



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

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
股份代號: 00338 香港 600688 上海 SHI 紐約



2018 半年度報告



目錄

2	重要提示
3	釋義
4	主要財務數據和指標
7	董事會報告
26	重要事項
37	普通股股份變動及股東情況
42	董事、監事、高級管理人員情況及其他
47	備查文件目錄
48	中期財務資料的審閱報告
	A. 按照《國際財務報告準則》編製的簡明合併中期財務資料（未經審核）
49	中期簡明合併利潤表
50	中期簡明合併綜合收益表
51	中期簡明合併資產負債表
53	中期簡明合併股東權益變動表
55	中期簡明合併現金流量表
56	簡明合併中期財務報表附註
	B. 按照《中華人民共和國企業會計準則》編製的中期財務報表（未經審核）
94	合併及公司資產負債表
96	合併及公司利潤表
98	合併及公司現金流量表
100	合併股東權益變動表
101	公司股東權益變動表
102	財務報表附註
229	財務報表補充資料
232	董事、監事和高級管理人員對公司2018年半年度報告的書面確認意見
233	公司基本情況

重要提示

一、 中國石化上海石油化工股份有限公司(「公司」或「本公司」)董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證2018年半年度報告內容的真實、準確及完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

二、 未親身出席審議通過2018年半年度報告的董事會會議的董事情況

董事姓名	董事職務	未親身出席的原因	被委託人姓名
雷典武	非執行董事	因公外出	吳海君

三、 公司截至2018年6月30日止6個月(「本報告期」、「報告期」)中期財務報告未經審計。

四、 公司負責人董事長兼總經理吳海君先生、主管會計工作負責人董事、副總經理兼財務總監周美雲先生及會計部門負責人(會計主管人員)財務處處長張楓先生聲明：保證2018年半年度報告中財務報告的真實、準確及完整。

五、 本公司不分配2018年半年度利潤，也不實施資本公積金轉增股本。

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

七、 本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況。

八、 本公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。

九、 重大風險提示

公司已在本報告中詳細描述可能存在的風險，敬請查閱董事會報告第二節管理層討論與分析中關於公司可能面對的風險。

十、 2018年半年度報告分別以中、英文兩種語言編製，如中、英文發生歧義，以中文版本為準。

釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

「公司」或「本公司」或「上海石化」	指	中國石化上海石油化工股份有限公司
「董事會」	指	本公司董事會
「董事」	指	本公司董事
「監事會」	指	本公司監事會
「監事」	指	本公司監事
「中國」	指	中華人民共和國
「報告期」	指	截至2018年6月30日止半年度
「香港交易所」	指	香港聯合交易所有限公司
「上海交易所」	指	上海證券交易所
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「中石化集團」	指	中國石油化工集團公司
「中石化股份」	指	中國石油化工股份有限公司
「《香港上市規則》」	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》
「《上海上市規則》」	指	《上海證券交易所股票上市規則》
「《證券交易的標準守則》」	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄十之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
「《證券法》」	指	《中華人民共和國證券法》
「《公司法》」	指	《中華人民共和國公司法》
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會
「《公司章程》」	指	《中國石化上海石油化工股份有限公司章程》
「香港交易所網站」	指	www.hkexnews.hk
「上海交易所網站」	指	www.sse.com.cn
「本公司網站」	指	www.spc.com.cn
「HSSE」	指	健康、安全、公共安全和環境保護
「COD」	指	化學需氧量
「VOCs」	指	揮發性有機物
「LDAR」	指	洩漏檢測與修復
「《證券及期貨條例》」	指	香港《證券及期貨條例》，香港法例第571章
「《企業管治守則》」	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄十四之《企業管治守則》
「股權激勵計劃」	指	本公司A股股票期權激勵計劃

主要財務數據和指標

按照《中國企業會計準則》編製

一、主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：人民幣千元

主要會計數據	本報告期 (1 - 6月)	上年同期	本報告期比上年同期增/減 (%)
營業收入	52,187,640	43,106,950	21.07
利潤總額	4,515,157	3,251,226	38.88
歸屬於母公司股東的淨利潤	3,524,131	2,575,479	36.83
歸屬於母公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	3,515,331	2,571,583	36.70
經營活動產生的現金流量淨額	4,227,404	2,358,780	79.22
	本報告期末	上年度末	本報告期末比上年末增/減 (%)
歸屬於母公司股東的淨資產	28,593,789	28,256,306	1.19
總資產	45,782,720	39,609,536	15.59

主要財務數據和指標(續)
按照《中國企業會計準則》編製

(二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期 (1 - 6月)	上年同期	本報告期比上年同期增/減 (%)
基本每股收益(人民幣元/股)	0.326	0.238	36.97
稀釋每股收益(人民幣元/股)	0.326	0.238	36.97
扣除非經常性損益後的基本每股收益 (人民幣元/股)	0.325	0.238	36.55
加權平均淨資產收益率(%)*	11.618	9.821	18.30
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)*	11.589	9.805	18.19

* 以上淨資產不包含少數股東權益。

二、按照《中國企業會計準則》和《國際財務報告準則》編製的財務報表之差異

單位：人民幣千元

	歸屬於母公司股東淨利潤		歸屬於母公司股東的淨資產	
	本報告期數	上年同期數	本報告期末數	本報告期初數
按《中國企業會計準則》	3,524,131	2,575,479	28,593,789	28,256,306
按《國際財務報告準則》	3,551,259	2,598,499	28,568,721	28,230,233

有關境內外會計準則差異的詳情請參閱按照《中國企業會計準則》編製之財務報表之補充資料。

主要財務數據和指標(續)
按照《中國企業會計準則》編製

三、非經常性損益項目

單位：人民幣千元

非經常性損益項目	金額
非流動資產處置淨損失	-2,857
計入投資收益表中的投資處置收益	1,622
減員費用	-13,013
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	45,314
對外委託貸款取得的收益	13
遠期外匯合同公允價值變動收益	9,300
遠期外匯合同確認的投資損失	-8,066
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-22,611
少數股東權益影響額(稅後)	-698
所得稅影響額	-204
合計	8,800

第一節 公司業務概要

(一) 報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

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

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

上半年石油和化工行業經濟運行延續穩中向好態勢。全國油氣和主要化學品供需基本平穩，價格總水平漲勢趨緩，對外貿易快速增長；行業效益表現良好，盈利能力持續增強。但是，外部經濟環境不確定性、不穩定性增加，市場需求增長放緩，投資持續疲軟，部分石化產品進口壓力增強等問題值得關注。

據發改委的統計數據，上半年，我國原油加工量29,388萬噸，增長6.7%，成品油產量18,333萬噸，增長8.7%；成品油消費量15,795萬噸，增長5.6%，其中汽油增長4.7%，柴油增長5.3%。上半年，化工行業增加值同比增長3.6%，增速同比回落0.9個百分點。在主要產品中，乙烯產量900萬噸，增長0.5%。初級形態的塑料產量4,147萬噸，增長4.8%；合成橡膠產量271萬噸，增長8.2%；合成纖維產量2,192萬噸，增長7.5%。

目前國際原油供需已基本平衡，下半年國際地緣政治局勢將成為導致國際原油價格上下震盪的主要推動因素，美國對伊朗的嚴厲制裁可能進一步推高國際原油價格衝破80美元/桶。油價的高企，會帶動煤化工、電動車等替代產品的發展。而且今年四季度起，多個世界級民營煉化項目將相繼投產，它們普遍為大煉油、大乙烯、大芳烴，屆時將給石化行業帶來較大衝擊，加劇石化行業市場競爭。成品油市場，因加油站業務完全對外資開放，競爭更趨白熱化。本輪石化行業景氣度可能自2018四季度起逐漸從高點回落。

(二) 報告期內核心競爭力分析

本公司是中國最大的煉油化工一體化綜合性石油化工企業之一，具有較強的整體規模實力，是中國重要的成品油、中間石化產品、合成樹脂和合成纖維生產企業，並擁有獨立的公用工程、環境保護系統，及海運、內河航運、鐵路運輸、公路運輸配套設施。

本公司主要的競爭優勢在於質量、地理位置和縱向一體化生產。公司擁有40多年的石油化工生產經營和管理經驗，在石化行業積累有深厚的資源。公司曾多次獲全國和地方政府的優質產品獎。公司地處中國經濟最活躍、石化產品需求旺盛的長三角核心地區，擁有完備的物流系統和各項配套設施，鄰近大多數客戶，這一地理位置使公司擁有沿海和內河航運等運輸便利，在運輸成本和交貨及時方面有競爭優勢。公司利用煉油化工一體化的優勢，積極調整優化產品結構，不斷改進產品質量及品種，優化生產技術並提高關鍵性上游裝置的能力，提高企業資源的深度利用和綜合利用效率，具有較強的持續發展能力。

第二節 管理層討論與分析

(一) 報告期內經營情況的管理層討論與分析

(以下討論與分析應與本半年度報告之本集團未經審計的中期財務報告及其附註同時閱讀。除另有說明外，以下涉及的部分財務數據摘自本集團按《國際財務報告準則》編製未經審計的中期財務報告。)

1、 報告期內公司經營情況的回顧

2018年上半年，世界經濟延續增長勢頭，主要發達經濟體增長動力相對強勁，其中美國經濟增長最為強勢、增速超過去年，新興經濟體保持中高速增長態勢。我國經濟在供給側結構性改革等政策的推動下，延續穩定增長格局，經濟結構持續優化，質量效益繼續提升；中美貿易摩擦成為影響國內經濟穩定運行的重大不確定性因素，國內去槓桿、嚴監管，社會融資規模增速明顯下降，國內基建投資增速大幅放緩，上半年，國內生產總值(GDP)同比增長6.8%，經濟增長繼續保持平穩。我國石化行業經濟延續穩中向好態勢，國內成品油和主要化學品供需基本平衡，行業效益進一步改善，但化工市場需求增長依然乏力，投資疲軟。

2018年上半年，面對依然複雜嚴峻的國內外經濟形勢，本集團努力抓好裝置穩定運行、生產經營優化和降本減費、環保治理、改革發展等工作，公司安全環保處於較好態勢，生產運行總體平穩，經濟效益良好。截至2018年6月30日止，本集團營業額為人民幣521.615億元，比去年同期增加人民幣90.801億元，增幅為21.08%；稅前利潤為人民幣45.423億元(去年同期稅前利潤為人民幣32.742億元)，同比增加人民幣12.681億元；除稅及非控股股東權益後利潤為人民幣35.513億元(去年同期利潤為人民幣25.985億元)，同比增加人民幣9.528億元。

董事會報告(續)

2018年上半年，本集團生產的商品總量739.68萬噸，比去年同期上升21.35%。1至6月份，加工原油734.39萬噸(含來料加工38.69萬噸)，比去年同期上升7.93%。生產成品油431.77萬噸，同比上升6.23%，其中生產汽油163.09萬噸，同比上升7.54%；柴油194.73萬噸，同比上升7.82%；航空煤油73.95萬噸，同比下降0.32%。生產乙烯40.25萬噸，同比上升13.25%；對二甲苯32.99萬噸，同比上升15.84%。生產合成樹脂及塑料(不含聚酯和聚乙烯醇)48.40萬噸，同比上升4.09%。生產合纖原料33.40萬噸，同比增加3.86%；生產合纖聚合物20.19萬噸，同比減少0.25%；生產合成纖維8.67萬噸，同比減少9.40%。上半年本集團的產品產銷率為99.77%，貨款回籠率為100%。

做好HSSE管控，保持裝置運行平穩。上半年，本集團堅持「無事故、無傷害、無環境損害」的目標，全面分解落實安全管理主體責任，加強安全風險識別管控；以大氣治理為重點，繼續推進LDAR全覆蓋工作；積極推進金山地區環境綜合整治工作，13個環境治理項目按期啟動。1-6月，公司外排廢水綜合達標率100%，COD、氨氮、二氧化硫、氮氧化物排放總量同比分別下降29.33%、88.17%、70.62%和30.56%。生產運行方面，上半年開始啟動以2#乙烯新區為主的一階段裝置集中檢修，累計非計劃停車6次，同比增加4次，裝置運行總體保持平穩，在列入監控的71項主要技術經濟指標中，有43項好於去年全年水平，同比進步率60.56%；有31項達到行業先進水平，行業先進率達43.66%，公司累計綜合能源消耗0.746噸標煤/萬元，比去年全年0.769噸標煤/萬元，下降了2.99%。

董事會報告(續)

深化生產經營優化、市場開拓和降本減費。上半年，本集團繼續堅持以效益為中心，每週對未來三個月價格及裝置邊際貢獻進行滾動預測，根據裝置實際情況和中間物料庫存情況，做好公司整體生產計劃的動態優化。通過優化調整催化裝置操作、低辛烷值組份外委加工、靈活安排重整生成油調油數量等措施，不斷優化成品油結構，累計柴汽比1.19，較去年全年再降0.03，高牌號汽油比例達31.64%，比2017年提高2.67個百分點。加強營銷工作，暢通產品出口，上半年實現首次瀝青和碳纖維產品的出口，打通柴油出口的全流程。繼續組織開展重點費用管控，提升成本費用投入產出效率，公司監控的重點費用較目標值下降1.92億元。

繼續推進項目建設、科技創新。上半年，進一步完善公司「十三五」產業發展規劃，完成熱電聯產機組達標排放改造等項目，油品清潔化項目環評取得進展，開展2#延遲焦化裝置安全環保型密閉除焦、輸送及廢氣治理項目、第三回路220KV電源進線工程、碳纖維項目二階段建設等項目的前期工作。公司科研開發以高性能材料新產業、高附加值合成材料和煉油新產品、精細化工新技術的開發，以及煉化新技術、新材料應用等為主攻方向，加大有色高端腈綸產品市場開拓力度，最新研發的改性PVA產品、耐刮擦管材專用料等投入了工業化生產。重點加強碳纖維技術研究和擴展應用範圍，48K大絲束工藝包研發成功並通過鑒定，碳纖維拉擠片材首次應用於隧道補強工程。上半年本集團開發生產新產品10.68萬噸；生產合成樹脂新產品及聚烯烴專用料36.73萬噸，合成纖維差別化率達到90.77%；申請專利3件。

進一步加強企業管理、推進改革。上半年，本集團開展精細化工業務體制機制改革，明確了「產銷研用」一體化管理模式，制訂了科研項目組長負責制考核細則。組織開展公司下屬化工部內部業務職責和流程梳理，基本完成業務清單梳理及職責劃分手冊初稿編製。根據公司大車間管理模式，開展基層單位現狀調研，對基層單位管理規模、生產能力、人員情況等進行分析，研究策劃基層單位設置標準及組織機構精簡優化初步設想。

董事會報告(續)

下表列明本集團在所示報告期內的銷售量及扣除營業税金及附加後的銷售淨額：

	截至6月30日止半年度					
	2018年			2017年		
	銷售量 千噸	銷售淨額 人民幣 百萬元	百分比(%)	銷售量 千噸	銷售淨額 人民幣 百萬元	百分比(%)
合成纖維	83.5	1,123.5	2.4	90.7	1,032.0	2.8
樹脂及塑料	597.8	5,129.5	11.1	591.7	4,689.2	12.7
中間石化產品	1,110.6	6,118.6	13.3	882.6	4,722.2	12.7
石油產品	4,966.7	20,643.8	44.8	3,955.9	14,270.1	38.5
石油化工產品貿易	-	12,644.1	27.5	-	11,941.7	32.2
其他	-	387.6	0.9	-	420.9	1.1
合計	6,758.6	46,047.1	100.0	5,520.9	37,076.1	100.0

2018年上半年，本集團共實現銷售淨額人民幣460.471億元，與去年同期相比增加24.20%，其中合成纖維、樹脂及塑料、中間石化產品、石油產品和石油化工產品貿易的銷售淨額分別上升8.87%、9.39%、29.57%、44.66%和5.88%。產品銷售淨額的上升主要是由於報告期內產品單位售價較上年同期普遍上升所致，石油化工產品貿易的銷售淨額的上升，主要是由於報告期內，本集團的間接控股公司金貿國際業務量增加所致。上半年，本集團「其他」的銷售淨額比去年同期減少7.91%，主要是由於本集團來料加工收入比去年同期下降所致。

本集團生產的產品絕大部分在華東地區銷售。

2018年上半年，本集團銷售成本為人民幣421.120億元，比去年同期上升22.90%，佔銷售淨額的91.45%。

本集團的主要原料是原油。2018年上半年，國際原油價格在主要產油國持續減產、全球需求強勁以及中東地區不斷升級的地緣政治因素推動下震盪攀升，布倫特原油期貨收盤價最高為79.80美元/桶，最低為62.59美元/桶，半年平均價約為71.12美元/桶，同比上升了34.85%，WTI原油期貨收盤價最高為74.15美元/桶，最低為59.19美元/桶，半年平均價約為65.40美元/桶，同比上升30.67%。迪拜原油期貨收盤價最高為77.33美元/桶，最低為59.77美元/桶，半年平均價約為68.21美元/桶，同比上升30.85%。

董事會報告(續)

2018年上半年，本集團加工原油(自營部分)的平均單位成本為人民幣3,067.71元／噸，比去年同期上升人民幣413.88元／噸，升幅為15.60%；本集團原油加工量為695.70萬噸(不含來料加工)，比去年同期增加130.17萬噸；兩者合計增加原油加工成本63.34億元，其中：原油加工量增加影響成本34.55億元，單位加工成本上升增加成本28.79億元。今年1至6月份來料加工原油加工量為38.69萬噸，比上年同期減少76.20萬噸。上半年本集團原油成本佔銷售成本的比重為50.68%。

2018年上半年，本集團其他輔料的支出為人民幣51.51億元，與去年同期基本持平。報告期內，本集團折舊攤銷和維修費用開支分別為人民幣9.217億元和人民幣7.664億元，折舊攤銷費用同比上升1.97%，主要由於2017年下半年新增固定資產較多，導致本期折舊額相比去年同期增加；維修費用同比上升0.35%，主要由於報告期內實際發生的檢修增加，維修成本上升，報告期內燃料動力開支為人民幣11.69億元，同比上升17.13%，主要由於報告期內煤炭採購單價上升。

2018年上半年，本集團銷售及管理費用為人民幣2.822億元，比去年同期的人民幣2.376億元上升了18.77%，主要為報告期內裝卸運雜費和代理手續費增加。

2018年上半年，本集團其他業務收入人民幣0.668億元，比去年同期增加人民幣0.133億元，主要是因為報告期內政府補助收入增加所致。

2018年上半年，本集團財務淨收益為人民幣2.092億元，去年同期財務淨收益為人民幣0.959億元，主要是由於報告期間利息收入大幅增加。

2018年上半年，本集團實現除稅及非控股股東損益後利潤為人民幣35.513億元，較去年同期的利潤人民幣25.985億元增加人民幣9.528億元。

董事會報告(續)

資產流動性和資本來源

2018年上半年，本集團經營活動產生的現金淨流入量為人民幣42.135億元，而去年同期為現金淨流入人民幣23.502億元。主要因為報告期稅前利潤為人民幣45.423億元(去年同期稅前利潤為人民幣32.742億元)。

2018年上半年，本集團投資活動產生的現金淨流入量為人民幣0.483億元，去年同期為現金淨流入人民幣1.110億元。主要是由於本報告期內本集團合營、聯營公司股息收入同比減少而減少投資活動現金淨流入人民幣4.430億元。

2018年上半年，本集團融資活動產生的現金淨流入量為人民幣8.216億元，去年同期為現金淨流入人民幣0.634億元。主要是由於本集團本報告期內取得借款所收到的現金增加人民幣11.065億元。

借款及債務

本集團長期借款主要用於資本擴充項目。本集團一般根據資本開支計劃來安排長期借款，總體上不存在任何季節性借款。而短期債務則被用於補充本集團正常生產經營產生的對流動資金的需求。2018年上半年本集團期末總借款額比期初增加人民幣7.894億元，增加至人民幣13.956億元，主要是短期債務增加了人民幣7.894億元。於2018年6月30日，本集團按固定利率計息的總借款數為人民幣12.5億元。

資本開支

2018年上半年，本集團的資本開支為人民幣1.51億元。主要完成了熱電聯產機組達標排放改造工程項目，開展儲運部輕質油儲罐及棧橋油氣回收項目、儲運部高硫火炬系統優化改造項目、2#烯烴裂解爐低氮燃燒改造項目、熱電部3號、4號爐達標排放改造工程、熱電部燃料堆場密閉整改項目等項目的實施。

董事會報告(續)

下半年，本集團計劃完成2#烯烴裂解爐低氮燃燒改造項目、2#延遲焦化裝置安全環保型密閉除焦、輸送及廢氣治理項目、熱電部3號、4號爐達標排放改造工程項目。計劃開工油品清潔化項目、2#延遲焦化裝置安全環保型密閉除焦、輸送及廢氣治理項目、第三回路220KV電源進線工程、年產1500噸PAN基碳纖維項目二階段等項目。本集團計劃的資本開支可以由經營所得現金及銀行信貸融資撥付。

資產負債率

本集團2018年6月30日的資產負債率為36.75%（2017年6月30日：32.91%）。資產負債率的計算方法為：總負債／總資產。

本集團員工

於2018年6月30日，本集團在冊員工人數為9,939人，其中6,160人為生產人員，2,691人為銷售、財務和其他人員，1,088人為行政人員。本集團的員工53.22%是大專或以上學歷畢業生。

本集團根據僱員及董事之崗位、表現、經驗及現時市場薪酬趨勢釐定僱員及董事的薪酬。其他福利包括股權激勵計劃及國家管理的退休金計劃。本集團亦為僱員提供專業及職業培訓。

所得稅

自2008年1月1日起，《中華人民共和國企業所得稅法》正式施行，企業所得稅稅率統一調整為25%。本集團2018年度的所得稅稅率為25%。

《香港上市規則》要求的披露

根據《香港上市規則》附錄十六第四十段，除了在此已作披露外，本公司確認有關附錄十六第三十二段所列事宜的現有公司資料與本公司2017年年度報告所披露的相關資料並無重大變動。

2、 下半年市場預測及工作安排

展望2018年下半年，世界經濟面臨的風險正在上升，許多二戰後形成的多邊規則和體制面臨重大挑戰，特別是全球性貿易摩擦加劇、主要大國貨幣政策回歸正常化帶來的溢出效應加大市場動盪，世界經濟發展的不確定性不斷增加。我國融資難、信用違約等金融風險較多，經濟下行的壓力將有所加大；但是，在供給側結構性改革、創新創業、穩增長政策等作用下，我國經濟增長的韌性、潛力和穩定性較強，預期下半年國內經濟將呈現溫和回落態勢。我國石化行業一系列新環保政策的出台，將使整個行業發展承受更多的成本和壓力；具有規模和技術優勢的大型民營煉化項目逐步進入投產期，市場競爭將更趨激烈。

2018年下半年，全球貿易的不確定性將給經濟前景帶來風險，或拖累世界經濟增長，進而削弱石油需求；石油供應方面，由於美國敦促各國減少伊朗原油進口、利比亞動亂和加拿大石油生產中斷短期難以恢復等因素將給油價帶來支撐和提振，另外以沙特和俄羅斯為首的產油國開始逐漸增加石油產量、美國原油產量繼續增長等因素將抵銷供應端的風險溢價，同時當前全球石油庫存已降至五年來平均水平之下，市場基本面形勢明顯改善，綜合預計下半年國際原油價格仍可望維持強勢。

下半年，本集團將進一步圍繞提高發展質量和效益，紮實推進環保治理、系統優化、改革發展等各項工作，完成全年目標任務。

董事會報告(續)

- 1. 抓好安全環保，保持裝置平穩運行。**推進HSSE管理體系建設，開展全方位風險隱患排查，實施動態管控，並落實整改。抓緊推進LDAR全覆蓋工作，確保年內完成檢測80萬點以上。做好2#乙烯新區、3#柴油加氫、中壓加氫、RDS裝置B系列等裝置停車檢修或換劑工作，重點加強承包商管理，抓好檢修現場標準化工地建設，確保裝置安全環保、高質量檢修並一次開車成功，為完成全年各項生產經營任務打好基礎。
- 2. 抓好系統優化，努力創效增效。**繼續堅持以市場為導向、以效益為中心的動態優化工作。積極爭取原油加工配置計劃，進一步做大原油加工量和高牌號成品油產量；充分發揮陳山碼頭作用，努力擴大成品油出口。加大化工新產品研發力度，動態監測產品鏈及裝置盈利情況，不斷優化原料、裝置和產品結構。強化市場意識，完善三個月滾動價格預測機制，提高生產經營預期管理能力。持續推進全員成本目標管理，抓好原油採購、資源優化、物資採購和資金管理，努力打造公司低成本競爭力。
- 3. 加快推進項目建設和產品研發。**按照公司「十三五」發展規劃要求，重點推進油品清潔化項目、2#延遲焦化裝置安全環保型密閉除焦、輸送及廢氣治理項目、碳纖維項目二階段建設、第三回路220KV電源進線工程等項目的實施或前期工作，確保按節點完成金山地區環境綜合整治相關項目建設。在科研開發方面，要加快重點科研項目和關鍵核心技術攻關，做好碳纖維裝置提速增產試驗、完善48K大絲束生產技術，並不斷拓展碳纖維應用範圍；做好高附加值合成樹脂、醫用耗材高分子材料等新材料技術開發及應用，不斷增強企業核心競爭力。
- 4. 推進改革和員工隊伍結構優化。**積極推進組織機構調整優化，探索推進大健康管理、運轉模式調整等與職工切身利益相關的改革措施。調整優化考核方法，做實考核前的分析研判工作，建設一支高素質員工隊伍。以解決崗位評價管理矛盾為突破口，力爭建立適合公司生產經營特點、科學有效的崗位評價模型。探索構建開放式的成熟人才引進機制，對用工緊缺的儀表管理、煉油芳烴操作工等，開展系統內成熟人才引進工作。

董事會報告(續)

(二) 報告期內主要經營情況(以下涉及的部分財務數據摘自本集團按照《中國企業會計準則》編製的未經審計的中期財務報告)

1、 財務報表相關科目變動分析表

單位：人民幣千元

科目(變動幅度較大， 包括但不限於)	於2018年 6月30日	於2017年 12月31日	變動比例(%)	變動原因
貨幣資金	14,612,063	9,504,266	53.74	本報告期盈利，現金流較為充裕
應收票據及應收賬款	3,890,578	3,426,439	13.55	石油板塊業務量上升，應收款增加
短期借款	1,395,600	606,157	130.24	資金需求上升導致借款增加
應付票據及應付賬款	7,498,936	5,573,281	34.55	石油板塊業務量上升，應付款增加
應付股利	3,270,830	23,686	13,709.13	報告期內宣告發放股利增加

董事會報告(續)

單位：人民幣千元

科目(變動幅度較大， 包括但不限於)	截至6月30日止6個月		變動比例 (%)	變動原因
	2018年	2017年		
營業收入	52,187,640	43,106,950	21.07	石化產品價格上升及石油板塊業務增長
營業成本	40,707,831	32,841,971	23.95	原油等原材料價格上漲
財務費用－淨額	-174,217	-88,839	96.10	本報告期利息收入大幅增加
資產減值損失	10,155	36,142	-71.90	本報告期固定資產減值項目規模較小
所得稅費用	983,672	671,073	46.58	本報告期利潤總額上升
歸屬於母公司股東的淨利潤	3,524,131	2,575,479	36.83	本報告期利潤總額上升
經營活動產生的現金流量 淨額	4,227,404	2,358,780	79.22	本報告期利潤水平上升
投資活動產生/(使用)的現 金流量淨額	48,310	111,004	-56.48	本報告期投資收益減少
籌資活動產生/(使用)的現 金流量淨額	807,712	54,803	1,373.85	資金需求上升導致借款增加
研發支出	13,427	11,323	18.58	本報告期新增了一個研究開發項目，導致研發支出增多

董事會報告(續)

(三) 行業、產品或地區經營情況分析

1、主營業務分行業、分產品情況

單位：人民幣千元

分行業或分產品	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比 上年同期 增/減(%)	營業成本比 上年同期 增/減(%)	毛利率比 上年同期增/
合成纖維	1,147,441	1,267,676	-10.48	8.00	12.40	減少4.33個百分點
樹脂及塑料	5,227,305	4,236,819	18.95	8.65	10.84	減少1.60個百分點
中間石化產品	6,249,148	4,550,039	27.19	28.55	39.57	減少5.75個百分點
石油產品	26,489,911	17,789,875	32.84 ^註	32.65	43.48	減少5.07個百分點
石油化工產品貿易	12,651,718	12,546,663	0.83	5.88	5.73	增加0.14個百分點
其他	220,703	169,816	23.06	4.78	15.83	減少7.33個百分點

註：該毛利率按含消費稅的石油產品價格計算，扣除消費稅後石油產品的毛利率為12.86%。

2、營業收入分地區情況

單位：人民幣千元

地區	營業收入	營業收入比 上年同期增/減(%)
中國華東地區	41,822,068	18.10%
中國其它地區	1,916,861	26.85%
出口	8,247,296	33.41%

(四) 資產及負債情況分析

單位：人民幣千元

項目	於2018年6月30日		於2017年12月31日		2018年6月30日 金額較 2017年12月31日 金額變動比例(%)	變動主要原因
	金額	佔總資產的 比例(%)	金額	佔總資產的 比例(%)		
存貨	7,237,029	15.81	6,597,598	16.66	9.69	原油及石油產品價格上揚
短期借款	1,395,600	3.05	606,157	1.53	130.24	資金需求上升導致借款增加
應付賬款	7,423,611	16.21	5,573,281	14.07	33.20	原油價格上揚

(五) 投資狀況分析

1、 委託理財及委託貸款情況

(1) 委託理財情況

報告期內，本公司無委託理財的情況。

(2) 委託貸款情況

單位：人民幣千元

借款方名稱	委託貸款 金額	貸款期限	貸款 利率 %	是否 逾期	是否 關聯 交易	是否 展期	是否 涉訴	資金來 源是否 為募集 資金	關聯 關係	預期 收益
雪佛龍菲利普斯化工貿易 (上海)有限公司	12,000	22/01/2017至 21/01/2018	1.75	否	否	否	否	否	無	12.8

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

董事會報告(續)

2、 募集資金使用情況

報告期內，公司無募集資金或前期募集資金使用到本期的情況。

3、 主要子公司、參股公司分析

由於下游產品市場需求旺盛，產品銷售上升，本集團聯營公司上海賽科報告期內實現淨利潤人民幣26.69億元，本集團應佔利益人民幣5.34億元，佔本集團報告期內歸屬於母公司股東淨利潤的15.15%。

4、 非募集資金項目情況

單位：人民幣千元

主要項目	項目投資總額	報告期內項目投資額	截至2018年6月30日止項目進度
儲運部輕質油儲罐及棧橋油氣回收項目	65,257	15,316	在建
油品清潔化項目	794,640	10,565	前期設計
儲運部高硫火炬系統優化改造項目	44,234	7,534	在建
2#烯烴裂解爐低氮燃燒改造項目	120,929	6,705	在建
熱電部3號、4號爐達標排放改造工程	98,820	7,528	在建
熱電部燃料堆場密閉整改項目	99,800	2,859	在建

(六) 其他披露事項

1、 可能面對的風險

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

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

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

本集團目前消耗大量原油用來生產石化產品，而所需原油的95%以上需要進口。近年來受多種因素的影響，原油價格波動較大，且不能排除一些重大突發事件可能造成的原油供應的中斷。雖然本集團試圖消化因原油價格上漲所帶來的成本增加，但將成本增加轉移給本集團客戶的能力取決於市場條件和政府調控，因為兩者之間可能存在一段時差，導致本集團不能完全通過提高產品的銷售價格來彌補成本的上升。另外，國家對國內許多石油產品的經銷也予以嚴格控制，比如本集團的部分石油產品必須銷售給指定的客戶(比如中石化股份的子公司)。因此，在原油價格處在高位時，本集團可能不能通過提高石油產品的銷售價格來完全彌補原油價格的上漲。

