               | 截至六月三十日止六个月    |                |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 二零一四年<br>人民币千元 | 二零一三年<br>人民币千元 |
| 预付租赁摊销        | 8,804          | 9,163          |
| 折旧            | 984,751        | 1,068,279      |
| 研究及开发费用       | 20,126         | 21,293         |
| 存货减值          | 22,864         | 23,869         |
| 处置物业、厂房及设备净损失 | 8,205          | 19,508         |
| 教育费附加返还       | -              | (274)          |

本期存货共计提减值为人民币22,864千元，主要是由于存货的可变现净值低于其账面价值(截止二零一三年六月三十日止六个月期间：人民币23,869千元)。

## 8 所得税

|       | 截至六月三十日止六个月    |                |
|-------|----------------|----------------|
|       | 二零一四年<br>人民币千元 | 二零一三年<br>人民币千元 |
| 当期所得税 | 7,193          | 7,441          |
| 递延所得税 | (14,049)       | 165,675        |
|       | <b>(6,856)</b> | <b>173,116</b> |

截至二零一四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% (截至二零一三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。

## 9 每股(亏损)/收益

基本每股(亏损)/收益乃按本公司股东本报告期内应占亏损人民币123,601千元(截至二零一三年六月三十日止六个月期间：盈利人民币473,212千元)及本公司于本报告期内已发行股份10,800,000,000股(截至二零一三年六月三十日止六个月期间：10,800,000,000股)计算。在计算截至二零一三年六月三十日止六个月期间本公司发行在外普通股的加权平均数时，已将本公司二零一三年十二月以公积金转增股本方式新增的36亿股视同于二零一三年一月一日已经发行，对截至二零一三年六月三十日止六个月期间的每股收益已相应进行了重述。

截至二零一四年及二零一三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。

## 中期合并财务报表附注(续)

## 10 股息

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息。董事会决议未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息。

根据于二零一四年六月十八日举行的股东大会之批准，本公司派发截止二零一三年十二月三十一日止年度的股息：人民币 540,000 千元。董事会决议未宣布派发截至二零一四年六月三十日止报告期内的中期股息。

## 11 物业、厂房及设备，在建工程

## 新增与处置

截至二零一四年及二零一三年六月三十日止六个月期间，本集团增置及处置变卖物业、厂房及设备和在建工程的详情如下：

|            | 截至六月三十日止六个月    |                |
|------------|----------------|----------------|
|            | 二零一四年<br>人民币千元 | 二零一三年<br>人民币千元 |
| 增置成本       | 181,344        | 401,538        |
| 处置变卖(账面净值) | (13,394)       | (22,293)       |

## 12 贸易及其他应收款

|               | 二零一四年六月三十日<br>人民币千元 | 二零一三年十二月三十一日<br>人民币千元 |
|---------------|---------------------|-----------------------|
| 应收账款          | 219,535             | 147,855               |
| 减：呆坏账减值亏损     | (47)                | (48)                  |
|               | 219,488             | 147,807               |
| 应收票据          | 1,546,152           | 2,688,897             |
| 关联公司欠款        | 2,182,070           | 2,131,133             |
|               | 3,947,710           | 4,967,837             |
| 其他应收款及预付款项(i) | 353,115             | 345,696               |
|               | 4,300,825           | 5,313,533             |

(i) 截至二零一四年六月三十日止六个月期间，本集团之联营及合营公司向本集团宣告股息，总计人民币82,275千元(截止二零一三年六月三十日止六个月期间：人民币47,664千元)。于二零一四年六月三十日，上述股息中总计人民币57,728千元未取得，故计入其他应收款及预付款项的余额中(二零一三年十二月三十一日：无)。

关联公司欠款主要为与主营业务相关的应收款余额。

扣除呆坏账减值亏损后之应收款项、应收票据及关联公司欠款的账龄分析如下：

|       | 二零一四年六月三十日<br>人民币千元 | 二零一三年十二月三十一日<br>人民币千元 |
|-------|---------------------|-----------------------|
| 发票日期： |                     |                       |
| 一年以内  | 3,947,688           | 4,967,817             |
| 一至两年  | 22                  | 20                    |
|       | 3,947,710           | 4,967,837             |

