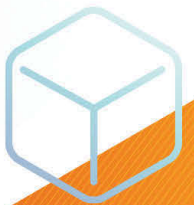




中國石化上海石油化工股份有限公司 SINOPEC SHANGHAI PETROCHEMICAL COMPANY LIMITED

(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



2019 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
6	董事會報告
25	重要事項
35	普通股股份變動及股東情況
40	董事、監事、高級管理人員情況及其他
44	備查文件目錄
45	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）
46	中期簡明合併利潤表
48	中期簡明合併綜合收益表
49	中期簡明合併資產負債表
51	中期簡明合併股東權益變動表
53	中期簡明合併現金流量表
55	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）
89	合併及公司資產負債表
91	合併及公司利潤表
93	合併及公司現金流量表
95	合併股東權益變動表
96	公司股東權益變動表
97	財務報表附註
227	財務報表補充資料
230	董事、監事和高級管理人員對公司2019年半年度報告的書面確認意見
231	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2019年半年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

二、 未親身出席審議通過2019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
莫正林	非執行董事	因公外出	吳海君

三、 公司截至2019年6月30日止6個月(「本報告期」、「報告期」)中期財務報告為未經審計。

四、 公司負責人董事長吳海君先生、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)財務處副處長楊雅婷女士聲明：保證2019年半年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

五、 經董事會審議，本公司不分配2019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，敬請查閱第三章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、 2019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」	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2019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	中國石油化工集團有限公司
「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

(一) 主要會計數據和財務指標(按照《中國企業會計準則》編製)

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	51,992,583	52,187,640	-0.37
利潤總額	1,359,243	4,515,157	-69.90
歸屬於母公司股東的淨利潤	1,137,241	3,524,131	-67.73
歸屬於母公司股東的扣除非經常性損益的 淨利潤	1,137,729	3,515,331	-67.64
經營活動產生的現金流量淨額	245,974	4,227,404	-94.18
	本報告期末	上年度末	本報告期末比 上年度末增/減(%)
歸屬於母公司股東的淨資產	28,803,061	30,370,126	-5.16
總資產	43,987,092	44,539,960	-1.24

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)	0.105	0.326	-67.79
稀釋每股收益(人民幣元/股)	0.105	0.326	-67.79
扣除非經常性損益後的基本每股收益 (人民幣元/股)	0.106	0.325	-67.38
加權平均淨資產收益率(%)*	3.676	11.618	-7.94
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收 益率(%)*	3.698	11.589	-7.89

* 以上淨資產不包含少數股東權益。

主要財務數據和指標(續)

(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》	1,137,241	3,524,131	28,803,061	30,370,126
按《國際財務報告準則》	1,143,560	3,551,259	28,780,003	30,346,063

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。

(三) 非經常性損益項目(按《中國企業會計準則》編製)

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	-18,724
減員費用	-13,349
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)	12,966
結構性存款收益	41,497
衍生金融資產及負債公允價值變動收益	3,368
外匯期權及遠期外匯合同損失	-15,350
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-15,868
少數股東權益影響額(稅後)	990
所得稅影響額	3,982
合計	-488

董事會報告

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石油產品、中間石化產品、樹脂和塑料及合成纖維。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。

中國對高質量石化產品日益增長的市場需求，是本公司高質量發展的基礎。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。

在經濟環境嚴峻複雜的背景下，石油和化工行業同樣感受到了下行壓力，最突出的問題就是效益下降。據中國石化聯合會的統計數據，2019年上半年，我國石油和化工行業實現營業收入6.1萬億元，同比增長2.2%；利潤總額3,596億元，同比下降18.3%；進出口總額3,587億美元，同比增長1%。上半年，除石油和天然氣開採業營收和利潤都有增長以外，煉油和化工業營收略有增長，利潤均出現較大幅度下降。其中，煉油業營業收入1.91萬億元，同比增長2.2%；利潤412.8億元，同比下降62.4%。化學工業營業收入3.5萬億元，同比增長0.8%；利潤2,085.4億元，同比下降13.1%。

據發改委統計數據，上半年，我國原油加工量29,335萬噸，下降0.18%，成品油產量18,425萬噸，增長0.5%；成品油消費量15,943萬噸，增長0.94%，其中汽油增長5.3%，柴油下降3.93%，煤油增長5.96%；成品油出口量2,720萬噸，增長11.02%，其中汽油下降8.75%，柴油增長18.15%，煤油增長21.79%。上半年乙烯產量1,015萬噸，同比增長9.8%。初級形態的塑料產量4,557萬噸，增長7.4%；合成橡膠產量290萬噸，增長4.3%；合成纖維產量2,535萬噸，增長12.3%。化肥產量2,965萬噸，增長2.9%；其中，氮肥、鉀肥分別增長4.9%和11.4%，磷肥下降5%。農藥產量104萬噸，增長2%。

董事會報告(續)

從當前的國際國內情況看，不確定性因素有增無減，油價波動影響因素增多，安全環保挑戰嚴峻，以大煉油、大乙烯、大芳烴為特點的民營煉化項目產品將相繼進入市場，給石化行業將帶來更大衝擊，加劇石化行業市場競爭。下半年石化行業將面臨更大的下行壓力。

(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

2019年上半年，世界經濟形勢依然複雜嚴峻，國際貿易摩擦和地緣政治緊張關係加劇，世界經濟增長和國際貿易都有所放緩，美國經濟增速在高漲後趨緩，歐元區經濟表現暗淡，日本經濟處於溫和擴張趨勢、增長超出預期。我國面對的外部不穩定不確定因素增多，經濟下行壓力加大，在堅持高質量發展和供給側結構性改革等政策的推動下，經濟運行繼續保持在合理區間。上半年，國內生產總值(GDP)同比增長6.3%，延續總體平穩、穩中有進的發展態勢。我國石化行業在錯綜複雜的國內外形勢影響下，行業經濟運行下行壓力加大，雖然行業投資增長較快，但短期內新增產能的集中投產以及由此產生的市場預期造成產品價格明顯波動和下跌，行業總體增長平穩，出口逐步放緩，企業效益下滑態勢未得到根本性好轉。

2019年上半年，面對日益複雜嚴峻的國內外經濟和行業形勢，本集團狠抓安全環保、生產運行、經營優化、改革創新等工作，年度各項奮鬥目標有序推進。截至2019年6月30日止，本集團營業額為人民幣519.552億元，比去年同期減少人民幣2.063億元，降幅為0.40%；稅前利潤為人民幣13.656億元(去年同期稅前利潤為人民幣45.423億元)，同比減少人民幣31.767億元；除稅及非控股股東權益後利潤為人民幣11.436億元(去年同期利潤為人民幣35.513億元)，同比減少人民幣24.077億元。

董事會報告(續)

2019年上半年，本集團生產的商品總量687.79萬噸，比去年同期增加2.53%。1至6月份，加工原油747.30萬噸(含來料加工50.74萬噸)，比去年同期增加1.76%。生產成品油446.44萬噸，同比增加3.40%，其中生產汽油168.82萬噸，同比增加3.51%；柴油185.12萬噸，同比減少4.94%；航空煤油92.51萬噸，同比增加25.10%。生產乙烯42.19萬噸，同比增加4.82%；對二甲苯32.95萬噸，同比減少0.12%。生產合成樹脂及塑料(不含聚酯和聚乙烯醇)50.69萬噸，同比增加4.73%。生產合纖原料30.13萬噸，同比減少9.79%；生產合纖聚合物19.17萬噸，同比減少5.05%；生產合成纖維9.42萬噸，同比增加8.65%。上半年本集團的產品產銷率為99.77%，貨款回籠率為100%。

堅守安全環保底線，確保裝置運行平穩。上半年，本集團深入推進HSSE責任落實，進一步提升安全管理水平，對罐區、受限空間作業、危化品管理等開展全面排查和隱患治理，保持了安全形勢總體平穩；紮實開展LDAR全覆蓋、「萬員行動查異味」等行動，推進綠色企業創建。1-6月，公司外排廢水綜合達標率100%，COD、二氧化硫、氮氧化物排放總量同比分別下降5.03%、26.52%和23.67%，廠區邊界VOCs平均濃度同比下降11.55%。生產運行方面，上半年完成25套裝置檢修並實現一次開車成功，未發生非計劃停車，裝置運行總體保持平穩，在列入監控的62項主要技術經濟指標中，有39項好於去年全年水平，同比進步率62.90%；有20項達到行業先進水平，行業先進率達32.26%，公司累計綜合能源消耗0.757噸標煤/萬元，比去年全年0.760噸標煤/萬元，下降了0.39%。

董事會報告(續)

持續深化生產經營優化、加強市場開拓和降本減費。上半年，本集團加強原油採購供應鏈管理，結合高低硫、輕重質原油價差收窄及部分原油貼水高漲等市場特點，適度推進原油結構輕質化；優化成品油結構，航煤產量同比增加25.10%，累計柴汽比1.10，較去年同期降0.09，高牌號汽油比例比2018年提高0.29個百分點。努力開拓國內外市場，首次出廠低硫重質和輕質船用燃料油，雙環戊二烯成功打開歐盟市場，HSF（高收縮膜用聚酯）切片首次出口印尼，黑色管道料塑料產品成功打入國內燃氣供應市場。加強政策研究，做好增值稅稅率調整應對工作，上半年節約增值稅及附加稅收人民幣0.4億元；繼續開展重點費用管控工作，公司監控的重點費用控制在時間進度之內。

繼續做好公司發展、推進科技創新。上半年，本集團努力做好企業發展的頂層設計，提出了「到2035年前，建成「國內領先、世界一流」能源化工及新材料公司」的目標，實施煉油清潔化改造和產品結構優化，以及以碳纖維等新材料發展為目標的轉型發展。加強新能源領域技術攻關，著力推進低硫船用燃料油生產、燃料電池級氫氣供應關鍵技術研究工作。推進高附加值聚酯和合成樹脂的開發與推廣應用，聚丙烯瓶蓋專用料研發取得突破，性能指標達到進口同類產品水平。上半年本集團開發生產新產品9.81萬噸；生產合成樹脂新產品及聚烯烴專用料36.85萬噸，合成纖維差別化率88%；專利申請11件，授權9件。推進智能工廠建設，完成計劃優化、生產調度等專題詳細設計，項目進入全面實施階段。

進一步加強管理、深化企業改革。上半年，本集團完成碳纖維事業部組建並基本進入正常運行管理，壓減部分二級單位的內設機構，對部分公司職能部門進行調整。以國家增量配電業務改革試點為契機，加快轉型發展步伐，組建成立上海石電能源有限公司，有效解決公司暫供電區域歷史遺留問題。堅持聚焦攻關「卡脖子」關鍵核心技術，參與組建上海碳纖維複合材料創新研究院有限公司，為公司碳纖維產業發展提供支撐。推進隊伍結構優化，加大培訓和選拔任用優秀年輕幹部的力度，幹部隊伍結構持續改善。加大智能練兵系統應用，推進「一崗多能」培訓和「大練兵、大比武」活動，全面提升員工隊伍素質。

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稅金及附加後的銷售淨額：

	截至6月30日止半年度					
	2019年			2018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	93.7	1,198.6	2.6	83.5	1,123.5	2.4
樹脂及塑料	633.8	5,054.2	11.0	597.8	5,129.5	11.1
中間石化產品	1,077.4	5,164.4	11.2	1,110.6	6,118.6	13.3
石油產品	5,086.0	21,006.9	45.5	4,966.7	20,643.8	44.8
石油化工產品貿易	–	13,305.5	28.8	–	12,644.1	27.5
其他	–	395.5	0.9	–	387.6	0.9
合計	6,890.9	46,125.1	100.0	6,758.6	46,047.1	100.0

2019年上半年，本集團共實現銷售淨額人民幣461.251億元，與去年同期相比增加0.17%，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6.68%、下降1.47%、下降15.60%、上升1.76%和上升5.23%。產品銷售淨額總體較上年波動較小，中間石化產品銷售淨額下降，主要由於本期銷售單價下降13.22%，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上升2.04%，主要是由於本集團來料加工收入比去年同期上升所致。

本集團生產的產品大部分在華東地區銷售。

2019年上半年，本集團銷售成本為人民幣452.254億元，比去年同期上升7.39%，佔銷售淨額的98.05%。

董事會報告(續)

本集團的主要原料是原油。2019年前四個月，在歐佩克持續減產、美國對伊朗和委內瑞拉實施制裁、利比亞和尼日利亞局勢動盪、俄羅斯管道污染導致其原油供給量下降等因素作用下，油價在去年底基礎上大幅反彈；隨後，美國原油庫存增加，中美兩國之間的貿易戰前景惡化，以及美國對墨西哥進口商品徵稅的威脅進一步加劇了全球貿易緊張局勢，引發了原油需求側的擔憂，導致油價回落。上半年，布倫特原油期貨收盤價最高為74.57美元/桶，最低為53.80美元/桶，半年平均價約為66.10美元/桶，同比下降了7.06%，WTI原油期貨收盤價最高為66.30美元/桶，最低為45.50美元/桶，半年平均價約為57.34美元/桶，同比下降了12.32%。迪拜原油期貨收盤價最高為74.73美元/桶，最低為59.77美元/桶，半年平均價約為65.62美元/桶，同比下降了3.80%。