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

石化行業是一個資本密集型行業。本集團維持和增加收入、淨收入以及現金流量的能力與持續的資本支出密切相關。本集團2018年的資本支出預計為人民幣11億元左右，將通過融資活動和部分自有資金解決。本集團的實際資本支出可能因本集團通過經營、投資和其他非本集團可以控制的因素創造充足現金流量的能力而顯著地變化。此外，對於本集團的資金項目將是否能夠、或以什麼成本完成，抑或因完成該等項目而獲得的成果並無保證。

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

(4) 本集團的業務經營可能受到現在或將來的環境法規的影響

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

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

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

(6) 關聯交易可能對本集團的業務和經濟效益帶來不利影響

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

(7) 大股東控制的風險

中石化股份作為本公司的控股股東，持有本公司54.6億股股份，佔本公司股份總數的50.44%，處於絕對控股地位。中石化股份有可能憑借其控股地位，對本集團的生產經營、財務分配、高管人員任免等施加影響，從而對本集團的生產經營和小股東權益帶來不利影響。

重要事項

(一) 股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期
2017年度股東週年大會	2018年6月13日	《上海證券報》、《中國證券報》及《證券時報》、上海證券交易所網站、香港交易所網站及本公司網站	2018年6月14日

(二) 普通股利潤分配或資本公積金轉增預案

1、現金分紅政策的制定、執行或調整情況

2018年6月13日召開的2017年度股東週年大會審議通過了2017年度利潤分配方案：以分紅派息股權登記日公司的總股數108.238135億為基數，派發2017年度股利每10股人民幣3.00元(含稅)，共計人民幣3,247,144.05千元。有關公告刊登於2018年6月14日的《上海證券報》、《中國證券報》和《證券時報》，並於2018年6月13日上載於香港交易所網站、上海證券交易所網站和本公司網站。H股派發股息的股權登記日為2018年6月26日，2018年7月13日為H股社會公眾股股利發放日。公司於2018年7月11日刊登了2017年度A股利潤分配實施公告，A股派發股息的股權登記日為2018年7月16日，除息日為2018年7月17日，2018年7月17日為A股社會公眾股股利發放日。該項利潤分配方案已按期實施。

2、報告期利潤分配或資本公積金轉增股本預案

無。

(三) 承諾事項履行情況

1、公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

有關股權分置改革事項的承諾

公司於2013年6月20日披露了《股權分置改革說明書(修訂稿)》，其中，公司控股股東中石化股份作出的持續到報告期內的主要承諾事項如下：

中石化股份在上海石化股改完成後繼續支持其後續發展，並將其作為今後相關業務的發展平台。

重要事項(續)

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

公司的股權分置改革方案已經2013年7月8日召開的A股股東會議審議通過。2013年8月20日，公司股權分置改革方案實施後，A股股份復牌，本公司非流通股股東持有的非流通股股份獲得上市流通權。有關股權分置改革方案對價實施詳情請參見本公司於2013年8月14日刊發在《中國證券報》、《上海證券報》，以及上載於上海證券交易所網站和香港交易所網站的《中國石化上海石油化工股份有限公司股權分置改革方案實施公告》。

對於上述承諾，公司未發現中石化股份有違反上述承諾的情況。

(四) 聘任及解聘會計師事務所情況

報告期內，本公司未改聘會計師事務所。

(五) 重大訴訟、仲裁事項

報告期內，本公司無重大訴訟、仲裁事項。

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

報告期內，公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人、收購人均未因本公司原因而被中國證監會立案調查、行政處罰、通報批評及被證券交易所公開譴責。

(七) 報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

報告期內，公司及公司控股股東、實際控制人不存在未履行法院生效判決、所負數額較大的債務到期未清償等情況。

重要事項(續)

(八) 公司股權激勵計劃情況

1、 相關激勵事項已在有關公告披露

事項概述	查詢索引
公司第九屆董事會第六次會議審議通過了《關於公司「股票期權激勵計劃」調整激勵對象人員名單、股票期權數量的議案》及《關於公司「股票期權激勵計劃」首次授予股票期權第二個行權期符合行權條件及確定行權日等行權安排的議案》。	刊載於2018年1月9日的《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》，並於2018年1月8日上載於上海證券交易所網站、香港交易所網站及本公司網站。
首次授予股票期權第二個行權期行權完成。	刊載於2018年2月23日的《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》，並於2018年2月22日上載於上海交易所網站、香港交易所網站及本公司網站。

2、 公司股權激勵情況

(1) 首次授予日期及數量

A股股票期權授予日：2015年1月6日

A股股票期權授予人數：214人

A股股票期權授予數量：3,876萬份

(2) 首次授予期權第一個行權期的行權情況

行權日：2017年8月29日

可行權股票期權數量：1,421.25萬份

失效股票期權數量：522.89萬份

實際行權股票數量：1,417.66萬份

完成辦理新增股份的登記手續日期：2017年9月27日

行權人數：199人

行權價格：人民幣3.85元/股

重要事項(續)

(3) 首次授予期權第二個行權期的行權情況

行權日：2018年1月12日
可行權股票期權數量：963.69萬份
報告期內失效股票期權數量：52.07萬份
實際行權股票數量：963.69萬份
完成辦理新增股份的登記手續日期：2018年2月14日
行權人數：185人
行權價格：人民幣3.85元/股

(4) 報告期末公司董事、最高行政人員或主要股東尚未行使的股票期權情況

報告期初，公司董事、最高行政人員或主要股東3人及副總經理金文敏持有尚未行使的A股股票期權共96.6萬份。

報告期內，副總經理金文敏先生於2018年6月13日獲委任為本公司執行董事。報告期內，高金平、金強、郭曉軍及金文敏已行使的A股股票期權數量合共為48.3萬份。

報告期末，公司副董事長兼副總經理高金平、董事兼副總經理金強、董事、副總經理兼董事會秘書及聯席公司秘書郭曉軍及董事兼副總經理金文敏持有尚未行使的A股股票期權共48.3萬份。

(5) 本公司除(4)項外員工尚未行使的股票期權情況

報告期初，公司業務骨幹持有的尚未行使的A股股票期權數量共1,813.85萬份。

報告期內，公司業務骨幹於第二個行權期已行使的A股股票期權數量合共為915.39萬份。

報告期內，授予公司業務骨幹的共計52.07萬份A股股票期權因激勵對象離職等原因，已予失效。

報告期末，公司業務骨幹持有的尚未行使的A股股票期權數量共計846.39萬份。

(6) 首次授予的行權價格及行權價格的調整

根據公司已披露的行權價格的確定原則，首次授予的行權價格為4.20元/股(期權有效期內發生派息、資本公積金轉增股本、派發股票紅利、股份拆細或縮股、配股等事宜時，將根據股權激勵計劃對行權價格進行調整)。2016年6月15日，公司2015年股東週年大會審議並通過了2015年度利潤

重要事項(續)

分配方案，每10股派發人民幣1.00元現金股利。2017年6月15日，公司2016年股東週年大會審議並通過了2016年度利潤分配方案，每10股派發人民幣2.50元現金股利，調整後的行權價格為3.85元/股。2018年6月13日，公司2017年股東週年大會審議並通過了2017年度利潤分配方案，每10股派發人民幣3.00元現金股利，調整後的行權價格為3.55元/股。

(7) 首次授予的有效期限及行權安排

股票期權的有效期限自授權日起為期五年，但受行權安排所規限。授權日的2週年期滿之日起的3年為期權行權期。股票期權計劃設三個行權期(每一年為一個行權期，以下同)，在第一、第二和第三個行權期內分別有授予期權總量為40%、30%和30%的期權在行權條件滿足時可以行權。

階段名稱	時間安排	行權比例上限
授權日	股權激勵計劃規定的授予條件達成之後董事會確定	-
第一個行權期	自授權日起24個月後的首個交易日起至授權日起36個月的最後一個交易日止	40%
第二個行權期	自授權日起36個月後的首個交易日起至授權日起48個月的最後一個交易日止	30%
第三個行權期	自授權日起48個月後的首個交易日起至授權日起60個月的最後一個交易日止	30%

除本文所披露者外，於本報告期內，本公司概無根據股權激勵計劃授出A股股票期權，亦無獲授予人士行使A股股票期權，或A股股票期權被註銷或失效。

重要事項(續)

(九) 重大關聯交易

1、 與日常經營相關的關聯交易

報告期內，根據本公司與本公司控股股東中石化股份和實際控制人中石化集團於2016年8月23日簽訂的產品互供及銷售服務框架協議，本公司向中石化集團和中石化股份及其聯繫人購買原材料，向中石化股份及其聯繫人銷售石油產品、石化產品、出租物業，及由中石化股份及其聯繫人代理銷售石化產品。根據本公司與本公司實際控制人中石化集團於2016年8月23日簽訂的綜合服務框架協議，本公司接受中石化集團及其聯繫人提供的建築安裝、工程設計、石化行業保險及財務服務。

以上產品互供及銷售服務框架協議和綜合服務框架協議項下的交易構成《香港上市規則》第14A章下的持續關連交易及《上海上市規則》下的日常關聯交易。本公司已經就兩項協議及協議項下各持續關連交易在日期為2016年8月23日的公告和日期為2016年9月2日的通函中作了披露，並且該兩項協議及協議項下各持續關連交易及2017年度至2019年度最高限額已經於2016年10月18日召開的2016年第一次臨時股東大會審議通過。

報告期內，有關關聯交易均根據產品互供及銷售服務框架協議及綜合服務框架協議的條款進行，有關關聯交易金額並未超過經2016年第一次臨時股東大會批准的有關持續關連交易的最高限額。

重要事項(續)

下表為報告期內本公司與中石化股份及中石化集團之間的持續關聯交易發生金額：

金額單位：人民幣千元

關聯交易類型	關聯方	2018年度 最高限額	本報告期 交易金額	佔同類交易 金額比例(%)
產品互供及銷售服務框架協議				
原材料採購	中石化集團、中石化股份及其聯繫人	74,689,000	25,193,219	71.27%
石油和石化產品銷售	中石化股份及其聯繫人	96,166,000	27,029,411	66.40%
物業租賃	中石化股份及其聯繫人	36,000	14,576	65.25%
石化產品銷售代理	中石化股份及其聯繫人	232,000	72,648	100%
綜合服務框架協議				
建築安裝和工程設計服務	中石化集團及其聯繫人	2,621,000	41,098	27.12%
石化行業保險服務	中石化集團及其聯繫人	160,000	61,701	97.64%
財務服務	中石化集團及其聯繫人	200,000	0	—

本公司於2016年12月5日與本公司實際控制人中石化集團的全資子公司中國石化集團石油商業儲備有限公司下屬白沙灣分公司(「白沙灣分公司」)簽署資產租賃協議(「租賃協議」)，本公司向白沙灣分公司租用儲罐及附屬設施，租金最高為人民幣5,396萬元／年(不含增值稅)。租期自2016年1月1日至2018年12月31日。租賃協議經2016年11月24日召開的第八屆董事會第十六次會議審議並批准。相關公告已載於上海證券交易所網站、香港交易所網站和本公司網站，並已刊載於2016年11月25日的《上海證券報》、《中國證券報》和《證券時報》。報告期內，本公司產生相關租賃費用人民幣2,698萬元。

重要事項(續)

2、關聯債權債務往來

金額單位：人民幣千元

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金			關聯方向上市公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
中石化股份及其子公司、合營公司、聯營公司和中石化集團及其子公司	控股股東和實際控制人及其關聯方	179	167	346	60,455	1,629,552	1,690,007

註1：本集團向關聯方提供資金期末餘額主要為本集團向中石化股份及其子公司和聯營公司提供服務及管道租賃而產生的未及清算的應收款項。

註2：關聯方向本集團提供資金期末餘額主要為本集團接受中石化集團及其子公司的建築安裝和工程設計服務而產生的未及清算的應付款項。

本公司與中石化集團、中石化股份及其聯繫人進行的持續關連交易的價格都是按：1)國家定價；或2)國家指導價；或3)市場價，經雙方協商確定的，關聯交易協議的訂立是從公司生產、經營的需要出發。因此上述持續關連交易並不對本公司獨立性造成重大影響。

(十) 重大合同及其履行情況

1、託管、承包、租賃事項

報告期內無為公司帶來的利潤達到公司本期利潤總額10%以上(含10%)的託管、承包及租賃事項。

2、擔保情況

報告期內公司無擔保事項。

3、其他重大合同

報告期內公司無其他重大合同。

重要事項(續)

(十一) 環境信息情況

1、 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其子公司的環保情況說明

本公司屬於環保部公佈的國家重點監控的污染企業。根據環保部頒佈的《國家重點監控企業自行監測及信息公開辦法(試行)》，公司已在上海市環保局網站向社會公眾公開被列入國家重點監控污染源的污染點位、污染物種類及濃度等情況。

本公司作為石油化工行業的生產製造企業，堅持把環保工作放在重要地位，持續開展ISO14001環境管理體系認證。2013年1月獲得上海質量審核中心頒發的質量(GB/T 19001:2008)、環境(GB/T 24001:2004)、職業健康安全(GB/T28001:2011)三個標準的認證證書，並於2016年11月3日獲准繼續使用「中華環境友好企業」稱號。

2018年，公司樹立「向先進水平挑戰，向最高標準看齊」理念，以更高要求推進產業綠色發展，以努力建成最高標準、最嚴要求、最高水平的世界一流煉化一體化企業為目標，全面升級改造、全面環境整治和全面提升管理工作，力爭花最短時間使上海石化的邊界VOCs等環保指標達到上海市對化工園區的最高標準，讓周邊居民切實感受到環境質量的改善，持續提高本質環保水平。

2018年上半年，公司「煉油部、烯烴部、芳烴部工藝加熱爐低氮燃燒」改造完成，「煉油部硫磺回收尾氣達標改造」和「熱電鍋爐超低改造」項目建設完成，上半年氮氧化物排放同比下降30.56%，二氧化硫總量同比下降70.62%。2018年上半年，公司外排廢水達標率100%，有控制廢氣外排達標率100%，危險廢物妥善處置率100%。

全面推進LDAR工作，實現VOCs持續減排。2018年，公司從管理制度、組織體系等方面落實推進LDAR工作進行，上半年共檢測煉油裝置和化工裝置密封點數774,009個，洩漏點數為1,876個，並對檢測出的1,834個洩漏點進行了修復，修復率為97.76%；通過VOC治理項目實施和各項管理措施的落實，公司邊界異味得到有效控制。

2018年上半年公司未發生環保行政處罰。

重要事項(續)

2、 防治污染設施的建設和運行情況

公司擁有環保裝置(設施)共137套，其中廢氣治理裝置114套，廢水治理裝置23套。完善了各單位崗位職責和相應操作記錄，增加環保數據巡檢記錄和日常數據分析，制定生產計劃同時必須兼顧環保許可。

3、 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

根據《環境影響評價法》、《建設項目環境影響評價分類管理名錄》等國家及地方政府相關要求，公司積極推進金山地區環境綜合整治上海石化油品清潔化項目、上海石化儲存廢催化劑倉庫環保隱患整改項目等項目的環境影響評價工作。同時按照國家及上海市有關法律法規、建設項目竣工環境保護驗收技術規範、建設項目環境影響報告書(表)和審批決定等最新要求，及時調整公司建設項目驗收流程，自主開展了儲運部油品罐區惡臭治理項目、儲運部成品油海運出廠設施擴能項目和1#-4#爐幹出渣改造項目等項目的驗收工作。

公司分別於2017年6月29日及2017年12月31日取得上海市環保局核發的排污許可證(火電行業、石化行業)，有效期限為2018年1月1日至2020年12月31日。2018年，公司根據《排污許可證申請與核發技術規範石化工業》要求，做好排污許可證執行報告上報工作。

4、 突發環境事件應急預案

根據國家環保部《企業事業單位突發環境事件應急預案備案管理辦法(試行)》和上海市環保局關於環境應急預案備案工作的要求，公司開展了「上海石化風險信息調查、環境應急資源調查、突發環境事件風險評估」等工作，完成了《上海石化突發環境事件綜合應急預案》的編製和專家評審，並於2016年12月29日向上海市環保局申報備案。公司總體預案包括了「企業概況、應急組織體系及職責、環境風險分析、企業內部預警機制、應急處置等」等11個方面；專項應急預案包括《水體環境風險專項應急預案》、《長輸管道洩漏專項應急預案》、《化學品(含危險廢物)洩漏事件專項應急預案》等6個預案；現場預案包括《1#、2#聚乙烯聯合裝置現場處置應急預案》、《聚烯烴聯合裝置現場處置應急預案》、《乙二醇裝置現場處置應急預案》等11個。

重要事項(續)

5、 環境自行監測方案

根據上海石化排污許可證及相關環保法律法規標準要求，公司制定了2018年度環境監測計劃，包括大氣環境、清下水、噪聲、固定污染源廢氣等多項類別，其中水質監測點位共計60個，檢測項目涉及pH、COD、氨氮、石油類、總氰化物、揮發酚、丙烯腈、總磷、總氮、各類重金屬等；廠界環境監測點位項目涉及VOC、PM10、苯系物、硫化氫、氨、非甲烷烴、氰化氫、丙烯腈、臭氣濃度等；廠界噪聲監測點位38個；固定污染源廢氣監測點位151個監測項目涉及VOC、苯系物、硫化氫、氨、非甲烷烴、氰化氫、丙烯腈、二氧化硫、氮氧化物、煙塵、黑度、瀝青煙、二噁英等。依照排污許可證要求頻次進行監測。

(十二) 公司治理情況

本公司嚴格按照《公司法》、《證券法》和中國證監會發佈的《上市公司治理準則》、《關於在上市公司建立獨立董事制度的指導意見》等規範性文件以及上海交易所、香港交易所和紐約證券交易所的相關要求，不斷推進公司體制和管理的創新，完善公司法人治理結構，加強公司制度建設，提升本公司的整體形象。

普通股股份變動及股東情況

(一) 報告期內普通股股本變動情況

1、報告期內普通股股份變動情況表

單位：股

股份類別	報告期初		報告期內變動增減(+,-)					報告期末	
	股份數量	比例(%)	發行新股股份數量	送股股份數量	公積金轉股 股份數量	其他	小計	股份數量	比例(%)
一、未上市流通股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、發起人股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：									
國家持有股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、募集法人股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、有限售條件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、國有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、其他內資持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、已上市流通股份	10,814,176,600	100	0	0	0	+9,636,900A股	+9,636,900A股	10,823,813,500	100
A股或H股								A股或H股	
1、人民幣普通股	7,319,176,600A股	67.68	0	0	0	+9,636,900A股	+9,636,900A股	7,328,813,500A股	67.71
2、境外上市的外資股	3,495,000,000H股	32.32	0	0	0	0	0	3,495,000,000H股	32.29
合計	10,814,176,600	100	0	0	0	0	0	10,823,813,500	100
	A股或H股							A股或H股	

普通股股份變動及股東情況(續)

(二) 證券發行

1、 報告期內證券發行情況

單位：股 幣種：人民幣

股份及其衍生證券的種類	發行日期	發行價格	發行數量	上市日期	獲准上市交易數量	交易終止日期
普通股股份類						
人民幣普通股A股	2018年2月14日	3.85	9,636,900*	2018年2月28日	9,636,900	-

* 根據股權激勵計劃第二次行權發行。

2、 公司普通股股份總數、股東結構變動及公司資產和負債結構的變動情況

報告期內，公司普通股股份總數由10,814,176,600股增加至10,823,813,500股。

3、 內部職工股情況

截至本報告期末，公司無內部職工股。

(三) 股東情況

1、 股東總數

截至報告期末普通股股東總數(戶) 96,676

普通股股份變動及股東情況(續)

2、截至報告期末前十名股東持股情況表

單位：股

前十名股東持股情況

股東名稱(全名)	股份類別	報告期內		持股比例 (%)	持有限售股份 數量(股)	質押或凍結情況		股東性質
		持股數量 增/減(股)	報告期末持股 數量(股)			股份狀態	股份數量	
中國石油化工股份有限公司	A股	0	5,460,000,000	50.44	0	無	0	國有法人
香港中央結算(代理人)有限公司	H股	1,592,500	3,458,224,821	31.95	0	未知	-	境外法人
中國證券金融股份有限公司	A股	83,539,441	523,228,686	4.83	0	無	0	其他
中央匯金資產管理有限責任公司	A股	0	67,655,800	0.63	0	無	0	其他
國泰君安證券股份有限公司	A股	0	27,405,089	0.25	0	無	0	其他
廣發基金—農業銀行—廣發中證金融 資產管理計劃	A股	0	22,751,900	0.21	0	無	0	其他
上海康利工貿有限公司	A股	0	22,375,300	0.21	0	無	0	其他
大成基金—農業銀行—大成中證金融 資產管理計劃	A股	0	21,061,069	0.19	0	無	0	其他
華夏基金—農業銀行—華夏中證金融 資產管理計劃	A股	0	20,613,350	0.19	0	無	0	其他
博時基金—農業銀行—博時中證金融 資產管理計劃	A股	0	20,613,300	0.19	0	無	0	其他
上述股東關聯關係或一致行動的說明	上述股東中，國有法人股東中石化股份與其他股東之間不存在關聯關係，也不屬於《上市公司收購管理辦法》中規定的一致行動人；上述股東中，香港中央結算(代理人)有限公司為代理人公司；除上述股東外，公司未知其他股東之間是否存在關聯關係，也未知是否屬於《上市公司收購管理辦法》中規定的一致行動人。							

普通股股份變動及股東情況(續)

(四) 控股股東或實際控制人變更情況

本報告期內公司控股股東及實際控制人未發生變更。

(五) 公司的主要股東在公司股份及相關股份的權益與淡倉

於2018年6月30日，根據公司董事或最高行政人員所知，本公司主要股東(即有權在本公司股東大會上行使或控制行使5%或以上投票權的人士)(除董事、最高行政人員及監事之外)擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部須要披露或記錄於本公司根據《證券及期貨條例》第336條規定須存置的披露權益登記冊內的本公司股份或相關股份的權益或淡倉如下：

公司普通股的權益

股東名稱	擁有或被視為 擁有之權益(股)	註	佔本公司已發行股 份總數百分比(%)	佔該類別已發 行股份總數	
				百分比(%)	身份
中國石油化工股份有限公司	5,460,000,000A股(L) 發起法人股	(1)	50.44	74.50	實益擁有人
貝萊德集團(BlackRock, Inc.)	289,136,771H股(L)	(2)	2.67	8.27	受控制法團權益
	5,118,000H股(S)		0.05	0.15	受控制法團權益
Corn Capital Company Ltd	211,008,000H股(L)	(3)	1.95	6.04	實益擁有人
	200,020,000H股(S)		1.85	5.72	實益擁有人
林欣欣	211,008,000H股(L)	(3)	1.95	6.04	受控制法團權益
	200,020,000H股(S)		1.85	5.72	受控制法團權益
Yardley Finance Limited	200,020,000H股(L)	(4)	1.85	5.72	持有股份的保證權益
陳建新	200,020,000H股(L)	(4)	1.85	5.72	受控制法團權益

(L)：好倉；(S)：淡倉

普通股股份變動及股東情況(續)

註：

- (1) 根據本公司董事於香港交易所網站獲得之資料及就董事所知，截至2018年6月30日，中石化集團直接及間接擁有中石化股份71.32%的已發行股本。基於此關係，中石化集團被視為於中石化股份直接持有本公司的5,460,000,000股A股股份中擁有權益。
- (2) 貝萊德集團(BlackRock, Inc.)持有的H股(好倉)股份中，其中1,690,300股H股(好倉)為以現金交收的非上市衍生工具；貝萊德集團(BlackRock, Inc.)持有的H股(淡倉)股份中，其中606,000股H股(淡倉)為以現金交收的非上市衍生工具。
- (3) 該等股份由Corn Capital Company Ltd持有。林欣欣於Corn Capital Company Limited持有90%的權益。根據《證券及期貨條例》，林欣欣被視為於Corn Capital Company Limited所持有之股份中擁有權益。
- (4) 該等股份由Yardley Finance Limited持有。陳建新於Yardley Finance Limited持有100%的權益。根據《證券及期貨條例》，陳建新被視為於Yardley Finance Limited所持有之股份中擁有權益。

除上述披露之外，於2018年6月30日，本公司董事並無接獲任何人士(除董事、最高行政人員及監事之外)通知，表示其於本公司股份或相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部須向本公司披露或記錄於本公司根據《證券及期貨條例》第336條須存置的披露權益登記冊內的本公司股份或相關股份的權益或淡倉。

董事、監事、高級管理人員情況及其他

(一) 持股變動情況

1、 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動情況

單位：股

姓名	職務	報告期內股份		
		期初持股數	期末持股數	增減變動量
吳海君	執行董事、董事長兼總經理	未持有	未持有	無變化
高金平	執行董事、副董事長兼副總經理	200,000	350,000	+150,000
金強	執行董事、副總經理	172,000	301,000	+129,000
郭曉軍	執行董事、副總經理兼董事會秘書	172,000	301,000	+129,000
周美雲	執行董事、副總經理兼財務總監	未持有	未持有	無變化
金文敏	執行董事、副總經理	100,000	175,000	+75,000
雷典武	非執行董事	未持有	未持有	無變化
莫正林	非執行董事	未持有	未持有	無變化
張逸民	獨立非執行董事	未持有	未持有	無變化
劉運宏	獨立非執行董事	未持有	未持有	無變化
杜偉峰	獨立非執行董事	未持有	未持有	無變化
李遠勤	獨立非執行董事	未持有	未持有	無變化
馬延輝	監事會主席	未持有	未持有	無變化
左強	監事	未持有	未持有	無變化
李曉霞	監事	未持有	未持有	無變化
翟亞林	監事	未持有	未持有	無變化
范清勇	監事	未持有	未持有	無變化
鄭雲瑞	獨立監事	未持有	未持有	無變化
蔡廷基	獨立監事	未持有	未持有	無變化

董事、監事、高級管理人員情況及其他(續)

(二) 董事、監事及高級管理人員報告期內持有的A股股票期權情況

單位：A股股票期權

姓名	職位	報告期初持有A股股票期權數量	報告期內授予A股股票期權數量	報告期內可行權A股股票期權數量	報告期內行使A股股票期權數量	報告期內註銷或失效的A股股票期權數量	
						報告期內註銷或失效的A股股票期權數量	報告期末持有A股股票期權數量
高金平	執行董事、副董事長兼副總經理	300,000	0	150,000	150,000	0	150,000
金強	執行董事兼副總經理	258,000	0	129,000	129,000	0	129,000
郭曉軍	執行董事、副總經理兼董事會秘書及 聯席公司秘書	258,000	0	129,000	129,000	0	129,000
金文敏*	執行董事、副總經理	150,000	0	75,000	75,000	0	75,000
合計	/	966,000	0	483,000	483,000	0	483,000

* 金文敏於2018年6月13日召開的公司2017年度股東週年大會上被選舉為公司董事，並於隨後召開的第九屆董事會第九次會議上被選舉為執行董事。

(三) 報告期內公司董事、監事及高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職位	變動情況	原因
金文敏*	執行董事	選舉	—

* 金文敏於2018年6月13日召開的公司2017年度股東週年大會上被選舉為公司董事，並於隨後召開的第九屆董事會第九次會議上被選舉為執行董事。

董事、監事、高級管理人員情況及其他(續)

(四) 董事、最高行政人員及監事在本公司或其相聯法團之股份、相關股份或債權證的權益和淡倉

於2018年6月30日，本公司董事、最高行政人員及監事於本公司或其相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債權證中，擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部須知會本公司及香港交易所的權益和淡倉(包括根據《證券及期貨條例》的上述規定其被當作或被視為擁有的權益和淡倉)；或記錄於根據《證券及期貨條例》第352條本公司須存置的披露權益登記冊內的任何權益和淡倉；或根據《香港上市規則》附錄十所載《證券交易的標準守則》須知會本公司及香港交易所的權益和淡倉如下：

於本公司股份及相關股份的權益

姓名	職位	持有股份數量 (股)	根據股權激勵 計劃持有A股		佔本公司已發 行股份總數百 分比(%)	佔已發行A股 股份總數百分 比(%)	身份
			股票期權對應 的相關股份數 量(股)	佔本公司已發 行股份總數百 分比(%)			
高金平	執行董事，副董事長兼副總經理	350,000A股(L)			0.0032	0.0048	實益擁有人
			150,000 (L)		0.0014	0.0020	實益擁有人
金強	執行董事兼副總經理	301,000A股(L)			0.0028	0.0041	實益擁有人
			129,000 (L)		0.0012	0.0018	實益擁有人
郭曉軍	執行董事、副總經理、董事會秘書 及聯席公司秘書	301,000A股(L)			0.0028	0.0041	實益擁有人
			129,000 (L)		0.0012	0.0018	實益擁有人
金文敏	執行董事兼副總經理	175,000A股(L)			0.0016	0.0024	實益擁有人
			75,000 (L)		0.0007	0.0010	實益擁有人

(L)：好倉

除上述披露者外，於2018年6月30日，據本公司董事、最高行政人員或監事所知，本公司的董事、最高行政人員或監事並未於本公司或其相聯法團的任何股份、相關股份和債權證中，擁有如上所述根據《證券及期貨條例》和《香港上市規則》須作出披露或記錄的任何權益或淡倉。

董事、監事、高級管理人員情況及其他(續)

(五) 董事、監事信息變動情況

根據《香港上市規則》第13.51B(1)條規定所須披露的董事及監事資料變動詳情如下：—

1. 董事長兼總經理吳海君先生於2018年1月30日獲委任為上海化學工業區發展有限公司董事長。
2. 副總經理金文敏先生於2018年6月13日獲委任為本公司執行董事。

(六) 審核委員會

2018年8月20日，本公司第九屆董事會審核委員會召開第三次會議，主要審閱了本集團於本報告期內的財務報告。

(七) 購買、出售和贖回本公司之證券

報告期內，本公司概無購買、出售和贖回本公司任何證券(「證券」一詞的涵義見《香港上市規則》附錄十六第一段)。

(八) 《企業管治守則》遵守情況

於本報告期內，本公司已應用並遵守《香港上市規則》附錄十四之《企業管治守則》(「《企業管治守則》」)所載之所有守則條文，但下文列出的對於《企業管治守則》的守則條文A.2.1的偏離除外。

《企業管治守則》條文A.2.1：主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。

偏離：吳海君先生任公司董事長(即主席)兼總經理(相當於行政總裁)。

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

董事、監事、高級管理人員情況及其他(續)

(九)《證券交易的標準守則》遵守情況

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

《證券交易的標準守則》亦適用於可能會掌握本公司未公佈內幕消息之本公司高級管理人員。本公司並未發現任何關於高級管理人員不遵守《證券交易的標準守則》之情況。

(十) 黨委上半年工作總結

2018年上半年公司黨委以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，學習宣傳貫徹黨的十九大精神，堅持把方向、管大局、保落實，緊緊圍繞提質增效升級、深化改革創新、全面從嚴治黨三條主線和環保治理戰、發展攻堅戰、人才儲備戰三大戰役，為開啟建設「國內領先、世界一流」煉化企業新篇章，提供堅強的政治、思想和組織保證。

具體措施為：

加強領導班子和幹部隊伍建設，將思想政治建設、價值觀塑造、企業忠誠度培育貫穿幹部教育培訓的始終。

修訂完善了「三重一大」決策制度，進一步細化規則、規範運行。

加強黨風廉潔建設，將黨風廉潔建設和反腐敗工作細化為62項工作措施，明確責任單位、責任人和時間節點，推進監督體制機制建設，成立了上海石化監督委員會，並試點開展了巡察工作。

加強基層黨組織建設，落實領導幹部談心談話、黨員季度思想匯報、全員職工家庭走訪等要求，切實幫助職工群眾解決思想、工作、生活等實際問題。

加強思想政治工作和企業文化建設，聚焦責任擔當，強化宣傳教育覆蓋力，不斷提升公眾開放日活動的影響力。

備查文件目錄

- (一) 載有董事長親筆簽名的2018年度半年度報告文本；
- (二) 載有法定代表人、財務總監、會計主管人員簽名並蓋章的財務報表；
- (三) 報告期內在中國證監會指定報刊上公開披露過的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司董事和高級管理人員簽署的對半年度報告的書面確認意見。