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

## 中期合并财务报表附注(续)

## 13 现金及现金等价物

|         | 二零一四年六月三十日<br>人民币千元 | 二零一三年十二月三十一日<br>人民币千元 |
|---------|---------------------|-----------------------|
| 关联公司存款  | 6,442               | 7,109                 |
| 银行存款及现金 | 315,737             | 126,147               |
|         | <u>322,179</u>      | <u>133,256</u>        |

## 14 借款

|                  | 二零一四年六月三十日<br>人民币千元 | 二零一三年十二月三十一日<br>人民币千元 |
|------------------|---------------------|-----------------------|
| 短期借款             | 7,711,680           | 7,094,026             |
| 长期借款             |                     |                       |
| - 借款期限在一至两年之间    | -                   | -                     |
| - 借款期限在两至五年之间(i) | 24,290              | 627,800               |
| 小计               | <u>24,290</u>       | <u>627,800</u>        |
| 合计               | <u>7,735,970</u>    | <u>7,721,826</u>      |

(i) 于2014年1月及6月，本集团提前归还了本金合计为人民币6亿元的长期借款，年利率5.76%，原到期日为2016年12月14日。

本集团有以下未动用借款额度：

|                 | 二零一四年六月三十日<br>人民币千元 | 二零一三年十二月三十一日<br>人民币千元 |
|-----------------|---------------------|-----------------------|
| 浮动利息：           |                     |                       |
| - 一年内到期 (银行借款)  | 17,728,050          | 12,519,447            |
| - 一年以上到期 (银行借款) | 4,490,000           | 5,854,845             |
|                 | <u>22,218,050</u>   | <u>18,374,292</u>     |

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。

## 15 按摊余成本计量的金融资产和金融负债的公允价值

不以公允价值计量的金融资产及金融负债主要为现金及现金等价物、应收票据、应收账款及其他应收款项(预付款项除外)、应付账款及其他应付款项(客户垫款、应付员工薪酬及福利及其他应计税项除外)及借款。于二零一四年六月三十日，该等不以公允价值计量的金融资产和负债的账面值与其公允价值相若。

## 中期合并财务报表附注(续)

## 16 应付账款及其他应付款

|               | 二零一四年六月三十日<br>人民币千元 | 二零一三年十二月三十一日<br>人民币千元 |
|---------------|---------------------|-----------------------|
| 应付账款          | 2,478,505           | 2,739,953             |
| 应付票据          | 13,047              | 8,680                 |
| 欠关联公司款项       | 4,050,476           | 6,663,559             |
| 小计            | 6,542,028           | 9,412,192             |
| 应付职工薪酬        | 43,415              | 41,418                |
| 应交税金(不含应交所得税) | 789,344             | 836,909               |
| 应付利息          | 13,131              | 10,740                |
| 应付股息(i)       | 560,258             | 20,918                |
| 应付工程款         | 127,025             | 342,754               |
| 其他            | 311,193             | 254,724               |
| 其他应付款小计       | 1,844,366           | 1,507,463             |
|               | 8,386,394           | 10,919,655            |

(i) 如附注10所述, 股东大会决议并宣派了截止二零一三年十二月三十一日止年度的股息, 总计人民币540,000千元。于二零一四年六月三十日, 应付中石化股份股息总计人民币273,000千元。

于二零一四年六月三十日及二零一三年十二月三十一日, 本集团所有贸易及其他应付款项为免息。

于二零一四年六月三十日, 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:

|      | 二零一四年六月三十日<br>人民币千元 | 二零一三年十二月三十一日<br>人民币千元 |
|------|---------------------|-----------------------|
| 一年以内 | 6,484,975           | 9,357,833             |
| 一至两年 | 11,236              | 19,869                |
| 两年以上 | 45,817              | 34,490                |
|      | 6,542,028           | 9,412,192             |

## 17 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。截至二零一四年六月三十日止, 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。

## 18 储备

截至二零一四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26,923千元(截至二零一三年六月三十日止期间: 人民币25,945千元)至其他储备。

截至二零一四年及二零一三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。

## 中期合并财务报表附注(续)

## 19 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(以下简称“上海赛科”)    | 联营公司        |
| 上海石化比欧西气体有限责任公司             | 合营公司        |

以下汇总了本集团与关联方之间重大日常交易及其形成的重大往来余额, 下述交易不包含附注10, 12及16中披露的应收及应付股息。

- (a) 本集团在截至二零一四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货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。