2019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3,309.34元/噸，比去年同期上升人民幣241.63元/噸，升幅為7.88%。主要原因為：一是受匯率影響及原油成交貼水和運費同比上升；二是公司為了增產汽油和航煤，減少瀝青產量，上半年適當提高了輕質油加工比例。本集團原油加工量為696.56萬噸(不含來料加工)，比去年同期微增0.86萬噸；兩者合計增加原油加工成本17.09億元，其中：原油加工量增加影響成本0.26億元，單位加工成本上升增加成本16.83億元。今年1-6月份來料加工原油加工量為50.74萬噸，比上年同期增加12.05萬噸。上半年本集團原油成本佔銷售成本的比重為50.97%。

2019年上半年，本集團其他輔料的支出為人民幣46.08億元，較去年同期下降10.54%。報告期內，本集團折舊攤銷和維修費用開支分別為人民幣8.677億元和人民幣6.973億元，折舊攤銷費用同比下降5.86%，主要由於報告期內部分催化劑進行再生改造，本期停止攤銷，導致攤銷金額減少；維修費用同比下降9.02%，主要由於報告期內實際發生的檢修較上期減少，維修成本下降，報告期內燃料動力開支為人民幣11.48億元，同比下降1.80%，主要由於報告期內煤炭採購單價下降。

2019年上半年，本集團銷售及管理費用為人民幣2.659億元，比去年同期的人民幣2.822億元下降了5.78%，主要為報告期內金山聯貿的倉儲費下降0.12億元。

董事會報告(續)

2019年上半年，本集團其他業務收入人民幣0.458億元，比去年同期下降人民幣0.210億元，主要是因為報告期內政府補助收入下降0.21億元所致。

2019年上半年，本集團財務淨收益為人民幣2.137億元，去年同期財務淨收益為人民幣2.092億元，主要是由於報告期間利息收入下降0.089億元，利息支出下降0.132億元。

2019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11.436億元，較去年同期的利潤人民幣35.513億元下降人民幣24.077億元。

資產流動性和資本來源

2019年上半年，本集團經營活動產生的現金淨流入量為人民幣2.204億元，而去年同期為現金淨流入人民幣42.135億元。主要因為報告期內支付的各項稅費較上期增加人民幣16.57億元，以及盈利下降所致，報告期稅前利潤為人民幣13.656億元(去年同期稅前利潤為人民幣45.423億元)。

2019年上半年，本集團投資活動產生的現金淨流入量為人民幣4.112億元，去年同期為現金淨流入人民幣0.483億元。主要是因為：報告期內本集團定期存款及結構性存款淨收回的現金增加人民幣7.00億元；本集團採購固定資產及其他長期資產使用的現金較上期增加人民幣2.14億元；本集團處置固定資產及其他長期資產收到的現金較上期減少人民幣1.97億元；本集團利息收入所產生的現金較上期增加人民幣0.94億元。

2019年上半年，本集團融資活動產生的現金淨流入量為人民幣5.611億元，去年同期為現金淨流入人民幣8.216億元。主要是由於本集團本報告期內取得借款產生的現金淨流量減少2.242億元。

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。2019年上半年本集團期末總借款額比期初增加人民幣5.554億元，增加至人民幣10.526億元，主要是短期債務增加了人民幣5.554億元。於2019年6月30日，本集團按固定利率計息的總借款數為人民幣10.0億元。

董事會報告(續)

資本開支

2019年上半年，本集團的資本開支為人民幣3.50億元。主要用於油品清潔化項目40萬噸／年清潔汽油組分裝置、年產1,500噸PAN基碳纖維項目二階段、儲運部輕質油罐及棧橋油氣回收項目、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、2#烯烴裂解爐低氮燃燒改造項目等項目的前期工作和建設施工。

下半年，本集團計劃油品清潔化項目40萬噸／年清潔汽油組分裝置開工建設，爭取12月份中交；繼續推進行年產1,500噸PAN基碳纖維項目二階段項目、儲運部罐區清污分流完善項目等項目實施；計劃開工環保水務部油污泥乾化減量項目、儲運部罐區緊急切斷閥功能改造項目、儲運部低硫重質船用燃料油出廠設施改造等項目。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2019年6月30日的資產負債率為34.07%（2018年6月30日：36.75%）。資產負債率的計算方法為：總負債／總資產。

本集團員工

於2019年6月30日，本集團在冊員工人數為9,206人，其中5,668人為生產人員，2,455人為銷售、財務和其他人員，1,083人為行政人員。本集團的員工55.53%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2019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2018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2019年下半年，世界經濟面臨的不確定性增加，國際貿易的緊張將拖累世界經濟增長，近期全球貨幣政策普遍轉向寬鬆，一定程度上將給經濟帶來提振作用，綜合預計世界經濟增速將進一步放緩。我國受中美貿易摩擦和市場預期降低的影響，經濟下行的壓力進一步加大，但我國經濟增長的韌性仍然較強，預期下半年國內經濟增長將繼續保持在合理區間。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；國內石化市場格局的變化和大宗石化產品趨於飽和或面臨過剩，石化產品的需求增速進一步放緩，市場競爭將更加激烈。

2019年下半年，全球經濟面臨一系列威脅，包括貿易緊張局勢、歐洲經濟疲軟以及英國無協議脫歐的可能性等，將導致全球經濟增速回落，損害原油需求；歐佩克繼續執行減產協議，美伊關係、委內瑞拉局勢、中東地區地緣政治緊張局面升級，美聯儲開始降息等因素將給油價帶來一定支撐，美國原油管道運輸瓶頸解除後原油產量加快增長將給供應端帶來較大衝擊，綜合預計下半年國際原油價格的壓力仍然較大。

下半年，本集團將把安全環保、增效創效作為工作重點，繼續推進生產經營、改革發展各項工作，力爭完成全年目標任務。

1. **抓好安全環保，營造良好發展環境。**推進HSSE管理體系和設備完整性管理體系建設，強化風險管控和隱患研判，積極推進綠色企業創建工作。繼續深入開展LDAR全覆蓋工作和「萬員行動查異味」活動，確保年內完成LDAR覆蓋點位100萬點以上。做好下半年檢修工作，強化檢修過程管理，確保裝置安全環保、高質量檢修並一次開車成功。

董事會報告(續)

2. **抓好系統優化，提升運營增效水平。**繼續堅持以市場為導向、以效益為中心的動態優化工作。通過原油適度輕質化，降低渣油收率及瀝青、焦炭等低附加值產品，做大汽油總量。優化烯烴線、芳烴線產品結構，加大區域合作發展力度，增強產品競爭力和抗風險能力。強化庫存控制，做好日常跟蹤優化。持續推進全員成本目標管理，全方位管控生產成本，努力打造公司低成本競爭力。
3. **抓好項目建設和產品研發，加快發展步伐。**從中長期角度考慮轉型發展，加快推進公司戰略部署。加快油品清潔化項目、碳纖維項目二階段等項目的建設步伐。堅持開放合作，強化區域協作，加快推進合作項目落地和實施。著力抓好重點科研項目和關鍵核心技術攻關，做好48K大絲束碳纖維工業化試制，加大醫用聚丙烯專用料、抗菌抗靜電纖維等新材料技術開發和市場推廣。加大新產品開發和銷售力度，增加腈綸抗起球、凝膠染色、原液著色以及塑料產品透明料、抗沖料的產銷量。
4. **推進改革和隊伍優化，促進科學發展。**積極推進組織機構優化完善，增強企業內生動力，激發員工工作活力。動態完善績效考核指標體系，推進市場化人事勞動分配機制建設，強化培訓應用，提高員工隊伍崗位能力。

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	於2019年 6月30日	於2018年 12月31日	變動比例(%)	變動原因
貨幣資金	12,965,476	10,241,893	26.59	本報告期內本集團持續盈利且經營現金流較為充裕，貨幣資金有所增加。
短期借款	1,052,600	497,249	111.68	由於本集團將部分貨幣資金用於購買定期存款及結構性存款等；日常經營活動中為補充短期周轉資金，增加了部分低息的短期借款。
應付票據及 應付賬款	8,434,356	7,394,383	14.06	主要為本公司對關聯方聯合石化公司採購物料增加，以及子公司金貿國際加大了丙烷液化氣的採購導致應付賬款增加。
應付股利	2,732,442	26,488	10,215.77	本期應付股利增加主要是由於截止2019年6月30日，計提2018年的股利尚未發放所致。

董事會報告(續)

單位：人民幣千元

科目	截至6月30日止6個月		變動比例(%)	變動原因
	2019年	2018年		
營業成本	43,664,730	40,707,831	7.26	本期主要產品銷量同比增加；受匯率影響及原油成交貼水和運費同比上升，使得原油加工成本同比上升。
財務收入 —淨額	-198,402	-174,217	13.88	貨幣資金增加導致利息收入增加。
資產減值損失	24,786	10,155	144.08	對庫存商品計提減值準備增加。
所得稅費用	215,526	983,672	-78.09	本期淨利潤大幅下降。
歸屬於母公司 股東的 淨利潤	1,137,241	3,524,131	-67.73	本期營業收入下降0.37%，營業成本大幅增加7.26%，導致淨利潤大幅下降。
經營活動產生 的現金流量 淨額	245,974	4,227,404	-94.18	主要由於本期稅前利潤大幅降低，較2018年同期下降近70.0%。
投資活動產生 的現金流量 淨額	411,176	48,310	751.12	主要由於本期收回定期存款及結構性存款。
籌資活動產生 的現金流量 淨額	535,564	807,712	-33.69	主要是公司上半年短期借款規模同比減少。
研發支出	21,379	13,427	59.22	主要是2019年度研發費用支出上升。

(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/減
合成纖維	1,219,618	1,314,445	-7.78	6.29	3.69	增加2.70個百分點
樹脂及塑料	5,133,483	4,304,331	16.15	-1.79	1.59	減少2.80個百分點
中間石化產品	5,261,505	4,401,800	16.34	-15.80	-3.26	減少10.85個百分點
石油產品	26,623,478	20,092,265	24.53	0.50	12.94	減少8.31個百分點
石油化工產品貿易	13,314,219	13,230,740	0.63	5.24	5.45	減少0.20個百分點
其他	212,597	173,291	18.49	-3.67	2.05	減少4.57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5.18%。

2、 主營業務收入分地區情況

單位：人民幣千元

地區	主營業務收入	主營業務收入比上年同期增/減(%)
中國華東地區	35,012,192	-16.28
中國其它地區	850,979	-55.61
出口	15,901,729	92.81

董事會報告(續)

(四) 資產及負債情況分析

單位：人民幣千元

項目 (變動幅度 較大， 包括但不 限於)	於2019年6月30日		於2018年12月31日		2019年 6月30日金 額較 2018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	6,858,647	15.59	8,120,875	18.23	-15.54	本期子公司金貿公司和金貿國際簽訂的儲罐租賃合同的主要為臨租合同，減少整罐租賃及倉儲月租，從而減少庫存存貨，因此存貨減少。
短期借款	1,052,600	2.39	497,249	1.12	111.68	由於本集團將部分貨幣資金用於購買定期存款及結構性存款等；日常經營活動中為補充短期周轉資金，增加了部分低息的短期借款。
應付賬款	8,358,450	19.00	7,394,383	16.60	13.04	主要為本公司對關聯方聯合石化公司採購物料增加，以及子公司金貿國際加大了丙烷液化氣的採購導致應付賬款增加。

(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

報告期內，本公司無委託貸款的情況。

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減少，產品銷售收入同比下降7.67%，本集團聯營公司上海賽科報告期內實現淨利潤人民幣18.99億元，本集團應佔利益人民幣3.80億元，佔本集團報告期內歸屬於母公司股東淨利潤的33.64%。

4、 非募集資金項目情況

主要項目	項目投資總額 人民幣千元	報告期內 項目投資額 人民幣千元	截至2019年 6月30日止 項目進度
油品清潔化項目40萬噸／年清潔汽油組分裝置	794,640	85,233	前期設計
年產1,500噸PAN基碳纖維項目二階段	847,794	43,764	在建
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	69,737	2,396	在建
儲運部輕質油儲罐及棧橋油氣回收項目	66,000	2,065	在建
2#烯烴裂解爐低氮燃燒改造項目	120,929	1,420	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2019年的資本支出預計為人民幣15億元左右，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。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價值產生不利影響。

(6) 關聯交易可能對本集團的業務和經濟效益帶來不利影響

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

報告期內，本公司嚴格按照有關法律法規及《公司章程》規定的通知、召集、召開程序，於2019年6月20日在中國上海召開了2018年度股東週年大會。有關會議情況參見本公司於2019年6月21日刊登在《上海證券報》、《中國證券報》及《證券時報》和2019年6月20日上載於上海交易所網站和香港交易所網站的決議公告。

(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

2019年6月20日召開的2018年度股東週年大會審議通過了2018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2018年度股利每10股人民幣2.50元(含稅)，共計人民幣2,705,953.375千元。有關公告刊登於2019年6月21日的《上海證券報》、《中國證券報》和《證券時報》，並於2019年6月20日上載於香港交易所網站和上海交易所網站。H股派發股息的股權登記日為2019年7月1日，2019年7月18日為H股社會公眾股股利發放日。公司於2019年7月10日刊登了2018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2019年7月17日，除息日為2019年7月18日，2019年7月18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。

重要事項(續)

(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。

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。

重要事項(續)

(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。

(八) 公司股權激勵計劃情況

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。

(九) 重大關聯交易

1、 與日常經營相關的關聯交易

《香港上市規則》第14A章的持續關連交易

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。

重要事項(續)