上述備查文件將備置與本公司董事會秘書室，查閱地址如下：

中國上海市金山區金一路48號，郵政編碼：200540

董事長：吳海君
董事會批准報送日期：2018年8月21日

中期財務資料的審閱報告

致中國石化上海石油化工股份有限公司董事會
(於中華人民共和國註冊成立的有限公司)

引言

本核數師(以下簡稱「我們」)已審閱列載於第49至93頁的中期財務資料，此中期財務資料包括中國石化上海石油化工股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其子公司(以下統稱「貴集團」)於二零一八年六月三十日的中期簡明合併資產負債表與截至該日止六個月期間的相關中期簡明合併利潤表、中期簡明合併綜合收益表、中期簡明合併權益變動表和中期簡明合併現金流量表，以及主要會計政策概要和其他附註解釋。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定，就中期財務資料擬備的報告必須符合以上規則的有關條文以及國際會計準則第34號「中期財務報告」。貴公司董事須負責根據國際會計準則第34號「中期財務報告」擬備及列報該等中期財務資料。我們的責任是根據我們的審閱對該等中期財務資料作出結論，並僅按照我們協定的業務約定條款向閣下(作為整體)報告我們的結論，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。

審閱範圍

我們已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」進行審閱。審閱中期財務資料主要包括向負責財務和會計事務的人員作出查詢，及應用分析性和其他審閱程式。審閱的範圍遠較根據《香港審計準則》進行審計的範圍為小，故不能令我們可保證我們將知悉在審計中可能被發現的所有重大事項。因此，我們不會發表審計意見。

結論

按照我們的審閱，我們並無發現任何事項，令我們相信貴集團的中期財務資料未有在各重大方面根據國際會計準則第34號「中期財務報告」擬備。

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師

香港，二零一八年八月二十一日

A. 按照《國際財務報告準則》編製的簡明合併中期財務資料(未經審核)
中國石化上海石油化工股份有限公司—二零一八年六月三十日

中期簡明合併利潤表

	附註	未經審計	
		截至六月三十日止六個月 二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
收入	3,6	52,161,512	43,081,380
營業稅金及附加		(6,114,438)	(6,005,273)
銷售淨額		46,047,074	37,076,107
銷售成本		(42,112,030)	(34,265,969)
毛利潤		3,935,044	2,810,138
銷售及管理費用		(282,235)	(237,647)
金融資產減值淨損失		(45)	–
其他業務收入	3	66,824	53,533
其他業務支出		(7,720)	(7,326)
其他虧損—淨額	7	(26,234)	(5,454)
經營利潤	6	3,685,634	2,613,244
財務收益	7	243,074	119,203
財務費用	7	(33,825)	(23,269)
財務收入—淨額		209,249	95,934
享有按權益法入賬的投資利潤份額		647,402	565,068
除所得稅前利潤		4,542,285	3,274,246
所得稅費用	8	(983,672)	(671,073)
期間利潤		3,558,613	2,603,173
利潤歸屬於：			
—本公司股東		3,551,259	2,598,499
—非控制性權益		7,354	4,674
		3,558,613	2,603,173
每股收益歸屬於本公司所有者(人民幣元)			
基本每股收益	9	人民幣0.328	人民幣0.241
稀釋每股收益	9	人民幣0.328	人民幣0.240

以上簡明合併利潤表應當與財務報表附註內容一起閱讀。

吳海君
董事長兼總經理

周美雲
董事兼財務總監

中期簡明合併綜合收益表

	未經審計	
	截至六月三十日止六個月	
	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
期間利潤	3,558,613	2,603,173
期間其他綜合虧損－稅後淨額	(4,719)	(552)
期間總綜合利潤	3,553,894	2,602,621
利潤歸屬於：		
－本公司股東	3,546,540	2,597,947
－非控制性權益	7,354	4,674
期間總綜合收益	3,553,894	2,602,621

以上簡明合併綜合收益表應當與財務報表附註內容一起閱讀。

吳海君
董事長兼總經理

周美雲
董事兼財務總監

中期簡明合併資產負債表

	附註	未經審計 二零一八年 六月三十日 人民幣千元	經審計 二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
資產			
非流動資產			
預付租賃款及其他資產		701,276	747,249
物業、廠房及設備	11	12,114,008	12,866,428
遞延所得稅資產		105,862	119,307
投資性房地產		384,002	391,266
在建工程		1,115,078	1,001,118
按權益法入賬的投資	12	5,086,271	4,452,044
		19,506,497	19,577,412
流動資產			
存貨		7,237,029	6,597,598
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		7,784	–
應收賬款	13	874,954	386,480
應收票據	13	785,296	1,090,479
其他應收款	13	107,812	83,551
預付款項	13	220,791	228,269
關聯公司欠款	13,19(c)	2,270,426	1,975,408
現金及現金等價物	14	12,612,063	7,504,266
定期存款	15	2,000,000	2,000,000
		26,116,155	19,866,051
總資產		45,622,652	39,443,463
權益及負債			
歸屬於本公司所有者			
股本	9	10,823,814	10,814,177
儲備	18	17,744,907	17,416,056
		28,568,721	28,230,233
非控制性權益		287,761	285,307
總權益		28,856,482	28,515,540

中期簡明合併資產負債表(續)

	附註	未經審計 二零一八年 六月三十日 人民幣千元	經審計 二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
負債			
非流動負債			
遞延所得稅負債		1,946	—
遞延收益		10,879	5,679
		12,825	5,679
流動負債			
借款	16	1,395,600	606,157
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		—	1,516
應付賬款	17	2,909,246	1,908,457
預收款項	3	—	470,865
合同負債	3	404,904	—
應付票據	17	75,325	—
其他應付款	17	5,306,608	3,568,817
欠關聯公司款項	3,17,19(c)	6,204,372	3,731,687
應付所得稅		457,290	634,745
		16,753,345	10,922,244
總負債		16,766,170	10,927,923
總權益及負債		45,622,652	39,443,463

以上簡明合併資產負債表應當與財務報表附註內容一起閱讀。

吳海君
董事長兼總經理

周美雲
董事兼財務總監

中期簡明合併股東權益變動表

		未經審計					
		歸屬於母公司股東權益					
附註	股本 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	留存收益 人民幣千元	總計 人民幣千元	非控制性權益 人民幣千元	總權益 人民幣千元	
二零一八年一月一日結餘	10,814,177	4,287,799	13,128,257	28,230,233	285,307	28,515,540	
會計政策變更	-	-	-	-	-	-	
經過重述的二零一八年一月一日結餘	10,814,177	4,287,799	13,128,257	28,230,233	285,307	28,515,540	
截至二零一八年六月三十日止六個月期間 的綜合收益	-	(4,719)	3,551,259	3,546,540	7,354	3,553,894	
期間內建議並批核的股利	10	-	(3,247,144)	(3,247,144)	-	(3,247,144)	
職工股份期權計劃	18	-	(15,072)	(15,072)	-	(15,072)	
股份期權行權	18	9,637	44,527	54,164	-	54,164	
子公司支付給非控股股東的股利		-	-	-	(4,900)	(4,900)	
安全生產儲備的使用	18	-	26,123	(26,123)	-	-	
二零一八年六月三十日結餘	10,823,814	4,338,658	13,406,249	28,568,721	287,761	28,856,482	

中期簡明合併股東權益變動表(續)

	附註	未經審計					總權益 人民幣千元
		歸屬於母公司股東權益				非控制性權益 人民幣千元	
		股本 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	留存收益 人民幣千元	總計 人民幣千元		
二零一七年一月一日結餘		10,800,000	4,237,276	9,684,689	24,721,965	281,270	25,003,235
截至二零一七年六月三十日止六個月期間 的綜合收益		-	(552)	2,598,499	2,597,947	4,674	2,602,621
期間內建議並批核的股利	10	-	-	(2,700,000)	(2,700,000)	-	(2,700,000)
職工股份期權計劃	18	-	8,102	-	8,102	-	8,102
子公司支付給非控股股東的股利		-	-	-	-	(3,633)	(3,633)
安全生產儲備的使用	18	-	22,015	(22,015)	-	-	-
二零一七年六月三十日結餘		10,800,000	4,266,841	9,561,173	24,628,014	282,311	24,910,325

以上簡明合併股東權益變動表應當與財務報表附註內容一起閱讀。

吳海君
董事長兼總經理

周美雲
董事兼財務總監

中期簡明合併現金流量表

	附註	未經審計	
		截至六月三十日止六個月	
		二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
經營活動的現金流量			
經營活動現金流入量		5,373,139	3,525,195
已付利息		(13,933)	(8,553)
已付所得稅		(1,145,735)	(1,166,415)
經營活動產生淨現金		4,213,471	2,350,227
投資活動的現金流量			
合營、聯營公司股息收入		16,435	459,354
收回委託貸款		12,000	24,000
已收利息		181,408	83,599
六個月定期存款收到的現金		2,000,000	500,000
出售物業、廠房及設備淨收益		209,471	791
處置子公司收到的現金		9,600	-
六個月定期存款支付的現金		(2,000,000)	(500,000)
衍生金融資產處置淨損失		(7,456)	-
外匯期權支付的現金		(610)	-
處置子公司支付的現金		(21,304)	-
購置物業、廠房及設備及其他長期資產		(351,234)	(444,740)
發放委託貸款		-	(12,000)
投資活動產生淨現金		48,310	111,004
融資活動的現金流量			
新增借款		1,208,100	101,647
股權激勵計劃行權收到的現金		37,102	-
償還借款		(418,657)	(34,658)
子公司向非控股股東支付股利		(4,900)	(3,633)
融資活動產生淨現金		821,645	63,356
現金及現金等價物淨增加		5,083,426	2,524,587
期初現金及現金等價物		7,504,266	5,440,623
現金及現金等價物匯兌收益/(損失)		24,371	(9,284)
期終現金及現金等價物	14	12,612,063	7,955,926

以上簡明合併現金流量表應當與財務報表附註內容一起閱讀。

吳海君
董事長兼總經理

周美雲
董事兼財務總監

簡明合併中期財務報表附註

1 一般資料

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

除另有註明外，本簡明合併中期財務資料以人民幣千元為單位。本簡明合併中期財務資料已經於二零一八年八月貳拾壹日批准刊發。

本簡明合併中期財務資料已審閱，但未經審計。

2 編製基準

截至二零一八年六月三十日止六個月期間的簡明合併中期財務報表已根據國際會計準則第34號「中期財務報告」編製。本中期簡明合併財務報表應與截至二零一七年十二月三十一日止年度的年度財務報表一併閱讀，該財務報表根據國際財務報告準則編製。

除如下所示本集團採用的新準則和修訂準則之外，編製本簡明合併財務資料所採用之會計政策與截至二零一七年十二月三十一日止年度之年度財務報表所採用的會計政策一致。

(a) 本集團採用的新準則、修訂準則

下列新準則、修訂及解釋在二零一八年一月一日開始的財政年度首次生效，本集團採用了新準則並對相應科目進行了修正追溯調整：

- 國際財務報告準則第9號「金融工具」，以及
- 國際財務報告準則第15號「源自客戶合同的收入」

採用以上新會計準則帶來的影響在附註(3)中進行了披露。其他準則對本集團的會計政策未產生影響，也無需進行追溯調整。

2 編製基準(續)

(b) 尚未採納的新準則的影響

下列新準則、修訂及解釋在二零一八年一月一日後開始的年度期間生效，本集團並未提前採納：

- 國際財務報告準則第16號「租賃」，在二零一九年一月一日或之後開始的年度期間生效(i)，
 - 國際財務報告解釋公告第23號「所得稅處理的不確定性」，在二零一九年一月一日或之後開始的年度期間生效，
 - 國際財務報告準則第10號「投資者及其聯營公司或合營」及國際會計準則第28號(修改)「企業之間資產的出售或注資」，開始生效時間待定，
 - 國際財務報告準則第17號「保險合同」，在二零二一年一月一日或之後開始的年度期間生效。
- (i) 國際財務報告準則第16號「租賃」於二零一六年一月一日發佈，由於無需區分經營性租賃和金融性租賃的差異，該準則會影響財務報表幾乎所有的與租賃相關事項。在新準則下，承租方需要識別一項資產(使用租賃物的權利)和交付租金的義務形成的金融負債。僅有期限短且金額小的租賃事項不按上述準則處理。

租賃方的會計處理不產生重大變化。

該準則主要對本集團的經營性租賃產生影響。截至報告日，本集團不可撤銷的經營性租賃承諾總計人民幣36,686千元。部分承諾事項為期限短且金額小的租賃事項，該類事項被直接認作費用計入損益表。然而，本集團尚未確定需要確認相應的資產和負債的範圍，及其對本集團利潤及現金流量表分類的影響。

該準則將在二零一九年一月一日開始的財政年度首次強制執行。本集團無意提前採納該會計政策。

3 會計政策變更

本附註解釋了採納國際財務報告準則第9號「金融工具」及國際財務報告準則第15號「源自客戶合同的收入」對集團財務報表的影響，以及二零一八年一月一日起實施的與以往期間存在差異的會計政策。

3.1 國際財務報告準則第9號「金融工具」

國際財務報告準則第9號「金融工具」已被本集團採用，本集團在採用該準則時採用了修正追溯法。因此，重分類及新減值要求導致的調整未反映在二零一七年十二月三十一日已重述的資產負債表中，但確認於二零一八年一月一日的期初資產負債表中。

3.1.1 採用新準則的影響

於二零一八年一月一日(開始採用國際財務報告準則第9號的日期)，本集團管理層評估了對金融資產應當採用的業務模式，並按照國際財務報告準則第9號所要求的分類對金融工具進行了分類。這些重分類不會對二零一七年十二月三十一日的資產負債表產生分類或重述的影響。

參照國際財務報告準則第9號7.2.15和7.2.26的過渡性條款，由於本集團持有的遠期合同無法被確認為對衝工具，因此對應的對比數據未進行重述。

對本集團於二零一八年一月一日的留存收益的影響如下：

	二零一八年 人民幣千元
截至二零一七年十二月三十一日留存收益－國際會計準則第39號	13,128,257
自二零一八年一月一日起採用國際財務報告準則第9號對留存收益的調整	-
截至二零一八年一月一日留存收益－國際財務報告準則第9號	13,128,257

本集團在初始計量一項金融資產時考慮了無法履約的可能性，以及其是否會導致信用風險在各個持續經營的報告期間內顯著上升。本集團通過對比財務報告日及初始計量時的違約風險以評估信用風險是否存在顯著波動。在評估過程中，管理層充分考慮了可供使用的合理可靠的預測資訊。

本集團定期評估期望的信用減值金額。計算預期信用損失時，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測。

3 會計政策變更(續)

3.1 國際財務報告準則第9號「金融工具」(續)

3.1.1 採用新準則的影響(續)

(a) 應收賬款

本集團採用國際財務報告準則第9號的簡化方法計量預期信用損失，即對所有應收賬款確認整個存續期的預期信用損失。

為計量預期信用損失，本集團按照相同的信用風險特徵和逾期天數對應收賬款分組。於二零一八年一月一日及二零一八年六月三十日計提的減值準備以本公司進行的前瞻性預測為基礎。

根據國際財務報告準則第9號重新計算，應收賬款減值準備金額的增加額不重大，本集團認為其對二零一八年一月一日的資產負債表不產生重大影響。

在國際財務報告準則第9號的影響下，應收賬款(包括對關聯方的應收賬款)自二零一八年一月一日至二零一八年六月三十日的減值準備金額變動如下表：

	應收賬款 (包括應收關聯 方款項) 人民幣千元
於二零一八年一月一日	37
計提減值準備對利潤表的影響	25
於二零一八年六月三十日	62

截至二零一八年六月三十日止六個月期間，減值準備的計提和轉回在利潤表中以金融資產減值淨損失列式。

簡明合併中期財務報表附註(續)

3 會計政策變更(續)

3.1 國際財務報告準則第9號「金融工具」(續)

3.1.1 採用新準則的影響(續)

(a) 應收賬款(續)

於二零一八年六月三十日，由對第三方和關聯方應收賬款帶來的風險敞口如下：

	於二零一八年 六月三十日 人民幣千元
對第三方的應收賬款	874,954
對關聯方的應收賬款	2,194,766
	<hr/> 3,069,720

(b) 其他應收款

其他根據攤餘成本計量的金融資產包括對第三方和關聯方的其他應收款項。

於二零一八年六月三十日，本集團對關聯方的其他應收款項進行了內部信用評級，並認為根據十二個月的減值損失測試方法，對這些應收款項的信用減值損失是不重大的，因此於本期間內未額外計提減值準備。

其他應收款項自二零一八年一月一日至二零一八年六月三十日的減值損失變動如下表：

	其他應收款項 (包括應收關聯 方款項) 人民幣千元
於二零一八年一月一日	1,016
計提減值準備對利潤表的影響	20
轉回減值準備對利潤表的影響	(612)
	<hr/> 於二零一八年六月三十日
	424

3 會計政策變更(續)

3.1 國際財務報告準則第9號「金融工具」(續)

3.1.1 採用新準則的影響(續)

(b) 其他應收款(續)

管理層認為其他應收款(包括對關聯方的其他應收款項)信用風險較低，對方在近期內有能力履行應收賬款和其他應收款要求的現金流量目標，因此本期間內計提的減值損失僅限於十二個月內的預期減值損失。

截至二零一八年六月三十日止六個月期間，資產減值的計提和轉回在利潤表中以管理費用列式。

於二零一八年六月三十日，對第三方和關聯方其他應收款的最大風險敞口如下：

	於二零一八年 六月三十日 人民幣千元
對第三方的其他應收款	107,812
對關聯方的其他應收款	11,530
	<hr/> 119,342 <hr/>

本集團在本期間內未核銷其他應收款項。

- (c) 現金及現金等價物、定期存款及應收票據也適用國際財務報告準則第9號計提減值準備的要求，本集團認為相關的資產減值損失不重大。

3 會計政策變更(續)

3.1 國際財務報告準則第9號「金融工具」(續)

3.1.2 自二零一八年一月一日起採用的會計政策

本集團自二零一八年一月一日起採用的會計政策根據以下事項進行了修改：

(a) 分類

自二零一八年一月一日起，本集團按以下計量類別對金融資產進行分類：

- 其後以公允價值計量(且其變動計入其他綜合收益或損益)的金融資產，以及
- 以攤餘成本計量的金融資產。

該分類取決於主體管理金融資產的業務模式以及該資產的合同現金流量特徵。

對於以公允價值計量的金融資產，其利得和損失計入損益或其他綜合收益。對於非交易性的權益工具投資，其利得和損失的計量將取決於本集團在初始確認時是否作出不可撤銷的選擇而將其指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益。

僅當該資產的業務模式發生變化時，本集團才對債券投資進行重分類。

(b) 計量

對於不被分類為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產，本集團以其公允價值加上可直接歸屬於獲得該項金融資產的交易費用進行初始確認。與以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產相關的交易費用計入損益。

對於包含嵌入式衍生工具的金融資產，本集團對整個合同考慮其現金流量是否僅代表對本金和利息的支付。

3 會計政策變更(續)

3.1 國際財務報告準則第9號「金融工具」(續)

3.1.2 自二零一八年一月一日起採用的會計政策(續)

(b) 計量(續)

債務工具投資

債務工具投資的後續計量取決於本集團管理該資產的業務模式以及該資產的合同現金流量特徵。本集團將債務工具投資分為以下三種計量類別：

- 以攤餘成本計量：對於持有以收取合同現金流量的資產，如果合同現金流量僅代表對本金和利息的支付，則該資產以攤餘成本計量。該等金融資產的利息收入以實際利率法計算，計入財務收入。終止確認時產生的利得或損失直接計入損益，並與匯兌利得和損失一同列示在其他利得／(損失)中。減值損失作為單獨的科目在損益表中列報。
- 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益：對於業務模式為持有以收取及出售的金融資產，如果該資產的合同現金流量僅代表對本金和利息的支付，則該資產被分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益。除減值利得或損失、利息收入以及匯兌利得和損失計入損益外，賬面值的變動計入其他綜合收益。該等金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從權益重分類至損益中，並計入其他利得／(損失)。該等金融資產的利息收入用實際利率法計算，計入財務收入。匯兌利得和損失在其他利得／(損失)中列示，減值損失作為單獨的科目在損益表中列報。
- 以公允價值計量且其變動計入損益：不符合以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益標準的金融資產，被分類為以公允價值計量且其變動計入損益。對於後續以公允價值計量且其變動計入損益並且不是套期關係組成部份的債務工具投資，其利得或損失計入損益，並於產生期間以淨值在其他利得／(損失)中列示。

3 會計政策變更(續)

3.1 國際財務報告準則第9號「金融工具」(續)

3.1.2 自二零一八年一月一日起採用的會計政策(續)

(b) 計量(續)

權益工具投資

本集團以公允價值對所有權益工具投資進行後續計量。如果本集團管理層選擇將權益工具投資的公允價值利得和損失計入其他綜合收益，則當終止確認該項投資時，不會將累計的公允價值利得和損失重分類至損益。對於股利，當本集團已確立收取股利的權利時，該等投資的股利才作為其他收益而計入損益。

對於以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產，其公允價值變動列示於損益表的其他利得／(損失)。對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資，其減值損失(以及減值損失轉回)不與其他公允價值變動單獨列示。

(c) 減值

自二零一八年一月一日起，對於以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資，本集團就其預期信用損失做出前瞻性評估。減值方法取決於其信用風險是否顯著增加。

對於應收賬款，本集團採用國際財務報告準則第9號允許的簡化方法，在初始確認時計量應收賬款整個存續期的預期信用損失。

3 會計政策變更(續)

3.2 國際財務報告準則第15號「源自客戶合同的收入」

本集團採用國際財務報告準則第15號「源自客戶合同的收入」時採用了修正追溯法，採用新準則帶來的累計影響在二零一八年一月一日的留存收益中體現，比較數據未重述。

3.2.1 採用新準則的影響

本集團自二零一八年一月一日起採納國際財務報告準則第15號「源自客戶合同的收入」，將對採用的會計政策和財務報表的金額帶來影響。作為匯總，本集團於首次採納日(二零一八年一月一日)對資產負債表做出調整如下：

	按照國際會計準則 第18號規定的金額 於二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元	重分類 人民幣千元	按照國際財務報告 準則第15號規定的 金額 於二零一八年 一月一日 人民幣千元
預收款項	470,865	(470,865)	—
應付關聯方款項	3,731,687	(6,407)	3,725,280
合同負債	—	477,272	477,272

與國際財務報告準則第15號生效前適用的國際會計準則第18號相比較，本期至今除了合同負債的重分類之外，沒有項目由於採用國際財務報告準則第15號而產生變動。

本集團主營業務包括以原油為原材料，加工銷售合成纖維、樹脂塑膠、中間石化產品、石油產品以及石油化工產品貿易。由於對國際財務報告準則第15號「源自客戶合同的收入」的修改沒有改變本集團對上述收入的收入確認時點，故未對財務報表披露產生重大影響。

3 會計政策變更(續)

3.2 國際財務報告準則第15號「源自客戶合同的收入」(續)

3.2.1 採用新準則的影響(續)

在國際會計準則第15號的要求下，本集團貿易板塊子公司金貿的國際貿易銷售業務相關的部分船運服務合同涉及獨立履約義務，收入確認時點由在某一時點確認變更為在某一時段內確認。但鑒於該海外銷售船運服務收入對於本集團而言金額很小，收入確認時點的改變影響不重大，故未對二零一八年一月一日的留存收益產生影響。

本集團沒有實施可能受到國際財務報告準則15號影響的顧客忠誠度計劃。

本集團沒有收款期限超過一年的銷售合同，因此本集團不存在因貨幣時間價值而調整任何交易價格。

沒有產生額外的成本來履行合同規定的義務。

綜上，除合同負債等相關資產負債表科目需要進行重分類外，適用國際財務報告準則第15號對本集團財務報告的披露沒有其他重大影響。

3.2.2 自二零一八年一月一日起採用的會計政策

本集團自二零一八年一月一日起採用的會計政策根據以下事項進行了修改：

(a) 銷售石油化工產品

本集團生產並銷售石油化工產品，在產品控制權轉移，即產品送達至客戶處時確認收入。產品被送達至指定地點，產品損毀的風險轉移至客戶處，客戶按照銷售合同接受了產品或本集團有客觀證據證明控制權轉移的條件已經符合。

收入計量時不含增值稅，也不包含銷售折扣。

3 會計政策變更(續)

3.2 國際財務報告準則第15號「源自客戶合同的收入」(續)

3.2.2 自二零一八年一月一日起採用的會計政策(續)

(b) 管道運輸服務

本集團為第三方提供管道運輸服務運輸其石油化工產品。該服務產生的收入於提供服務的期間確認，根據截至財務報告日已完成的運輸量佔總運輸量的比例在提供服務期間內確認收入。

(c) 租金收入

投資性房地產的租金收入在租賃期間內按直線法平均確認。

(d) 海外航運服務

本集團為客戶提供航運服務，該服務產生的收入於提供服務的期間確認，根據已完成航運的時間在航運的總時間內確認收入。

簡明合併中期財務報表附註(續)

4 估計

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

在編製此等簡明合併中期財務報表時，管理層應用本集團會計政策時作出的重大判斷和估計不確定性的關鍵來源，與截至二零一七年十二月三十一日止年度的年度合併財務報表所應用的相同。

5 財務風險管理

(a) 財務風險因素

本集團的活動承受著多種財務風險：市場風險(包括匯率風險、公允價值利率風險、現金流量利率風險及價格風險)、信用風險及流動性風險。

中期簡明合併財務資料並未包括年度財務報表規定的所有財務風險管理資訊和披露，此中期財務資料應與本集團截至二零一七年十二月三十一日止年度的年度財務報表一併閱讀。

(b) 外匯風險

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

於二零一八年六月三十日，假若人民幣兌各類外幣升值/貶值5%，而所有其他可變因素維持不變，則截至二零一八年六月三十日止六個月期間本集團除稅後淨利潤應增加/減少約人民幣31,728千元(二零一七年十二月三十一日：增加/減少稅後利潤約人民幣25,101千元)，該變動主要來源於換算以美元為單位的應付賬款與應收賬款。

5 財務風險管理(續)

(c) 信用風險

本集團信用風險主要產生於貨幣資金、應收票據及應收賬款、其他應收款、衍生金融資產等。於資產負債表日，本集團金融資產的賬面價值已代表其最大信用風險敞口；資產負債表不存在表外的最大信用風險敞口為履行財務擔保所需支付金額。

本集團貨幣資金主要為存放於聲譽良好並擁有較高信用評級的國有銀行和其他大中型上市銀行的銀行存款，本集團認為其不存在重大的信用風險，幾乎不會產生因對方單位違約而導致的重大損失。

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

本集團採取了其他監督措施來保證逾期債務被歸還。此外，本集團定期複核各筆應收賬款以保證無法收回的款項計提了減值。本集團的交易對手方包括大量的機構和消費者，因此信用風險較為分散。

對於其他應收款，管理層定期對組合及個別其他應收款的可收回性基於其歷史收回情況和經驗進行評估，管理層認為其他應收款沒有明顯的信用風險。

與信用風險相關的會計政策變更在附註3中進行披露。

(d) 公允價值估計

以下表格分析了本集團於二零一八年六月三十日所持有的以公允價值計量的金融資產。公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定：

- 在活躍市場(公開交易的衍生品，可供出售的證券市場)中進行交易的未經調整的金融資產的價格為財務報告日的市場價格。該類金融工具列示為第一層次。
- 不在活躍市場進行交易的金融資產的公允價值由除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值確定，在確定公允價值的過程中，本公司應當盡量少地進行會計估計。如果所有的輸入值都為可觀察的輸入值，該類金融工具列示為第二層次。

簡明合併中期財務報表附註(續)

5 財務風險管理(續)

(d) 公允價值估計(續)

- 如果一個或多個重要的輸入值為不可觀察輸入值，相關金融工具列式為第三層次，通常包括未上市公司的股權投資。

金融工具價值評估 於二零一八年六月三十日	註釋	第一層次 人民幣千元	第二層次 人民幣千元	第三層次 人民幣千元	合計 人民幣千元
金融資產					
遠期外匯合約		-	-	6,472	6,472
外匯期權合同		-	-	1,312	1,312
		-	-	7,784	7,784

金融工具價值評估 於二零一七年十二月三十一日	註釋	第一層次 人民幣千元	第二層次 人民幣千元	第三層次 人民幣千元	合計 人民幣千元
金融資產					
遠期外匯合約		-	1,516	-	1,516

本集團不以公允價值計量的金融資產和金融負債主要包括：應收票據及應收款項、其他應收款、短期借款、應付票據及應付賬款和其他應付款等(不包括應付工資、福利費及應交稅費)。於二零一八年六月三十日，本集團的金融資產收回期限均小於一年，金融負債的支付期限均小於一年。因此，上述不以公允價值計量的金融資產和負債的賬面價值與公允價值相差很小。

5 財務風險管理(續)

(e) 抵銷金融資產和負債

(i) 金融資產

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
已確認關聯公司欠款總額	2,382,244	1,975,408
在資產負債表抵銷的已確認欠關聯公司款項總額	(111,818)	-
在資產負債表呈報的關聯公司欠款淨額	2,270,426	1,975,408

(ii) 金融負債

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
已確認欠關聯公司款項總額	6,316,190	3,731,687
在資產負債表抵銷的已確認關聯公司欠款總額	(111,818)	-
在資產負債表呈報的欠關聯公司款項淨額	6,204,372	3,731,687

根據本集團與上海賽科簽訂往來款項抵銷協議，在協議中規定本集團與上海賽科之間簽訂的購銷協議形成的往來款項，每月按應收賬款和應付賬款抵銷後的淨額結算。

於二零一七年十二月三十一日，本集團未與關聯方簽訂往來款項抵銷協議。

簡明合併中期財務報表附註(續)

6 分部資訊

各分部的確認基準，報告分部的利潤或虧損、資產及負債的計量基準與截至二零一七年十二月三十一日止年度的年度財務報表所述一致。

截至二零一八年六月三十日止六個月	石油化工						合計
	合成纖維 人民幣千元	樹脂及塑膠 人民幣千元	中間石化產品 人民幣千元	石油產品 人民幣千元	產品貿易 人民幣千元	其他分部 人民幣千元	
分部交易總收入	1,147,441	5,294,452	12,786,100	31,488,067	13,216,083	745,971	64,678,114
對外交易收入	-	(67,147)	(6,536,952)	(4,998,156)	(564,365)	(349,982)	(12,516,602)
分部間交易收入	1,147,441	5,227,305	6,249,148	26,489,911	12,651,718	395,989	52,161,512
收入確認時點							
在某一時點確認	1,147,441	5,227,305	6,249,148	26,489,911	12,651,718	358,334	52,123,857
在某一時段內確認	-	-	-	-	-	2,349	2,349
	1,147,441	5,227,305	6,249,148	26,489,911	12,651,718	395,989	52,161,512
淨(虧損)/利潤	(221,821)	737,690	1,127,054	2,242,694	97,391	(47,964)	3,935,044

截至二零一七年六月三十日止六個月	石油化工						合計
	合成纖維 人民幣千元	樹脂及塑膠 人民幣千元	中間石化產品 人民幣千元	石油產品 人民幣千元	產品貿易 人民幣千元	其他分部 人民幣千元	
分部交易總收入	1,062,461	4,842,058	9,593,171	22,729,508	12,507,380	933,194	51,667,772
對外交易收入	-	(30,803)	(4,731,777)	(2,759,447)	(558,281)	(506,084)	(8,586,392)
分部間交易收入	1,062,461	4,811,255	4,861,394	19,970,061	11,949,099	427,110	43,081,380
淨(虧損)/利潤	(223,280)	561,863	827,177	1,637,708	74,563	(67,893)	2,810,138

簡明合併中期財務報表附註(續)

6 分部資訊(續)