本集团在截至二零一四年及二零一三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    |                |
|-------------|----------------|----------------|
|             | 二零一四年<br>人民币千元 | 二零一三年<br>人民币千元 |
| 石油产品销售收入    | 27,522,679     | 30,153,151     |
| 除石油产品以外销售收入 | 3,969,972      | 4,515,297      |
| 原油采购        | 16,899,953     | 25,432,125     |
| 除原油以外采购     | 2,404,359      | 5,067,771      |
| 销售代理佣金      | 71,052         | 83,795         |
| 租金收入        | 14,166         | 11,865         |

- (b) 本集团在截至二零一四年及二零一三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      |                  |
|--------------|------------------|------------------|
|              | 二零一四年<br>人民币千元   | 二零一三年<br>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 | 169,484          | 191,585          |
| -本集团联营及合营公司  | 1,147,126        | 1,451,258        |
|              | <u>1,316,610</u> | <u>1,642,843</u> |

## 中期合并财务报表附注(续)

## 19 关联方交易(续)

(b) 本集团在截至二零一四年及二零一三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(续):

|              | 截至六月三十日止六个月      |                  |
|--------------|------------------|------------------|
|              | 二零一四年<br>人民币千元   | 二零一三年<br>人民币千元   |
| 采购           |                  |                  |
| -中石化集团及其附属公司 | 659,511          | 4,935            |
| -本集团联营及合营公司  | 1,624,731        | 1,723,155        |
|              | <u>2,284,242</u> | <u>1,728,090</u> |
| 保险费          |                  |                  |
| -中石化集团及其附属公司 | 59,223           | 73,102           |
| 利息收入         |                  |                  |
| -中石化财务公司     | 592              | 473              |
| 借款总额         |                  |                  |
| -中石化财务公司     | 4,500,000        | 3,308,935        |
| 归还借款         |                  |                  |
| -中石化财务公司     | 3,000,000        | 2,700,000        |
| 利息支出         |                  |                  |
| -中石化财务公司     | 27,204           | 12,462           |
| 委托借款         |                  |                  |
| -本集团联营及合营公司  | 8,000            | -                |
| 利息收入         |                  |                  |
| -本集团联营及合营公司  | 158              | -                |
| 建筑、安装工程款     |                  |                  |
| -中石化集团及其附属公司 | 72,979           | 132,312          |

本公司董事认为附注19(a)和19(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。

## 中期合并财务报表附注(续)

## 19 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19(a)和19(b)所披露的采购、销售及其他交易而形成的往来余额如下:

|                          | 二零一四年六月三十日<br>人民币千元 | 二零一三年十二月三十一日<br>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 | 1,962,341           | 1,912,600             |
| -中石化集团及其附属公司             | 28,991              | 2,074                 |
| -本集团联营及合营公司(i)           | 190,738             | 216,459               |
| 合计                       | <u>2,182,070</u>    | <u>2,131,133</u>      |
| 欠关联公司款项                  |                     |                       |
| -中国石油化工股份有限公司及其附属公司和合营公司 | 3,686,103           | 6,242,839             |
| -中石化集团及其附属公司             | 10,080              | 28,687                |
| -本集团联营及合营公司              | 354,293             | 392,033               |
| 合计                       | <u>4,050,476</u>    | <u>6,663,559</u>      |
| 存款(存款期少于3个月)             |                     |                       |
| -中石化财务公司(ii)             | 6,442               | 7,109                 |
| 短期借款                     |                     |                       |
| -中石化财务公司(iii)            | 1,570,000           | 70,000                |

- (i) 于二零一四年六月三十日, 本集团联营及合营公司欠款中包含本金为人民币8,000千元的委托贷款。上述委托贷款年利率为5.60%, 将于二零一五年六月到期(二零一三年十二月三十一日: 无)。除委托借款外, 本集团联营及合营公司之欠款均为与主营业务相关的应收款余额。
- (ii) 于二零一四年六月三十日及二零一三年十二月三十一日, 存放于中石化财务公司之存款年利率为0.35%。
- (iii) 于二零一四年六月三十日, 中石化财务公司之短期借款加权平均利率为5.29%(二零一三年十二月三十一日: 5.40%), 上述借款将于二零一四年九月至十二月到期。