報告期內，有關持續關連交易均根據《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。

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連交易發生金額：

金額單位：人民幣千元

關聯交易類型	關聯方	2019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	80,286,000	28,161,639	75.39
石油和石化產品銷售	中石化股份及其聯繫人	102,914,000	30,594,624	58.84
物業租賃	中石化股份及其聯繫人	36,000	26,051	69.74
石化產品銷售代理	中石化股份及其聯繫人	240,000	64,456	100.00
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	3,444,000	25,257	25.47
石化行業保險服務	中石化集團及其聯繫人	180,000	55,210	100.00
財務服務	中石化集團及其聯繫人	200,000	507	0.24

重要事項(續)

本公司於2018年12月31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，為期一年，租期自2019年1月1日至2019年12月31日止，年度租金為人民幣9,500萬(包含增值稅)。租賃協議經2018年12月28日召開的第九屆董事會第十四次會議審議並批准。相關公告已於2018年12月28日載於上海證券交易所網站和香港交易所網站，並已刊載於2018年12月29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3,586萬元。

《香港上市規則》第14A章的關連交易

本公司於2018年12月28日與本公司實際控制人中石化集團的非全資附屬公司，即石化盈科信息技術有限責任公司(「盈科公司」)簽訂《技術服務合同》，本公司委託盈科公司承擔智能工廠項目的設計、建設和運維工作，技術服務合同總金額為人民幣30,580,000元(含稅)。相關公告已於2018年12月28日載於上海交易所網站、香港交易所網站和本公司網站，並已刊載於2018年12月29日的《上海證券報》和《中國證券報》。

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	3,183	27,577	30,760	89,567	-49,650	39,917

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。

重要事項(續)

(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。

(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

本公司屬於生態環境部公佈的國家重點監控的污染企業。根據生態環境部頒佈的《國家重點監控企業自行監測及信息公開辦法(試行)》，公司已在全國污染源監測信息管理與共享平台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10月26日獲準繼續使用「中華環境友好企業」稱號。

2019年，本公司樹立「向先進水平挑戰，向最高標準看齊」理念，全面推動綠色發展，堅決打好污染防治攻堅戰、打贏藍天保衛戰，認真落實「第六輪環保三年行動計劃」、「上海市清潔空氣行動計劃(2018-2022年)」及「金山地區環境綜合整治行動方案」要求，推動綠色企業創建和清潔生產審核驗收，助力公司高質量可持續發展。

重要事項(續)

2019年上半年，公司積極組織落實環保治理項目，二氧化硫、氮氧化物排放總量分別同比下降26.52%、23.67%，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。2019年，公司從管理制度、組織體系等方面落實推進LDAR工作。上半年共檢測煉油裝置和化工裝置密封點數972,047個，洩漏點數為2,246個，並對檢測出的2,221個洩漏點進行了修復，修復率為98.9%；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。

2019年上半年，公司繳納環保稅人民幣944萬元。

2019年上半年，公司收到上海市生態環境局簽發的行政處罰決定書3起，共涉及罰款人民幣215萬元。發生處罰主要因為：現場有組織廢氣排口監督監測超標。

重要事項(續)

序號	事件名稱	事件時間	整改情況
1	「7.24」腈綸部碳纖維裝置表面處理廢氣排口和RTO廢氣排口監督監測超標	2018年7月24日	<ol style="list-style-type: none"> (1) 工藝優化。組織生產科、安環科、設備科、裝置、技術供應商與設計單位聯手調整優化工藝，控制原絲生產過程中的波動； (2) 對電解槽內電解液揮發氣體收集輸送至酸洗塔進行酸洗，處理後達標排放，同時立足於源頭控制，在電解槽內增加乒乓球，減少物料揮發，降低氨污染物濃度； (3) 整改後自測、第三方檢測和總隊安排複測均合格。
2	「12.11」環水部腈綸站廢氣排口監督監測超標	2018年12月11日	<ol style="list-style-type: none"> (1) 加強與腈綸部溝通，控制高濃度丙烯腈廢水排放，確保腈綸污水站進水丙烯腈濃度穩定在一定範圍。 (2) 開展腈綸廢水處理工藝改進研究。採用厭氧生化、紫外光解或催化氧化等產氣量較小的工藝，在廢水池內實現丙烯腈消解，有效降低進入廢氣系統的丙烯腈量，實現廢氣處理裝置的穩定達標。 (3) 經自測、第三方檢測和總隊安排複測均合格。
3	「12.5」腈綸部南裝置聚合廢氣收集塔排口監督監測超標	2018年12月5日	<p>優化板式換熱器檢修方式。在拆卸板式換熱器前，對板片間隙使用純水沖洗，避免丙烯腈單體隨換熱器帶出，嚴控未反應物料的揮發；整改後自測、第三方檢測和總隊安排複測均合格。</p>

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93套。公司加強環保設施日常運行監管，環保設施的運行參數納入生產指標進行管理；環保設備列為重要生產設備，環保在線儀表納入設備管理系統。

至2018年11月，熱電部全部鍋爐完成超低排放改造。2019年上半年，熱電鍋爐煙塵、SO₂、NO_x排放達到《上海市燃煤電廠大氣污染物排放標準》規定的排放標準；3套硫磺回收裝置SO₂排放達到《石油煉製工業污染物排放標準》規定的排放標準；催化裂化裝置污染物排放達到《石油煉製工業污染物排放標準》規定的排放標準；工藝加熱爐污染物排放達到《石油煉製工業污染物排放標準》和《石油化學工業污染物排放標準》中規定的排放標準。

上海石化環保水務部現有2套污水生化處理裝置，污水處理設計能力8.4萬噸/日，污水處理達標後經深海排放管排放至杭州灣。

2019年上半年環保水務部污水處理總量1,727.33萬噸，約9.49萬噸/天；污水處理裝置設施完好率100%，運行率100%。

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》、《建設項目環保管理規定》和《建設項目環境影響評價分類管理名錄》等法律法規要求，公司積極推進建設項目環保三同時工作。2019年上半年，重點環保項目「上海石化儲運部T-104罐本質安全環保隱患治理」獲得金山區生態環境局批覆。

公司於2017年12月31日取得上海市環保局核發的排污許可證(石化行業)，有效期限為2018年1月1日至2020年12月31日。2019年公司嚴格按照排污許可證管理要求，開展自行監測、排污許可執行報告上報及信息公開等工作。

重要事項(續)

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。

2019年上半年，公司開展環境風險源評估和定期環保應急演練，驗證應急預案的實用性和可操作性，提高相關人員快速處置突發事件的決策與執行能力，環境污染應急處置到位程度和環境監測響應及時性，進一步加強了與地方政府間的應急聯動。

5、環境自行監測方案

按照上海石化《排污許可證自行監測方案》、《中國石化環境監測管理規定》和《上海石化環境監測管理規定》要求，2019年初組織編製及發佈年度上海石化環境監測計劃以及排放執行標準，監測內容包括水質(清下水)監測計劃、大氣監測計劃(大氣PM10、無組織排放監測)、廢氣監測計劃、噪聲監測計劃、放射性儀表監測計劃、水質(污水)監測計劃、地下水監測計劃等七個部分，涵蓋了公司污水、清下水、廢氣、噪聲、放射性等污染源監測以及大氣、地下水等環境質量的監測，並根據監測計劃開展日常環境監測。

(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

報告期內，本集團普通股股份未發生變動。

(二) 證券發行

1、 報告期內證券發行情況

報告期內，本集團未發行任何證券。

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，公司未因送股、配股等原因引起公司股份總數、股東結構及公司資產和負債結構的變動。

3、 內部職工股情況

截至本報告期末，公司無內部職工股。

普通股股份變動及股東情況(續)

(三) 股東情況

1、 股東總數

截至報告期末普通股股東總數(戶) 85,489

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	報告期末持股	持有限售股份	質押或凍結情況		股東性質
		數量增/減(股)	數量(股)		持股比例(%)	數量(股)	
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	-1,294,074	3,456,846,747	31.94	0	未知	- 境外法人
中國證券金融股份有限公司	A股	0	324,111,018	2.99	0	無	0 其他
香港中央結算有限公司	A股	+3,655,630	82,354,554	0.76	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
廣發基金-農業銀行-廣發中證金融資產管理計劃	A股	0	45,222,300	0.42	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	43,531,469	0.40	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	43,083,750	0.40	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	43,083,700	0.40	0	無	0 其他
易方達基金-農業銀行-易方達中證金融資產管理計劃	A股	0	43,083,700	0.40	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，香港中央結算有限公司為公司滬港通的名義持有人；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2019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：

普通股股份變動及股東情況(續)

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
The Bank of New York Mellon Corporation	478,472,013H股(L) 389,190,800H股(S) 77,258,643H股(P)	(2)	4.42 3.60 0.71	13.69 11.14 2.21	所控制法團權益
貝萊德集團(BlackRock, Inc.)	313,996,599H股(L) 21,260,000H股(S)	(3) (3)	2.90 0.20	8.98 0.61	所控制法團權益
JPMorgan Chase & Co.	195,142,166H股(L) 35,209,447H股(S) 132,750,796H股(P)	(4) (4)	1.80 0.33 1.23	5.58 1.00 3.79	所控制法團權益、投資 經理、持有股份的保 證權益的人及核准借 出 代理人
Corn Capital Company Ltd	211,008,000H股(L) 200,020,000H股(S)	(5)	1.95 1.85	6.04 5.72	實益擁有人 實益擁有人
孔憲暉	211,008,000H股(L) 200,020,000H股(S)	(5) (5)	1.95 1.85	6.04 5.72	受控制法團權益 受控制法團權益
Yardley Finance Limited	200,020,000H股(L)	(6)	1.85	5.72	持有股份的保證權益
陳建新	200,020,000H股(L)	(6)	1.85	5.72	受控制法團權益
Citigroup Inc.	228,207,123H股(L) 3,048,300H股(S) 169,895,619H股(P)	(7) (7)	2.11 0.03 1.57	6.52 0.08 4.86	持有股份的保證權益的 人、所控制的法團的 權益及核准借出代理 人

(L)：好倉；(S)：淡倉；(P)：可供借出的股份

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2019年6月30日，中石化集團直接及間接擁有中石化股份68.77%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) The Bank of New York Mellon Corporation持有的389,190,800股H股(淡倉)全數均為以實物交收的非上市衍生工具。
- (3) 貝萊德集團(BlackRock, Inc.)持有的H股(好倉)股份中，其中1,694,000股H股(好倉)為以現金交收的非上市衍生工具。
- (3) 貝萊德集團(BlackRock, Inc.)持有的H股(淡倉)股份中，其中1,914,000股H股(淡倉)為以現金交收的非上市衍生工具。
- (4) JPMorgan Chase & Co.持有的H股(好倉)股份中，16,976,000股H股(好倉)為以現金交收的非上市衍生工具。
- (4) JPMorgan Chase & Co.持有的H股(淡倉)股份中，4,000股H股(淡倉)為以現金交收的上市衍生工具，18,835,862股H股(淡倉)為以實物交收的非上市衍生工具及10,926,165股H股(淡倉)為以現金交收的非上市衍生工具，20股H股(淡倉)為可轉換文書的上市衍生工具。
- (5) 該等股份由Corn Capital Company Ltd持有。孔憲暉於Corn Capital Company Limited持有100%的權益。根據《證券及期貨條例》，孔憲暉被視為於Corn Capital Company Limited所持有之股份中擁有權益。
- (6) 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。
- (7) Citigroup Inc.持有的H股(好倉)股份中，5,934,100股H股(好倉)為以實物交收的上市衍生工具及436,000股H股(好倉)為以現金交收的非上市衍生工具。
- (7) Citigroup Inc.持有的H股(淡倉)股份中，107,300股H股(淡倉)為以實物交收的上市衍生工具及554,000股H股(淡倉)為以現金交收的非上市衍生工具。

除上述披露之外，於2019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、 現任及離任董事、監事和高級管理人員於報告期內持股變動情況

姓名	職務	單位：股		
		期初持股數	期末持股數	報告期內股份 增減變動量
吳海君	執行董事、董事長	未持有	未持有	無變化
史偉	執行董事、總經理	未持有	未持有	無變化
金強	執行董事、副總經理	301,000	301,000	無變化
郭曉軍	執行董事、副總經理兼董事會秘書及聯席公司秘書	301,000	301,000	無變化
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	175,000	175,000	無變化
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、監事會主席	未持有	未持有	無變化
左強 ⁽¹⁾	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

(1) 左強先生因工作變動原因於2019年9月2日向公司監事會提出不再擔任職工代表監事職務的辭職報告。左強先生的辭職於2019年9月2日辭職報告送達本公司監事會即生效。

(二) 董事、監事及高級管理人員報告期內持有的股票期權情況

報告期內，本公司董事、監事及高級管理人員未持有公司股票期權。

董事、監事、高級管理人員情況及其他(續)

(三) 報告期內公司董事、監事及高級管理人員變動情況

報告期內，本公司董事、監事及高級管理人員沒有變動。

(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2019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		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
			計劃持有A股股票期權對應的 相關股份數量 (股)	估本公司已發行股份總數			
金強	執行董事兼副總經理	301,000A股(L)	-	0.0028	0.0041	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	
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	