	截至六月三十日止六個月	
	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
營業利潤		
合成纖維	(244,898)	(241,435)
樹脂及塑膠	628,956	484,332
中間石化產品	1,001,369	748,810
石油產品	2,229,596	1,622,166
石油化工產品貿易	106,692	34,848
其他	(36,081)	(35,477)
經營利潤總額	3,685,634	2,613,244
財務收入—淨額	209,249	95,934
享有按權益法入賬的投資利潤的份額	647,402	565,068
除所得稅前利潤	4,542,285	3,274,246
	二零一八年 六月三十日 總資產 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 總資產 人民幣千元
分配資產		
合成纖維	1,089,317	1,101,836
樹脂及塑膠	2,183,777	2,184,706
中間石化產品	5,024,327	5,122,226
石油產品	13,432,781	13,792,883
石油化工產品貿易	2,061,695	1,229,927
其他	1,904,951	1,883,275
分配資產	25,696,848	25,314,853
未分配資產		
按權益法入賬的投資	5,086,271	4,452,044
現金及現金等價物	12,612,063	7,504,266
定期存款	2,000,000	2,000,000
遞延所得稅資產	105,862	119,307
其他	121,608	52,993
未分配資產	19,925,804	14,128,610
總資產	45,622,652	39,443,463

簡明合併中期財務報表附註(續)

6 分部資訊(續)

	二零一八年 六月三十日 總負債 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 總負債 人民幣千元
分配負債		
合成纖維	588,441	461,706
樹脂及塑膠	1,125,321	1,209,940
中間石化產品	1,480,236	1,330,601
石油產品	6,279,237	5,718,117
石油化工產品貿易	2,554,342	1,521,818
其他	72,163	79,584
分配負債	12,099,740	10,321,766
未分配負債		
借款	1,395,600	606,157
其他	3,270,830	-
	4,666,430	606,157
總負債	16,766,170	10,927,923

簡明合併中期財務報表附註(續)

7 除所得稅前利潤

(a) 財務收入－淨額

	截至六月三十日止六個月	
	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
利息收入	218,822	114,935
淨匯兌收入	24,252	4,268
財務收益	243,074	119,203
銀行及其他借款利息支出	(33,825)	(23,269)
財務費用	(33,825)	(23,269)
財務收入－淨額	209,249	95,934

(b) 其他損失－淨額

	截至六月三十日止六個月	
	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
匯兌淨損失	(26,233)	(324)
處置遠期外匯合同投資損失	(7,456)	–
處置物業、廠房及設備淨損失	(2,857)	(5,130)
衍生金融負債公允價值變動收益	9,300	–
處置子公司產生的投資收益	1,622	–
其他	(610)	–
	(26,234)	(5,454)

簡明合併中期財務報表附註(續)

7 除所得稅前利潤(續)

(c) 其他項目

	截至六月三十日止六個月	
	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
折舊	(789,245)	(804,729)
研究及開發費用	(13,427)	(11,323)
無形資產攤銷	(8,868)	(8,706)
處置物業、廠房及設備淨損失	(2,857)	(5,130)
存貨減值－淨額	6,633	(17,243)
固定資產減值－淨額	587	(18,874)

8 所得稅

	截至六月三十日止六個月	
	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
當期所得稅	(968,281)	(668,525)
遞延所得稅	(15,391)	(2,548)
	(983,672)	(671,073)

截至二零一八年六月三十日止期間中國所得稅金額遵循相關稅務規定按應納稅所得的法定稅率25%(截至二零一七年六月三十日止六個月期間：25%)計算。

9 每股收益

(a) 基本

基本每股收益乃按本公司股東本報告期內應佔盈利人民幣3,551,259千元(截至二零一七年六月三十日止六個月期間：人民幣2,598,499千元)及本公司於本報告期內已發行股份10,823,225,000股(截至二零一七年六月三十日止六個月期間：10,800,000,000股)計算。

簡明合併中期財務報表附註(續)

9 每股收益(續)

(b) 稀釋

稀釋每股收益假設所有可稀釋的潛在普通股被兌換後，根據已發行普通股的加權平均股數計算。

本公司可稀釋的潛在普通股為股票期權。股票期權根據未行使期權所附的認購權的貨幣價值，釐定按公允價值(釐定為本公司A股股份截至二零一八年六月三十日止六個月期間的平均市價)可購入的股份數目。按以上方式計算的股份數目，與假設期權行使而應已發行的股份數目作出比較。截至二零一八年六月三十日止六個月期間及截至二零一七年六月三十日止六個月期間的稀釋每股收益計算如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
收益		
稀釋後歸屬於本公司所有者的淨利潤	3,551,259	2,598,499
已發行普通股的加權平均數(千計)	10,823,225	10,800,000
已授予股票期權調整(千計)	2,525	11,923
計算稀釋每股收益的普通股的加權平均數(千計)	10,825,750	10,811,923
稀釋每股收益(人民幣元)	0.328	0.240

10 股息

根據二零一八年六月十三日舉行的股東大會之批准，本公司派發截至二零一七年十二月三十一日止年度的股息合計人民幣3,247,144千元，並於二零一八年七月派發。董事會未決議派發任何截至二零一八年六月三十日止報告期的中期股息。

根據於二零一七年六月十五日舉行的股東周年大會之批准，本公司派發截至二零一六年十二月三十一日止年度的股息合計人民幣2,700,000千元，並於二零一七年七月派發。董事會未決議派發任何截至二零一七年六月三十日止報告期的中期股息。

簡明合併中期財務報表附註(續)

11 物業、廠房及設備，在建工程

	房屋及建築物 人民幣千元	廠房及機器設備 人民幣千元	運輸工具及 其他設備 人民幣千元	合計 人民幣千元
於二零一七年一月一日				
原值	3,841,570	41,025,426	1,924,313	46,791,309
累計折舊	(2,303,278)	(28,330,684)	(1,511,509)	(32,145,471)
減值	(279,099)	(831,225)	(61,227)	(1,171,551)
賬面淨值	1,259,193	11,863,517	351,577	13,474,287
截至二零一七年六月三十日止六個月期間				
年初賬面淨值	1,259,193	11,863,517	351,577	13,474,287
增添	-	-	45	45
處置	(142)	(5,144)	(635)	(5,921)
重分類	(23,066)	20,990	2,076	-
自在建工程轉入	-	147,024	9,597	156,621
轉出至投資性房地產	(16,687)	-	-	(16,687)
本期計提折舊	(44,999)	(719,951)	(33,200)	(798,150)
處置子公司	-	(18,874)	-	(18,874)
期末賬面淨值	1,174,299	11,287,562	329,460	12,791,321
於二零一七年六月三十日				
原值	3,779,556	41,125,593	1,924,009	46,829,158
累計折舊	(2,326,158)	(28,988,094)	(1,533,322)	(32,847,574)
減值	(279,099)	(849,937)	(61,227)	(1,190,263)
賬面淨值	1,174,299	11,287,562	329,460	12,791,321

簡明合併中期財務報表附註(續)

11 物業、廠房及設備，在建工程(續)

	房屋及建築物 人民幣千元	廠房及機器設備 人民幣千元	運輸工具及 其他設備 人民幣千元	合計 人民幣千元
於二零一八年一月一日				
原值	3,641,220	41,661,819	1,907,177	47,210,216
累計折舊	(2,239,728)	(29,299,129)	(1,516,564)	(33,055,421)
減值	(279,099)	(948,041)	(61,227)	(1,288,367)
賬面淨值	1,122,393	11,414,649	329,386	12,866,428
截至二零一八年六月三十日止六個月期間				
年初賬面淨值	1,122,393	11,414,649	329,386	12,866,428
增添	-	-	58	58
處置	(69)	(5,374)	(320)	(5,763)
重分類	496	(199)	(297)	-
自在建工程轉入	-	23,742	13,815	37,557
本期計提折舊	(43,414)	(705,347)	(32,220)	(781,981)
處置子公司	-	-	(2,291)	(2,291)
期末賬面淨值	1,079,406	727,471	307,131	12,114,008
於二零一八年六月三十日				
原值	3,641,664	41,582,456	1,901,767	47,125,887
累計折舊	(2,283,159)	(29,907,418)	(1,533,522)	(33,724,099)
減值	(279,099)	(947,567)	(61,114)	(1,287,780)
賬面淨值	1,079,406	10,727,471	307,131	12,114,008

二零一八年六月三十日止六個月內，計入營業成本、營業費用及管理費用的折舊費用分別為人民幣777,362千元及人民幣4,619千元(截至二零一七年六月三十日止六個月期間：人民幣793,457千元及人民幣4,693千元)。

簡明合併中期財務報表附註(續)

12 按權益法入賬的投資

	截至六月三十日 止六個月 二零一八年 人民幣千元
年初賬面淨值	4,452,044
追加投資	7,979
按權益法調整的淨損益	647,402
其他綜合損失	(4,719)
宣告分派的現金股利	(16,435)
年末賬面淨值	5,086,271

13 貿易及其他應收款

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
應收賬款	875,016	386,517
減：呆壞賬減值虧損	(62)	(37)
	874,954	386,480
應收票據	785,296	1,090,479
關聯公司欠款(附註19(c))	2,270,426	1,975,408
	3,930,676	3,452,367
預付款項	-	228,269
其他流動資產	220,791	-
其他應收款	-	83,551
以攤餘成本計量的其他金融資產	107,812	-
	4,259,279	3,764,187

關聯公司欠款主要為與主營業務相關的應收款餘額。

簡明合併中期財務報表附註(續)

13 貿易及其他應收款(續)

扣除呆壞賬減值虧損後之應收款項、應收票據及關聯公司欠款的賬齡分析如下：

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
一年以內	3,930,608	3,452,321
一年以上	68	46
	3,930,676	3,452,367

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

於二零一八年六月三十日，本集團無因開具信用證而質押的應收賬款及應收票據(二零一七年十二月三十一日：無)。

外部銷售一般以現金收付制或者信用證形式進行。賒銷一般只會在經商議後，給予擁有良好交易記錄的客戶。

14 現金及現金等價物

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
關聯公司存款(附註19(c))	12,291	29,128
銀行存款及現金	12,599,772	7,475,138
	12,612,063	7,504,266

簡明合併中期財務報表附註(續)

15 定期存款

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
六個月定期存款	2,000,000	2,000,000

16 借款

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
短期借款		
— 短期銀行借款	1,395,600	606,157

於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日，本集團無基於物業、廠房及設備的抵押借款。

本集團有以下未動用額度：

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
一年內到期	13,025,059	13,563,466
一年以上到期	6,210,000	6,710,000
	19,235,059	20,273,466

該額度用於補充營運資本及對長期資產進行投資。

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

簡明合併中期財務報表附註(續)

17 應付賬款及其他應付款

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
應付賬款	2,909,246	1,908,457
應付票據	75,325	-
欠關聯公司款項(附註19(c))	6,204,372	3,731,687
	9,188,943	5,640,144
應付職工薪酬	126,729	123,959
應交稅金(不含應交所得稅)	2,578,733	2,655,291
應付利息	1,664	864
應付股息	1,632,830	23,686
應付工程款	515,186	425,891
其他	451,466	339,126
	5,306,608	3,568,817
	14,495,551	9,208,961

於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日，本集團所有貿易及其他應付款項為免息，且由於在短時間內到期，故公允價值約為賬面價值。

於二零一八年六月三十日，欠關聯公司款項包含對中國石油化工股份有限公司的應付股利人民幣1,638,000千元(二零一七年十二月三十一日：無)。

於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日，應付賬款(包括貿易性質的應付關聯方款項)及應付票據按賬單日期的賬齡分析如下：

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
一年以內	9,162,447	5,568,507
一至兩年	12,194	58,016
兩年以上	14,302	13,621
	9,188,943	5,640,144

簡明合併中期財務報表附註(續)

18 儲備

	法定盈餘		任意盈餘		股本溢價	安全生產		合計
	公積	資本公積	公積	其他儲備		儲備	未分配利潤	
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
二零一七年一月一日結餘	4,072,476	4,180	101,355	58,919	-	346	9,684,689	13,921,965
歸屬於本公司股東的本年度收益	-	-	-	-	-	-	2,598,499	2,598,499
建議並批核的股利	-	-	-	-	-	-	(2,700,000)	(2,700,000)
安全生產儲備的使用(b)	-	-	-	-	-	22,015	(22,015)	-
職工股份期權計劃(a)	-	-	-	8,102	-	-	-	8,102
以權益法核算的其他綜合投資收益	-	-	-	(552)	-	-	-	(552)
二零一七年六月三十日結餘	4,072,476	4,180	101,355	66,469	-	22,361	9,561,173	13,828,014
二零一八年一月一日結餘	4,072,476	4,180	101,355	47,469	62,319	-	13,128,257	17,416,056
歸屬於本公司股東的本年度收益	-	-	-	-	-	-	3,551,259	3,551,259
建議並批核的股利	-	-	-	-	-	-	(3,247,144)	(3,247,144)
安全生產儲備的使用(b)	-	-	-	-	-	26,123	(26,123)	-
職工股份期權計劃(a)	-	-	-	(15,072)	-	-	-	(15,072)
期權行權(a)	-	-	-	-	44,527	-	-	44,527
以權益法核算的其他綜合投資收益	-	-	-	(4,719)	-	-	-	(4,719)
二零一八年六月三十日結餘	4,072,476	4,180	101,355	27,678	106,846	26,123	13,406,249	17,744,907

18 儲備(續)

(a) 職工股份期權計劃

二零一五年一月六日召開的第五屆第八次股東會核批了股份期權激勵方案的參與者名單及股份期權數量。

根據公司股份期權激勵方案，股份期權授出日為二零一五年一月六日。總值為人民幣38,760千元的股份期權被授予214位參與者(佔已發行普通股股本的0.359%)。每份股份期權有權在行權日，按可行權條件，以行權價格人民幣購買一份中國上市的普通A股。期權分為三個批次，分別佔授予總期權的40%，30%及30%。於二零一五年、二零一六年、二零一七年每個批次的行權條件各自獨立，如下所示：

- 集團每股收益率於二零一五年、二零一六年、二零一七年三個行權期內分別不應低於9%、9.5%及10%；
- 在二零一三年基礎上，實現二零一五年、二零一六年、二零一七年淨利潤增長5%的複合年增長；
- 主營業務收入在總收入的佔比不應低於99%；
- 上述行權條件不應低於競爭公司水準的75%；及
- 分別實現中石化設定的二零一五年、二零一六年、二零一七年的目標預算。

當滿足行權條件時且被授予期權的職工從授予日開始滿足在規定的崗位服務時間，每份股票期權可在可行權日行權。每個批次可行權的數量取決於職工在二零一五年、二零一六年、二零一七年服務時間。

職工為換取獲授予期權而提供服務的公允價值確認為費用。職工為換取獲授予以權益結算、以股份為基礎的報酬計劃而提供服務的公允價值以直線法在每段行權期中確認為費用。將費用的總金額參考授予期權的公允價值釐定不包括任何服務和非市場業績可行權條件影響。在期權行使時，本公司發行新股。收取的所得款扣除任何直接歸屬交易成本撥入股本和股本溢價。

簡明合併中期財務報表附註(續)

18 儲備(續)

(a) 職工股份期權計劃(續)

在可行權日可行權價格為每股人民幣4.2元，在等待期中，可行權價格隨著股利的分配或者股份總數的變動而變動，截至二零一七年六月三十日，各個批次未行使股份期權中，行權日後一年內過期的期權份額及行使價格列示如下。這些未行權股份期權將於每個行權日後一年內過期。

於二零一八年六月三十日的期權到期日和行使價如下：

到期日	行使價 每股人民幣元	股份期權數目
二零一七年一月六日	3.85	—
二零一八年一月六日	3.85	—
二零一九年一月六日	3.85	8,946,900

授予日股票期權的總公允價值為人民幣65,412千元，由本公司在外部估值專家的支持下，使用萊克－斯科爾斯估值模型估算外部估值得出。

模型重要參數列示如下：

	授予日
即期股價	RMB4.51
行權價格	RMB4.20
預期波幅	41.20%
到期時間(年)	5.00
無風險率	3.39%~3.67%
股利收益	1.00%

於二零一七年八月二十三日，本公司通過了本公司普通股A股股票期權激勵計劃第一個行權期行權方案。本公司新增註冊資本人民幣14,177千元(附註24)，由符合行權條件的199名股權激勵對象以人民幣54,580千元現金繳足。實際出資額和認繳的註冊資本的差額合計人民幣40,403千元計入本公司資本公積—股本溢價。

於二零一八年一月十二日，本公司通過了本公司普通股A股股票期權激勵計劃第二個行權期行權方案。本公司新增註冊資本人民幣9,637千元，由符合行權條件的185名股權激勵對象以人民幣37,102千元現金繳足。實際出資額和認繳的註冊資本的差額合計人民幣27,465千元計入本公司資本公積—股本溢價。

股份期權費用為人民幣1,990千元，已計入截至二零一八年六月三十日止六個月期間的合併利潤表(截至二零一七年六月三十日止六個月期間：8,102千元)。

簡明合併中期財務報表附註(續)

18 儲備(續)

- (b) 截至二零一八年六月三十日止六個月期間，本集團按照安全生產費的相關國家規定從留存收益結轉人民幣26,123千元(截至二零一七年六月三十日止期間：人民幣22,015千元)至其他儲備。
- (c) 截至二零一八年及二零一七年六月三十日止六個月期間，公司未提取法定盈餘公積和任意盈餘公積。

19 關聯方交易

本集團主要關聯方如下：

主要關聯方名稱	關聯關係
中國石油化工集團公司(以下簡稱「中石化集團」)	最終控股公司
中國石油化工股份有限公司(以下簡稱「中石化股份」)	控股公司
中國石化銷售有限公司華東分公司	控股公司屬下子公司
中國國際石油化工聯合有限責任公司	控股公司屬下子公司
中國石化國際事業有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化化工銷售有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化財務有限責任公司(以下簡稱「中石化財務公司」)	最終控股公司屬下子公司
上海賽科石油化工有限責任公司(以下簡稱「上海賽科」)	聯營公司
上海石化比歐西氣體有限責任公司	合營公司

以下匯總了本集團與關聯方之間重大日常交易及其形成的重大往來餘額，下述交易不包含附註10以及17中披露的應付股息。

本集團在截至二零一八年六月三十日止六個月期間報告期內所進行的大部分交易對象及條款，均由本公司直接母公司中石化股份及有關政府機構所決定。

中國石油化工股份有限公司代表整個集團與供應商洽談及協定原油供應條款，然後酌情分配給其子公司(包括本集團)。在中國政府的監管下，中國石油化工股份有限公司擁有廣泛的石油產品銷售網路，並在國內石油產品市場中佔有很高的份額。

簡明合併中期財務報表附註(續)

19 關聯方交易(續)

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

協定中關於上述服務和產品的定價政策如下：

- 如果有適用的國家(中央和地方政府)定價，應遵從國家定價；
 - 如果無國家定價但有適用的國家指導價，則應遵從國家指導價；或
 - 如果無適用的國家定價或國家指導價，則應按當時的市場價(包括任何招標價)確定。
- (a) 本集團在截至二零一八年六月三十日止六個月期間及截至二零一七年六月三十日止六個月期間與中石化股份及其附屬公司和合營公司進行的交易如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
石油產品銷售收入	23,854,695	18,385,259
除石油產品以外銷售收入	3,174,716	2,789,038
原油採購	18,725,141	15,503,972
除原油以外採購	4,429,447	2,695,179
銷售代理傭金	72,648	50,595
租金收入	14,576	13,878

簡明合併中期財務報表附註(續)

19 關聯方交易(續)

- (b) 本集團在截至二零一八年六月三十日止六個月期間及截至二零一七年六月三十日止六個月期間與中石化集團及其附屬公司、本集團聯營及合營公司進行的其他交易如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
產品銷售及服務收入		
— 中石化集團及其子公司	5,767	4,741
— 本集團聯營及合營公司	2,310,742	1,455,674
	2,316,509	1,460,415
採購		
— 中石化集團及其子公司	2,038,631	371,839
— 本集團聯營及合營公司	2,281,216	2,020,608
	4,319,847	2,392,447
保險費		
— 中石化集團及其子公司	61,701	63,387
租賃費		
— 中石化財務公司	30,630	—
歸還借款		
— 中石化財務公司	50,000	—
利息收入		
— 中石化財務公司	122	5,025
利息支出		
— 中石化財務公司	127	—
建築、安裝工程款		
— 中石化集團及其子公司	41,098	53,476

本公司董事認為附註19(a)和19(b)中披露的與中國石油化工股份有限公司及其子公司和合營公司、中國石油化工集團公司及其子公司、本集團聯營及合營公司進行的交易是根據在正常的業務過程中按一般正常商業條款或按有關交易所簽訂的協定條款進行。

簡明合併中期財務報表附註(續)

19 關聯方交易(續)

- (c) 本集團與中國石油化工股份有限公司及其子公司和合營公司、中國石油化工集團公司及其子公司、本集團聯營及合營公司因進行如附註19(a)和19(b)所披露的採購、銷售及其他交易而形成的往來餘額如下：

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
關聯公司欠款		
— 中國石油化工股份有限公司及其子公司和合營公司	1,912,648	1,792,857
— 中石化集團及其子公司	478	763
— 本集團聯營及合營公司	357,300	181,788
	2,270,426	1,975,408
欠關聯公司款項		
— 中國石油化工股份有限公司及其子公司和合營公司	4,796,345	3,250,329
— 中石化集團及其子公司	1,139,729	61,728
— 本集團聯營及合營公司	268,298	419,630
	6,204,372	3,731,687
合同負債		
— 中國石油化工股份有限公司及其子公司和合營公司	1,142	5,000
— 中石化集團及其子公司	88	29
— 本集團聯營及合營公司	1,928	1,378
	3,158	6,407
三個月內存款		
— 中石化財務公司(附註i)	12,291	29,128
短期借款		
— 中石化財務公司	50,000	—

(i) 於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日，存放於中石化財務公司之存款年利率為0.35%。

除存放於中石化財務公司之存款及自中石化財務公司取得之短期借款外，關聯方往來餘額均無抵押、無息並須應要求償還。

19 關聯方交易(續)

(d) 關鍵管理人員的薪酬和退休計劃

關鍵管理人員是指有權利和責任直接或間接計劃、指導和控制本集團活動的人員，包括本集團的董事及監事。對關鍵管理人員的報酬如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
日常在職報酬	5,177	3,492
職工期權	91	460
養老保險	77	74
	5,345	4,026

(e) 關聯方承諾

(1) 建築、安裝工程款

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
	中國石油化工集團公司及其子公司	19,357

(2) 經營租賃承諾－承租方

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
	中國石油化工集團公司及其子公司 — 一年以內	30,630

除上述事項外，於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日，本集團無重大的已簽約但尚未在財務報告上列示的與關聯方有關的承諾事項。

簡明合併中期財務報表附註(續)

19 關聯方交易(續)

(f) 對關聯方之投資承諾

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
對上海賽科之項目增資	111,263	111,263

本公司於二零一三年十二月五日召開第七屆董事會第十八次會議，審議通過本公司按所持聯營公司上海賽科的股權比例對上海賽科增資30,017千美元(人民幣約182,804千元)，本公司將分期以等值人民幣對上海賽科出資。該增資主要為滿足上海賽科實施「新建26萬噸／年丙烯腈裝置專案」(「丙烯腈專案」)和「乙烯裝置新增增壓機及與新建9萬噸／年丁二烯裝置和公用工程設施完善化專案」(「乙烯及丁二烯專案」)的資金需求。

於二零一三年十二月十日，本公司完成對丙烯腈項目的第一期出資計人民幣60,000千元。於二零一四年三月五日，本公司完成乙烯及丁二烯項目第一期出資計人民幣11,541千元。於二零一五年十月十九日，根據上海賽科收到的上海市商務委員會批覆，本公司及上海賽科的其他股東對其剩餘部分出資，可以在上海賽科的合營期限50年內繳清。

截至二零一七年六月三十日，除在附註19(e)和19(f)中披露的事項外，本集團無重大已簽約但尚未在財務報告上列示的與關聯方有關的承諾事項。

20 承諾事項

(a) 資本承擔

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
不動產、廠房及設備		
已訂約但未提準備	292,300	230,997
已經批准但未簽約	10,110,520	9,306,567
	10,402,820	9,537,564

20 承諾事項(續)

(b) 經營租賃承諾

除了附註19(e)披露的租賃協議之外，集團簽訂了其他不可撤銷的經營租賃合同。根據已簽訂的不可撤銷的經營性租賃合同，本集團未來最低應支付租金匯總如下：

	二零一八年 六月三十日 人民幣千元	二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
一年以內	32,971	63,505
一到二年	888	1,583
二到三年	407	403
三年以上	2,420	2,819
	36,686	68,310

21 期後事項

於二零一八年七月，本公司的子公司，上海投資發展有限公司(「投發」)與菲利浦斯石油國際投資公司達成協議。上海投資發展有限公司將以人民幣152,800千元的對價購買上海金菲石油化工有限公司(「金菲」)40%的股份。該交易事項已被批准，並預計於二零一八年九月完成。交易完成後，金菲將成為投發的全資子公司。

B. 按照《中華人民共和國企業會計準則》編製的中期財務報表(未經審核)

合併及公司資產負債表

2018年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

資產	附註	2018年6月30日	2017年12月31日	2017年1月1日	2018年6月30日	2017年12月31日	2017年1月1日
		(未經審計)	合併	合併	(未經審計)	公司	公司
流動資產							
貨幣資金	四(1)	14,612,063	9,504,266	5,440,623	12,977,094	8,268,493	4,421,143
衍生金融資產	四(2)	7,784	-	-	-	-	-
應收票據及應收賬款	四(3),十四(1)	3,890,578	3,426,439	2,924,500	2,390,021	2,573,172	2,308,050
預付款項	四(5)	34,198	27,537	29,340	30,382	20,931	21,409
其他應收款	四(4),十四(2)	119,342	71,550	68,141	102,848	126,546	47,898
存貨	四(6)	7,237,029	6,597,598	6,159,473	6,437,929	5,971,505	5,374,425
其他流動資產	四(7)	215,161	238,661	253,804	189,000	212,834	157,771
流動資產合計		26,116,155	19,866,051	14,875,881	22,127,274	17,173,481	12,330,696
非流動資產							
長期股權投資	四(8),十四(3)	5,221,271	4,592,044	3,838,794	6,316,322	5,711,216	4,972,861
投資性房地產	四(9)	384,002	391,266	380,429	416,153	423,941	413,943
固定資產	四(10),十四(4)	12,139,076	12,892,501	13,502,370	11,904,966	12,644,706	13,219,994
在建工程	四(11)	1,115,078	1,001,118	717,672	1,115,078	1,000,924	717,294
無形資產	四(12)	388,793	397,661	406,116	326,197	332,518	335,877
長期待攤費用	四(13)	312,483	349,588	299,340	302,443	338,837	287,578
遞延所得稅資產	四(14)	105,862	119,307	103,091	98,754	111,929	99,057
非流動資產合計		19,666,565	19,743,485	19,247,812	20,479,913	20,564,071	20,046,604
資產總計		45,782,720	39,609,536	34,123,693	42,607,187	37,737,552	32,377,300

合併及公司資產負債表(續)

2018年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

負債及股東權益	附註	2018年6月30日 (未經審計) 合併	2017年12月31日 合併	2017年1月1日 合併	2018年6月30日 (未經審計) 公司	2017年12月31日 公司	2017年1月1日 公司
流動負債							
短期借款	四(16)	1,395,600	606,157	546,432	1,250,000	518,000	632,000
衍生金融負債	四(2)	-	1,516	-	-	-	-
應付票據及應付賬款	四(17)	7,498,936	5,573,281	5,087,470	5,008,989	4,129,720	3,729,702
預收款項	四(18)	-	477,273	476,806	-	407,092	447,647
合同負債	四(19)	404,904	-	-	325,192	-	-
應付職工薪酬	四(20)	126,729	123,959	37,634	116,014	30,411	30,989
應交稅費	四(21)	3,036,023	3,290,036	2,158,427	3,009,801	3,240,971	2,106,163
其他應付款	四(22)	4,291,153	850,022	635,606	4,157,547	977,203	629,603
流動負債合計		16,753,345	10,922,244	8,942,375	13,867,543	9,303,397	7,576,104
非流動負債							
遞延收益	四(23)	145,879	145,679	150,000	145,879	145,679	150,000
遞延所得稅負債	四(14)	1,946	-	-	-	-	-
非流動負債合計		147,825	145,679	150,000	145,879	145,679	150,000
負債合計		16,901,170	11,067,923	9,092,375	14,013,422	9,449,076	7,726,104
股東權益							
股本	一、四(24)	10,823,814	10,814,177	10,800,000	10,823,814	10,814,177	10,800,000
資本公積	四(25)	616,106	586,307	534,628	616,106	586,307	534,628
其他綜合收益	四(26)	12,340	17,403	18,213	12,340	17,403	18,213
專項儲備	四(27)	26,123	-	346	26,123	-	-
盈餘公積	四(28)	5,727,624	5,727,624	5,100,401	5,727,624	5,727,624	5,100,401
未分配利潤	四(29)	11,387,782	11,110,795	8,296,460	11,387,758	11,142,965	8,197,954
歸屬於母公司股東權益合計		28,593,789	28,256,306	24,750,048	28,593,765	28,288,476	24,651,196
少數股東權益	四(30)	287,761	285,307	281,270	-	-	-
股東權益合計		28,881,550	28,541,613	25,031,318	28,593,765	28,288,476	24,651,196
負債及股東權益總計		45,782,720	39,609,536	34,123,693	42,607,187	37,737,552	32,377,300

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

吳海君
董事長兼總經理

周美雲
董事、副總經理兼財務總監

張楓
財務處負責人

合併及公司利潤表

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	截至6月30日止6個月		截至6月30日止6個月	
		2018年	2017年	2018年	2017年
		(未經審計)	(未經審計)	(未經審計)	(未經審計)
		合併	合併	公司	公司
一、營業收入	四(31), 十四(5)	52,187,640	43,106,950	38,975,531	30,538,444
減：營業成本	四(31), 十四(5)	40,707,831	32,841,971	27,641,665	20,387,572
税金及附加	四(32)	6,114,438	6,005,273	6,102,600	5,995,639
銷售費用	四(33)	271,446	222,774	211,655	174,200
管理費用	四(34)	1,394,462	1,401,736	1,334,626	1,336,738
研發費用	四(35)	13,427	11,323	9,988	8,203
財務收入—淨額	四(36)	(174,217)	(88,839)	(178,669)	(92,022)
其中：利息費用		33,823	23,269	19,211	7,912
利息收入		(218,822)	(114,935)	(201,953)	(101,459)
資產減值損失	四(40)	10,155	36,142	10,155	50,182
信用減值損失	四(41)	45	—	45	—
加：公允價值變動收益	四(38)	9,300	—	—	—
加：投資收益	四(39), 十四(6)	635,958	560,068	619,922	539,227
其中：對聯營企業和 合營企業的 投資收益		642,402	560,068	609,823	539,227
資產處置損失	四(43)	(2,857)	(5,130)	(2,893)	(5,356)
其他收益	四(42)	13,552	25,548	11,781	22,444
二、營業利潤		4,506,006	3,257,056	4,472,276	3,234,247
加：營業外收入	四(44)	32,144	7,415	6,000	6,112
減：營業外支出	四(45)	22,993	13,245	11,786	12,879
三、利潤總額		4,515,157	3,251,226	4,466,490	3,227,480

合併及公司利潤表(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	截至6月30日止6個月		截至6月30日止6個月	
		2018年 (未經審計) 合併	2017年 (未經審計) 合併	2018年 (未經審計) 公司	2017年 (未經審計) 公司
減：所得稅費用	四(46)	983,672	671,073	974,553	663,635
四、淨利潤		3,531,485	2,580,153	3,491,937	2,563,845
歸屬於母公司股東的淨利潤		3,524,131	2,575,479	—	—
少數股東損益		7,354	4,674	—	—
持續經營淨利潤		3,531,485	2,580,153	3,491,937	2,563,845
終止經營淨利潤		—	—	—	—
五、其他綜合虧損		(5,063)	(552)	(5,063)	(552)
六、綜合收益總額		3,526,422	2,579,601	3,486,874	2,563,293
歸屬於母公司股東的綜合 收益總額		3,519,068	2,574,927	—	—
歸屬於少數股東的綜合 收益總額		7,354	4,674	—	—
七、每股收益					
基本每股收益(人民幣元)	四(47)	0.326	0.238	—	—
稀釋每股收益(人民幣元)	四(47)	0.326	0.238	—	—