除借予本集团合营公司之委托贷款、存放于中石化财务公司之存款及自中石化财务公司取得之短期借款外, 关联方往来余额均无抵押、无息并须应要求偿还。

## 中期合并财务报表附注(续)

## 19 关联方交易(续)

## (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    |                |
|--------|----------------|----------------|
|        | 二零一四年<br>人民币千元 | 二零一三年<br>人民币千元 |
| 日常在职报酬 | 7,255          | 5,056          |
| 养老保险   | 109            | 98             |
|        | <u>7,364</u>   | <u>5,154</u>   |

养老保险包含于退休金计划供款附注19(e)中。

## (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    |                |
|-----------|----------------|----------------|
|           | 二零一四年<br>人民币千元 | 二零一三年<br>人民币千元 |
| 市政府退休金计划  | 137,258        | 139,447        |
| 补充养老保险金计划 | 36,396         | 34,857         |

于二零一四年六月三十日及二零一三年十二月三十一日，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：

## 中期合并财务报表附注(续)

## 19 关联方交易(续)

## (f) 与其他中国国有企业的交易(续)

## (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货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。

截至二零一四年及二零一三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    |                |
|------|----------------|----------------|
|      | 二零一四年<br>人民币千元 | 二零一三年<br>人民币千元 |
| 原油采购 | 9,850,506      | 5,327,608      |

于二零一四年六月三十日，本集团无预付以上国有能源化工公司余额（二零一三年十二月三十一日：无）。

## (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措短期和长期借款。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    |                |
|------|----------------|----------------|
|      | 二零一四年<br>人民币千元 | 二零一三年<br>人民币千元 |
| 利息收入 | 9,167          | 6,420          |
| 利息支出 | 172,896        | 166,286        |

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：

|                    | 二零一四年六月三十日<br>人民币千元 | 二零一三年十二月三十一日<br>人民币千元 |
|--------------------|---------------------|-----------------------|
| 于中国境内国有银行的现金及现金等价物 | 315,737             | 126,147               |
| 短期借款               | 5,526,400           | 6,414,336             |
| 长期借款               | 24,290              | 627,800               |
| 一年内到期的非流动负债        | -                   | 609,690               |
| 中国境内国有银行借款总额       | 5,550,690           | 7,651,826             |

## (g) 关联方承诺

|                          | 二零一四年六月三十日<br>人民币千元 | 二零一三年十二月三十一日<br>人民币千元 |
|--------------------------|---------------------|-----------------------|
| 建筑、安装工程款                 |                     |                       |
| -中国石油化工股份有限公司及其附属公司和合营公司 | 85,701              | -                     |
| -中石化集团及其附属公司             | 5,614               | 48,661                |
|                          | 91,315              | 48,661                |

除上述事项外，于二零一四年六月三十日及二零一三年十二月三十一日，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。

## 中期合并财务报表附注(续)

## 19 关联方交易(续)

## (h) 对关联方之投资承诺

|            | 二零一四年六月三十日<br>人民币千元 | 二零一三年十二月三十一日<br>人民币千元 |
|------------|---------------------|-----------------------|
| 对上海赛科之项目增资 | 111,263             | 122,804               |

本公司于2013年12月5日召开第七届董事会第十八次会议,审议通过本公司按所持联营公司上海赛科的股权比例对上海赛科增资30,017千美元(人民币约182,804千元),本公司将分期以等值人民币对上海赛科出资。该增资主要为满足上海赛科实施“新建26万吨/年丙烯腈装置项目”(“丙烯腈项目”)和“乙烯装置新增增压机及与新建9万吨/年丁二烯装置和公用工程设施完善化项目”(“乙烯及丁二烯项目”)的资金需求。

于2013年12月10日,本公司完成对丙烯腈项目的第一期出资计人民币60,000千元。于2014年3月5日,本公司完成乙烯及丁二烯项目第一期出资计人民币11,541千元。

截至2014年6月30日除上述事项外,本集团无重大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。

## 20 资本承担

|          | 二零一四年六月三十日<br>人民币千元 | 二零一三年十二月三十一日<br>人民币千元 |
|----------|---------------------|-----------------------|
| 物业、厂房及设备 |                     |                       |
| 已订约但未提准备 | 310,750             | 182,350               |
| 已经批准但未签约 | 1,756,650           | 784,400               |
|          | <u>2,067,400</u>    | <u>966,750</u>        |

## 十、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 2014 年上半年度报告文本；
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  
2014 年 8 月 28 日