(L)：好倉

除上述披露者外，於2019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

本公司根據《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情況如下：

1. 執行董事周美雲先生自2019年5月起擔任本集團總法律顧問。
2. 獨立非執行董事劉運宏先生自2019年5月28日起擔任前海人壽保險股份有限公司(上海)研究所之所長，並自2019年5月起辭任為華寶證券有限責任公司總經理助理。
3. 監事左強先生自2019年5月起辭任本集團總法律顧問及副總政工師，自2019年5月起擔任調研員，並於2019年9月2日起辭任本公司職工代表監事。
4. 監事范清勇先生自2019年5月起調任為本集團紀檢監察組副組長，並自2019年5月起免除為本公司控股股東中石化股份之監察部副主任。
5. 獨立監事鄭雲瑞先生自2019年4月起擔任大連電瓷集團股份有限公司的獨立董事(於深圳證券交易所上市，股份代號：002606)。
6. 獨立監事鄭雲瑞先生自2019年2月起屆滿到期不再擔任深圳仲裁委員會仲裁員；並於2019年5月起屆滿到期不再擔任瀋陽仲裁委員會仲裁員。

(六) 審核委員會

2019年8月19日，本公司第九屆董事會審核委員會召開第五次會議並審閱了本集團的半年度報告。

(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》所載之所有守則條文。

(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。公司已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彼等於報告期間均一直全面遵守《證券交易的標準守則》的情況。

董事、監事、高級管理人員情況及其他(續)

《證券交易的標準守則》亦適用於可能會掌握本公司未公佈股價敏感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

2019上半年，公司黨委以習近平新時代中國特色社會主義思想和黨的十九大精神為指導，全面貫徹落實新時代黨的建設總要求，以政治建設為統領，組織啟動「不忘初心、牢記使命」主題教育，大力加強「把方向管大局保落實」能力建設，實施基層黨組織組織力提升工程，更加突出大抓責任、大抓質量、大抓實效，更加注重融入中心、下沉重心、凝聚人心，為決勝全面可持續發展，把上海石化建設成為「國內領先、世界一流」能源化工及新材料公司提供堅強保證。主要做好以下工作：

加強領導班子和幹部隊伍建設，完善選拔任用機制，強化日常管理監督，打造政治堅強本領高強意志頑強的幹部隊伍。嚴格執行「三重一大」決策制度，上半年公司黨委會共審議48項議題。

加強黨風廉政建設，完善監督委員會運行機制，開展黨委督察，開展家庭助廉與合作商助廉活動，不斷促進形成清正廉潔的幹部家風和健康透明的營商環境。

加強組織建設，提升基層黨支部組織力。鞏固聯繫服務職工群眾體系，推進公司黨支部與往來企業及街鎮村居黨組織的結對，開展志願者公益服務，互促互融，將政治優勢轉化為發展優勢。

加強企業文化建設，聚焦公司發展熱點，加強宣傳教育。舉辦15期「公眾開放日」活動，構建良好的社區公共關係，傳播公司綠色低碳發展理念。

落實職工代表參政議政促企業發展的民主參與權，對職代會收到的93件提案，均落實分析研判和答覆。加強職工健康管理，全面推廣應用員工幫助計劃(EAP)，深化「大健康」理念，倡導「快樂工作、健康生活」。

備查文件目錄

- (一) 載有董事長親筆簽名的2019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：2019年8月20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46至88頁的中期財務資料，此中期財務數據報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」)於二零一九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，就中期財務數據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數據作出結論，並僅按照我們協議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數據審閱」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序。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，二零一九年八月二十日

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—二零一九年六月三十日止六個月

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 二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
收入	6	51,955,226	52,161,512
營業税金及附加		(5,830,148)	(6,114,438)
銷售淨額		46,125,078	46,047,074
銷售成本		(45,225,356)	(42,112,030)
毛利潤	6	899,722	3,935,044
銷售及管理費用		(265,883)	(282,235)
金融資產減值淨損失		(2)	(45)
其他業務收入		45,794	66,824
其他業務支出		(11,741)	(7,720)
其他虧損—淨額	7	(13,302)	(26,234)
經營利潤	6	654,588	3,685,634
財務收入	7	234,392	243,074
財務費用	7	(20,648)	(33,825)
財務收入—淨額		213,744	209,249
享有按權益法入賬的投資利潤份額		497,230	647,402
除所得稅前利潤		1,365,562	4,542,285
所得稅費用	8	(215,526)	(983,672)
期間利潤		1,150,036	3,558,613
利潤歸屬於：			
—本公司股東		1,143,560	3,551,259
—非控制性權益		6,476	7,354
		1,150,036	3,558,613

中期簡明合併利潤表(續)

	附註	未經審計	
		截至六月三十日止六個月 二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
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0.106	人民幣0.328
稀釋每股收益	9	人民幣0.106	人民幣0.328

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

周美雲
董事、副總經理兼財務總監

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	
	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
期間利潤	1,150,036	3,558,613
其他綜合虧損		
可能會被重分類至損益的科目		
對聯營企業和合營企業的其他綜合虧損	(3,667)	(4,719)
期間其他綜合虧損－稅後淨額	(3,667)	(4,719)
期間總綜合收益	1,146,369	3,553,894
利潤歸屬於：		
－本公司股東	1,139,893	3,546,540
－非控制性權益	6,476	7,354
期間總綜合收益	1,146,369	3,553,894

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

周美雲
董事、副總經理兼財務總監

中期簡明合併資產負債表

	附註	未經審計 於二零一九年 六月三十日 人民幣千元	經審計 於二零一八年 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		455,701	858,283
物業、廠房及設備	11	10,949,276	11,646,390
使用權資產	3	403,503	—
投資性房地產		374,346	376,739
在建工程		1,867,827	1,559,401
按權益法入賬的投資	12	5,002,544	4,527,133
遞延所得稅資產		120,663	119,075
		19,173,860	19,087,021
流動資產			
存貨		6,858,647	8,120,875
應收賬款	13	67,593	81,990
其他應收款	13	66,453	105,803
預付款項	13	63,858	38,025
關聯公司欠款	13,21(c)	2,497,626	2,286,249
現金及現金等價物	14	9,941,051	8,741,893
銀行定期存款	15	3,024,425	1,500,000
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產	16	1,616,971	1,672,431
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	17	504,219	2,727,279
持有待售資產		24,331	24,331
		24,665,174	25,298,876
總資產		43,839,034	44,385,897
權益及負債			
歸屬於本公司所有者			
股本	9	10,823,814	10,823,814
儲備	20	17,956,189	19,522,249
		28,780,003	30,346,063
非控制性權益		122,854	116,378
總權益		28,902,857	30,462,441

中期簡明合併資產負債表(續)

	附註	未經審計 於二零一九年 六月三十日 人民幣千元	經審計 於二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
負債			
非流動負債			
租賃負債	3	21,361	—
遞延收益		10,442	10,442
		31,803	10,442
流動負債			
借款	18	1,052,600	497,249
租賃負債	3	48,040	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		386	11,005
應付賬款	19	3,468,021	2,922,998
合同負債		378,471	446,702
應付票據	19	75,906	—
其他應付款	19	3,512,547	5,167,230
欠關聯公司款項	19,21(c)	6,307,969	4,567,814
應付所得稅		60,434	300,016
		14,904,374	13,913,014
總負債		14,936,177	13,923,456
總權益及負債		43,839,034	44,385,897

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

周美雲
董事、副總經理兼財務總監

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
二零一八年十二月三十一日結餘		10,823,814	4,361,940	15,160,309	30,346,063	116,378	30,462,441
會計政策變更	3	-	-	-	-	-	-
二零一九年一月一日結餘重述		10,823,814	4,361,940	15,160,309	30,346,063	116,378	30,462,441
期間利潤		-	-	1,143,560	1,143,560	6,476	1,150,036
其他綜合損失	20	-	(3,667)	-	(3,667)	-	(3,667)
期間綜合(損失)/收益總額		-	(3,667)	1,143,560	1,139,893	6,476	1,146,369
期間內建議並批核的股利	10	-	-	(2,705,953)	(2,705,953)	-	(2,705,953)
安全生產儲備的使用	20	-	5,314	(5,314)	-	-	-
二零一九年六月三十日結餘		10,823,814	4,363,587	13,592,602	28,780,003	122,854	28,902,857

中期簡明合併股東權益變動表(續)

	未經審計						
	附註	歸屬於母公司股東權益				非控制性權益 人民幣千元	總權益 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
期間利潤		-	-	3,551,259	3,551,259	7,354	3,558,613
其他綜合損失	20	-	(4,719)	-	(4,719)	-	(4,719)
期間綜合(損失)/收益總額		-	(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		-	(15,072)	-	(15,072)	-	(15,072)
股份期權行權	20	9,637	44,527	-	54,164	-	54,164
子公司支付給非控股股東的股利	20	-	-	-	-	(4,900)	(4,900)
安全生產儲備的使用	20	-	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

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

周美雲
董事、副總經理兼財務總監

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 二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
經營活動的現金流量			
經營活動現金流入量		702,670	5,373,139
已付利息		(25,561)	(13,933)
已付所得稅		(456,696)	(1,145,735)
經營活動產生淨現金		220,413	4,213,471
投資活動的現金流量			
合營、聯營公司股息收入		18,152	16,435
已收結構性存款利息		57,306	–
已收利息		218,568	181,408
交割衍生金融工具收回的現金淨額		(15,350)	(8,066)
處置固定資產收回的現金淨額		12,098	209,471
處置合資企業收回的現金淨額		–	9,600
收回委託貸款		–	12,000
收回六個月定期存款		1,500,000	2,000,000
收回結構性存款		2,700,000	–
結構性存款支付的現金		(500,000)	–
六個月定期存款支付的現金		(3,000,000)	(2,000,000)
處置子公司支付的現金		–	(21,304)
出售以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產支付的現金		(14,219)	–
購買物業、廠房及設備及其他長期資產		(565,379)	(351,234)
投資活動產生淨現金		411,176	48,310

中期簡明合併現金流量表(續)

	附註	未經審計	
		截至六月三十日止六個月 二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
融資活動的現金流量			
收回借款		2,405,100	1,208,100
股權激勵計劃行權收到的現金		-	37,102
租賃支付的現金		(4,078)	-
償還借款		(1,839,897)	(418,657)
子公司向非控股股東支付股利		-	(4,900)
融資活動產生淨現金		561,125	821,645
現金及現金等價物淨增加		1,192,714	5,083,426
期初現金及現金等價物		8,741,893	7,504,266
現金及現金等價物匯兌收益		6,444	24,371
期終現金及現金等價物	14	9,941,051	12,612,063

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

周美雲
董事、副總經理兼財務總監

簡明合併中期財務報表附註

1 一般數據

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數據以人民幣千元為單位。本簡明合併中期財務數據已經於二零一九年八月二十日批准刊發。

本簡明合併中期財務數據已審閱，但未經審計。

2 編製基準

截至二零一九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二零一八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。

除下述對新準則及修訂的採用外，編製本簡明合併財務資料所採用之會計政策與以前財政年度及中期採用的會計政策一致。

(a) 本集團採用的新準則與準則修訂

下列新準則、修訂及解釋在二零一九年一月一日開始的財政年度首次生效：

- 國際財務報告準則第十六號「租賃」
- 二零一五-二零一七年度的改進辦法
- 國際財務報告解釋公告第二十三號「所得稅處理的不確定性」
- 國際財務報告準則第九號「反向賠償的提前還款特徵」的修改
- 國際會計準則第二十八號「對聯營和合營的長期權益」的修改，和
- 國際會計準則第十九號「計劃修改、削減或結算」的修改

本集團因國際財務報告準則第十六號帶來的會計政策變更及追溯調整在附註3中進行了披露。其他準則對本集團的會計政策未產生顯著影響，也無需進行追溯調整。

簡明合併中期財務報表附註(續)

2 編製基準(續)

(b) 尚未採納的新準則的影響

下列新準則、修訂及解釋在二零一九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三號「業務合併」，在二零二零年一月一日或之後開始的年度期間生效。
- 對國際會計準則理事會概念性框架的修正條款，在二零二零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十七號「保險合同」，於二零二一年一月一日起的會計期間生效。
- 對國際財務報告準則第十號「投資方與其聯營或合營公司之間以資產出售或出資」。

除了上述國際財務報告準則的影響，沒有其他標準或解釋修改會對本集團當期、未來報告期間及可預見的交易產生影響。

3 會計政策變更

本附註解釋了採納國際財務報告準則第十六號「租賃」對集團財務報告的影響，並且附註3.2披露了自二零一九年一月一日起適用的新會計政策。

本集團自二零一九年一月一日起追溯適用國際財務報告準則第十六號，並且按照該準則的過渡條款，未重述二零一八報告年度的比較數字。因此，因採用新租賃準則而作出的重分類及調整在二零一九年一月一日期初資產負債表內確認。

3 會計政策變更(續)

3.1 因採納國際財務報告準則第十六號所確認的調整

因採用國際財務報告準則第十六號，本集團為之前根據《國際會計準則第十七號－租賃》的原則歸入「經營租賃」的租賃確認了租賃負債。該等租賃負債以剩餘租賃付款額按二零一九年一月一日的承租人增量借款利率折現的現值計量。二零一九年一月一日租賃負債適用的承租人增量借款利率的區間為4.35%-4.90%。

	2019 人民幣千元
二零一八年十二月三十一日披露的經營租賃承諾	84,746
首次執行日使用承租人的增量借款利率進行折現	77,046
(減): 按直線法作為費用確認的短期租賃	(315)
二零一九年一月一日確認的租賃負債	76,731
其中包括：	
流動租賃負債	74,093
非流動租賃負債	2,638