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

吳海君
董事長兼總經理

周美雲
董事、副總經理兼財務總監

張楓
財務處負責人

合併及公司現金流量表

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	截至6月30日止6個月		截至6月30日止6個月	
		2018年 (未經審計) 合併	2017年 (未經審計) 合併	2018年 (未經審計) 公司	2017年 (未經審計) 公司
一、經營活動產生的現金流量					
銷售商品、提供勞務收到的現金		57,156,718	48,049,792	43,584,046	35,114,634
收到的稅費返還		38,775	30,724	9,886	-
收到其他與經營活動有關的現金	四(48)	35,401	27,963	30,118	23,555
經營活動現金流入小計		57,230,894	48,108,479	43,624,050	35,138,189
購買商品、接受勞務支付的現金		(43,295,733)	(35,324,087)	(30,027,710)	(22,687,660)
支付給職工以及為職工支付的現金		(1,227,531)	(1,139,673)	(1,060,636)	(1,057,237)
支付的各項稅費		(8,163,659)	(9,066,272)	(8,129,629)	(9,020,705)
支付其他與經營活動有關的現金	四(48)	(316,567)	(219,667)	(279,595)	(280,974)
經營活動現金流出小計		(53,003,490)	(45,749,699)	(39,497,570)	(33,046,576)
經營活動產生的現金流量淨額	四(49), 十四(7)	4,227,404	2,358,780	4,126,480	2,091,613
二、投資活動產生/(使用)的現金流量					
收回委託貸款收到的現金		12,000	24,000	-	-
取得投資收益所收到的現金		16,435	459,354	10,099	421,120
處置固定資產和無形資產收回的現金淨額		209,471	791	2,593	381
處置子公司收到的現金		9,600	-	-	-
收到其他與投資活動有關的現金	四(48)	2,181,408	583,599	2,164,169	575,011
投資活動現金流入小計		2,428,914	1,067,744	2,176,861	996,512
購建固定資產和其他長期資產支付的現金		(351,234)	(444,740)	(351,189)	(421,500)
委託貸款支付的現金		-	(12,000)	-	-
處置子公司支付的現金		(21,304)	-	-	-
支付其他與投資活動有關的現金	四(48)	(2,008,066)	(500,000)	(2,000,000)	(500,000)
投資活動現金流出小計		(2,380,604)	(956,740)	(2,351,189)	(921,500)
投資活動產生/(使用)的現金流量淨額		48,310	111,004	(174,328)	75,012

合併及公司現金流量表(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	截至6月30日止6個月		截至6月30日止6個月	
		2018年 (未經審計) 合併	2017年 (未經審計) 合併	2018年 (未經審計) 公司	2017年 (未經審計) 公司
三、籌資活動產生/(使用)的現金流量					
吸收投資收到的現金		37,102	-	37,102	-
取得借款收到的現金		1,208,100	101,647	1,080,000	18,000
籌資活動現金流入小計		1,245,202	101,647	1,117,102	18,000
償還債務支付的現金		(418,657)	(34,658)	(348,000)	(36,000)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(18,833)	(12,186)	(12,653)	(7,812)
其中：子公司支付給少數股東的利潤		(4,900)	(3,633)	-	-
籌資活動現金流出小計		(437,490)	(46,844)	(360,653)	(43,812)
籌資活動產生/(使用)的現金流量淨額		807,712	54,803	756,449	(25,812)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		24,371	(9,284)	-	-
五、現金及現金等價物淨增加額		5,107,797	2,515,303	4,708,601	2,140,813
加：期初現金及現金等價物餘額	四(1)	7,504,266	5,440,623	6,268,493	4,421,143
六、期末現金及現金等價物餘額	四(1)	12,612,063	7,955,926	10,977,094	6,561,956

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

吳海君
董事長兼總經理

周美雲
董事、副總經理兼財務總監

張楓
財務處負責人

合併股東權益變動表

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	歸屬於本公司股東權益						少數股東 權益	股東權益 合計
		股本	資本公積	其他綜合 收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤		
2017年1月1日期初餘額		10,800,000	534,628	18,213	346	5,100,401	8,296,460	281,270	25,031,318
截至2017年6月30日止6個月期間									
增減變動額(未經審計)									
綜合收益總額									
淨利潤		-	-	-	-	-	2,575,479	4,674	2,580,153
其他綜合損失	四(26)	-	-	(552)	-	-	-	-	(552)
股東投入資本									
股份支付計入股東權益的金額	四(25)	-	8,102	-	-	-	-	-	8,102
利潤分配									
對股東的分配	四(29)	-	-	-	-	-	(2,700,000)	(3,633)	(2,703,633)
專項儲備									
本期提取	四(27)	-	-	-	46,320	-	-	-	46,320
本期使用	四(27)	-	-	-	(24,305)	-	-	-	(24,305)
2017年6月30日期末餘額(未經審計)		10,800,000	542,730	17,661	22,361	5,100,401	8,171,939	282,311	24,937,403
2018年1月1日期初餘額		10,814,177	586,307	17,403	-	5,727,624	11,110,795	285,307	28,541,613
截至2018年6月30日止6個月期間									
增減變動額(未經審計)									
綜合收益總額									
淨利潤		-	-	-	-	-	3,524,131	7,354	3,531,485
其他綜合損失	四(26)	-	-	(5,063)	-	-	-	-	(5,063)
股東投入和減少資本									
股東投入資本	四(24) · 四(25)	9,637	44,527	-	-	-	-	-	54,164
股份支付計入股東權益的金額	四(25)	-	(15,072)	-	-	-	-	-	(15,072)
利潤分配									
對股東的分配	四(29)	-	-	-	-	-	(3,247,144)	(4,900)	(3,252,044)
專項儲備									
本期提取	四(27)	-	-	-	58,218	-	-	-	58,218
本期使用	四(27)	-	-	-	(32,095)	-	-	-	(32,095)
其他	四(25)	-	344	-	-	-	-	-	344
2018年6月30日期末餘額(未經審計)		10,823,814	616,106	12,340	26,123	5,727,624	11,387,782	287,761	28,881,550

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

吳海君
董事長兼總經理

周美雲
董事、副總經理兼財務總監

張楓
財務處負責人

公司股東權益變動表

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
2017年1月1日期初餘額	10,800,000	534,628	18,213	-	5,100,401	8,197,954	24,651,196
截至2017年6月30日止6個月期間							
增減變動額(未經審計)							
綜合收益總額							
淨利潤	-	-	-	-	-	2,563,845	2,563,845
其他綜合損失	-	-	(552)	-	-	-	(552)
股東投入資本							
股份支付計入股東權益的金額	-	8,102	-	-	-	-	8,102
利潤分配							
對股東的分配	-	-	-	-	-	(2,700,000)	(2,700,000)
專項儲備							
本期提取	-	-	-	44,220	-	-	44,220
本期使用	-	-	-	(23,494)	-	-	(23,494)
2017年6月30日期末餘額(未經審計)	10,800,000	542,730	17,661	20,726	5,100,401	8,061,799	24,543,317
2018年1月1日期初餘額	10,814,177	586,307	17,403	-	5,727,624	11,142,965	28,288,476
截至2018年6月30日止6個月期間							
增減變動額(未經審計)							
綜合收益總額							
淨利潤	-	-	-	-	-	3,491,937	3,491,937
其他綜合損失	-	-	(5,063)	-	-	-	(5,063)
股東投入和減少資本							
股東投入資本	9,637	44,527	-	-	-	-	54,164
股份支付計入股東權益的金額	-	(15,072)	-	-	-	-	(15,072)
利潤分配							
對股東的分配	-	-	-	-	-	(3,247,144)	(3,247,144)
專項儲備							
本期提取	-	-	-	58,218	-	-	58,218
本期使用	-	-	-	(32,095)	-	-	(32,095)
其他	-	344	-	-	-	-	344
2018年6月30日期末餘額(未經審計)	10,823,814	616,106	12,340	26,123	5,727,624	11,387,758	28,593,765

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

吳海君
董事長兼總經理

周美雲
董事、副總經理兼財務總監

張楓
財務處負責人

財務報表附註

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

一 公司基本情況

中國石化上海石油化工股份有限公司(「本公司」)，原名為上海石油化工股份有限公司，於1993年6月29日在中華人民共和國上海市註冊登記成立，註冊資金為人民幣4,000,000,000元，全部註冊資金系由本公司的上級控股公司中國石油化工總公司(「中石化集團」)以原上海石油化工總廠的部分資產折股投入。

於1993年7月26日，本公司H股股票在香港聯合交易所有限公司掛牌上市，同時在紐約證券交易所美國存托憑證方式掛牌交易。於1993年11月8日，本公司A股股票在上海證券交易所掛牌上市。

中石化集團於2000年2月25日完成了重組。重組完成後，中國石油化工股份有限公司(「中石化股份」)成立。作為該重組的一部分，中石化集團將其所持有的佔本公司總股本55.56%的4,000,000,000股國有法人股股本出讓給中石化股份持有，中石化股份成為本公司第一大股東。於2000年10月12日，本公司更名為中國石化上海石油化工股份有限公司。

於2017年9月27日及2018年1月12日，本公司分別新增註冊資本總額為人民幣14,176,600元和人民幣9,636,900元。

於2018年6月30日，本公司的總股本總額為人民幣10,823,813,500元，每股面值1元。詳細的股本變動參見附註四(24)。

本公司及其子公司(「本集團」)主要從事石油化工業務，將原油加工以製成合成纖維、樹脂和塑料、中間石化產品及石油產品。

本公司的主要子公司資料載於附註五「在其他主體中的權益」一節。

本財務報表由本公司董事會於2018年8月21日批准報出。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計

本集團根據生產經營特點確定具體會計政策和會計估計，主要體現在以攤餘成本計量的金融資產減值準備的計提方法(附註二(9))、存貨跌價準備的計提方法(附註二(10))、固定資產折舊(附註二(13))、長期資產減值準備(附註二(18))、所得稅(附註二(26))等。

本集團在運用重要的會計政策時所採用的判斷關鍵詳見附註二(30)。

(1) 財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部於2006年2月15日及以後期間頒佈的《企業會計準則—基本準則》、各項具體會計準則及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)、以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》的披露規定編製。

本財務報表以持續經營為基礎編製。

(2) 遵循企業會計準則的聲明

本公司截至2018年6月30日止6個月期間財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2018年6月30日的合併及公司財務狀況以及截至2018年6月30日止6個月期間的合併及公司經營成果和現金流量等有關信息。

(3) 會計期間

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。本財務報表涵蓋的會計期間為2018年1月1日至2018年6月30日止。

(4) 記賬本位幣

本公司記賬本位幣為人民幣。本公司下屬子公司根據其經營所處的主要經濟環境確定其記賬本位幣。本財務報表以人民幣列示。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(5) 企業合併

(a) 同一控制下的企業合併

合併方支付的合併對價及取得的淨資產均按賬面價值計量，如被合併方是最終控制方以前年度從第三方收購來的，則以被合併方的資產、負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)在最終控制方合併財務報表中的賬面價值為基礎。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

(b) 非同一控制下的企業合併

購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

(6) 合併財務報表的編製方法

編製合併財務報表時，合併範圍包括本公司及全部子公司。

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

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(6) 合併財務報表的編製方法(續)

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

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的股東權益、當期淨損益及綜合收益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益、少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額在合併財務報表中股東權益、淨利潤及綜合收益總額項下單獨列示。本公司向子公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，全額抵銷歸屬於母公司股東的淨利潤；子公司向本公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，按本公司對該子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。子公司之間出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對出售方子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。

如果以本集團為會計主體與以本公司或子公司為會計主體對同一交易的認定不同時，從本集團的角度對該交易予以調整。

(7) 現金及現金等價物

現金及現金等價物是指庫存現金，可隨時用於支付的存款，以及持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(8) 外幣折算

外幣交易

外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣入賬。

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

(9) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融資產並形成其他方的金融負債或權益工具的合同。當本集團成為金融工具合同的一方時，確認相關的金融資產或金融負債。

(a) 金融資產

(i) 分類和計量

本集團根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，將金融資產劃分為：
(1)以攤餘成本計量的金融資產；(2)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；
(3)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。因銷售產品或提供勞務而產生的、未包含或不考慮重大融資成分的應收賬款或應收票據，本集團按照預期有權收取的對價金額作為初始確認金額。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(i) 分類和計量(續)

債務工具

本集團持有的債務工具是指從發行方角度分析符合金融負債定義的工具，分別採用以下三種方式進行計量：

以攤餘成本計量：

本集團管理此類金融資產的業務模式為以收取合同現金流量為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致，即在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。本集團對於此類金融資產按照實際利率法確認利息收入。此類金融資產主要包括貨幣資金、應收票據及應收賬款、其他應收款和債權投資等。本集團將自資產負債表日起一年內(含一年)到期的債權投資，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在一年內(含一年)的債權投資列示為其他流動資產。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益：

本集團管理此類金融資產的業務模式為既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致。此類金融資產按照公允價值計量且其變動計入其他綜合收益，但減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的利息收入計入當期損益。此類金融資產列示為其他債權投資，自資產負債表日起一年內(含一年)到期的其他債權投資，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在一年內(含一年)的其他債權投資列示為其他流動資產。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(i) 分類和計量(續)

以公允價值計量且其變動計入當期損益：

本集團將持有的未劃分為以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具，以公允價值計量且其變動計入當期損益，列示為交易性金融資產。在初始確認時，本集團為了消除或顯著減少會計錯配，將部分金融資產指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。自資產負債表日起超過一年到期且預期持有超過一年的，列示為其他非流動金融資產。

權益工具

本集團將對其沒有控制、共同控制和重大影響的權益工具投資按照公允價值計量且其變動計入當期損益，列示為交易性金融資產；自資產負債表日起預期持有超過一年的，列示為其他非流動金融資產。

此外，本集團將部分非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，列示為其他權益工具投資。該類金融資產的相關股利收入計入當期損益。

(ii) 減值

本集團對於以攤餘成本計量的金融資產，以預期信用損失為基礎確認損失準備。

本集團考慮有關過去事項、當前狀況以及對未來經濟狀況的預測等合理且有依據的信息，計算並確認預期信用損失。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(a) 金融資產(續)

(ii) 減值(續)

除由收入交易形成的應收款項外，對於在資產負債表日具有較低信用風險的金融工具，本集團假設其信用風險自初始確認後並未顯著增加，按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備。若該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加或已經發生信用減值的，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

對於由收入交易形成的應收款項，本集團按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

本集團將計提或轉回的損失準備計入當期損益。

(iii) 終止確認

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

其他權益工具投資終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額，計入留存收益；其餘金融資產終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額，計入當期損益。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(9) 金融工具(續)

(b) 金融負債

金融負債於初始確認時分類為以攤餘成本計量的金融負債和以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

本集團的金融負債主要為以攤餘成本計量的金融負債，包括應付票據及應付賬款、其他應付款、借款等。該類金融負債按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法進行後續計量。期限在一年以下(含一年)的，列示為流動負債；期限在一年以上但自資產負債表日起一年內(含一年)到期的，列示為一年內到期的非流動負債；其餘列示為非流動負債。

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

(c) 金融工具的公允價值確定

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(10) 存貨

(a) 分類

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

(b) 發出存貨的計價方法

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

(c) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨跌價準備按存貨成本高於其可變現淨值的差額計提。可變現淨值按日常活動中，以存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額確定。

(d) 本集團的存貨盤存制度採用永續盤存制。

(e) 低值易耗品的攤銷方法

低值易耗品採用一次轉銷法進行攤銷。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(11) 長期股權投資

長期股權投資包括：本公司對子公司的長期股權投資；本集團對合營企業和聯營企業的長期股權投資。

子公司為本公司能夠對其實施控制的被投資單位。合營企業為本集團通過單獨主體達成，能夠與其他方實施共同控制，且基於法律形式、合同條款及其他事實與情況僅對其淨資產享有權利的合營安排。聯營企業為本集團能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法確定的金額列示，在編製合併財務報表時按權益法調整後進行合併；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算。

(a) 投資成本確定

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

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

(b) 後續計量及損益確認方法

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

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(11) 長期股權投資(續)

(b) 後續計量及損益確認方法(續)

採用權益法核算的長期股權投資，初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以初始投資成本作為長期股權投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，並相應調增長期股權投資成本。

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

(c) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

控制是指擁有對被投資單位的權力，通過參與被投資單位的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資單位的權力影響其回報金額。

共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過本集團及分享控制權的其他參與方一致同意後才能決策。

重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(11) 長期股權投資(續)

(d) 長期股權投資減值

對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資，當其可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

(12) 投資性房地產

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

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

	預計使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	30至40年	3%	2.43%至3.23%

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

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

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

當投資性房地產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(13) 固定資產

(a) 固定資產確認及初始計量

固定資產包括房屋及建築物、廠房及機器設備以及運輸工具及其他設備等。

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

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

(b) 固定資產的折舊方法

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

固定資產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊率列示如下：

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

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

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(13) 固定資產(續)

(c) 當固定資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

(d) 固定資產的處置

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

(14) 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。實際成本包括建築成本、安裝成本、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態所發生的必要支出。在建工程在達到預定可使用狀態時，轉入固定資產並自次月起開始計提折舊。當在建工程的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

(15) 借款費用

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

對於為購建符合資本化條件的資產而借入的專門借款，以專門借款當期實際發生的利息費用減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定專門借款借款費用的資本化金額。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(15) 借款費用(續)

對於為購建符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，按照累計資產支出超過專門借款部分的資本支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均實際利率計算確定一般借款借款費用的資本化金額。實際利率為將借款在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量折現為該借款初始確認金額所使用的利率。

(16) 無形資產

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

(a) 土地使用權

土地使用權按使用年限30至50年平均攤銷。外購土地及建築物的價款難以在土地使用權與建築物之間合理分配的，全部作為固定資產。

(b) 專利權

專利權按法律規定的有效年限10至28年平均攤銷。

(c) 定期覆核使用壽命和攤銷方法

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

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(16) 無形資產(續)

(d) 研究與開發

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

為研究開發而進行的有計劃的調查、評價和選擇階段的支出為研究階段的支出，於發生時計入當期損益；大規模生產之前，針對研究開發項目最終應用的相關設計、測試階段的支出為開發階段的支出，同時滿足下列條件的，予以資本化：

- 研究開發項目已經技術團隊進行充分論證；
- 管理層已批准研究開發項目的預算；
- 前期市場調研的研究分析說明研究開發所生產的產品具有市場推廣能力；
- 有足夠的技術和資金支持，以進行研究開發活動及後續的大規模生產；以及
- 研究開發的支出能夠可靠地歸集。

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

(e) 無形資產減值

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(17) 長期待攤費用

長期待攤費用主要包括催化劑、經營租入固定資產改良及其他已經發生但應由本期和以後各期負擔的、分攤期限在一年以上的各項費用，按其入賬價值減去預計淨殘值後在預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

催化劑按使用年限2至5年平均攤銷。

經營租入固定資產改良按照年限5年平均攤銷。

(18) 長期資產減值

固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、長期待攤費用、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試；尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(19) 安全生產費

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

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

(20) 職工薪酬

職工薪酬是本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償，包括短期薪酬、離職後福利和辭退福利。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、住房公積金、工會和教育經費、短期帶薪缺勤等。本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(20) 職工薪酬(續)

(b) 離職後福利

本集團將離職後福利計劃分類為設定提存計劃和設定受益計劃。設定提存計劃是本集團向獨立的基金繳存固定費用後，不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃；設定受益計劃是除設定提存計劃以外的離職後福利計劃。於報告期內，本集團的離職後福利主要是為員工繳納的基本養老保險、失業保險及補充養老保險，均屬於設定提存計劃。

基本養老保險

本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險。本集團以當地規定的社會基本養老保險繳納基數和比例，按月向當地社會基本養老保險經辦機構繳納養老保險費。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

(c) 辭退福利

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給與補償的建議，在同時滿足下列條件時，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的預計負債，同時計入當期損益：

- 本集團已經制定正式的解除勞動關係計劃或提出自願裁減建議，並即將實施；
- 本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議。

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為流動負債。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(21) 股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

(22) 股份支付

(a) 股份支付的種類

股份支付是為了獲取職工提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。權益工具包括公司本身、公司的母公司或同集團其他會計主體的權益工具。股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。本集團的股票期權計劃是以權益結算的股份支付。

以權益結算的股份支付

本集團的股票期權計劃為換取職工提供的服務的權益結算的股份支付，以授予職工的權益工具在授予日的公允價值計量。在完成等待期內的服務及達到規定業績條件才可行權，在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按照權益工具授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用，相應增加資本公積。後續信息表明可行權權益工具的數量與以前估計不同的，將進行調整，並在可行權日調整至實際可行權的權益工具數量。在行權日，根據實際行權的權益工具數量，計算確定應轉入股本的金額，將其轉入股本。

(b) 權益工具公允價值確定的方法

本集團採用布萊克－斯科爾斯期權定價模型確定股票期權的公允價值。

(c) 確认可行權權益工具最佳估計的依據

等待期的每個資產負債表日，本集團根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息作出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。在可行權日，最終預計可行權權益工具的數量與實際可行權數量一致。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(22) 股份支付(續)

(d) 實施股份支付計劃的相關會計處理

股票期權的行權日，本集團根據行權情況，確認股本和股本溢價，同時結轉等待期內確認的資本公積。

(23) 預計負債

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

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

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

預期在資產負債日起一年內需支付的預計負債，列示為流動負債。

(24) 收入確認

本集團在客戶取得相關商品或服務的控制權時，按預期有權收取的對價金額確認收入。

(a) 銷售商品

在已將產品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方，並不再對該產品實施繼續管理和控制，相關的成本能夠可靠計量時確認銷售收入的實現。本集團將產品按照協議合同規定運至指定地點或由採購方到本集團指定的倉庫地點提貨，由採購方確認接收後，確認收入。銷售收入的計算不包括增值稅，並已扣除任何銷售折扣。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(24) 收入確認(續)

(b) 讓渡資產使用權

本集團為第三方提供管道運輸服務運輸其石油化工產品。該服務產生的收入於提供服務的期間確認，根據截至財務報告日已完成的運輸量佔總運輸量的比例在提供服務期間內確認收入。

利息收入按照其他方使用本集團貨幣資金的時間，採用實際利率計算確定。

經營租賃收入按照直線法在租賃期內確認。

(25) 政府補助

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

政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

與資產相關的政府補助，是指企業取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與收益相關的政府補助是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值，或確認為遞延收益並在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分攤計入損益；與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間，計入當期損益或沖減相關成本，用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本。本集團對同類政府補助採用相同的列報方式。

與日常活動相關的政府補助納入營業利潤，與日常活動無關的政府補助計入營業外收支。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(26) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

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

遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限。

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

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

- 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收征管部門對本集團內同一納稅主體徵收的所得稅相關；
- 本集團內該納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利。

(27) 租賃

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

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(28) 關聯方

一方控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響，以及兩方或兩方以上同受一方控制、共同控制的，構成關聯方。關聯方可為個人或企業。僅僅同受國家控制而不存在其他關聯方關係的企業，不構成本集團的關聯方。本集團及本公司的關聯方包括但不限於：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 與本公司受同一母公司控制的其他企業；
- (d) 對本集團實施共同控制或重大影響的投資方；
- (e) 與本集團同受一方控制、共同控制的企業或個人；
- (f) 本集團的合營企業，包括合營企業的子公司；
- (g) 本集團的聯營企業，包括聯營企業的子公司；
- (h) 本集團的主要投資者個人及與其關係密切的家庭成員；
- (i) 本集團的關鍵管理人員及與其關係密切的家庭成員；
- (j) 本公司母公司的關鍵管理人員；
- (k) 與本公司母公司關鍵管理人員關係密切的家庭成員；及
- (l) 本集團的主要投資者個人、關鍵管理人員或與其關係密切的家庭成員控制、共同控制的其他企業。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(28) 關聯方(續)

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

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

(29) 分部信息

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分部信息。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：(1)該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；(2)本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；(3)本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則可合併為一個經營分部。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(30) 重要會計估計和判斷

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

(a) 重要會計估計及其關鍵假設

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

(i) 存貨跌價準備

按單個存貨項目計算的成本高於其可變現淨值的差額，計入存貨跌價損失。可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。管理層以可得到的資料為估計的基礎，其中包括產成品及原材料的市場價格、過往至完工時實際發生的成本、銷售費用以及相關稅費。如實際售價低於估計售價或完成生產的成本高於估計成本，實際存貨跌價準備將會高於估計數額。

(ii) 長期資產減值準備

本集團管理層在資產負債表日對某些事件或情況變化顯示賬面金額可能無法收回的長期資產進行減值測試，如果減值測試的結果顯示長期資產的賬面價值無法全部收回，則會就相關資產賬面價值高於可收回金額的部分計提減值損失並計入當期損益。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(30) 重要會計估計和判斷(續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設(續)

(ii) 長期資產減值準備(續)

可收回金額是資產(或資產組)的公允價值減去處置費用後的淨額與資產(或資產組)預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)生產產品的產銷量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本集團在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

(iii) 固定資產預計使用壽命和預計淨殘值

固定資產的預計可使用年限，以過去性質及功能相似的固定資產的實際可使用年限為基礎，按照歷史經驗進行估計。如果對於預計使用壽命和預計淨殘值的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊費用進行調整。

(iv) 所得稅

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

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(30) 重要會計估計和判斷(續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設(續)

(iv) 所得稅(續)

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

在評估本集團是否可能抵扣或利用遞延所得稅資產時，管理層首先依賴未來年度可獲得的應納稅所得額來支持確認遞延所得稅資產。若要全部實現於2018年6月30日確認的遞延所得稅資產，本集團在未來年度需要獲得至少人民幣4.23億元的應納稅所得額(未經審計)。根據未來盈利預測和歷史經驗，管理層認為本集團很有可能在未來年度獲得足夠的應納稅所得額。

(v) 預期信用損失的計量

本集團通過違約風險敞口和預期信用損失率計算預期信用損失，並基於違約概率和違約損失率確定預期信用損失率。在確定預期信用損失率時，本集團使用內部歷史信用損失經驗等數據，並結合當前狀況和前瞻性信息對歷史數據進行調整。在考慮前瞻性信息時，本集團使用的指標包括經濟下滑的風險、預期失業率的增長、外部市場環境、技術環境和客戶情況的變化等。本集團定期監控並覆核與預期信用損失計算相關的假設。上述估計技術和關鍵假設於2018年6月30日未發生重大變化(未經審計)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(31) 重要會計政策變更

- (a) 財政部於2018年頒佈了《財政部關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)，本集團已按照上述通知編製截至2018年6月30日止6個月期間的財務報表，比較財務報表已相應調整，對財務報表的影響列示如下：

會計政策變更的內容和原因	受影響的報表項目名稱	影響金額(千元)增加/(減少)	
		2017年12月31日	2017年1月1日
本集團將應收票據和應收賬款	應收賬款	(2,275,386)	(1,656,580)
合併計入應收票據及應收賬款	應收票據	(1,151,053)	(1,267,920)
項目	應收票據及應收賬款	3,426,439	2,924,500
本集團將應收利息和其他應收	應收利息	(52,993)	(11,596)
款合併計入其他應收款項目	其他應收款	52,993	11,596
本集團將應付票據和應付賬款	應付賬款	(5,573,281)	(5,082,470)
合併計入應付票據及應付賬款	應付票據	-	(5,000)
項目	應付票據及應付賬款	5,573,281	5,087,470
本集團將應付利息、應付股利	應付利息	(864)	(465)
和其他應付款合併計入其他應	應付股利	(23,686)	(20,473)
付款項目	其他應付款	24,550	20,938

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(31) 重要會計政策變更(續)

(a) (續)

截至2017年6月30日
止6個月期間
(未經審計)

本集團將原計入管理費用項目	研發費用	11,323
的研發費用單獨列示為研發費	管理費用	(11,323)
用項目		

- (b) 財政部於2017年頒佈了修訂後的《企業會計準則第14號—收入》(以下簡稱「新收入準則」)，本集團已採用上述準則編製截至2018年6月30日止6個月期間財務報表，對本集團財務報表的影響如下：

根據新收入準則的相關規定，新準則自2018年1月1日起施行。新收入準則對本集團合併財務報表股東權益不產生重大影響。本集團首次執行該準則對財務報表其他相關項目影響如下，2017年度的比較財務報表未重列。

會計政策變更的內容和原因	受影響的報表項目名稱	影響金額(千元) 增加/(減少) 2018年1月1日
因執行新收入準則，本集團將與銷售商品相關的預收款項重分類至合同負債。	合同負債 預收款項	477,273 (477,273)

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(31) 重要會計政策變更(續)

(c) 財政部於2017年頒佈了《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》、《企業會計準則第23號—金融資產轉移》及《企業會計準則第37號—金融工具列報》等(以下合稱「新金融工具準則」)，新金融工具準則自2018年1月1日起施行。本集團已採用上述準則編製截至2018年6月30日止6個月期間財務報表，2017年度的比較財務報表未重列。

(i) 新金融工具準則對本集團合併財務報表股東權益不產生重大影響。本集團首次執行該準則對財務報表其他相關項目影響如下：

原金融工具準則			新金融工具準則		
科目	計量類別	賬面價值	科目	計量類別	賬面價值
貨幣資金	攤餘成本	9,504,266	貨幣資金	攤餘成本	9,504,266
			交易性金融資產	以公允價值計量且其變動計入當期損益	-
應收票據及 應收賬款	攤餘成本	3,426,439	應收票據及應收賬款	攤餘成本	3,426,439
			其他流動資產	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益	-
其他應收款	攤餘成本	71,550	其他應收款	攤餘成本	71,550

於2017年12月31日及2018年1月1日，本集團均沒有指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

(ii) 於2018年1月1日，本集團對以攤餘成本計量的金融資產減值按照新金融工具準則要求進行了測算，測算的損失準備與原準則下計提的壞賬準備無重大差異。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

三 稅項

本集團適用的主要稅種及其稅率列示如下：

稅種	計稅依據	稅率
企業所得稅	應納稅所得額	25%
增值稅	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)	6%, 10%, 11%, 16%及17%
消費稅	應納稅銷售額	汽油按每噸人民幣2,110元；柴油按每噸1,411元
城市維護建設稅	應繳的增值稅及消費稅稅額	1%及7%

根據財政部、國家稅務總局《關於印發關於調整增值稅稅率的通知》(財稅[2018]32號)，自2018年5月1日起，本公司發生增值稅應稅銷售行為或者進口貨物以及有形動產租賃業務，原適用17%和11%稅率分別調整為16%和10%。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註

(1) 貨幣資金

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
庫存現金	6	11
銀行存款	12,611,988	7,504,202
其他貨幣資金	2,000,069	2,000,053
	14,612,063	9,504,266

於2018年6月30日，其他貨幣資金中人民幣2,000,000千元為本集團向銀行存入的六個月定期存款(未經審計)(2017年12月31日：人民幣2,000,000千元)。

(2) 衍生金融資產和衍生金融負債

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
衍生金融資產—		
遠期外匯合同	6,472	—
外匯期權合同	1,312	—
	7,784	—
衍生金融負債—		
遠期外匯合同	—	1,516

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(3) 應收票據及應收賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應收票據(a)	820,858	1,151,053
應收賬款(b)	3,069,720	2,275,386
	3,890,578	3,426,439

(a) 應收票據

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
銀行承兌匯票	820,858	1,151,053

上述應收票據均為短期承兌匯票，六個月內到期。截至2018年6月30日止6個月期間及2017年6月30日止6個月期間，應收票據中無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的情況(未經審計)。

- (i) 於2018年6月30日，本集團無質押的應收票據(未經審計)(2017年12月31日：無)。
- (ii) 於2018年6月30日，關聯方公司轉讓至本公司應收票據餘額為人民幣35,562千元(未經審計)(2017年12月31日：人民幣60,574千元)(附註七(6))。
- (iii) 於2018年6月30日，本集團已背書或已貼現但尚未到期的應收票據如下(未經審計)：

	已終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票(附註四(16))	1,308,055	40,000

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(3) 應收票據及應收賬款(續)

(b) 應收賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應收關聯方(附註七(6))	2,194,766	1,888,906
應收第三方	875,016	386,517
	3,069,782	2,275,423
減：壞賬準備	(62)	(37)
	3,069,720	2,275,386

(i) 於2018年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下(未經審計)：

	餘額	壞賬準備	佔應收賬款餘額總額比例
餘額前五名的應收賬款總額	2,421,182	-	78.87%

(ii) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款分析如下：

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團對極少數應收賬款進行無追索權的福費廷業務而終止確認的應收賬款賬面餘額為人民幣2,228,125千元(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣2,758,970千元(未經審計))，計入財務費用人民幣9,527千元(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：計入財務費用人民幣9,969千元(未經審計))。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(3) 應收票據及應收賬款(續)

(c) 壞賬準備

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應收賬款壞賬準備	62	37

(i) 於2018年6月30日，本集團無單項計提壞賬準備的應收票據及應收賬款(未經審計)。

(ii) 於2018年6月30日，組合計提壞賬準備的應收票據及應收賬款分析如下(未經審計)：

銀行承兌匯票：

於2018年6月30日，本集團按照整個存續期預期信用損失計量壞賬準備，相關金額不重大。本集團認為所持有的銀行承兌匯票不存在重大的信用風險，不會因銀行違約而產生重大損失(未經審計)。

應收賬款：

	2018年6月30日(未經審計)		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	計提比例	金額
一年以內	3,069,652	-	-
一年到二年	81	29.63%	24
二年到三年	28	60.71%	17
三年到四年	21	100.00%	21
	3,069,782		62

(iii) 於2018年6月30日，本集團無質押的應收賬款(未經審計)(2017年12月31日：無)。

(iv) 截至2018年6月30日止6個月期間，本集團沒有以前期間已全額計提壞賬準備、或計提壞賬準備的比例較大，但在本報表期間全額收回或轉回、或在本期間收回或轉回比例較大的應收賬款(未經審計)。

(d) 本期間內，本集團未核銷重大的應收賬款(未經審計)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(4) 其他應收款

	2018年6月30日	2017年12月31日
	(未經審計)	
應收關聯方(附註七(6))	8,755	3,990
應收第三方	17,829	15,583
應收銀行存款利息	90,407	52,993
應收合營公司股利(附註七(6))	2,775	-
	119,766	72,566
減：壞賬準備	(424)	(1,016)
	119,342	71,550

(a) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段				第三階段			合計
	未來12個月內預期 信用損失(組合)		未來12個月內預期 信用損失(單項)		小計	整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
2017年12月31日	72,566	1,016	-	-	1,016	-	-	1,016
會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-
2018年1月1日	72,566	1,016	-	-	1,016	-	-	1,016
本年新增	-	20	-	-	20	-	-	20
本年轉回	-	(612)	-	-	(612)	-	-	(612)
2018年6月30日(未經審計)	119,766	424	-	-	424	-	-	424

於2018年6月30日，本集團的其他應收款均處於第一階段，不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。本集團按照未來12個月內逾期信用損失的金額計量壞賬準備(未經審計)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(4) 其他應收款(續)

- (b) 截至2018年6月30日止6個月期間計提的壞賬準備金額為人民幣20千元；收回或轉回的壞賬準備金額為人民幣612千元，相應的賬面餘額為人民幣612千元(未經審計)。
- (c) 本期間內，本集團未核銷重大的其他應收款(未經審計)。
- (d) 於2018年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下(未經審計)：

	性質	餘額	賬齡	佔其他應收款 餘額總額比例	壞賬準備
平安銀行	應收利息	22,546	一年以內	18.83%	—
寧波銀行	應收利息	17,216	一年以內	14.37%	—
浦發銀行	應收利息	14,688	一年以內	12.26%	—
光大銀行	應收利息	13,131	一年以內	10.96%	—
上海銀行	應收利息	11,603	一年以內	9.69%	—
		79,184		66.11%	

(5) 預付款項

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
預付關聯方(附註七(6))	28,568	21,938
預付第三方	5,630	5,599
	34,198	27,537

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(5) 預付款項(續)

(a) 預付款項賬齡分析如下：

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	金額	佔總額比例	金額	佔總額比例
一年以內	34,198	100.00%	27,537	100.00%

(b) 於2018年6月30日，餘額前五名的預付款項匯總分析如下(未經審計)：

	金額	佔預付賬款 總額比例
餘額前五名的預付款項總額	30,540	89.30%

(6) 存貨

(a) 存貨分類如下：

	2018年6月30日(未經審計)			2017年12月31日		
	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值
原材料	4,335,973	(841)	4,335,132	4,265,699	(841)	4,264,858
在產品	1,238,840	(48,863)	1,189,977	951,493	(47,180)	904,313
庫存商品	1,576,802	(10,954)	1,565,848	1,265,964	(19,270)	1,246,694
零配件及低值易耗品	224,273	(78,201)	146,072	259,934	(78,201)	181,733
	7,375,888	(138,859)	7,237,029	6,743,090	(145,492)	6,597,598

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(6) 存貨

(b) 存貨跌價準備分析如下：

	2017年12月31日			2018年6月30日
		本期計提	本期轉銷	(未經審計)
原材料	841	-	-	841
在產品	47,180	5,058	(3,375)	48,863
庫存商品	19,270	5,097	(13,413)	10,954
零配件及低值易耗品	78,201	-	-	78,201
	145,492	10,155	(16,788)	138,859

(c) 存貨跌價準備情況如下：

	確定可變現淨值的具體依據	本期轉銷存貨跌價準備的原因 (未經審計)
原材料	本期無	不適用
在產品	所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用及相關稅費	本期對外銷售
產成品	估計的售價減去估計的銷售費用及相關稅費	本期對外銷售
零配件及低值易耗品	估計的售價減去估計的銷售費用及相關稅費	不適用

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(7) 其他流動資產

	2018年6月30日	2017年12月31日
	(未經審計)	
可抵扣增值稅	28,426	13,735
催化劑－流動部分(附註四(13))	186,735	212,926
一年內到期的委託貸款	—	12,000
	215,161	238,661

(8) 長期股權投資

	2018年6月30日	2017年12月31日
	(未經審計)	
合營企業(a)	244,295	212,249
聯營企業(b)	4,976,976	4,379,795
	5,221,271	4,592,044
減：長期股權投資減值準備	—	—
	5,221,271	4,592,044

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(8) 長期股權投資(續)

(a) 合營企業

	2017年 12月31日	本期增減變動				2018年 6月30日 (未經審計)
		追加或 減少投資	按權益法調整的 淨損益	宣告分派的現金 股利	計提減值 準備	
下屬子公司之合營公司						
上海石化設備檢驗檢測有限 公司(「檢驗檢測」)	-	7,979	284	-	-	8,263
上海石化岩谷氣體開發有限 公司(「岩谷氣體」)	49,972	-	(188)	-	-	49,784
上海石化比歐西氣體有限 責任公司(「比歐西」)	162,277	-	23,971	-	-	186,248
	212,249	7,979	24,067	-	-	244,295

在合營企業中的權益相關信息見附註五(2)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(8) 長期股權投資(續)

(b) 聯營企業

	2017年 12月31日	本期增減變動					2018年 6月30日 (未經審計)
		追加或 減少投資	按權益法調整 的淨損益	宣告分派的現 金股利	計提減值 準備	其他權益 變動	
母公司之聯營公司							
上海賽科石油化工有限責任公司(「上海賽科」)	2,644,475	-	533,713	-	-	344	3,178,532
上海化學工業區發展有限公司(「化學工業區」)	1,576,234	-	76,110	-	-	(5,063)	1,647,281
下屬子公司之聯營公司							
上海金森石油樹脂有限公司(「金森公司」)	66,473	-	(1,440)	-	-	-	65,033
上海阿自倍爾控制儀表有限公司(「阿自倍爾公司」)	47,910	-	6,234	(10,360)	-	-	43,784
其他	44,703	-	3,718	(6,075)	-	-	42,346
	4,379,795	-	618,335	(16,435)	-	(4,719)	4,976,976

在聯營企業中的權益相關信息見附註五(2)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(9) 投資性房地產

	房屋及建築物
原值	
2018年6月30日(未經審計)及2017年12月31日	594,135
累計折舊	
2017年12月31日	202,869
本期計提	7,264
2018年6月30日(未經審計)	210,133
賬面價值	
2018年6月30日(未經審計)	384,002
2017年12月31日	391,266

截至2018年6月30日止6個月期間，投資性房地產計提折舊金額為人民幣7,264千元(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣6,579千元(未經審計))，未計提減值準備(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：無(未經審計))。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(10) 固定資產

	房屋及建築物	廠房及 機器設備	運輸工具及 其他設備	合計
原值				
2017年12月31日	3,749,844	42,333,958	1,924,285	48,008,087
本期重分類	599	1,625	(2,224)	-
本期購置	-	-	58	58
在建工程轉入(附註四(11))	-	23,742	13,815	37,557
本期減少	(155)	(104,745)	(10,776)	(115,676)
處置子公司	-	-	(6,283)	(6,283)
2018年6月30日(未經審計)	3,750,288	42,254,580	1,918,875	47,923,743
累計折舊				
2017年12月31日	2,349,742	29,943,833	1,533,644	33,827,219
本年重分類	103	1,824	(1,927)	-
本期計提	43,447	706,317	33,222	782,986
本期減少	(86)	(98,896)	(10,344)	(109,326)
處置子公司	-	-	(3,992)	(3,992)
2018年6月30日(未經審計)	2,393,206	30,553,078	1,550,603	34,496,887
減值準備				
2017年12月31日	279,099	948,041	61,227	1,288,367
本期計提	-	-	-	-
本期減少	-	(475)	(112)	(587)
2018年6月30日(未經審計)	279,099	947,566	61,115	1,287,780
賬面價值				
2018年6月30日(未經審計)	1,077,983	10,753,936	307,157	12,139,076
2017年12月31日	1,121,003	11,442,084	329,414	12,892,501

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(10) 固定資產(續)

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團未計提固定資產減值準備(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣18,874千元(未經審計))。

於2018年6月30日(未經審計)及2017年12月31日，本集團無用作抵押的固定資產。

截至2018年6月30日止6個月期間，固定資產計提的折舊金額為人民幣782,986千元(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣799,155千元(未經審計)，其中計入營業成本、銷售費用及管理費用的折舊費用分別為人民幣739,033千元(未經審計)、人民幣4,619千元(未經審計)及人民幣39,334千元(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣754,633千元(未經審計)、人民幣4,693千元(未經審計)及人民幣39,829千元(未經審計))。

由在建工程轉入固定資產的原價為人民幣37,557千元(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣156,621千元(未經審計))。

(11) 在建工程

	2018年6月30日(未經審計)			2017年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
在建工程	1,125,253	(10,175)	1,115,078	1,011,293	(10,175)	1,001,118

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(11) 在建工程(續)

(a) 重大在建工程項目變動

工程名稱	2017年 12月31日 預算數	本期增加	本期轉入固定 資產(附註四 (10))	2018年 6月30日 (未經審計)	工程投入佔 預算的 比例	工程進度	借款費用資本 化累計金額	其中：本年		資金來源
								借款費用 資本化 金額	本年借款費用 資本化率	
10萬噸/年EVA生產裝置	1,131,520	-	-	236,907	20.94%	20.94%	1,081	-	-	自有資金及借款
油品清潔化項目	794,640	10,565	-	18,557	2.34%	2.34%	-	-	-	自有資金
上海石化熱電聯產機組達標排放 改造工程	288,981	1,139	(1,202)	52,644	60.60%	95.00%	110	-	-	自有資金及借款
上海石化第三回路220KV電源進線 工程	240,730	-	-	112,887	46.89%	46.89%	-	-	-	自有資金
2#烯烴裂解爐低氮燃燒改造項目	120,929	6,705	-	8,620	71.26%	90.00%	381	-	-	自有資金及借款
熱電部燃料堆場密閉整改項目	99,800	2,859	(12)	4,541	79.01%	95.00%	110	-	-	自有資金及借款
熱電部3號、4號爐達標排放改造工程	98,820	7,528	(3,583)	33,939	38.04%	60.00%	-	-	-	自有資金
儲運部輕質油儲罐及棧橋油氣 回收項目	65,257	15,316	(72)	36,232	55.63%	70.00%	-	-	-	自有資金
儲運部高硫火炬系統優化改造項目	44,234	7,534	-	7,534	17.03%	17.03%	-	-	-	自有資金
儲運部瀝青罐區臭味治理項目	39,000	461	(1,095)	18,366	49.90%	90.00%	-	-	-	自有資金
芳烴部加熱爐煙氣增設CEMS監測 系統項目	26,705	297	(65)	16,027	60.22%	60.22%	-	-	-	自有資金
烯烴部基礎建設項目	-	3,976	-	51,053	-	-	-	-	-	自有資金
儲運部生產運營項目	-	9,116	(61)	53,731	-	-	-	-	-	自有資金
煉油部設備更新項目	-	2,605	(12,432)	29,249	-	-	-	-	-	自有資金
熱電部設備更新項目	-	984	-	37,820	-	-	-	-	-	自有資金
芳烴部節能環保項目	-	6,168	(21)	42,193	-	-	-	-	-	自有資金
儲運部安全隱患治理項目	-	1,838	(2)	29,204	-	-	-	-	-	自有資金
煉油部生產運營項目	-	4,440	(77)	27,035	-	-	-	-	-	自有資金
系統升級開發項目	-	1,287	(155)	31,619	-	-	-	-	-	自有資金
公用事業部設備更新項目	-	944	(974)	18,653	-	-	-	-	-	自有資金
公司本部安全隱患治理項目	-	2,827	-	20,172	-	-	-	-	-	自有資金

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(11) 在建工程(續)

(a) 重大在建工程項目變動(續)

工程名稱	預算數	2017年 12月31日	本期增加	本期轉入固定 資產(附註四 (10))	2018年 6月30日 (未經審計)	工程投入佔 預算的 比例		工程進度	借款費用資本 化累計金額	其中：本年 借款費用 資本化		本年借款費用 資本化率	資金來源
						工程投入佔 預算的 比例	工程進度			金額	資本化率		
烯烴部設備更新項目	-	13,202	1,258	-	14,460	-	-	-	-	-	-	-	自有資金
芳烴部設備更新項目	-	11,834	310	-	12,144	-	-	-	-	-	-	-	自有資金
腈綸部設備更新項目	-	10,639	4,049	(3,991)	10,687	-	-	-	-	-	-	-	自有資金
化工部基礎建設項目	-	10,175	377	-	10,552	-	-	-	-	-	-	-	自有資金
儲運部設備更新項目	-	9,337	123	(2,505)	6,955	-	-	-	-	-	-	-	自有資金
煉油部節能環保項目	-	7,008	1,303	(89)	8,222	-	-	-	-	-	-	-	自有資金
環保部節能環保項目	-	11,161	12,836	(4,279)	19,518	-	-	-	-	-	-	-	自有資金
其他	-	117,602	45,072	(6,952)	155,722	-	-	-	-	-	-	-	自有資金
		1,011,233	151,517	(37,557)	1,125,253								
減：在建工程減值準備		(10,175)	-	-	(10,175)								
		1,001,118	151,517	(37,557)	1,115,078								1,682

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(11) 在建工程(續)

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團無借款費用資本化(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣194千元(未經審計))。

於2018年6月30日(未經審計)及2017年12月31日，本集團在建工程減值準備餘額為就長期停建的5萬噸／年乙醇胺項目全額計提的減值準備，金額為人民幣10,175千元。

(12) 無形資產

	土地使用權	其他無形資產	合計
原值			
2018年6月30日(未經審計)及2017年12月31日	725,152	95,370	820,522
累計攤銷			
2017年12月31日	350,980	71,881	422,861
本期計提	7,407	1,461	8,868
2018年6月30日(未經審計)	358,387	73,342	431,729
賬面價值			
2018年6月30日(未經審計)	366,765	22,028	388,793
2017年12月31日	374,172	23,489	397,661

截至2018年6月30日止6個月期間，無形資產的攤銷金額為人民幣8,868千元(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣8,706元(未經審計))。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(13) 長期待攤費用

	2017年 12月31日	本期增加	本期攤銷	2018年 6月30日 (未經審計)
催化劑	551,608	59,298	(121,824)	489,082
經營租賃固定資產改良支出	10,096	–	(555)	9,541
其他	810	–	(215)	595
	562,514	59,298	(122,594)	499,218
減：一年內到期	(212,926)			(186,735)
	349,588			312,483

(14) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(a) 未經抵銷的遞延所得稅資產

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	可抵扣暫時性差 異及可抵扣虧損	遞延所得稅 資產	可抵扣暫時性差 異及可抵扣虧損	遞延所得稅 資產
壞賬及存貨跌價準備	91,443	22,860	98,031	24,507
固定資產減值準備	801,188	200,297	801,775	200,444
固定資產折舊差異	(495,117)	(123,779)	(461,980)	(115,495)
在建工程減值準備	10,175	2,544	10,175	2,544
股權激勵	–	–	15,263	3,816
其他遞延所得稅資產	33,223	8,306	34,310	8,578
	440,912	110,228	497,574	124,394
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回 的金額		17,342		37,053
預計於1年後轉回的金額		92,886		87,341
		110,228		124,394

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(14) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(b) 未經抵銷的遞延所得稅負債

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 負債	應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 負債
借款費用資本化	(17,464)	(4,366)	(20,349)	(5,087)
衍生金融資產公允價值變動	(7,784)	(1,946)	-	-
	(25,248)	(6,312)	(20,349)	(5,087)
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回 的金額		(3,388)		(1,513)
預計於1年後轉回的金額		(2,924)		(3,574)
		(6,312)		(5,087)

(c) 本集團未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損分析如下：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
可抵扣暫時性差異	535,334	535,946
可抵扣虧損	397,564	607,753
	932,898	1,143,699

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(14) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(c) 本集團未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損分析如下：(續)

按照附註二(26)所載的會計政策，由於本集團子公司浙江金甬睛綸有限公司(「金甬公司」)預計不太可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額，因此未確認遞延所得稅資產。

於2018年6月30日，金甬公司未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異為計提的固定資產減值準備人民幣456,623千元及存貨跌價準備人民幣47,582千元(未經審計)(2017年12月31日：固定資產減值準備人民幣456,623千元及存貨跌價準備人民幣47,582千元)。

於2018年6月30日，本集團的其他子公司未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異合計為人民幣31,129千元(未經審計)(2017年12月31日：人民幣31,741千元)。

按照附註二(26)所載的會計政策，本集團的部分子公司在可預見的未來不大可能獲得足夠的可用於抵扣有關可抵扣虧損的未來應稅利潤，因此本集團尚未就下列子公司的累計可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。根據現行稅法，這些可抵扣虧損將於2018年至2023年之間到期。

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
金甬公司	319,351	319,282
上海金地石化有限公司(「金地公司」)	-	215,231
上海石化投資發展有限公司(「投發公司」)	45,279	40,114
上海金山賓館有限公司(「金山賓館」)	32,934	33,126
	397,564	607,753

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(14) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(d) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
2018	44,552	63,733
2019	39,643	70,723
2020	63,364	140,591
2021	44,872	89,376
2022	199,899	243,330
2023	5,234	—
	397,564	607,753

(e) 抵銷後的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債淨額列示如下：

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	互抵金額	抵銷後餘額	互抵金額	抵銷後餘額
遞延所得稅資產	(4,366)	105,862	(5,087)	119,307
遞延所得稅負債	4,366	(1,946)	5,087	—

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(15) 資產減值及損失準備

	2017年 12月31日	會計政策 變更	2018年 1月1日	本期增加	本期減少			2018年 6月30日 (未經審計)
					轉回	轉銷	核銷	
應收票據及應收賬款壞賬準備 (附註四(3))	37	-	37	25	-	-	-	62
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	37	-	37	25	-	-	-	62
其他應收款壞賬準備(附註四(4))	1,016	-	1,016	20	(612)	-	-	424
小計	1,053	-	1,053	45	(612)	-	-	486
存貨跌價準備(附註四(6))	145,492	-	145,492	10,155	-	(16,788)	-	138,859
固定資產減值準備(附註四(10))	1,288,367	-	1,288,367	-	-	-	(587)	1,287,780
在建工程減值準備(附註四(11))	10,175	-	10,175	-	-	-	-	10,175
小計	1,444,034	-	1,444,034	10,155	-	(16,788)	(587)	1,436,814
	1,445,087	-	1,445,087	10,200	(612)	(16,788)	(587)	1,437,300

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(16) 短期借款

幣種		2018年6月30日	2017年12月31日
		(未經審計)	
信用借款			
— 銀行借款	人民幣	1,395,600	606,157

於2018年6月30日，短期借款的利率區間為1.75%至4.57%（未經審計）（2017年12月31日：1.75%至4.35%）。

於2018年6月30日，本集團將銀行承兌匯票人民幣40,000千元（附註四(3)(a)）進行貼現，取得短期借款人民幣40,000千元（未經審計）。

於2018年6月30日，本集團無未按期償還之短期借款（未經審計）（2017年12月31日：無）。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(17) 應付票據及應付賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付票據(a)	75,325	—
應付賬款(b)	7,423,611	5,573,281
	7,498,936	5,573,281

(a) 應付票據

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
銀行承兌匯票	75,325	—

(b) 應付賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付關聯方(附註七(6))	4,514,366	3,664,824
應付第三方	2,909,245	1,908,457
	7,423,611	5,573,281

於2018年6月30日(未經審計)及2017年12月31日，應付賬款中無個別重大的賬齡超過一年的款項。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(18) 預收款項

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
預收關聯方(附註七(6))	—	6,408
預收第三方	—	470,865
	—	477,273

於2017年12月31日，預收賬款餘額主要為預收貨款。

於2017年12月31日，預收款項中無個別重大的賬齡超過一年的款項。

(19) 合同負債

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
預收關聯方貨款(附註七(6))	3,158	—
預收第三方貨款	401,746	—
	404,904	—

於2018年6月30日，合同負債中無個別重大的賬齡超過一年的款項(未經審計)。

於2018年1月1日，本集團合同負債的餘額為人民幣477,273千元(附註四(18))，其中人民幣465,706千元已於本期間轉入主營業務收入(未經審計)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(20) 應付職工薪酬

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應付短期薪酬(a)	103,687	103,516
應付設定提存計劃(b)	23,042	20,443
	126,729	123,959

(a) 短期薪酬

	2017年 12月31日	本期增加	本期減少	2018年6月30日 (未經審計)
工資、獎金、津貼和補貼	-	693,956	(607,443)	86,513
職工福利費	-	102,263	(102,263)	-
社會保險費	11,719	82,692	(82,067)	12,344
其中：醫療保險費	9,467	61,286	(60,217)	10,536
工傷保險費	1,249	6,617	(7,166)	700
生育保險費	1,003	6,433	(6,328)	1,108
補充醫療保險	-	8,356	(8,356)	-
住房公積金	-	71,049	(71,049)	-
辭退福利(i)	86,628	13,013	(99,641)	-
其他	5,169	74,420	(74,759)	4,830
	103,516	1,037,393	(1,037,222)	103,687

- (i) 根據本集團的員工削減計劃，本集團於截至2018年6月30日止6個月期間就員工接受辭退計劃而發生的減員費用為人民幣13,013千元(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣8,806千元(未經審計))，該金額計入非經常性損益。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(20) 應付職工薪酬(續)

(b) 設定提存計劃

	2017年 12月31日	本期增加	本期減少	2018年 6月30日 (未經審計)
基本養老保險	19,941	128,854	(126,622)	22,173
失業保險費	502	3,225	(3,173)	554
補充養老保險	–	35,847	(35,532)	315
	20,443	167,926	(165,327)	23,042

根據有關法規，本集團為員工參加了由上海市政府組織的定額供款退休金統籌計劃。

此外，根據中華人民共和國勞動部於2004年1月6日發出之文件(勞動和社會保障部令第20號)的建議，本集團為員工設立了一項補充定額供款養老保險計劃。本集團員工在本集團服務達一年或以上的均可參與。本集團與參與員工根據有關細則將定額投保金計入員工個人補充養老保險賬戶。此計劃之資金與本集團之資金分開處理並由員工代表及本集團代表所組成的委員會管理。

除上述定額及補充定額供款之外，本集團沒有支付其他重大退休福利的責任。截至2018年6月30日止6個月期間，本集團對以上定額及補充定額供款分別為人民幣128,854千元(未經審計)及人民幣35,487千元(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣123,388千元(未經審計)及人民幣34,388千元(未經審計))。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(21) 應交稅費

	2018年6月30日	2017年12月31日
	(未經審計)	
應交消費稅	2,388,200	1,736,886
應交企業所得稅	457,290	634,745
應交教育稅附加	90,842	115,660
應交城市維護建設稅	58,876	161,203
應交土地使用稅	10,167	27,412
應交房產稅	9,662	9,568
應交個人所得稅	8,885	33,867
應交環保稅	4,482	—
應交增值稅	2,386	563,786
其他	5,233	6,909
	3,036,023	3,290,036

(22) 其他應付款

	2018年6月30日	2017年12月31日
	(未經審計)	
應付關聯方(附註七(6))	1,690,007	60,455
應付第三方	966,652	765,017
應付短期借款利息	1,664	864
應付普通股股利(不含關聯方)	1,632,830	23,686
	4,291,153	850,022

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(22) 其他應付款(續)

- (a) 於2018年6月30日(未經審計)，本集團除尚未支付的工程質保金以外，沒有個別重大賬齡超過一年的其他應付款。
- (b) 其他應付款按類別列示如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
	(未經審計)	
應付普通股股利	3,270,830	23,686
設備工程款及修理費	515,186	425,891
金甬土地出讓金	206,565	—
應付關聯方(不含普通股股利)	52,007	60,455
質保金	33,955	32,203
預提費用	33,822	79,622
銷售折扣	30,360	32,646
押金	11,691	16,352
代扣社保	10,423	10,107
其他	126,314	169,060
	4,291,153	850,022

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(23) 遞延收益

	2017年		本期增加	本期減少	2018年		形成原因			
	12月31日				6月30日	(未經審計)				
政府補助	145,679		5,200	(5,000)	145,879		與資產相關			
本期減少										
	2017年		沖減固定 資產	計入其他 收益	沖減管理 費用	沖減財務 費用	計入營業外 收入	沖減營業外 支出	2018年	與資產相 關/與收益 相關
	12月31日	本期增加								
化學工業區投資補貼	140,000	-	-	-	-	-	(5,000)	-	135,000	與資產相關
黃姑塘管線改線補貼	5,679	-	-	-	-	-	-	-	5,679	與資產相關
熱電機組節能改造補貼	-	5,200	-	-	-	-	-	-	5,200	與資產相關
	145,679	5,200	-	-	-	-	(5,000)	-	145,879	

(24) 股本

	2017年		本期增減變動					2018年
	12月31日		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
無限售條件股份—								
境內上市的人民幣普通股A股	7,319,177		9,637	-	-	-	9,637	7,328,814
境外上市的外資股H股	3,495,000		-	-	-	-	-	3,495,000
	10,814,177		9,637	-	-	-	9,637	10,823,814

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(24) 股本(續)

本公司於1993年6月29日在中華人民共和國上海市註冊登記成立，註冊資金為人民幣4,000,000,000元，全部註冊資金系由本公司的上級控股公司中國石油化工總公司以原上海石油化工總廠的部分資產折股投入。

經國務院證券委員會證委發[1993]30號文批覆，本公司於1993年7月和9月在香港、紐約、上海公開發行22.3億股股票，其中H股16.8億股，A股5.5億股。5.5億A股中，含社會個人股4億股(其中上海石化地區職工股1.5億股)，社會法人股1.5億股。H股股票於1993年7月26日在香港聯合交易所有限公司掛牌上市，同時在紐約證券交易所以美國存托憑證方式掛牌交易；A股股票於1993年11月8日在上海證券交易所掛牌上市。

首次公開發行後，公司總股本62.3億股，其中國家股40億股，社會法人股1.5億股，社會個人股4億股，H股16.8億股。

按照本公司1993年7月公佈之招股說明書披露的計劃，並經中國證券監督管理委員會批准，本公司於1994年4月5日至6月10日在中國境內發行了每股面值為人民幣一元的普通A股3.2億股，發行價人民幣2.4元。該等股份已於1994年7月4日在上海證券交易所上市流通。至此，本公司總股本由原來的62.3億股增至65.5億股。

1996年8月22日，本公司向國際投資者配售發行5億股H股；1997年1月6日，又向國際投資者配售發行1.5億股H股。至此，本公司總股本達到72億股，其中H股23.3億股。

1998年，中國石油化工總公司重組為中石化集團。

2000年2月28日，中石化集團經批准，在資產重組的基礎上設立中石化股份，作為資產重組的一部分，中石化集團將其持有的本公司股份注入中石化股份，重組完成後，中石化集團所持有的本公司40億國家股轉由中石化股份持有，股份性質變更為國有法人股。

上述所有A股及H股在重大方面均享有相等權益。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(24) 股本(續)

根據國務院國有資產監督管理委員會國資產權[2013]443號文《關於中國石化上海石油化工股份有限公司股權分置改革有關問題的批覆》，本公司於2013年7月8日召開A股市場相關股東會議審議並通過了本公司2013年6月20日發佈的《中國石化上海石油化工股份有限公司股權分置改革說明書(修訂稿)》(「股權分置改革方案」)。根據該股權分置改革方案，本公司非流通股股東中石化股份向於2013年8月16日(股權變更登記日)登記在冊的流通A股股東每10股支付5股對價股份，總計360,000,000股A股股份。自2013年8月20日起，本公司所有非流通A股股份即獲得上市流通權。根據約定的限售條件，中石化股份承諾其所持有的3,640,000,000股A股股份自獲得上市流通權之日起12個月內不得上市交易或轉讓；在前項規定期滿後12個月內，通過上海證券交易所掛牌交易出售股份的數量佔上海石化股份總數的比例不超過百分之五；24個月內不超過百分之十。社會法人股股東原持有的150,000,000股A股非流通股份自獲得上市流通權之日起，在12個月內不上市交易或轉讓。同時，本公司控股股東中石化股份在股權分置改革方案中承諾自其所持本公司的非流通股份獲得上市流通權之日起6個月內提議召開董事會會議及股東大會，審議以公積金每10股轉增不少於4股(含4股)的議案。

於2013年10月22日經臨時股東大會、A股類別股東大會及H股類別股東大會分別審議，通過了中石化股份關於資本公積金和盈餘公積金轉增股本合計3,600,000,000股的優化股改承諾方案。

自本公司股權分置改革方案於2013年8月20日實施後，本公司非流通股股份即獲得上市流通權。根據約定的限售期，截至2016年12月31日止，中石化股份所持有的全部5,460,000,000股及社會法人股股東所持有的225,000,000股已實現流通。

於2017年8月23日，根據本公司董事會決議，通過了本公司普通股A股股票期權激勵計劃第一個行權期行權方案。於2017年9月27日，本公司新增註冊資本人民幣14,177千元，由符合行權條件的199名股權激勵對象以人民幣54,580千元現金繳足。實際出資額和認繳的註冊資本的差額合計人民幣40,403千元計入本公司資本公積—股本溢價，同時將等待期內已確認的資本公積—職工股權期權計劃合計人民幣21,916千元結轉至資本公積—股本溢價。於2017年12月31日，本公司總股本為10,814,176,600股。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(24) 股本(續)

於2018年1月8日，根據本公司董事會決議，通過了本公司普通股A股股票期權激勵計劃第二個行權期行權方案。於2018年1月12日，本公司新增註冊資本人民幣9,637千元，由符合行權條件的185名股權激勵對象以人民幣37,102千元現金繳足。實際出資額和認繳的註冊資本的差額合計人民幣27,465千元計入本公司資本公積－股本溢價，同時將等待期內已確認的資本公積－職工股權期權計劃合計人民幣17,062千元結轉至資本公積－股本溢價(附註四(25))。