使用權資產根據與租賃負債相等的金額計量，並按照二零一八年十二月三十一日資產負債表內確認的與該租賃相關的預付或計提的租賃付款額予以調整。本集團的租賃合同均為非虧損合同，不需要在首次執行日對使用權資產進行調整。

已確認的使用權資產與以下資產類別相關：

	於二零一九年 六月三十日 人民幣千元	於二零一九年 一月一日 人民幣千元
土地使用權	327,619	335,026
房屋及建築物	24,026	12,233
廠房及機器設備	50,845	63,471
運輸工具及其他設備	1,013	1,148
總使用權資產	403,503	411,878

簡明合併中期財務報表附註(續)

3 會計政策變更(續)

3.1 因採納國際財務報告準則第十六號所確認的調整(續)

會計政策變更影響二零一九年一月一日資產負債表的下列項目：

- 使用權資產－增加人民幣411,878千元
- 預付租賃及其他非流動資產－減少人民幣335,026千元
- 預付帳款－減少人民幣121千元
- 租賃負債－增加人民幣76,731千元

3.1.1 對分部披露的影響

二零一九年六月三十日，分部資產和分部負債均因會計政策變更而增加。租賃負債納入分部負債。會計政策變更影響以下部分：

	分部資產 人民幣千元	分部負債 人民幣千元
合成纖維	10,644	653
樹脂及塑料	54,768	6,407
中間石化產品	49,146	3,211
石油產品	282,944	57,100
石油化工產品貿易	32	—
其他	5,969	2,030
	403,503	69,401

3 會計政策變更(續)

3.1 因採納國際財務報告準則第十六號所確認的調整(續)

3.1.2 所採用的實務簡易處理

在首次執行國際財務報告準則第十六號的過程中，本集團使用了該準則允許採用的下列實務簡易處理方法：

- 對具有合理相似特徵的租賃組合採用單一折現率，以及
- 截至二零一九年一月一日的剩餘租賃期短於12個月的經營租賃作為短期租賃處理。

本集團已選擇不在首次採用日重新評估一項合同是否為租賃合同或是否包含租賃。對於在過渡日之前簽訂的合同，本集團根據國際會計準則第十七號和《國際財務報告解釋公告第四號－確定一項安排是否包含租賃》評估。

3.2 本集團租賃活動及其會計處理

本集團租賃了多處房屋建築物、廠房機器設備、運輸工具及其他設備。租賃合同一般為1-30年的固定期限。每份合同的租賃條款均單獨商定，並且包括眾多不同的條款及條件。租賃協議不包含財務契約條款，但租賃資產不得用作借款抵押。

截至二零一九年一月一日，在經營租賃下支付的款項(扣除出租人提供的任何租賃激勵)在租賃期內按照直線法計入損益。

自二零一九年一月一日起，在本集團預期可使用租賃資產之日，主體應確認一項使用權資產和相應負債。每筆租賃付款額均在相應負債與財務費用之間分攤。財務費用在租賃期限內計入損益，以使各期負債餘額產生的利息率保持一致。使用權資產按照直線法在資產使用壽命與租賃期兩者中較短的一個期間內計提折舊。

簡明合併中期財務報表附註(續)

3 會計政策變更(續)

3.2 本集團租賃活動及其會計處理(續)

租賃產生的資產和負債在現值基礎上進行初始計量。租賃負債包括下列租賃付款額的淨現值：

- 固定付款額(包括實質固定付款額)，扣除應收的租賃激勵，
- 取決於指數或比率的可變租賃付款額，
- 承租人根據餘值擔保預計應付的金額，
- 購買選擇權的行權價，前提是承租人合理確定將行使該選擇權，以及
- 終止租賃的罰款金額，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權。

租賃付款額按照租賃內含利率折現。如果無法確定該利率，則應採用承租人的增量借款利率，即承租人為在類似經濟環境下獲得價值相近的資產，以類似條款和條件借入資金而必須支付的利率。

使用權資產按照成本計量，其中成本包括以下項目：

- 租賃負債初始計量金額，
- 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，扣除收到的租賃激勵，
- 任何初始直接費用，以及
- 復原成本。

與短期租賃和低價值資產租賃相關的付款額按照直線法在損益中確認為費用。短期租賃是指租賃期限為12個月或不足12個月的租賃。

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，與截至二零一八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、現金流量利率風險、公允價值利率風險及價格風險)、信用風險及流動性風險。

中期簡明合併財務數據並未包括年度財務報表規定的所有財務風險管理信息和披露，此中期財務數據應與本集團截至二零一八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(主要為應付賬款)及未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元)依然存在外匯風險。本集團總部財務部門負責監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險。截至二零一九年六月三十日止六個月期間，本集團簽訂遠期外匯合約以減少美元外匯風險，該合約並非套期工具。截至二零一九年六月三十日止六個月期間，本集團簽訂到期時間為六個月後的外匯期權合約以減少美元外匯風險，該期權合約並非套期工具。於二零一九年六月三十日，美元遠期外匯期權合約名義金額為人民幣9,207千元(二零一八年十二月三十一日：美元外匯期權合約名義金額為571,476千元)。

於二零一九年六月三十日，假若各類外幣兌人民幣升值／貶值5%，而所有其他可變因素維持不變，則該年度本集團排除遠期和期權產生的匯兌損益對美元應收賬款和現金及現金等價物的影響，稅後利潤應增加／減少約人民幣31,486千元(二零一八年十二月三十一日：減少／增加稅後淨利潤約人民幣30,713元)。

簡明合併中期財務報表附註(續)

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現金及現金等價物、定期存款、結構性存款、應收賬款、其他應收款、應收票據等。

本集團銀行存款(包括定期存款和結構性存款)和應收票據主要存放於國有銀行和其它大中型上市銀行，本集團認為其不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。

此外，對於應收票據及應收賬款、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使用的合理可靠的預測信息。其中，以下指標尤為重要：

- 內部信用評級；
- 外部信用評級(可獲得的)；
- 已發生或預計將會發生的，會導致債務人履約能力產生顯著變化的財務狀況或環境的重大變化
- 已發生或預計將會發生的，債務人經營狀況的重大變化
- 債務人其他金融工具相關的信用風險顯著增加
- 履約的抵押擔保物或第三方擔保人提供實物擔保或信用擔保價值的重大變化
- 債務人預期表現的重大變化，包括債務人償付情況的重大變化

5 財務風險管理(續)

(c) 信用風險(續)

除上述分析外，假若債務人在支付合同款項時超過30天，信用風險將顯著增加。

本集團採取了其他監督措施來保證逾期債務被歸還。此外，本集團定期覆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預期的信息進行評估，管理層認為其他應收款沒有明顯的信用風險。

(d) 公允價值估計

以下表格分析了本集團於二零一九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。該類金融工具欄示為第一層次。
- 並未在活躍市場中交易的金融資產公允價值(例如，場外交易衍生品)由最大程度利用了可觀察市場數據及較少估計的估計技術。如果所有需要公允價值的關鍵輸入值均可獲取，則該工具將被列入第二層。
- 如果一個或多個關鍵輸入值並非依據市場可觀察數據，金融工具將被列入第三層。這也適用於非上市股票。

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)

於二零一九年六月三十日 經常性公允價值計量	第一層 人民幣千元	第二層 人民幣千元	第三層 人民幣千元	總計 人民幣千元
金融資產				
以公允價值計量且其變動計入其 他綜合收益的金融資產	-	1,616,971	-	1,616,971
結構性存款	-	-	504,002	504,002
外匯期權	-	217	-	217
	-	1,617,188	504,002	2,121,190
金融負債				
外匯期權	-	386	-	386
於二零一八年十二月三十一日 經常性公允價值計量				
金融資產				
以公允價值計量且其變動計入其 他綜合收益的金融資產	-	1,672,431	-	1,672,431
結構性存款	-	-	2,719,811	2,719,811
外匯期權	-	7,468	-	7,468
	-	1,679,899	2,719,811	4,399,710
金融負債				
外匯期權	-	11,005	-	11,005

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)

本集團用現金流折現模型，以受歷史波動和未來市場變動影響的利率作為輸入變量來評估分類為第三層次金融資產的結構性存款的價值。

不以公允價值計量的金融資產及金融負債主要為關聯方應收賬款及其他應收款項、關聯方應付賬款、其他應付款項(應付員工薪酬及福利及其他應計稅項除外)及借款。於二零一九年六月三十日，這些金融資產預計在一年及以內收回，這些金融負債在一年及以內到期。因此，不以公允價值計量的金融資產和負債的賬面值與其公允價值基本相等。

6 分部信息

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二零一八年十二月三十一日止年度的年度財務報表所述一致。

截至二零一九年 六月三十日六個月	合成纖維 人民幣千元	樹脂及 塑料 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	石油化工 產品貿易 人民幣千元	其他分部 人民幣千元	合計 人民幣千元
分部交易總收入	1,219,618	5,372,785	12,138,660	32,291,902	13,434,925	755,551	65,213,441
分部間交易收入	-	(239,302)	(6,877,155)	(5,668,424)	(120,706)	(352,628)	(13,258,215)
對外交易收入	1,219,618	5,133,483	5,261,505	26,623,478	13,314,219	402,923	51,955,226
收入確認時點							
在某一時點確認	1,219,618	5,133,483	5,261,505	26,623,478	13,308,687	402,923	51,949,694
在某一時段內確認	-	-	-	-	5,532	-	5,532
	1,219,618	5,133,483	5,261,505	26,623,478	13,314,219	402,923	51,955,226
淨(虧損)/利潤	(201,185)	423,781	426,682	134,331	73,757	42,356	899,722

簡明合併中期財務報表附註(續)

6 分部信息(續)

截至二零一八年 六月三十日止六個月	合成纖維 人民幣千元	樹脂及 塑料 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	石油化工 產品貿易 人民幣千元	其他分部 人民幣千元	合計 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
分部間交易收入	-	(67,147)	(6,536,952)	(4,998,156)	(564,365)	(349,982)	(12,516,602)
對外交易收入	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	12,649,369	395,989	52,159,163
在某一段內確認	-	-	-	-	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

	截至六月三十日止六個月	
	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
營業利潤/(虧損)		
合成纖維	(222,079)	(244,898)
樹脂及塑料	332,716	628,956
中間石化產品	336,548	1,001,369
石油產品	111,120	2,229,596
石油化工產品貿易	40,762	106,692
其他	55,521	(36,081)
經營利潤總額	654,588	3,685,634
財務收入—淨額	213,744	209,249
享有按權益法入賬的投資利潤的份額	497,230	647,402
除所得稅前利潤	1,365,562	4,542,285

簡明合併中期財務報表附註(續)

6 分部信息(續)

	二零一九年 六月三十日 總資產 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 總資產 人民幣千元
分配資產		
合成纖維	1,008,629	1,114,911
樹脂及塑料	1,907,620	1,924,863
中間石化產品	3,945,336	4,176,850
石油產品	14,346,146	15,567,239
石油化工產品貿易	1,770,557	1,807,433
其他	2,162,906	2,067,698
分配資產	25,141,194	26,658,994
未分配資產		
按權益法入賬的投資	5,002,544	4,527,133
現金及現金等價物	9,941,051	8,741,893
銀行定期存款	3,024,425	1,500,000
遞延所得稅資產	120,663	119,075
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	504,219	2,727,279
其他	104,938	111,523
未分配資產	18,697,840	17,726,903
總資產	43,839,034	44,385,897

簡明合併中期財務報表附註(續)

6 分部信息(續)

	二零一九年 六月三十日 總負債 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 總負債 人民幣千元
分配負債		
合成纖維	461,861	427,005
樹脂及塑料	1,359,538	1,404,499
中間石化產品	1,654,202	1,767,232
石油產品	7,915,114	7,813,381
石油化工產品貿易	2,409,240	1,923,373
其他	83,236	79,712
分配負債	13,883,191	13,415,202
未分配負債		
借款	1,052,600	497,249
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	386	11,005
未分配負債	1,052,986	508,254
總負債	14,936,177	13,923,456

簡明合併中期財務報表附註(續)

7 除所得稅前利潤

(a) 財務收入和費用

	截至六月三十日止六個月	
	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
利息收入	209,960	218,822
淨匯兌收入	24,432	24,252
財務收益	234,392	243,074
銀行及其他借款利息支出	(21,905)	(33,825)
減：在建工程資本化的金額	1,257	–
財務費用	(20,648)	(33,825)
財務收入－淨額	213,744	209,249

(b) 其他虧損－淨額

	截至六月三十日止六個月	
	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
結構性存款收益	41,497	–
外匯期權及遠期外匯合約公允價值變動收益	3,368	9,300
匯兌淨損失	(9,874)	(26,233)
外匯期權及遠期外匯合約結算淨損失	(15,350)	(7,456)
固定資產處置淨損失	(18,724)	(2,857)
處置子公司收入	–	1,622
其他	(14,219)	(610)
	(13,302)	(26,234)

簡明合併中期財務報表附註(續)

7 除所得稅前利潤(續)

(c) 經營項目

	截至六月三十日止六個月	
	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
折舊	(810,197)	(789,245)
研究及開發費用	(21,379)	(13,427)
處置物業、廠房及設備淨損失	(18,724)	(2,857)
存貨跌價轉回	26,743	6,633
在建工程減值	(486)	—