於2018年6月30日，本公司總股本為10,823,813,500股(未經審計)。

	2016年 12月31日	本期增減變動					2017年 12月31日
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
無限售條件股份－							
境內上市的人民幣普通股A股	7,305,000	14,177	-	-	-	14,177	7,319,177
境外上市的外資股H股	3,495,000	-	-	-	-	-	3,495,000
	10,800,000	14,177	-	-	-	14,177	10,814,177

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(25) 資本公積

	2017年 12月31日	本期增加	本期減少	2018年 6月30日 (未經審計)
國家投資補助	412,370	-	-	412,370
港口建設費返還	32,485	-	-	32,485
職工股份期權計劃(a)	30,066	1,990	(17,062)	14,994
股本溢價(附註四(24))	62,319	44,527	-	106,846
其他	49,067	344	-	49,411
	586,307	46,861	(17,062)	616,106

	2016年 12月31日	本期增加	本期減少	2017年 6月30日 (未經審計)
國家投資補助	412,370	-	-	412,370
港口建設費返還	32,485	-	-	32,485
職工股份期權計劃(a)	40,706	8,102	-	48,808
其他	49,067	-	-	49,067
	534,628	8,102	-	542,730

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(25) 資本公積(續)

(a) 職工股份期權計劃

(i) 概要

本公司於2015年1月6日召開第八屆董事會第五次會議，審議通過了《關於調整「股票期權激勵計劃」首次授予激勵對象名單及授予數量的議案》以及《關於「股票期權激勵計劃」首期方案實施授予的議案》。

根據公司股票期權激勵計劃，本次股票期權授予日為2015年1月6日，向214名激勵對象授予共計3,876萬份股票期權(佔普通股總股數的0.359%)。每份股票期權擁有在可行權日以約定的行權價格和確定的可行權條件購買一股公司人民幣普通股A股的權利。股票期權被分為三批，各批次份數分別為總份數的40%，30%及30%，並各自對應2015年、2016年及2017年三個考核期，各考核期可行權條件列示如下。

- 2015年度，2016年度以及2017年度的淨資產收益率分別不低於9%，9.5%和10%；
- 2015年度，2016年度以及2017年度的淨利潤複合增長率不低於5%(以2013年度為基數)；
- 2015年至2017年度間各年度主營業務收入佔營業總收入的比重不低於99%；
- 2015年至2017年度間各年度上述三項指標均不低於對標企業75分位水平；
- 2015年至2017年度間各年度經濟增加值指標完成國務院國資委下達中石化集團分解至公司的考核目標。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(25) 資本公積(續)

(a) 職工股份期權計劃(續)

(i) 概要(續)

激勵對象需自授予日開始在對應職務任職至各考核期年度，才能就各考核期對應批次的股票期權行權。各批次股票期權可行權的比例根據相應考核期內激勵對象在對應職務上任職月份數所佔考核期的比例確定。

於授予日，約定的行權價格為每股人民幣4.2元。在等待期內，該行權價格將根據本公司派息、資本公積轉增股本、派送股票紅利、股票拆細、配股或縮股等事項進行調整。於2018年6月30日(未經審計)，各批次股票期權給予日及經調整的行權價格如下，股票期權將於給予日之後的12個月到期：

批次	給予日	行權價 每股人民幣元	股票期權數 (未經審計)
1	2017年1月6日	3.85	—
2	2018年1月6日	3.85	—
3	2019年1月6日	3.85	8,946,900

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(25) 資本公積(續)

(a) 職工股份期權計劃(續)

(ii) 本期股票期權變動情況表

	2018年6月30日 (未經審計)
期初發行在外的股票期權份數	19,104,500
本期授予的股票期權份數	-
本期行權的股票期權份數	(9,636,900)
本期失效的股票期權份數	(520,700)
本期發行在外的股票期權份數	8,946,900

(iii) 授予日股票期權公允價值的確定方法

本集團利用外部第三方專家的布萊克-斯科爾斯期權定價模型確定股票期權的公允價值。於授予日，主要參數列示如下：

期權行權價格(人民幣：元)	4.20
股票期權的預期期限(年)	5.00
即期股票價格(人民幣：元)	4.51
預期股價波動率	41.20%
預期股息率	1.00%
期權有效期內的無風險利率	3.39%-3.67%

根據以上參數計算的得出的股票期權的公允價值為人民幣65,412千元。

(iv) 股份支付交易對財務狀況和經營成果的影響

	截至2018年 6月30日止 6個月期間 (未經審計)
當期因權益結算的股份支付而確認的費用總額	1,990千元
資本公積中以權益結算的股份支付的累計金額	14,994千元

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(26) 其他綜合收益

	資產負債表中其他綜合收益			截至2018年6月30日止6個月期間利潤表中其他綜合收益(未經審計)				
	2017年 12月31日	稅後歸屬 於母公司	2018年 6月30日 (未經審計)	本期所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 本年轉出	減：所得稅 費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬 於少數股東
將重分類進損益的其他 綜合收益/(虧損)								
權益法下可轉損益的其 他綜合收益/(虧損)								
中享有的份額	17,403	(5,063)	12,340	(5,063)	-	-	(5,063)	-

	資產負債表中其他綜合收益			截至2017年6月30日止6個月期間利潤表中其他綜合收益(未經審計)				
	2016年 12月31日	稅後歸屬 於母公司	2017年 6月30日 (未經審計)	本期所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 本年轉出	減：所得稅 費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬 於少數股東
將重分類進損益的其他 綜合收益/(虧損)								
權益法下可轉損益的其 他綜合收益/(虧損)								
中享有的份額	18,213	(552)	17,661	(552)	-	-	(552)	-

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(27) 專項儲備

	2017年 12月31日	本期提取	本期減少	2018年 6月30日 (未經審計)
安全生產費用	—	58,218	(32,095)	26,123

	2016年 12月31日	本期提取	本期減少	2017年 6月30日 (未經審計)
安全生產費用	346	46,320	(24,305)	22,361

專項儲備為本集團按照國家規定計提的尚未使用的安全生產費用餘額(附註二(19))。

(28) 盈餘公積

	2017年 12月31日	本期提取	本期減少	2018年 6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	5,626,269	—	—	5,626,269
任意盈餘公積金	101,355	—	—	101,355
	5,727,624	—	—	5,727,624

	2016年 12月31日	本期提取	本期減少	2017年 6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	4,999,046	—	—	4,999,046
任意盈餘公積金	101,355	—	—	101,355
	5,100,401	—	—	5,100,401

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(28) 盈餘公積(續)

根據《中華人民共和國公司法》及本公司章程，本公司按年度淨利潤的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准後可用於彌補虧損，或者增加股本。本公司於本期間未提取法定盈餘公積金(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：無(未經審計))。

本公司任意盈餘公積金的提取額由董事會提議，經股東大會批准。任意盈餘公積金經批准後可用於彌補以前年度虧損或增加股本。本公司於本期間未提取任意盈餘公積金(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：無(未經審計))。

(29) 未分配利潤

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
期初未分配利潤	11,110,795	8,296,460
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	3,524,131	2,575,479
減：應付普通股股利(a)	(3,247,144)	(2,700,000)
期末未分配利潤	11,387,782	8,171,939

(a) 根據2018年6月13日股東大會決議，本公司向全體股東派發2017年度現金股利，每股人民幣0.3元(含稅)，共計人民幣3,247,144千元(截至2017年6月30日至6個月期間：每股人民幣0.25元(含稅)，共計2,700,000千元)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(30) 少數股東權益

歸屬於各子公司少數股東的少數股東權益

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
上海金菲石油化工有限公司(「金菲公司」)	167,919	168,580
中國金山聯合貿易有限責任公司(「金貿公司」)	81,720	78,904
上海金昌工程塑料有限公司(「金昌公司」)	44,133	43,834
金甬公司	(6,011)	(6,011)
	287,761	285,307

(31) 營業收入和營業成本

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
主營業務收入	51,986,226	42,864,898
其他業務收入	201,414	242,052
	52,187,640	43,106,950

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
主營業務成本	40,560,888	32,621,884
其他業務成本	146,943	220,087
	40,707,831	32,841,971

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(31) 營業收入和營業成本(續)

(a) 主營業務收入和主營業務成本

本集團主營業務主要屬於石化行業。

按產品分析如下：

	截至6月30日止6個月期間			
	2018年(未經審計)		2017年(未經審計)	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
合成纖維	1,147,441	1,267,676	1,062,461	1,127,830
樹脂及塑料	5,227,305	4,236,819	4,811,255	3,822,509
中間石化產品	6,249,148	4,550,039	4,861,394	3,259,968
石油產品	26,489,911	17,789,875	19,970,061	12,398,802
貿易	12,651,718	12,546,663	11,949,099	11,866,164
其他	220,703	169,816	210,628	146,611
	51,986,226	40,560,888	42,864,898	32,621,884

	截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)						
	中間石化						合計
	合成纖維	樹脂及塑料	產品	石油產品	貿易	其他	
主營業務收入	1,147,441	5,227,305	6,249,148	26,489,911	12,651,718	220,703	51,986,226
其中：在某一時點 確認	1,147,441	5,227,305	6,249,148	26,489,911	12,651,718	220,703	51,986,226
在某一時段 內確認	-	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	-	-	-	-	-	201,414	201,414
	1,147,441	5,227,305	6,249,148	26,489,911	12,651,718	422,117	52,187,640

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(32) 税金及附加

	截至6月30日止6個月期間		計繳標準
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)	
消費稅	5,294,844	5,129,889	根據國家有關稅務法規，自2009年1月1日起，本集團需就集團銷售的汽油及柴油按適用的消費稅率繳納消費稅(附註三(1))
城市維護建設稅	437,972	478,072	繳納消費稅、增值稅的1%及7%
教育費附加	321,246	347,476	繳納消費稅、增值稅的5%
土地使用稅	22,124	19,883	應稅單位的適用稅額
房產稅	14,569	14,484	房產計稅餘值的1.2%或房屋租金的12%
印花稅	14,373	15,388	應稅單位的適用稅額
環保稅	9,000	-	應稅單位的適用稅額
其他	310	81	
	6,114,438	6,005,273	

(33) 銷售費用

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
裝卸運雜費	121,455	103,552
代理手續費	72,648	50,595
商品存儲物流費	38,850	33,393
職工薪酬	28,634	24,632
其他	9,859	10,602
	271,446	222,774

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(34) 管理費用

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
維修及保養開支	766,352	751,630
職工薪酬	451,516	462,757
折舊費和攤銷費用	48,202	48,535
警衛消防費	24,282	10,182
信息系統運行維護費	22,446	20,119
行政性收費	20	32,919
其他	81,644	75,594
	1,394,462	1,401,736

(35) 研發費用

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
裝置設備工藝及技術研發	7,289	5,555
系統應用開發	1,766	1,929
其他	4,372	3,839
	13,427	11,323

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(36) 財務收入－淨額

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
利息支出	33,823	23,269
減：利息收入	(218,822)	(114,935)
匯兌損失／(收益)－淨額	1,981	(3,943)
其他	8,801	6,770
	(174,217)	(88,839)

(37) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用、研發費用和管理費用按照性質分類，列示如下：

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
庫存商品及在產品的存貨變動	(604,818)	(489,768)
耗用的原材料和低值易耗品等	26,492,918	19,427,213
商品採購成本	12,546,663	11,866,164
職工薪酬費用	1,207,309	1,204,364
折舊費和攤銷費用	921,712	918,530
維修及保養開支	766,352	751,630
運輸費用	160,305	136,945
代理手續費	72,648	50,595
警衛消防費	50,979	32,253
研發費用	13,427	11,323
審計費	3,900	3,900
行政性收費	20	32,919
其他費用	755,751	531,736
	42,387,166	34,477,804

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(38) 公允價值變動收益

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
衍生金融資產及負債公允價值變動收益	9,300	—

本集團不存在投資收益匯回的重大限制。

(39) 投資收益

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	642,402	560,068
處置長期股權投資產生的投資收益(a)	1,622	—
出售遠期外匯合同損失	(7,456)	—
其他	(610)	—
	635,958	560,068

(a) 於2018年4月，本集團合併範圍內子公司投發公司出售其原子公司上海石化設備檢驗檢測有限公司(「檢驗檢測公司」)的50%股權，股權轉讓價款為人民幣9,600,000元。該轉讓交易已通過本集團股東會決議及其他相關管理機構批准。投發公司本期已確認相關投資收益共計人民幣1,622千元(未經審計)，交易完成後，檢驗檢測公司變更為投發公司的合營公司。

本集團不存在投資收益匯回的重大限制(未經審計)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(40) 資產減值損失

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
存貨跌價損失	10,155	17,243
固定資產減值損失	—	18,874
壞賬準備損失	—	25
	10,155	36,142

(41) 信用減值損失

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
壞賬準備損失	45	—

(42) 其他收益

	截至6月30日止6個月期間		截至2018年 6月30日止6個月 期間計入非經常性 損益的金額 (未經審計)	與資產相關/ 與收益相關
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)		
稅費返還	9,899	2,847	9,899	與收益相關
研發項目補貼	—	22,404	—	與收益相關
其他	3,653	297	3,653	與收益相關
	13,552	25,548	13,552	

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(43) 資產處置損失

	截至6月30日止6個月期間		
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)	截至2018年 6月30日止6個月 期間計入非經常性 損益的金額 (未經審計)
固定資產處置利得	3,557	2,154	3,557
固定資產處置損失	(6,414)	(7,284)	(6,414)
	(2,857)	(5,130)	(2,857)

(44) 營業外收入

	截至6月30日止6個月期間		
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)	截至2018年 6月30日止6個月 期間計入非經常性 損益的金額 (未經審計)
政府補助(a)	31,762	5,000	31,762
其他	382	2,415	382
	32,144	7,415	32,144

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(44) 營業外收入(續)

(a) 政府補助明細

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
遞延收益攤銷	5,000	5,000
其他	26,762	-
	31,762	5,000

(45) 營業外支出

	截至6月30日止6個月期間		
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)	截至2018年 6月30日止6個月 期間計入非經常性 損益的金額 (未經審計)
補貼支出	22,585	10,942	22,585
其他	408	2,303	408
	22,993	13,245	22,993

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(46) 所得稅費用

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	968,281	668,525
遞延所得稅	15,391	2,548
	983,672	671,073

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
利潤總額	4,515,157	3,251,226
按適用稅率計算的所得稅	1,128,790	812,807
權益法核算下投資收益的稅務影響	(159,653)	(140,017)
其他非課稅收益	(14,385)	(2,065)
不得扣除的成本、費用和損失	15,135	5,772
以前年度所得稅匯算清繳差異及查補所得稅	12,678	(14,714)
已實現前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異	(153)	-
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	(48)	(362)
當期末確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	1,308	9,652
所得稅費用	983,672	671,073

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(47) 每股收益

(a) 基本每股收益

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

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	3,524,131	2,575,479
本公司發行在外普通股的加權平均數(千股)	10,823,225	10,800,000
基本每股收益	0.326	0.238

(b) 稀釋每股收益

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
稀釋後歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	3,524,131	2,575,479
本公司發行在外普通股的加權平均數(千股)	10,823,225	10,800,000
股權激勵調整(千股)(i)	2,525	11,923
稀釋後本公司發行在外普通股的加權平均數(千股)	10,825,750	10,811,923
稀釋每股收益	0.326	0.238

(i) 本公司可稀釋的潛在普通股為股票期權。股票期權根據未行使期權所附認購權的價值及市場價格(即本公司2017上半年度普通股A股股份的平均日收盤價格)計算可購入的股份數。假設股票期權行權而應發行的股份數與按以上方式計算得出的股份數之差額，作為需調整的稀釋股份數。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(48) 現金流量表項目註釋

(a) 收到其他與經營活動有關的現金

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
補貼收入	35,059	25,548
其他	342	2,415
	35,401	27,963

(b) 支付其他與經營活動有關的現金

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
代理手續費	72,648	50,595
警衛消防費	50,979	32,253
商品存儲物流費	38,850	33,393
補貼支出	22,993	13,246
信息系統運行維護費	22,446	20,181
研究開發費	13,427	11,323
行政性收費	20	32,919
其他	95,204	25,757
	316,567	219,667

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(48) 現金流量表項目註釋(續)

(c) 收到其他與投資活動有關的現金

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
收回六個月定期存款	2,000,000	500,000
利息收入	181,408	83,599
	2,181,408	583,599

(d) 支付其他與投資活動有關的現金

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
支付六個月定期存款	2,000,000	500,000
其他	8,066	—
	2,008,066	500,000

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(49) 現金流量表補充資料

(a) 將淨利潤調節為經營活動現金流量

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
淨利潤	3,531,485	2,580,153
加：資產減值損失	10,155	36,142
信用減值損失	45	—
投資性房地產折舊	7,264	6,579
固定資產折舊	782,986	799,155
無形資產攤銷	8,868	8,706
長期待攤費用攤銷	122,594	104,090
處置固定資產淨損失	2,857	5,130
公允價值變動收益	(9,300)	—
財務收入－淨額	(228,462)	(96,457)
投資收益	(635,958)	(560,068)
遞延所得稅資產減少	13,445	2,548
遞延所得稅負債增加	1,946	—
遞延收益攤銷	(5,000)	(5,000)
存貨的增加	(649,586)	(874,703)
經營性應收項目的增加	(551,475)	(234,198)
經營性應付項目的增加	1,797,427	556,586
專項儲備的增加	26,123	22,015
股份支付費用	1,990	8,102
經營活動產生的現金流量淨額	4,227,404	2,358,780

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(49) 現金流量表補充資料(續)

(b) 現金及現金等價物淨變動情況

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
現金及現金等價物的期末餘額	12,612,063	7,955,926
減：現金及現金等價物的期初餘額	(7,504,266)	(5,440,623)
現金及現金等價物淨增加額	5,107,797	2,515,303

(c) 現金及現金等價物

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
現金		
其中：庫存現金	6	11
可隨時用於支付的銀行存款	12,611,988	7,504,202
可隨時用於支付的其他貨幣資金	69	53
期／年末現金及現金等價物餘額	12,612,063	7,504,266

(50) 外幣貨幣性項目

	2018年6月30日(未經審計)		
	外幣餘額	折算匯率	人民幣餘額
貨幣資金—美元	97,798	6.6166	647,093
應收票據及應收賬款—美元	120,688	6.6166	798,544
應付票據及應付賬款—美元	347,527	6.6166	2,299,447
其他應付款—美元	8	6.6166	53
預收賬款—美元	2,590	6.6166	17,137

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

五 在其他主體中的權益

(1) 在子公司中的權益

(a) 企業集團的主要構成

	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		取得方式
				直接	間接	
投發公司	上海	上海	投資	100.00%	-	設立
金貿公司	上海	上海	貿易	67.33%	-	設立
金昌公司	上海	上海	製造	-	74.25%	設立
金菲公司	上海	上海	製造	-	60.00%	設立
金甬公司	浙江寧波	浙江寧波	製造	75.00%	-	投資
上海金貿國際 貿易有限公司	上海	上海	貿易	-	67.33%	設立

(b) 於2018年6月30日(未經審計)及2017年12月31日，歸屬於各子公司少數股東的少數股東權益均不重大(附註四(30))。

(c) 截至2018年6月30日止6個月期間，本集團之原子公司金地公司被投發公司吸收合併。於2018年6月30日，原子公司金地公司已完成工商及稅務登記註銷(未經審計)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

五 在其他主體中的權益(續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益

(a) 合營企業和重要聯營企業的基礎信息

	主要經營地	註冊地	業務性質	對集團活動是 否具有戰略性	持股比例	
					直接	間接
合營企業-						
比歐西公司	上海	上海	工業氣生產和 銷售	是	-	50.00%
檢驗檢測公司	上海	上海	檢驗檢測技術 服務	是	-	50.00%
岩谷氣體公司	上海	上海	工業氣生產和 銷售	是	-	50.00%
重要聯營企業-						
上海賽科	上海	上海	生產和分銷化 工產品	是	20.00%	-
化學工業區	上海	上海	規劃、開發和 經營化學工 業區	是	38.26%	-
金森公司	上海	上海	樹脂產品生產	是	-	40.00%
阿自倍爾公司	上海	上海	控制儀表產品 的生產和 銷售	是	-	40.00%

本集團對上述股權投資均採用權益法核算。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

五 在其他主體中的權益(續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

(b) 合營企業的主要財務信息

	2018年6月30日(未經審計)			2017年12月31日	
	檢驗檢測公司			比歐西公司	岩谷氣體公司
	比歐西公司	附註((39))	岩谷氣體公司		
流動資產	218,444	18,986	56,479	148,044	52,253
其中：現金和現金等價物	152,811	12,882	40,796	81,288	37,541
非流動資產	218,062	2,177	49,600	241,323	53,556
資產合計	436,506	21,163	106,079	389,367	105,809
流動負債及負債合計	(42,990)	(4,638)	(6,513)	(40,291)	(5,868)
淨資產	393,516	16,525	99,566	349,076	99,941
按持股比例計算的淨資產份額(i)	196,758	8,263	49,784	174,538	49,972
調整事項－內部未實現交易抵銷	(10,510)	—	—	(12,261)	—
對合營企業投資的賬面價值	186,248	8,263	49,784	162,277	49,972

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

五 在其他主體中的權益(續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

(b) 合營企業的主要財務信息(續)

	截至6月30日止6個月期間					
	2018年(未經審計)			2017年(未經審計)		
	檢驗檢測公司					
	比歐西公司	附註((39))	岩谷氣體公司	比歐西公司	金浦公司(ii)	岩谷氣體
營業收入	212,221	5,166	29,806	193,059	13,848	280,556
財務費用－淨額	(541)	(9)	(258)	(79)	(533)	(128)
所得稅費用	14,813	189	-	9,594	-	-
淨利潤／(虧損)	44,440	568	(375)	27,961	(6,605)	96
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-
綜合收益／(損失)總額	44,440	568	(375)	27,961	(6,605)	96
本集團本期收到的 來自合營企業的股利	-	-	-	22,000	-	-

(i) 本集團以合營企業合併財務報表中歸屬於母公司的金額為基礎，按持股比例計算資產份額。合營企業合併財務報表中的金額考慮了取得投資時合營企業可辨認資產和負債的公允價值以及統一會計政策的影響。

(ii) 本集團於2017年度出售上海金浦塑料包裝材料有限公司(「金浦公司」)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

五 在其他主體中的權益(續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

(c) 重要聯營企業的主要財務信息

	2018年6月30日(未經審計)				2017年12月31日			
	上海賽科	化學工業區	金森公司	阿自倍爾 公司	上海賽科	化學工業區	金森公司	阿自倍爾 公司
流動資產	12,971,106	3,787,818	107,703	178,040	11,601,793	3,615,350	105,178	168,675
其中：現金和現金等價物	8,767,326	2,024,976	28,411	90,639	7,205,477	1,976,907	53,206	74,546
非流動資產	5,544,260	3,563,356	69,428	3,010	5,842,119	3,464,023	73,623	2,829
資產合計	18,515,366	7,351,174	177,131	181,050	17,443,912	7,079,373	178,801	171,504
流動負債	(2,575,148)	(1,483,112)	(14,548)	(71,590)	(4,173,984)	(1,358,611)	(12,618)	(51,729)
非流動負債	-	(652,100)	-	-	-	(690,497)	-	-
負債合計	(2,575,148)	(2,135,212)	(14,548)	(71,590)	(4,173,984)	(2,049,108)	(12,618)	(51,729)
淨資產	15,940,218	5,215,962	162,583	109,460	13,269,928	5,030,265	166,183	119,775
按持股比例計算的								
淨資產份額(i)	3,188,044	1,995,627	65,033	43,784	2,653,987	1,924,580	66,473	47,910
調整事項－內部未實現								
交易抵銷	(9,512)	-	-	-	(9,512)	-	-	-
調整事項(ii)	-	(348,346)	-	-	-	(348,346)	-	-
對聯營企業投資的賬面價值	3,178,532	1,647,281	65,033	43,784	2,644,475	1,576,234	66,473	47,910

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

五 在其他主體中的權益(續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

(c) 重要聯營企業的主要財務信息(續)

	截至6月30日止6個月期間							
	2018年(未經審計)				2017年(未經審計)			
	上海賽科	化學工業區	金森公司	阿自倍爾公司	上海賽科	化學工業區	金森公司	阿自倍爾公司
營業收入	15,781,825	1,195,885	106,769	125,049	14,321,141	1,284,017	87,371	102,185
淨利潤/(虧損)	2,668,567	198,929	(3,600)	15,585	2,359,400	176,024	(8,174)	11,062
其他綜合損失	-	(13,232)	-	-	-	(1,442)	-	-
綜合收益/(損失)總額	2,668,567	185,697	(3,600)	15,585	2,359,400	174,582	(8,174)	11,062
本集團本期收到的來自聯營企業的股利	-	-	-	10,360	421,120	-	-	6,800

(i) 本集團以聯營企業合併財務報表中歸屬於母公司的金額為基礎，按持股比例計算資產份額。聯營企業合併財務報表中的金額考慮了取得投資時聯營企業可辨認淨資產和負債的公允價值以及統一會計政策的影響。

(ii) 化學工業區調整事項為該公司出售政府所給予的土地時，取得的收益不得由其他股東享有。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

五 在其他主體中的權益(續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

(d) 非重要聯營企業的匯總信息

	截至6月30日止6個月期間 (未經審計)	
	2018年	2017年
6月30日投資賬面價值合計	42,346	42,676
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	3,718	3,905
其他綜合收益(i)	—	—
綜合收益總額	3,718	3,905
本集團本期收到的來自非重要聯營企業的股利	6,075	9,434

(i) 淨利潤和其他綜合收益均已考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值以及統一會計政策的調整影響。

六 分部信息

分部信息是按照本集團的經營分部來編製的。分部報告的形式是基於本集團組織結構、管理要求及內部報告制度。

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

本集團是按照經營收益來評估各個業務分部的表現和做出資源分配，而沒有考慮財務費用、投資收益及營業外收入和支出的影響。本集團各個分部所採用的會計政策，與主要會計政策所述的相同。分部間轉讓定價是按本集團政策以成本加適當的利潤確認。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

六 分部信息(續)

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

- (i) 本集團的石油產品分部設有石油煉製設備，用以生產合格的煉製汽油、煤油、柴油、重油及液化石油氣等，同時為後續化工裝置提供原材料。
- (ii) 中間石化產品分部主要生產對二甲苯、苯和環氧乙烷等。本集團所生產的中間石化產品作為原材料用以生產本集團的其他石化產品、樹脂、塑料及合成纖維，同時銷售給外部客戶。
- (iii) 合成纖維分部主要生產滌綸、腈綸纖維及碳纖維等，主要供紡織及服飾行業使用。
- (iv) 樹脂和塑料分部主要生產聚脂切片、聚乙烯樹脂、聚丙烯樹脂及聚乙烯醇粒子等。聚脂切片是應用於滌綸纖維加工及生產塗料和容器方面。聚乙烯樹脂則是應用於生產電纜絕緣料、地膜及注模產品(如家庭用品及玩具)。聚丙烯樹脂是應用於生產薄膜、板材，以及注模產品(如家庭用品、玩具、家用電器及汽車零件)方面。
- (v) 本集團的石油化工產品貿易分部主要從事石油化工產品的進出口貿易。
- (vi) 其他業務分部是指在規模上未足以值得報告的業務分部。這些分部包括租賃業務、提供勞務以及各類其他商業活動，而所有這些分部均未有歸入上述五項業務分部內。

報告分部的利潤或虧損、資產及負債包括了與該分部直接相關以及可按合理基準分攤的項目。未分配項目主要包括長期股權投資、遞延所得稅資產、貨幣資金及其相關利息收入、借款及利息費用、遞延收益、總部資產及其相關費用等。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

六 分部信息(續)

(a) 截至2018年6月30日止6個月期間及2018年6月30日分部信息列示如下(未經審計):

	合成纖維		中間石化	石油化工產		未分配的		合計	
	樹脂及塑料	產品	石油產品	品貿易	其他	金額	分部間抵銷		
對外交易收入	1,147,441	5,227,305	6,249,148	26,489,911	12,651,718	422,117	-	-	52,187,640
分部間交易收入	-	67,147	6,536,952	4,998,156	564,365	349,982	-	(12,516,602)	-
營業成本	(1,267,676)	(4,236,819)	(4,550,039)	(17,789,875)	(12,546,663)	(316,759)	-	-	(40,707,831)
利息收入	-	-	-	-	-	-	218,822	-	218,822
利息費用	-	-	-	-	-	-	(33,823)	-	(33,823)
投資收益	-	-	-	-	-	-	635,958	-	635,958
資產減值損失	(5,058)	(278)	(3,071)	(1,748)	-	-	-	-	(10,155)
折舊費和攤銷費	(36,559)	(76,796)	(294,451)	(448,838)	(56)	(65,012)	-	-	(921,712)
(虧損)/利潤總額	(245,901)	628,956	1,001,369	2,203,471	106,691	(9,450)	830,021	-	4,515,157
所得稅費用	-	-	-	-	-	-	(983,672)	-	(983,672)
淨(虧損)/利潤	(245,901)	628,956	1,001,369	2,203,471	106,691	(9,450)	(153,651)	-	3,531,485
資產總額	1,102,766	2,183,777	5,035,918	13,432,809	2,061,695	1,904,951	20,060,804	-	45,782,720
負債總額	588,441	1,125,321	1,480,236	6,273,558	2,554,342	66,964	4,812,308	-	16,901,170

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

六 分部信息(續)

(b) 截至2017年6月30日止6個月期間及2017年6月30日分部信息列示如下(未經審計):

	合成纖維		中間石化	石油化工產		未分配的		合計	
	樹脂及塑料	產品	石油產品	品貿易	其他	金額	分部間抵銷		
對外交易收入	1,062,461	4,811,255	4,861,394	19,970,061	11,949,099	452,680	-	-	43,106,950
分部間交易收入	-	30,803	4,731,777	2,759,447	558,281	506,084	-	(8,586,392)	-
營業成本	(1,127,830)	(3,822,509)	(3,259,968)	(12,398,802)	(11,866,164)	(366,698)	-	-	(32,841,971)
利息收入	-	-	-	-	-	-	114,935	-	114,935
利息費用	-	-	-	-	-	-	(23,269)	-	(23,269)
投資收益	-	-	-	-	-	-	560,068	-	560,068
資產減值損失	(12,849)	-	(2,054)	(2,340)	-	(18,899)	-	-	(36,142)
折舊費和攤銷費	(42,552)	(82,313)	(263,728)	(476,063)	(88)	(53,786)	-	-	(918,530)
(虧損)/利潤總額	(243,211)	481,258	745,276	1,607,700	34,848	(38,140)	663,495	-	3,251,226
所得稅費用	-	-	-	-	-	-	(671,073)	-	(671,073)
淨(虧損)/利潤	(243,211)	481,258	745,276	1,607,700	34,848	(38,140)	(7,578)	-	2,580,153
資產總額	1,182,471	2,084,541	4,358,309	14,197,634	2,331,997	2,412,343	10,734,369	-	37,301,664
負債總額	340,076	1,032,747	1,063,304	4,488,617	2,030,650	63,867	3,345,000	-	12,364,261

鑒於本集團主要是在國內經營，故並無編列任何地區分部資料。

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團總收入的41%來自於同一個客戶(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：44%(未經審計))。本集團對該客戶的收入來源於以下分部：石油產品分部以及其他業務分部。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

七 關聯方關係及其交易

(1) 母公司情況

(a) 母公司基本情況

	註冊地	業務性質
中國石油化工股份有限公司	北京市朝陽區朝陽門北大街22號	石油、天然氣勘探、開採、銷售； 石油煉製；石油化工、化纖及其他 化工產品的生產、銷售、儲 運；石油、天然氣管道運輸；技 術及信息的研究、開發、應用。

本公司的最終控制方為中國石油化工集團公司。

(b) 母公司股本及其變化

	2017年 12月31日	本期增加	本期減少	2018年 6月30日
中國石油化工股份有限公司	1,211億元	-	-	1,211億元

(c) 母公司對本公司的持股比例和表決權比例

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日	
	持股比例	表決權比例	持股比例	表決權比例
中國石油化工股份有限公司	50.44%	50.44%	50.49%	50.49%