8 所得稅

	截至六月三十日止六個月	
	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
本年所得稅	(217,114)	(968,281)
遞延所得稅	1,588	(15,391)
	(215,526)	(983,672)

截至二零一九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%(截至二零一八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1,143,560千元(截至二零一八年六月三十日止六個月期間：人民幣3,551,259千元)及本公司於本報告期內已發行股份10,823,813,500股(截至二零一八年六月三十日止六個月期間：10,823,225,000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。

截至二零一八年六月三十日，本公司可稀釋的潛在普通股為股票期權。對於期權，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(釐定為本公司股份截至二零一八年六月三十日止年度的平均市價)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比較。截至二零一九年六月三十日和二零一八年十二月三十一日，股票期權中未有可稀釋的潛在普通股。

截至二零一九年六月三十日止六個月期間及截至二零一八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	
	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
收益		
稀釋後歸屬於本公司所有者的淨利潤	1,143,560	3,551,259
已發行普通股的加權平均數(千計)	10,823,814	10,823,225
已授予股份期權調整(千計)	-	2,525
稀釋後已發行普通股的加權平均數(千計)	10,823,814	10,825,750
稀釋每股收益(元/股)	人民幣0.106	人民幣0.328

10 股息

根據二零一九年六月二十日舉行的股東大會之批准，本公司派發截至二零一八年十二月三十一日止年度的股息合計人民幣2,705,953千元，並於二零一九年七月派發。董事會未決議派發任何截至二零一九年六月三十日止報告期的中期股息。

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。

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)	(33,220)	(781,981)
處置子公司	-	-	(2,291)	(2,291)
期末賬面淨值	1,079,406	10,727,471	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

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
於二零一九年一月一日				
原值	3,229,642	41,007,229	1,785,889	46,022,760
累計折舊	(2,142,540)	(29,905,377)	(1,451,131)	(33,499,048)
減值	(53,872)	(815,329)	(8,121)	(877,322)
賬面淨值	1,033,230	10,286,523	326,637	11,646,390
截至二零一九年 六月三十日止六個月期間				
年初賬面淨值	1,033,230	10,286,523	326,637	11,646,390
增添	732	52,077	173	52,982
處置	(3,119)	(27,017)	(686)	(30,822)
重分類	-	1,117	(1,117)	-
自在建工程轉入	12,217	23,511	6,151	41,879
轉出至投資性房地產	(11,869)	-	-	(11,869)
自投資性房地產轉入	6,924	-	-	6,924
本期計提折舊	(44,046)	(679,275)	(32,887)	(756,208)
期末賬面淨值	994,069	9,656,936	298,271	10,949,276
於二零一九年六月三十日				
原值	3,231,914	40,959,995	1,771,817	45,963,726
累計折舊	(2,183,973)	(30,487,730)	(1,465,425)	(34,137,128)
減值	(53,872)	(815,329)	(8,121)	(877,322)
賬面淨值	994,069	9,656,936	298,271	10,949,276

二零一九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751,702千元及人民幣4,506千元(截至二零一八年六月三十日止六個月期間：人民幣777,362千元及人民幣4,619千元)。

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 二零一九年 人民幣千元
年初賬面淨值	4,527,133
應佔利潤	497,230
其他綜合損失	(3,667)
宣告分派的現金股利	(18,152)
期末賬面淨值	5,002,544

13 貿易及其他應收款

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
應收賬款	67,653	82,044
減：呆壞賬減值虧損	(60)	(54)
	67,593	81,990
關聯方欠款(附註21(c))	2,497,626	2,286,249
	2,565,219	2,368,239
預付款項	63,858	38,025
其他應收款	66,453	105,803
	2,695,530	2,512,067

於二零一九年六月三十日，人民幣應46,191千元的應收利息計於其他應收款中(二零一八年十二月三十一日：人民幣79,224千元)。

關聯公司欠款主要為與主營業務相關的應收款餘額，無抵押，無利息。

簡明合併中期財務報表附註(續)

13 貿易及其他應收款(續)

基於開票日的應收賬款，應收票據，及不包含預收賬款的應收關聯方款項(扣除壞賬準備)賬齡分析如下：

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
一年以內	2,565,175	2,300,957
一至二年	32	29
二至三年	12	11
	2,565,219	2,300,997

貿易及其他應收款壞賬準備變動如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
於一月一日	198	1,053
應收款減值準備	2	45
年內列為未能收回的應收款撇銷	-	(612)
於六月三十日	200	486

於二零一九年六月三十日及二零一八年十二月三十一日，本集團無因開具信用證而質押的應收賬款及應收票據。

非關聯方銷售一般以現金收付制進行。信貸一般只會在經商議後，給予擁有良好事務歷史記錄的主要客戶。

簡明合併中期財務報表附註(續)

14 現金及現金等價物

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
關聯公司存款(附註21(c))	16,825	22,082
銀行存款及現金	9,924,226	8,719,811
	9,941,051	8,741,893

15 定期存款

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
六個月定期存款	3,024,425	1,500,000

於二零一九年六月三十日，六月期的定期存款年利率為4.0-4.2%(二零一八年十二月三十一日：年利率為4.5%)。

16 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
應收賬款及應收票據	1,616,971	1,672,431

於二零一九年六月三十日及二零一八年十二月三十一日，部分應收賬款和應收票據被重分類至以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，由於本集團業務模式包括持有到期收取合同相關的現金流以及出售的雙重目的。

17 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
結構性存款	504,002	2,719,811
外匯期權合約	217	7,468
	504,219	2,727,279

於二零一九年六月三十日及二零一八年十二月三十一日，以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產主要為存於銀行的結構性存款。以上結構性存款作為流動資產列報，因為其預計收回時間在一年以內。

18 借款

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
一年內到期的信用貸款 — 短期銀行借款	1,052,600	497,249

本集團於二零一九年六月三十日借款的加權平均年利率為3.37%(二零一八年十二月三十一日：3.63%)。

於二零一九年六月三十日和二零一八年十二月三十一日，本集團無基於物業、廠房及設備的抵押借款。

簡明合併中期財務報表附註(續)

18 借款(續)

本集團有以下未動用額度：

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
一年內到期	13,225,879	13,251,535
一年以上到期	687,470	3,710,000
	13,913,349	16,961,535

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。

19 應付賬款及其他應付款

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
應付賬款	3,468,021	2,922,998
應付票據	75,906	-
欠關聯公司款項(附註21(c))	6,307,969	4,567,814
	9,851,896	7,490,812
應付職工薪酬	381,094	128,861
應交稅金(不含應交所得稅)	1,093,126	4,342,676
應付利息	1,195	5,952
應付股息	1,367,442	26,488
應付工程款	184,473	334,249
其他	485,217	329,004
	3,512,547	5,167,230
	13,364,443	12,658,042

簡明合併中期財務報表附註(續)

19 應付賬款及其他應付款(續)

於二零一九年六月三十日及二零一八年十二月三十一日，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。

於二零一九年六月三十日，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1,365,000千元(二零一八年十二月三十一日：無)。

於二零一九年六月三十日及二零一八年十二月三十一日，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：

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
一年以內	8,451,058	7,451,168
一至兩年	21,436	25,231
兩年以上	14,402	14,413
	8,486,896	7,490,812

簡明合併中期財務報表附註(續)

20 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	-	-	-	-	-	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
二零一九年一月一日結餘	4,072,476	13,739	101,355	10,389	106,846	57,135	15,160,309	19,522,249
歸屬於本公司股東的								
本年度收益	-	-	-	-	-	-	1,143,560	1,143,560
建議並批核的股利	-	-	-	-	-	-	(2,705,953)	(2,705,953)
安全生產儲備的使用	-	-	-	-	-	5,314	(5,314)	-
以權益法核算的其他綜合								
投資收益	-	-	-	(3,667)	-	-	-	(3,667)
二零一九年六月三十日結餘	4,072,476	13,739	101,355	6,722	106,846	62,449	13,592,602	17,956,189

20 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平的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)

20 儲備(續)

(a) 職工股份期權計劃(續)

第一批及第二批股權激勵計劃已於二零一七年八月及二零一八年一月以人民幣3.85元行權。根據本集團董事會二零一八年十二月二十八日決議，第三批股權激勵計劃由於未能滿足非市場行權條件而未能行權。

於二零一八年六月三十日的期權到期日和行使價如下：

	期權數量
	二零一八年
於二零一八年一月一日	19,104,500
本年行權	(9,636,900)
於二零一八年六月三十日	9,467,600

第一批股權激勵計劃已於二零一七年八月二十九日以每股人民幣3.85元的價格行權。公司向一百九十九名行權者收取行權款共計人民幣54,580千元，其中股本計入人民幣14,177千元(附註25)，人民幣40,403千元計入股本溢價。

第二批股權激勵計劃於二零一八年一月十二日以每股人民幣3.85元的價格行權。公司向一百八十五名行權者收取行權款共計人民幣37,102千元，其中股本計入人民幣9,637千元，人民幣27,465千元計入股本溢價。

(b) 截至二零一九年及二零一八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。

21 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
中國石油化工集團有限公司(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19中披露的應付股息。

本集團在截至二零一九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，中國石油化工股份有限公司擁有廣泛的石油產品銷售網絡，並在國內石油產品市場中佔有很高的份額。

本集團與中國石油化工股份有限公司簽署了產品互供及銷售服務框架協議。根據框架協議，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。

簡明合併中期財務報表附註(續)

21 關聯方交易(續)

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。

(a) 本集團在截至二零一九年六月三十日止六個月期間及截至二零一八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	
	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
石油產品銷售收入	24,165,991	23,854,695
除石油產品以外銷售收入	4,858,076	3,174,716
原油採購	21,644,763	18,725,141
除原油以外採購	4,168,885	4,429,447
銷售代理佣金	64,456	72,648
租金收入	26,051	14,576

簡明合併中期財務報表附註(續)

21 關聯方交易(續)

- (b) 本集團在截至二零一九年六月三十日止六個月期間及截至二零一八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	
	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
產品銷售及服務收入		
— 中石化集團及其子公司	3,759	5,767
— 本集團聯營及合營公司	1,566,798	2,310,742
	1,570,557	2,316,509
採購		
— 中石化集團及其子公司	21,832	2,038,631
— 本集團聯營及合營公司	2,326,159	2,281,216
	2,347,991	4,319,847
保險費		
— 中石化財務公司	55,210	61,701
租賃費		
— 中石化集團及其子公司	—	30,630
使用權資產折舊		
— 中石化集團及其子公司	35,989	—
租賃負債利息攤銷		
— 中石化集團及其子公司	1,261	—
歸還借款		
— 中石化財務公司	—	50,000
利息收入		
— 中石化財務公司	507	122
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	25,257	41,098

本公司董事認為附註21(a)和21(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、中國石油化工集團有限公司及其子公司、本集團聯營及合營公司進行的交易是根據在正常的業務過程中按一般正常商業條款或按有關交易所簽訂的協議條款進行。

簡明合併中期財務報表附註(續)

21 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、中國石油化工集團有限公司及其子公司、本集團聯營及合營公司因進行如附註21(a)和21(b)所披露的採購、銷售及其他交易而形成的往來餘額如下：

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 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	2,389,291	2,142,731
—中石化集團及其子公司	224	457
—本集團聯營及合營公司	108,111	143,061
	2,497,626	2,286,249
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	5,993,400	4,238,963
—中石化集團及其子公司	23,025	45,134
—本集團聯營及合營公司	291,544	283,717
	6,307,969	4,567,814
合同負債		
—中石化集團及其子公司	61,775	—
三個月內存款		
—中石化財務公司(附註i)	16,825	22,082

(i) 於二零一九年六月三十日及二零一八年十二月三十一日，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外，關聯方往來餘額均無抵押、無息並須應要求償還。

簡明合併中期財務報表附註(續)

21 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	
	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
日常在職報酬	6,007	5,177
職工期權	-	91
養老保險	82	77
	6,089	5,345

(e) 關聯方承諾

(i) 建築、安裝工程款

	二零一九年	二零一八年
	六月三十日 人民幣千元	十二月三十一日 人民幣千元
—中石化集團及其子公司	135,756	16,011

截至二零一九年六月三十日和二零一八年十二月三十一日除上述披露的事項外，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。

簡明合併中期財務報表附註(續)

21 關聯方交易(續)

(f) 對關聯方之投資承諾

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
對上海賽科之項目增資(附註i)	111,263	111,263

- (i) 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)。於二零一九年六月三十日，本公司對賽科增資人民幣71,541千元。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。

截至二零一九年六月三十日除上述21(e)和21(f)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。

22 承諾事項

(a) 資本承擔

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 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	428,800	69,210

(b) 投資承諾

於二零一九年五月，本集團與其他第三方投資者達成協議，將以人民幣400,000千元的對價出資新設立的公司上海石電能源有限公司以獲取其40%的股份。於二零一九年六月三十日，該款項尚未支付。