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(2) 子公司情況

子公司的基本情況及相關信息見附註五。

(3) 合營企業和聯營企業情況

除附註五(2)中已披露的合營和聯營企業的情況外，其餘與本集團發生關聯交易的其他聯營企業的情況如下：

	主要 經營地	註冊地	業務性質	對集團活動是 否具有戰略性	持股比例	
					直接	間接
上海南光石化有限公司	上海	上海	石油化工產品 進出口	是	-	35%
上海金環石油荼開發有限公司	上海	上海	石化產品生產	是	-	25%
上海化學工業區物流有限公司	上海	上海	貨物運輸	是	-	33.33%

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(4) 其他關聯方情況

與本集團的關係

石化盈科信息技術有限責任公司	控股公司屬下子公司
中國國際石油化工聯合有限責任公司	控股公司屬下子公司
中國石化國際事業有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化化工銷售有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化煉油銷售有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化燃料油銷售有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化催化劑有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化儀征化纖股份有限公司	控股公司屬下子公司
中石化國際事業北京有限公司	控股公司屬下子公司
中石化國際事業寧波有限公司	控股公司屬下子公司
中石化國際事業天津有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化化工銷售有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化銷售有限公司	控股公司屬下子公司
中石化化工銷售(香港)有限公司	控股公司屬下子公司
中石化(歐洲)有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化物資裝備華東有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化上海高橋石油化工有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化燃料油銷售有限公司	控股公司屬下子公司
揚子石化-巴斯夫有限責任公司	控股公司之合營公司
浙江巴陵恆逸己內酰胺有限責任公司	控股公司之合營公司
上海石化機械製造有限公司	最終控股公司屬下子公司
中國石化財務有限責任公司	最終控股公司屬下子公司
中國石化工程建設有限公司	最終控股公司屬下子公司
中國石化集團石油商業儲備有限公司	最終控股公司屬下子公司
中國石化集團招標有限公司	最終控股公司屬下子公司
南京工程有限公司	最終控股公司屬下子公司
中石化第十建設有限公司	最終控股公司屬下子公司
中石化第四建設有限公司	最終控股公司屬下子公司
中石化第五建設有限公司	最終控股公司屬下子公司
中石化寧波工程有限公司	最終控股公司屬下子公司
中石化上海工程有限公司	最終控股公司屬下子公司
中石化節能技術服務公司	最終控股公司屬下子公司

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 重大關聯交易

本集團在報告期內所進行的大部分交易對象及條款，均由本公司的母公司中石化股份及有關政府機構所決定。

中石化股份代表整個集團與供貨商洽談及協議原油供應條款，然後酌情分配給其子公司(包括本集團)。在中國政府的監管下，中石化股份擁有廣泛的石油產品銷售網絡，並在國內石油產品市場中佔有很高的份額。

本集團與中石化股份簽署了產品互供及銷售服務框架協議。根據框架協議，中石化股份向本集團提供原油、其他化工原料及代理服務。此外，本集團向中石化股份銷售石油產品、化工產品及提供物業租賃服務。

協議中關於上述服務和產品的定價政策如下：

如果有適用的國家(中央和地方政府)定價，應遵從國家定價；

如果無國家定價但有適用的國家指導價，則應遵從國家指導價；或

如果無適用的國家定價或國家指導價，則應按當時的市場價(包括任何招標價)確定。

除附註四(8)、附註四(25)、附註四(29)和附註四(39)披露的關聯交易外，本集團的其他重大關聯交易列示如下：

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 重大關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務

採購商品和接受勞務：

關聯方	關聯交易 內容	關聯交易 類型	截至6月30日止6個月期間			
			2018年(未經審計)		2017年(未經審計)	
			金額	佔同類交易 金額的比例	金額	佔同類交易 金額的比例
中石化股份及其子 公司和合營公司	採購	貿易	23,154,588	65.50%	18,199,151	88.19%
中石化集團及其子 公司	採購	貿易	2,038,631	5.77%	371,839	1.80%
本集團之聯營公司	採購	貿易	2,085,469	5.93%	1,842,410	8.93%
本集團之合營公司	採購	貿易	195,747	0.46%	178,198	0.86%
關鍵管理人員	日常在職報酬	勞務薪酬	5,177	0.73%	3,492	0.52%
關鍵管理人員	退休金供款	勞務薪酬	77	0.03%	74	0.03%
關鍵管理人員	股權激勵	勞務薪酬	91	4.57%	460	5.68%

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 重大關聯交易(續)

(a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

銷售商品、提供勞務：

			截至6月30日止6個月期間			
			2018年(未經審計)		2017年(未經審計)	
關聯方	關聯交易內容	關聯交易類型	佔同類交易		佔同類交易	
			金額	金額的比例	金額	金額的比例
中石化股份及其子公司和合營公司	銷售/服務	貿易	27,029,411	66.40%	21,483,561	49.84%
中石化集團及其子公司	銷售/服務	貿易	5,767	0.01%	4,741	0.01%
本集團之聯營公司	銷售/服務	貿易	2,186,964	5.37%	1,328,911	3.08%
本集團之合營公司	銷售	貿易	123,778	0.30%	126,763	0.29%

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(5) 重大關聯交易(續)

(b) 資金拆借

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團向中國石化財務有限責任公司借入資金人民幣50,000千元(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：無(未經審計))。

截至2018年6月30日止6個月期間，本集團未向中國石化財務有限責任公司歸還資金(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：無(未經審計))。

(c) 其他關聯交易

		截至6月30日止6個月期間	
交易內容		2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
中石化集團及其子公司	保險費支出	61,701	63,387
中石化集團及其子公司	租賃費用	30,630	—
中國石化財務有限責任公司	已收和應收利息	122	5,025
中國石化財務有限責任公司	已付和應付利息	127	—
中石化集團及其子公司	建築安裝工程款及檢修費	41,098	53,476
中國石化化工銷售有限公司	代理手續費	72,648	50,595
中石化股份及其子公司	出租收入	14,576	13,878

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額

應收關聯方款項：

		2018年6月30日	2017年12月31日
		(未經審計)	
貨幣資金	中國石化財務有限責任公司	12,291	29,128
應收票據及應收賬款	中石化股份及其子公司和合營公司	1,883,111	1,769,099
	本集團之聯營公司	327,886	160,255
	本集團之合營公司	18,853	19,363
	中石化集團及其子公司	478	763
		2,230,328	1,949,480
其他應收款	本集團之合營公司	10,215	1,835
	中石化股份及其子公司和合營公司	969	1,820
	本集團之聯營公司	346	335
		11,530	3,990
預付賬款	中石化股份及其子公司	28,568	21,938

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(6) 關聯方應收、應付款項餘額(續)

應付關聯方款項：

		2018年6月30日	2017年12月31日
		(未經審計)	
應付票據及應付賬款	中石化股份及其子公司和合營公司	3,145,730	3,234,204
	本集團之聯營公司	230,316	378,632
	本集團之合營公司	34,591	39,316
	中石化集團及其子公司	1,103,729	12,672
		4,514,366	3,664,824
其他應付款	中石化集團及其子公司	1,674,000	49,027
	中石化股份及其子公司和合營公司	15,857	11,125
	本集團之聯營公司	150	303
		1,690,007	60,455
預收賬款	本集團之聯營公司	—	1,373
	中石化股份及其子公司和合營公司	—	5,000
	本集團之合營公司	—	6
	中石化集團及其子公司	—	29
		—	6,408
合同負債	本集團之聯營公司	1,502	—
	中石化股份及其子公司和合營公司	1,142	—
	本集團之合營公司	426	—
	中石化集團及其子公司	88	—
		3,158	—
短期借款	中國石化財務有限責任公司	50,000	—

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(7) 關聯方承諾

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

(i) 建築、安裝工程款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
中石化集團及其子公司	19,357	29,528

(ii) 對關聯方之投資承諾

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
對上海賽科之項目增資	111,263	111,263

本公司於2013年12月5日召開第七屆董事會第十八次會議，審議通過本公司按所持聯營公司上海賽科的股權比例對上海賽科增資30,017,124美元(人民幣約182,804千元)，本公司將分期以等值人民幣對上海賽科出資。

於2018年6月30日(未經審計)及2017年12月31日，本公司已完成對上海賽科的第一期出資共計人民幣71,541千元。根據上海賽科於2015年10月19日收到的上海市商務委員會批覆，本公司及上海賽科的其他股東對其剩餘部分出資，可以在上海賽科的合營期限內繳清。

於2018年6月30日，除上述事項外，本集團及本公司沒有其他重大已簽約但尚未在財務報告上列示的與關聯方有關的承諾事項(未經審計)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

七 關聯方關係及其交易(續)

(7) 關聯方承諾(續)

(iii) 經營性租賃承諾

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
一年以內	30,630	59,160

八 承諾事項

(1) 資本性支出承諾事項

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

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
已簽訂的正在履行的固定資產採購合同	292,300	230,997
已被董事會批准但未簽訂的固定資產採購合同	10,110,520	9,306,567
	10,402,820	9,537,564

(2) 經營租賃承諾事項

根據已簽訂的不可撤銷的經營性租賃合同，本集團未來最低應支付租金匯總如下：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
一年以內	32,971	61,215
一到二年	888	1,583
二到三年	407	404
三年以上	2,420	2,819
	36,686	66,021

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

九 金融風險

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

(1) 市場風險

(a) 外匯風險

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

為此，本集團可能會以簽署遠期外匯合約或外匯期權合約的方式來達到規避外匯風險的目的。於2018年6月30日，本集團合併範圍內子公司金貿公司存在13份尚未交割且合同金額為等值人民幣222,641千元的遠期外匯合同(未經審計)(2017年12月31日：人民幣313,229千元)及6份尚未到期且合同金額為等值人民幣14,958千元的外匯期權合同(未經審計)(2017年12月31日：無)。於2018年6月30日(未經審計)及2017年12月31日，本集團未簽署任何貨幣互換合約。

於2018年6月30日(未經審計)及2017年12月31日，本集團持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

	2018年6月30日(未經審計)		
	美元項目	其他外幣項目	合計
外幣金融資產－			
貨幣資金	647,093	－	647,093
衍生金融資產	7,784	－	7,784
應收票據及應收賬款	798,544	－	798,544
	1,453,421	－	1,453,421
外幣金融負債－			
應付票據及應付賬款	2,299,447	－	2,299,447
其他應付款	53	－	53
	2,299,500	－	2,299,500

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

九 金融風險(續)

(1) 市場風險(續)

(a) 外匯風險(續)

	2017年12月31日		合計
	美元項目	其他外幣項目	
外幣金融資產－			
貨幣資金	247,548	－	247,548
應收票據及應收賬款	282,761	－	282,761
	530,309	－	530,309
外幣金融負債－			
應付票據及應付賬款	1,199,614	－	1,199,614
其他應付款	52	－	52
	1,199,666	－	1,199,666

於2018年6月30日，對於本集團各類外幣金融資產和外幣金融負債，如果人民幣對美元升值或貶值5%，其他因素保持不變，則本集團將增加或減少淨利潤約人民幣31,728千元(未經審計)(2017年12月31日：增加或減少淨利潤約人民幣25,101千元)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

九 金融風險(續)

(1) 市場風險(續)

(b) 利率風險

本集團的利率風險主要產生於短期借款。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。於2018年6月30日，本集團借款中浮動利率合同的合計金額為人民幣1,305,600千元(未經審計)(2017年12月31日：人民幣606,157千元)。

本集團總部財務部門持續監控集團利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本集團尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本集團的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。截至2018年6月30日止6個月期間及截至2017年6月30日止6個月期間，本集團並無利率互換安排(未經審計)。

於2018年6月30日，如果以浮動利率計算的借款利率上升或下降50個基點，而其他因素保持不變，本集團的淨利潤會減少或增加約人民幣4,896千元(未經審計)(2017年12月31日：約人民幣2,273千元)。

(2) 信用風險

本集團信用風險主要產生於貨幣資金、應收票據及應收賬款、其他應收款、衍生金融資產等。於資產負債表日，本集團金融資產的賬面價值已代表其最大信用風險敞口。

本集團貨幣資金主要為存放於聲譽良好並擁有較高信用評級的國有銀行和其他大中型上市銀行的銀行存款，本集團認為其不存在重大的信用風險，幾乎不會產生因對方單位違約而導致的重大損失。

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

於2018年6月30日，本集團無重大的作為抵押持有的擔保物和其他信用增級(未經審計)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

九 金融風險(續)

(3) 流動性風險

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

於2018年6月30日，本集團從若干中國境內的金融機構獲取備用授信額度，允許本集團借貸總額最高人民幣21,748,389千元(未經審計)的貸款，其中本集團尚未使用的備用授信額度為人民幣19,235,059千元(未經審計)。

於資產負債表日，本集團各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

2018年6月30日(未經審計)					
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
短期借款	1,395,600	-	-	-	1,395,600
應付票據及應付款項	7,498,936	-	-	-	7,498,936
其他應付款	4,306,708	-	-	-	4,306,708
	13,201,244	-	-	-	13,201,244

2017年12月31日					
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
短期借款	606,157	-	-	-	606,157
應付票據及應付款項	5,573,281	-	-	-	5,573,281
其他應付款	864,756	-	-	-	864,756
衍生金融負債	1,516	-	-	-	1,516
	7,045,710	-	-	-	7,045,710

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十 公允價值估計

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定：

第一層次：相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次：除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

(1) 於2018年6月30日(未經審計)，持續的以公允價值計量的資產及負債按上述三個層次列示如下：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融資產				
衍生金融資產				
— 遠期外匯合約	—	—	6,472	6,472
— 外匯期權合同	—	—	1,312	1,312
	—	—	7,784	7,784

本集團以導致各層次之間轉換的事項發生日為確認各層次之間轉換的時點。本年度無第一層次與第二層次間的轉換。

於2017年12月31日，持續的以公允價值計量的資產及負債按上述三個層次列示如下：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融負債				
衍生金融負債				
— 遠期外匯合約	—	1,516	—	1,516

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十 公允價值估計(續)

(2) 不以公允價值計量但披露其公允價值的資產和負債

本集團以攤餘成本計量的金融資產和金融負債主要包括：應收票據及應收款項、其他應收款、短期借款、應付票據及應付賬款和其他應付款等。

於2018年6月30日，上述不以公允價值計量的金融資產和負債的賬面價值與公允價值差異很小(未經審計)。

十一 抵銷金融資產和負債

(1) 金融資產

下列金融資產受往來款項抵銷協議的規定在資產負債表內以淨額列示：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
已確認應收票據及應收賬款總額	4,002,396	3,426,439
在資產負債表抵銷的已確認應付票據及應付賬款總額	(111,818)	—
在資產負債表列示的應收票據及應收賬款淨額	3,890,578	3,426,439

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十一 抵銷金融資產和負債(續)

(2) 金融負債

下列金融負債受往來款項抵銷協議的規定在資產負債表內以淨額列示：

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
已確認應付票據及應付賬款總額	7,610,754	5,573,281
在資產負債表抵銷的已確認應收票據及應收賬款總額	(111,818)	—
在資產負債表列示的應付票據及應付賬款淨額	7,498,936	5,573,281

於2018年6月30日，根據本集團與上海賽科簽訂往來款項抵銷協議，在協議中規定本集團與上海賽科之間簽訂的購銷協議形成的往來款項，按應收賬款和應付賬款抵銷後的淨額結算(未經審計)。

於2017年12月31日，本集團未簽訂關聯方往來款項抵銷協議。

十二 資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本集團能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團的總資本為合併資產負債表中所列示的股東權益及債務淨額。本集團不受制於外部強制性資本要求，利用資本負債比率監控資本。

於2018年6月30日(未經審計)及2017年12月31日，本集團現金及現金等價物期末餘額大於短期借款期末餘額，債務淨額為零。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十三 資產負債表日後事項

於2018年7月，本集團合併範圍內子公司投發公司與菲利普斯石油國際投資公司達成股權轉讓協議，向其購買金菲公司剩餘40%的股權，股權轉讓價款為人民幣152,800,000元。該轉讓交易已通過本集團股東會決議及其他相關管理機構批准，預計將於2018年9月完成股權交割。本次股權交易完成後，投發公司將持有金菲公司100%的股權，金菲公司成為投發公司的全資子公司。

十四 公司財務報表附註

(1) 應收票據及應收賬款

	2018年6月30日	2017年12月31日
	(未經審計)	
應收票據(a)	462,713	815,227
應收賬款(b)	1,927,308	1,757,945
	2,390,021	2,573,172

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十四 公司財務報表附註(續)

(1) 應收票據及應收賬款(續)

(a) 應收票據

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
銀行承兌匯票	462,713	815,227

於2018年6月30日，本公司無質押的應收票據(未經審計)(2017年12月31日：無)。

(b) 應收賬款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應收關聯方	1,925,040	1,754,962
應收第三方	2,330	3,020
	1,927,370	1,757,982
減：壞賬準備	(62)	(37)
	1,927,308	1,757,945

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十四 公司財務報表附註(續)

(1) 應收票據及應收賬款(續)

(b) 應收賬款(續)

(i) 於2018年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下(未經審計)：

	餘額	壞賬準備	佔應收賬款 餘額總額比例
餘額前五名的應收賬款總額	1,857,067	-	96.35%

(ii) 截至2018年6月30日止6個月期間，本公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款(未經審計)。

(c) 壞賬準備

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應收賬款壞賬準備	62	37

(i) 於2018年6月30日，本公司無單項計提壞賬準備的應收票據及應收賬款分析(未經審計)。

(ii) 於2018年6月30日，組合計提壞賬準備的應收票據及應收賬款分析如下(未經審計)：

銀行承兌匯票：

於2018年6月30日，本公司按照整個存續期預期信用損失計量壞賬準備，相關金額不重大。本公司認為所持有的銀行承兌匯票不存在重大的信用風險，不會因銀行違約而產生重大損失(未經審計)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十四 公司財務報表附註(續)

(1) 應收票據及應收賬款(續)

(c) 壞賬準備(續)

應收賬款：

	2018年6月30日(未經審計)		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	計提比例	金額
一年以內	1,927,240	-	-
一年到二年	81	29.63%	24
二年到三年	28	60.71%	17
三年到四年	21	100.00%	21
	1,927,370		62

(iii) 於2018年6月30日(未經審計)，本公司無質押的應收賬款(2017年12月31日：無)。

(iv) 截至2018年6月30日止6個月期間，本公司沒有以前期間已全額計提壞賬準備、或計提壞賬準備的比例較大，但在本報表期間全額收回或轉回、或在本期收回或轉回比例較大的應收賬款(未經審計)。

(d) 本期間內，本公司未核銷重大的應收賬款(未經審計)。

(2) 其他應收款

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
應收關聯方	866,546	929,035
應收第三方	5,298	4,271
應收銀行存款利息	88,899	51,115
	960,743	984,421
減：壞賬準備	(857,895)	(857,875)
	102,848	126,546

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十四 公司財務報表附註(續)

(2) 其他應收款(續)

(a) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段					第三階段(i)		合計
	未來12個月內預期信用損失 (組合)		未來12個月內預期信用損失 (單項)		小計	整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備		壞賬準備	賬面餘額	
2017年12月31日	126,630	84	-	-	84	857,791	857,791	857,875
會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-
2018年1月1日	126,630	84	-	-	84	857,791	857,791	857,875
本年新增	-	20	-	-	20	-	-	20
本年轉回	-	-	-	-	-	-	-	-
2018年6月30日 (未經審計)	102,952	104	-	-	104	857,791	857,791	857,895

於2018年6月30日，除下述應收金甬公司代墊款項外，本公司的其他應收款均處於第一階段，不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。本公司按照未來12個月內逾期信用損失的金額計量壞賬準備(未經審計)。

(i) 於2018年6月30日，處於第三階段的其他應收款的壞賬準備分析如下(未經審計)：

	整個存續期預期		壞賬準備
	賬面餘額	信用損失率	
單項計提：			
應收金甬公司代墊款項	857,791	100.00%	857,791

於2018年6月30日，本公司應收合併範圍內子公司金甬公司款項人民幣857,791千元。金甬公司於2008年8月開始處於停產狀態，目前繼續停產。本公司認為該項其他應收款難以收回，因此全額計提壞賬準備(未經審計)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十四 公司財務報表附註(續)

(2) 其他應收款(續)

- (b) 本期間內，本公司沒有以前年度已全額計提壞賬準備、或計提壞賬準備的比例較大，但在本報表期間全額收回或轉回、或在本期間收回或轉回比例較大的其他應收款(未經審計)。
- (c) 本期間內，本公司未核銷重大的其他應收款(未經審計)。
- (d) 於2018年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下(未經審計)：

	性質	餘額	賬齡	佔其他應收款 餘額總額比例	壞賬準備
浙江金甬睛綸 有限公司	代墊費用	857,791	一年以內	89.28%	857,791
平安銀行	應收利息	22,546	一年以內	2.35%	—
寧波銀行	應收利息	17,216	一年以內	1.79%	—
浦發銀行	應收利息	14,688	一年以內	1.53%	—
光大銀行	應收利息	13,131	一年以內	1.37%	—
		925,372		96.32%	857,791

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十四 公司財務報表附註(續)

(3) 長期股權投資

	2018年6月30日 (未經審計)	2017年12月31日
子公司(a)	1,718,007	1,718,007
聯營企業(b)	4,825,815	4,220,709
	6,543,822	5,938,716
減：長期股權投資減值準備	(227,500)	(227,500)
	6,316,322	5,711,216

於2018年6月30日，本公司對合併範圍內子公司金甬公司累計計提長期股權投資減值準備為人民幣227,500千元(未經審計)(2017年12月31日：人民幣227,500千元)。金甬公司由於附註十四(2)(d)中所述原因，全額計提了減值準備。本公司基於對該子公司長期股權投資可回收金額的估計，就該公司的投資成本全額計提了減值準備。

(a) 子公司

	2017年 12月31日	本期增減變動	2018年 6月30日 (未經審計)	減值準備期末 餘額	本期宣告分派 的現金股利
投發公司	1,473,675	-	1,473,675	-	-
金甬公司	227,500	-	227,500	(227,500)	-
金質公司	16,832	-	16,832	-	10,099
	1,718,007	-	1,718,007	(227,500)	10,099

(b) 聯營企業

關於本公司聯營企業的信息，請參見附註四(8)(b)。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十四 公司財務報表附註(續)

(4) 固定資產

	房屋及建築物	廠房及機器設備	運輸工具 及其他設備	合計
原值				
2017年12月31日	3,117,642	40,330,647	1,696,391	45,144,680
本期重分類	599	1,625	(2,224)	-
在建工程轉入	-	23,742	13,632	37,374
本期減少	(155)	(96,729)	(9,527)	(106,411)
2018年6月30日(未經審計)	3,118,086	40,259,285	1,698,272	45,075,643
累計折舊				
2017年12月31日	2,049,602	28,276,177	1,372,420	31,698,199
本期重分類	103	1,824	(1,927)	-
本期計提	41,639	697,044	32,945	771,628
本期減少	(86)	(91,120)	(9,132)	(100,338)
2018年6月30日(未經審計)	2,091,258	28,883,925	1,394,306	32,369,489
減值準備				
2017年12月31日	50,785	742,267	8,723	801,775
本期計提	-	-	-	-
本期減少	-	(475)	(112)	(587)
2018年6月30日(未經審計)	50,785	741,792	8,611	801,188
賬面價值				
2018年6月30日(未經審計)	976,043	10,633,568	295,355	11,904,966
2017年12月31日	1,017,255	11,312,203	315,248	12,644,706

截至2018年6月30日止6個月期間，本公司未計提固定資產減值準備(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣18,874千元(未經審計))。

於2018年6月30日(未經審計)及2017年12月31日，本公司無用作抵押的固定資產。

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十四 公司財務報表附註(續)

(4) 固定資產(續)

截至2018年6月30日止6個月期間，固定資產計提的折舊金額為人民幣771,628千元(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣776,610千元(未經審計))，其中計入營業成本、銷售費用及管理費用的折舊費用分別為人民幣729,062千元(未經審計)、人民幣4,602千元(未經審計)及人民幣37,964千元(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣733,590千元(未經審計)、人民幣4,675千元(未經審計)及人民幣38,345千元(未經審計))。

由在建工程轉入固定資產的原價為人民幣37,374千元(未經審計)(截至2017年6月30日止6個月期間：人民幣95,310千元(未經審計))。

(5) 營業收入和營業成本

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
主營業務收入	38,772,747	30,295,721
其他業務收入	202,784	242,723
	38,975,531	30,538,444

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
主營業務成本	27,482,233	20,160,522
其他業務成本	159,432	227,050
	27,641,665	20,387,572

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十四 公司財務報表附註(續)

(6) 投資收益

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益(a)	609,823	539,227
成本法核算的長期股權投資收益(b)	10,099	—
	619,922	539,227

本公司不存在投資收益匯回的重大限制。

(a) 按權益法核算的長期股權投資收益情況如下：

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
上海賽科	533,713	471,880
化學工業區	76,110	67,347
	609,823	539,227

(b) 按成本法核算的長期股權投資收益情況如下：

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
金貿公司	10,099	—

財務報表附註(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十四 公司財務報表附註(續)

(7) 現金流量表補充資料

(a) 將淨利潤調節為經營活動現金流量

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
淨利潤	3,491,937	2,563,845
加：資產減值損失	10,155	50,182
信用減值損失	45	-
投資性房地產折舊	7,788	7,088
固定資產折舊	771,628	776,610
無形資產攤銷	6,320	6,159
長期待攤費用攤銷	121,887	103,293
處置固定資產淨損失	2,893	5,356
財務收入－淨額	(189,042)	(93,888)
投資收益	(619,922)	(539,227)
遞延所得稅資產減少	13,175	5,187
遞延收益攤銷	(5,000)	(5,000)
存貨的增加	(476,579)	(883,613)
經營性應收項目的減少	179,220	298,612
經營性應付項目的增加／(減少)	783,862	(231,819)
專項儲備的增加	26,123	20,726
股份支付費用	1,990	8,102
經營活動產生的現金流量淨額	4,126,480	2,091,613

(b) 現金及現金等價物淨變動情況

現金及現金等價物的期末餘額	10,977,094	6,561,956
減：現金及現金等價物的期初餘額	(6,268,493)	(4,421,143)
現金及現金等價物淨增加額	4,708,601	2,140,813

財務報表補充資料

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

一 非經常性損益明細表

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
非流動資產處置淨損失	(2,857)	(5,130)
計入投資收益表中的投資處置收益	1,622	-
計入當期損益的政府補助	45,314	30,548
辭退福利	(13,013)	(8,806)
對外委託貸款取得的收益	13	694
衍生金融資產及負債公允價值變動收益	9,300	-
處置衍生金融資產及負債取得的投資損失	(8,066)	-
除上述各項之外的其他營業外收入和支出一淨額	(22,611)	(10,830)
所得稅影響額	(204)	(1,539)
少數股東權益影響額(稅後)	(698)	(1,041)
	8,800	3,896

非經常性損益明細表編製基礎

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

財務報表補充資料(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

二 境內外財務報表差異調節表

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

	淨利潤		淨資產	
	截至6月30日止6個月期間		2018年 6月30日 (未經審計)	2017年 12月31日
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)		
按企業會計準則差異項目及金額—				
政府補助(a)	3,531,485	2,580,153	28,881,550	28,541,613
安全生產費調整(b)	1,005	1,005	(25,068)	(26,073)
	26,123	22,015	—	—
按國際財務報告準則	3,558,613	2,603,173	28,856,482	28,515,540

差異原因說明如下：

(a) 政府補助

根據企業會計準則，政府提供的補助，國家相關文件規定作為「資本公積」處理的，不屬於政府補助。

根據《國際財務報告準則》，這些補助金會抵銷與這些補助金有關的資產的成本。在轉入物業、廠房及設備時，補助金會通過減少折舊費用，在物業、廠房及設備的可用年限內確認為收入。

(b) 安全生產費調整

按中國企業會計準則，按國家規定提取的安全生產費，計入當期損益並在所有者權益中的「專項儲備」單獨反映。發生與安全生產相關的費用性支出時，直接沖減「專項儲備」。使用形成與安全生產相關的固定資產時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊，相關資產在以後期間不再計提折舊。而按國際財務報告準則，費用性支出於發生時計入損益，資本性支出於發生時確認為固定資產，按相應的折舊方法計提折舊。

財務報表補充資料(續)

截至2018年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

三 淨資產收益率及每股收益

	加權平均淨資產收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀釋每股收益	
	截至6月30日止6個月期間		截至6月30日止6個月期間			
	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)	2018年 (未經審計)	2017年 (未經審計)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	11.618	9.821	0.326	0.238	0.326	0.238
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	11.589	9.805	0.325	0.238	0.325	0.238

董事、監事和高級管理人員對公司2018年半年度報告的書面確認意見

根據《證券法》第68條的規定和《公開發行證券的公司信息披露內容與格式準則第3號〈半年度報告的內容與格式〉》（2017年修訂）的有關要求，我們作為公司的董事、監事和高級管理人員在全面了解和審核公司2018年半年度報告後，認為：公司嚴格按照股份制公司財務制度規範運作，公司2018年半年度報告公允地反映了公司的財務狀況和經營成果；我們保證公司2018年半年度報告所披露的信息真實、準確、完整，承諾其中不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

簽名：

董事：

吳海君

高金平

金強

郭曉軍

周美雲

金文敏

雷典武

莫正林

張逸民

劉運宏

杜偉峰

李遠勤

監事：

馬延輝

左強

李曉霞

翟亞林

范清勇

鄭雲瑞

蔡廷基

公司基本情況

(一) 公司信息

公司的中文名稱	中國石化上海石油化工股份有限公司
公司的中文簡稱	上海石化
公司的英文名稱	Sinopec Shanghai Petrochemical Company Limited
公司的英文名稱縮寫	SPC
公司法定代表人	吳海君

(二) 聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	郭曉軍	丁永輝
聯繫地址	中國上海市金山區金一路48號， 郵政編碼：200540	中國上海市金山區金一路48號， 郵政編碼：200540
電話	8621-57943143	8621-57933728
傳真	8621-57940050	8621-57940050
電子信箱	guoxiaojun@spc.com.cn	dingyonghui@spc.com.cn

(三) 基本情況

公司註冊地址	中國上海市金山區金一路48號
公司註冊地址的郵政編碼	200540
公司辦公地址	中國上海市金山區金一路48號
公司辦公地址的郵政編碼	200540
公司香港主要經營地址	香港英皇道510號港運大廈605室
公司國際互聯網網址	www.spc.com.cn
電子信箱	spc@spc.com.cn

(四) 信息披露及備置地地點

公司選定的信息披露報紙名稱	《上海證券報》、《中國證券報》及《證券時報》
登載半年度報告的國際互聯網網址	上海證券交易所網站、香港交易所網站及本公司網站
公司半年度報告備置地地點	中國上海市金山區金一路48號·公司董事會秘書室

(五) 公司股份簡況

股份種類	股份上市交易所	股份簡稱	股份代碼
A股	上海交易所	上海石化	600688
H股	香港交易所	上海石化	00338
美國預託證券(ADR)	紐約證券交易所	SHI	-

公司基本情況(續)

(六) 其他有關資料

公司聘請的會計師事務所(境內)

名稱 普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)
辦公地址 中國上海市黃浦區湖濱路202號企業天地2號樓普華永道中心11樓

公司聘請的會計師事務所(境外)

名稱 羅兵咸永道會計師事務所
辦公地址 香港中環太子大廈22樓

法律顧問：

中國： 北京市海問律師事務所
北京市朝陽區東三環中路5號財富金融中心20層
100020

香港： 富而德律師事務所
香港鰂魚涌太古坊港島東中心55樓

美國： 美富律師事務所
425 Market Street
San Francisco, California 94105-2482
U.S.A.

聯席公司秘書：

郭曉軍，陳詩婷

香港交易所授權代表：

吳海君，郭曉軍

H股股份過戶登記處：

香港證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖

預託證券機構：

The Bank of New York Mellon
Computershare
P.O. Box 30170
College Station, TX 77842-3170
U.S.A.
Number for International Calls: 1-201-680-6921
Email : shrrrelations@cpushareownerservices.com
Website : www.mybnymdr.com