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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日	2019年6月30日	2018年12月31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)	12,965,476	10,241,893	11,038,454	9,119,013
交易性金融資產	四(3),十二(1)	504,002	2,719,811	504,002	2,519,100
衍生金融資產	四(2)	217	7,468	-	6,953
應收票據	四(4),十二(2)	678,749	789,103	592,669	714,599
應收賬款	四(5),十二(3)	3,379,026	3,181,142	1,892,682	2,053,409
預付款項	四(7)	98,764	72,968	95,241	68,934
其他應收款	四(6),十二(4)	97,213	108,986	82,722	96,182
存貨	四(8)	6,858,647	8,120,875	6,454,460	7,500,683
持有待售資產	四(16)	24,331	24,331	-	-
其他流動資產	四(9)	58,749	32,299	38,724	-
流動資產合計		24,665,174	25,298,876	20,698,954	22,078,873
非流動資產					
長期股權投資	四(10),十二(5)	5,127,544	4,657,133	6,222,156	5,762,327
投資性房地產	四(11)	374,346	376,739	405,450	408,366
固定資產	四(12),十二(6)	10,972,334	11,670,453	10,773,249	11,459,333
在建工程	四(13)	1,867,827	1,559,401	1,867,393	1,559,401
使用權資產	四(14)	75,884	-	71,548	-
無形資產	四(15)	346,726	355,594	313,557	319,877
長期待攤費用	四(17)	436,594	502,689	427,769	493,242
遞延所得稅資產	四(18)	120,663	119,075	113,192	109,137
非流動資產合計		19,321,918	19,241,084	20,194,314	20,111,683
資產總計		43,987,092	44,539,960	40,893,268	42,190,556
流動負債					
短期借款	四(20)	1,052,600	497,249	1,000,000	431,649
衍生金融負債	四(2)	386	11,005	-	9,799
應付票據	四(21)	75,906	-	75,000	-
應付賬款	四(22)	8,358,450	7,394,383	5,853,512	5,535,625
合同負債	四(23)	391,094	453,564	343,597	411,796
應付職工薪酬	四(24)	381,094	128,861	371,310	123,157
應交稅費	四(25)	1,153,560	4,642,692	1,135,954	4,608,232
其他應付款	四(26)	3,443,244	785,260	3,349,657	718,847
一年內到期的非 流動負債	四(27)	48,040	-	45,997	-
流動負債合計		14,904,374	13,913,014	12,175,027	11,839,105

合併及公司資產負債表(續)

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日	2019年6月30日	2018年12月31日
		(未經審計) 合併	合併	(未經審計) 公司	公司
非流動負債					
租賃負債	四(28)	21,361	—	19,292	—
遞延收益	四(29)	135,442	140,442	135,442	140,442
非流動負債合計		156,803	140,442	154,734	140,442
負債合計		15,061,177	14,053,456	12,329,761	11,979,547
股東權益					
股本	一、四(30)	10,823,814	10,823,814	10,823,814	10,823,814
資本公積	四(31)	610,327	610,327	600,768	600,768
其他綜合收益	四(32)	6,722	10,389	6,722	10,389
專項儲備	四(33)	62,449	57,135	62,272	57,135
盈餘公積	四(34)	6,237,170	6,237,170	6,237,170	6,237,170
未分配利潤	四(35)	11,062,579	12,631,291	10,832,761	12,481,733
歸屬於母公司股東權益合計		28,803,061	30,370,126	28,563,507	30,211,009
少數股東權益	四(36)	122,854	116,378	—	—
股東權益合計		28,925,915	30,486,504	28,563,507	30,211,009
負債及股東權益總計		43,987,092	44,539,960	40,893,268	42,190,556

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

吳海君
董事長

周美雲
董事、副總經理兼財務總監

楊雅婷
財務處副處長

合併及公司利潤表

截至2019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日止六個月		截至6月30日止六個月	
		2019年	2018年	2019年	2018年
		(未經審計) 合併	(未經審計) 合併	(未經審計) 公司	(未經審計) 公司
一、營業收入	四(37),十二(7)	51,992,583	52,187,640	38,462,207	38,975,531
減：營業成本	四(37),十二(7)	43,664,730	40,707,831	30,315,825	27,641,665
税金及附加	四(38)	5,830,148	6,114,438	5,818,515	6,102,600
銷售費用	四(39)	260,415	271,446	215,684	211,655
管理費用	四(40)	1,516,182	1,394,462	1,460,716	1,334,626
研發費用	四(41)	21,379	13,427	17,531	9,988
財務收入－淨額	四(42)	(198,402)	(174,217)	(185,514)	(178,669)
其中：利息費用		20,648	33,823	19,416	19,211
利息收入		(209,960)	(218,822)	(195,459)	(201,953)
加：其他收益	四(44)	2,551	13,552	952	11,781
投資收益	四(45),十二(8)	519,967	635,958	502,015	619,922
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		492,230	642,402	463,496	609,823
公允價值變動(損失)/收益	四(46)	(12,441)	9,300	(12,252)	—
信用減值損失	四(47)	(2)	(45)	(7)	(45)
資產減值損失	四(48)	(24,786)	(10,155)	(24,786)	(10,155)
資產處置損失	四(49)	(18,724)	(2,857)	(23,772)	(2,893)
二、營業利潤		1,364,696	4,506,006	1,261,600	4,472,276
加：營業外收入	四(50)	10,886	32,144	5,136	6,000
減：營業外支出	四(51)	16,339	22,993	16,337	11,786
三、利潤總額		1,359,243	4,515,157	1,250,399	4,466,490
減：所得稅費用	四(52)	215,526	983,672	193,418	974,553
四、淨利潤		1,143,717	3,531,485	1,056,981	3,491,937

合併及公司利潤表(續)

截至2019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日止六個月		截至6月30日止六個月	
		2019年	2018年	2019年	2018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
歸屬於母公司股東的淨利潤		1,137,241	3,524,131	—	—
少數股東損益		6,476	7,354	—	—
持續經營淨利潤		1,143,717	3,531,485	1,056,981	3,491,937
終止經營淨利潤		—	—	—	—
五、其他綜合虧損		(3,667)	(5,063)	(3,667)	(5,063)
六、綜合收益總額		1,140,050	3,526,422	1,053,314	3,486,874
歸屬於母公司股東的綜合收 益總額		1,133,574	3,519,068	—	—
歸屬於少數股東的綜合收益總額		6,476	7,354	—	—
七、每股收益					
基本每股收益(人民幣元)	四(53)	0.105	0.326	—	—
稀釋每股收益(人民幣元)	四(53)	0.105	0.326	—	—

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

吳海君
董事長

周美雲
董事、副總經理兼財務總監

楊雅婷
財務處副處長

合併及公司現金流量表

截至2019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日止六個月		截至6月30日止六個月	
		2019年	2018年	2019年	2018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、經營活動產生/(使用)的現金流量					
銷售商品、提供勞務收到的現金		56,684,422	57,156,718	42,562,910	43,584,046
收到的稅費返還		1,498	38,775	-	9,886
收到其他與經營活動有關的現金	四(54)	6,864	35,401	1,075	30,118
經營活動現金流入小計		56,692,784	57,230,894	42,563,985	43,624,050
經營活動現金流出小計					
購買商品、接受勞務支付的現金		(45,204,639)	(43,295,733)	(31,876,173)	(30,027,710)
支付給職工以及為職工支付的現金		(1,210,323)	(1,227,531)	(1,068,554)	(1,060,636)
支付的各项稅費		(9,820,804)	(8,163,659)	(9,819,625)	(8,129,629)
支付其他與經營活動有關的現金	四(54)	(211,044)	(316,567)	(140,738)	(279,595)
經營活動現金流出小計		(56,446,810)	(53,003,490)	(42,905,090)	(39,497,570)
經營活動產生/(使用)的現金流量淨額	四(55),十二(9)	245,974	4,227,404	(341,105)	4,126,480
二、投資活動產生/(使用)的現金流量					
收回結構性存款收到的現金		2,757,306	-	2,555,306	-
收回委託貸款收到的現金		-	12,000	-	-
取得投資收益所收到的現金		18,152	16,435	-	10,099
處置固定資產收回的現金淨額		12,098	209,471	3,834	2,593
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(54)	1,718,568	2,181,408	1,704,127	2,164,169
投資活動現金流入小計		4,506,124	2,428,914	4,263,267	2,176,861
投資活動現金流出小計					
購建固定資產和其他長期資產支付的現金		(565,379)	(351,234)	(566,454)	(351,189)
取得結構性存款支付的現金		(500,000)	-	(500,000)	-
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(54)	(3,029,569)	(2,008,066)	(3,016,787)	(2,000,000)
投資活動現金流出小計		(4,094,948)	(2,380,604)	(4,083,241)	(2,351,189)
投資活動產生/(使用)的現金流量淨額		411,176	48,310	180,026	(174,328)

合併及公司現金流量表(續)

截至2019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日止六個月		截至6月30日止六個月	
		2019年 (未經審計) 合併	2018年 (未經審計) 合併	2019年 (未經審計) 公司	2018年 (未經審計) 公司
三、籌資活動產生的現金流量					
吸收投資收到的現金		-	37,102	-	37,102
取得借款收到的現金		2,405,100	1,208,100	2,380,000	1,080,000
籌資活動現金流入小計		2,405,100	1,245,202	2,380,000	1,117,102
償還債務支付的現金		(1,839,897)	(418,657)	(1,801,775)	(348,000)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(25,561)	(18,833)	(19,257)	(12,653)
其中：子公司支付給少數股東的利潤		-	(4,900)	-	-
支付其他與籌資活動有關的現金	四(54)	(4,078)	-	(2,873)	-
籌資活動現金流出小計		(1,869,536)	(437,490)	(1,823,905)	(360,653)
籌資活動產生的現金流量淨額		535,564	807,712	556,095	756,449
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		6,444	24,371	-	-
五、現金及現金等價物淨增加額		1,199,158	5,107,797	395,016	4,708,601
加：期初現金及現金等價物餘額	四(55)	8,741,893	7,504,266	7,619,013	6,268,493
六、期末現金及現金等價物餘額	四(55)	9,941,051	12,612,063	8,014,029	10,977,094

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

吳海君
董事長

周美雲
董事、副總經理兼財務總監

楊雅婷
財務處副處長

合併股東權益變動表

截至2019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			
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日止六個月期間										
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(32)	-	-	(5,063)	-	-	-	-	(5,063)	
股東投入資本										
股東投入資本	四(30),四(31)	9,637	44,527	-	-	-	-	-	54,164	
股份支付計入股東權益的金額	四(31)	-	(15,072)	-	-	-	-	-	(15,072)	
利潤分配										
對股東的分配	四(35)	-	-	-	-	-	(3,247,144)	(4,900)	(3,252,044)	
專項儲備										
本期提取	四(33)	-	-	-	58,218	-	-	-	58,218	
本期使用	四(33)	-	-	-	(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	11,387,782	287,761	28,881,550	
2019年1月1日期初餘額		10,823,814	610,327	10,389	57,135	6,237,170	12,631,291	116,378	30,486,504	
截至2019年6月30日止六個月期間										
增減變動額(未經審計)										
綜合收益總額										
淨利潤		-	-	-	-	-	1,137,241	6,476	1,143,717	
其他綜合損失	四(32)	-	-	(3,667)	-	-	-	-	(3,667)	
利潤分配										
對股東的分配	四(35)	-	-	-	-	-	(2,705,953)	-	(2,705,953)	
專項儲備										
本期提取	四(33)	-	-	-	69,133	-	-	-	69,133	
本期使用	四(33)	-	-	-	(63,819)	-	-	-	(63,819)	
2019年6月30日期末餘額(未經審計)		10,823,814	610,327	6,722	62,449	6,237,170	11,062,579	122,854	28,925,915	

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

吳海君
董事長

周美雲
董事、副總經理兼財務總監

楊雅婷
財務處副處長

公司股東權益變動表

截至2019年6月30日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

項目	附註	股本	資本公積	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
2018年1月1日年初餘額		10,814,177	586,307	17,403	-	5,727,624	11,142,965	28,288,476
截至2018年6月30日止六個月								
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
2019年1月1日期初餘額		10,823,814	600,768	10,389	57,135	6,237,170	12,481,733	30,211,009
截至2019年6月30日止六個月								
期間增減變動額(未經審計)								
綜合收益總額								
淨利潤		-	-	-	-	-	1,056,981	1,056,981
其他綜合損失		-	-	(3,667)	-	-	-	(3,667)
利潤分配								
對股東的分配		-	-	-	-	-	(2,705,953)	(2,705,953)
專項儲備								
本期提取		-	-	-	66,000	-	-	66,000
本期使用		-	-	-	(60,863)	-	-	(60,863)
2019年6月30日期末餘額(未經審計)		10,823,814	600,768	6,722	62,272	6,237,170	10,832,761	28,563,507

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

吳海君
董事長

周美雲
董事、副總經理兼財務總監

楊雅婷
財務處副處長

財務報表附註

截至2019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託憑證方式掛牌交易。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2019年6月30日，本公司的總股本為10,823,813,500元，每股面值1元。詳細的股本變動參見附註四(30)。

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2019年8月20日批准報出。

財務報表附註(續)

截至2019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，主要體現在應收款項的預期信用損失的計提方法(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。

本集團在確定重要的會計政策時所運用的關鍵判斷詳見附註二(31)。

(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2019年6月30日止六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2019年6月30日的合併及公司財務狀況以及截至2019年6月30日止六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) 會計年度

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2019年1月1日至2019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2019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2019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2019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記賬本位幣入賬。

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記賬本位幣。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2019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、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。此類金融資產主要包括其他債權投資等，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2019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(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。

財務報表附註(續)

截至2019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)

本集團對於以攤餘成本計量的金融資產、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等，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，確認預期信用損失。

於每個資產負債表日，本集團對於處於不同階段的金融工具的預期信用損失分別進行計量。金融工具自初始確認後信用風險未顯著增加的，處於第一階段，本集團按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後信用風險已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後已經發生信用減值的，處於第三階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

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。

本集團對於處於第一階段和第二階段、以及較低信用風險的金融工具，按照其未扣除減值準備的賬面餘額和實際利率計算利息收入。對於處於第三階段的金融工具，按照其賬面餘額減已計提減值準備後的攤餘成本和實際利率計算利息收入。

對於因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的應收票據和應收賬款，無論是否存在重大融資成分，本集團均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

財務報表附註(續)

截至2019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)

對於其他應收款，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，通過違約風險敞口和未來12個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

本集團將計提或轉回的損失準備計入當期損益。對於持有的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具，本集團在將減值損失或利得計入當期損益的同時調整其他綜合收益。

(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、應付賬款、其他應付款和借款等。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。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(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。

(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2019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。

財務報表附註(續)

截至2019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

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

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

採用權益法核算的長期股權投資，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益份額確認當期投資損益。確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，但本集團負有承擔額外損失義務且符合或有事項準則所規定的預計負債確認條件的，繼續確認投資損失並作為預計負債核算。被投資單位除淨損益、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。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(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。

(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%

財務報表附註(續)

截至2019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)

(12) 投資性房地產(續)

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

對投資性房地產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊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))。

(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。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。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(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。

(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。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(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三個月，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。

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。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(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。

(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。

財務報表附註(續)

截至2019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(續)

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

(e) 無形資產減值

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

(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支出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支出按照年限5年平均攤銷。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(18) 長期資產減值

固定資產、在建工程、使用權資產、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。

(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。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(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。

(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。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(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。

(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。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(a) 股份支付的種類(續)

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。

(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。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(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。

(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

在已將產品的控制權轉移給購貨方，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，並已扣除估計的銷售折扣。

本集團向供貨方提供基於銷售數量的銷售折扣，按照合同對價扣除預計折扣金額後的淨額確認收入。

(b) 海外航運服務

本集團為客戶提供海外航運服務，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。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(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。

(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。

財務報表附註(續)

截至2019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(續)

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

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

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

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

(27) 租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

本集團作為承租人

本集團於租賃期開始日確認使用權資產，並按尚未支付的租賃付款額的現值確認租賃負債。租賃付款額包括固定付款額，以及在合理確定將行使購買選擇權或終止租賃選擇權的情況下需支付的款項等。按銷售額的一定比例確定的可變租金不納入租賃付款額，在實際發生時計入當期損益。本集團將自資產負債表日起一年內(含一年)支付的租賃負債，列示為一年內到期的非流動負債。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(27) 租賃(續)

本集團作為承租人(續)

本集團的使用權資產包括租入的房屋及建築物、廠房及機器設備、運輸工具及其他設備等。使用權資產按照成本進行初始計量，該成本包括租賃負債的初始計量金額、租賃期開始日或之前已支付的租賃付款額、初始直接費用等。本集團能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；若無法合理確定租賃期屆滿時是否能夠取得租賃資產所有權，則在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。當可收回金額低於使用權資產的賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額。

對於租賃期不超過12個月的短期租賃，本集團選擇不確認使用權資產和租賃負債，將相關租金支出在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。

本集團作為出租人

實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎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。

本集團經營租出自有的房屋及建築物、廠房及機器設備、運輸工具及其他設備時，經營租賃的租金收入在租賃期內按照直線法確認。

(28) 持有待售及終止經營

同時滿足下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售：(一)根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；(二)本集團已與其他方簽訂具有法律約束力的出售協議且已取得相關批准，預計出售將在一年內完成。

符合持有待售條件的非流動資產(不包括金融資產、以公允價值計量的投資性房地產以及遞延所得稅資產)，以賬面價值與公允價值減去出售費用後的淨額孰低計量，公允價值減去出售費用後的淨額低於原賬面價值的金額，確認為資產減值損失。

被劃分為持有待售的非流動資產和處置組中的資產和負債，分類為流動資產和流動負債，並在資產負債表中單獨列示。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(29) 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2019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)

(29) 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。

(30) 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2019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。

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。

財務報表附註(續)

截至2019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) 重要會計估計和判斷(續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設(續)

(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。

於每年年度終了，本集團對固定資產的預計使用壽命和預計淨殘值進行覆核並作適當調整。

(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。

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2019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4.83億元的應納稅所得額(2018年12月31日：4.76億元)。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。

財務報表附註(續)

截至2019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) 重要會計估計和判斷(續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設(續)

(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截至2019年6月30日止六個月期間未發生重大變化。

(b) 採用會計政策的關鍵判斷

(i) 金融資產的分類

本集團在確定金融資產的分類時涉及的重大判斷包括業務模式及合同現金流量特徵的分析等。

本集團在金融資產組合的層次上確定管理金融資產的業務模式，考慮的因素包括評價和向關鍵管理人員報告金融資產業績的方式、影響金融資產業績的風險及其管理方式、以及相關業務管理人員獲得報酬的方式等。

本集團在評估金融資產的合同現金流量是否與基本借貸安排相一致時，存在以下主要判斷：本金是否可能因提前還款等原因導致在存續期內的時間分佈或者金額發生變動；利息是否僅包括貨幣時間價值、信用風險、其他基本借貸風險以及與成本和利潤的對價。例如，提前償付的金額是否僅反映了尚未支付的本金及以未償付本金為基礎的利息，以及因提前終止合同而支付的合理補償。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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) 重要會計估計和判斷(續)

(b) 採用會計政策的關鍵判斷(續)

(ii) 信用風險顯著增加的判斷

本集團判斷信用風險顯著增加的主要標準為逾期天數超過30日，或者以下一個或多個指標發生顯著變化：債務人所處的經營環境、內外部信用評級、實際或預期經營成果的顯著變化、擔保物價值或擔保方信用評級的顯著下降等。

(32) 重要會計政策變更

財政部於2018年頒佈了修訂後的《企業會計準則第21號—租賃》(以下簡稱「新租賃準則」)，並於2019年頒佈了《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)，本集團已採用上述準則和通知編製截至2019年6月30日止六個月期間的財務報表，對本集團及本公司報表的影響列示如下：

(a) 一般企業報表格式的修改

(i) 對合併資產負債表影響列示如下：

會計政策變更的內容和原因	受影響的報表項目名稱	影響金額增加/(減少)	
		2018年12月31日	2018年1月1日
本集團將應收票據及應收賬款項目分拆為應收賬款和應收票據項目。	應收賬款	3,181,142	2,275,386
	應收票據	789,103	1,151,053
	應收票據及應收賬款	(3,970,245)	(3,426,439)
本集團將應付票據及應付賬款項目分拆為應付賬款和應付票據項目。	應付賬款	7,394,383	5,573,281
	應付票據	-	-
	應付票據及應付賬款	(7,394,383)	(5,573,281)

財務報表附註(續)

截至2019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)

(32) 重要會計政策變更(續)

(a) 一般企業報表格式的修改(續)

(ii) 對公司資產負債表的影響列示如下：

會計政策變更的內容和原因	受影響的報表項目名稱	影響金額增加／(減少)	
		2018年12月31日	2018年1月1日
本公司將應收票據及應收賬款項目分拆為應收賬款和應收票據項目。	應收賬款	2,053,409	1,757,945
	應收票據	714,599	815,227
	應收票據及應收賬款	(2,768,008)	(2,573,172)
本公司將應付票據及應付賬款項目分拆為應付賬款和應付票據項目。	應付賬款	5,535,625	4,129,720
	應付票據	-	-
	應付票據及應付賬款	(5,535,625)	(4,129,720)

財務報表附註(續)

截至2019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)

(32) 重要會計政策變更(續)

(b) 租賃

根據新租賃準則的相關規定，本集團及本公司對於首次執行該準則的累積影響數調整2019年年初留存收益以及財務報表相關項目金額，2018年度的比較財務報表未重列。

(i) 會計政策變更的內容和原因	受影響的報表項目	影響金額增加/(減少)	
		2019年1月1日 本集團	本公司
對於首次執行新租賃準則前已存在的經營租賃合同，本集團及本公司按照剩餘租賃期區分不同的銜接方法：	使用權資產 預付賬款 租賃負債 一年到期的非流動負債	76,852 (121) 2,638 74,093	74,112 (109) 136 73,867
剩餘租賃期長於1年的，本集團及本公司根據2019年1月1日的剩餘租賃付款額和增量借款利率確認租賃負債，並假設自租賃期開始日即採用新租賃準則，並根據2019年1月1日增量借款利率確定使用權資產的賬面價值。			
剩餘租賃期短於1年的，本集團及本公司採用簡化方法，不確認使用權資產和租賃負債，對財務報表無顯著影響。			

於2019年1月1日，本集團及本公司在計量租賃負債時，對於具有相似特徵的租賃合同採用同一折現率，所採用的增量借款利率的區間為4.35%-4.90%。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(32) 重要會計政策變更(續)

(b) 租賃(續)

- (ii) 於2019年1月1日，本集團及本公司將原租賃準則下披露的尚未支付的最低經營租賃付款額調整為新租賃準則下確認的租賃負債的調節表如下：

	本集團	本公司
於2018年12月31日披露未來最低經營租賃付款額	84,746	81,073
按增量借款利率折現計算的上述最低經營租賃付款額的現值	77,046	74,108
減：短於12個月的租賃合同付款額的現值	(315)	(105)
於2019年1月1日確認的租賃負債(含一年內到期的非流動負債)(附註二(32)(b)(i))	76,731	74,003

註1：本集團及本公司於2018年12月31日披露尚未支付最低經營租賃付款額的口徑未包括續約選擇權的因素。在首次執行日確定租賃負債時，對於合理確定將行使續約選擇權的租賃，本集團及本公司將續約期的租賃付款額納入租賃負債的計算。

財務報表附註(續)

截至2019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(a)	應納稅所得額	25%
增值稅(b)	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)	5%、6%、9%、10%、11%、13%及16%
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%

(a) 根據國家稅務總局頒佈的《關於設備、器具扣除有關企業所得稅政策的通知》(財稅[2018]54號)及相關規定，本集團在2018年1月1日至2020年12月31日的期間內，新購買的低於500萬元的設備可於資產投入使用的次月一次性計入當期成本費用，在計算應納稅所得額時扣除，不再分年度計算折舊。

(b) 據財政部、國家稅務總局頒佈的《財政部稅務總局海關總署關於深化增值稅改革有關政策的公告》(財稅[2019]39號)及相關規定，自2019年4月1日起，本集團發生增值稅應稅銷售行為、進口貨物以及有形動產租賃業務收入適用的增值稅稅率為13%和9%，2019年4月1日前適用增值稅稅率分別為16%和13%。

財務報表附註(續)

截至2019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

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
庫存現金	35	7
銀行存款	9,941,012	8,741,883
其他貨幣資金	3,024,429	1,500,003
	12,965,476	10,241,893

於2019年6月30日，其他貨幣資金中3,000,000千元為本集團向銀行存入的六個月定期存款，相應的基於實際利率法計提的存款利息為24,425千元(未經審計)。

(2) 衍生金融資產和衍生金融負債

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
衍生金融資產—		
外匯期權合同	217	7,468
衍生金融負債—		
外匯期權合同	386	11,005

於2019年6月30日，衍生金融資產和衍生金融負債主要為外匯期權合同，其名義金額合計為等值人民幣9,207千元(未經審計)(2018年12月31日：等值人民幣571,476千元)。

(3) 交易性金融資產

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
結構性存款	504,002	2,719,811

於2019年6月30日(未經審計)及2018年12月31日，交易性金融資產為本集團存放於銀行期限為六個月以內的結構性存款，收益分別與美元兌港幣的匯率水平及與國際市場美元三個月倫敦同業拆借利率表現掛鉤。

財務報表附註(續)

截至2019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) 應收票據

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
銀行承兌匯票	678,749	789,103

(a) 於2019年6月30日，本集團無質押的應收票據(未經審計)(2018年12月31日：無)。

(b) 於2019年6月30日，本集團未列示於應收票據的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	697,028	—

(c) 本集團視日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行貼現和背書，故於2019年6月30日，本集團將應收票據人民幣678,749千元分類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，仍列示於應收票據(未經審計)(2018年12月31日：789,103千元)。

(d) 本集團對於應收票據，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。於2019年6月30日，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)。

財務報表附註(續)

截至2019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) 應收賬款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應收關聯方(附註七(6))	2,373,211	2,215,824
應收第三方	1,005,875	965,372
	3,379,086	3,181,196
減：壞賬準備	(60)	(54)
	3,379,026	3,181,142

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
一年以內	3,378,981	3,181,102
一到二年	46	42
二到三年	29	27
三年以上	30	25
	3,379,086	3,181,196

(b) 於2019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	2,457,746	-	73%

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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) 應收賬款(續)

(c) 本集團下屬子公司中國金山聯合貿易有限責任公司(「金貿公司」)和上海金貿國際貿易有限公司(「金貿國際」)視其日常資金管理的需要將一部分應收賬款進行進行無追索權的福費廷業務，該子公司管理其第三方應收賬款的業務模式既包括收取合同現金流量為目標又包括出售為目標，故於2019年6月30日，本集團將該子公司的第三方應收賬款人民幣938,222千元分類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，仍列示於應收賬款(未經審計)(2018年12月31日：人民幣883,328千元)。

(d) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款分析如下：

截至2019年6月30日止六個月期間，本集團下屬子公司金貿公司和金貿國際對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2,502,076千元(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：人民幣2,228,125千元(未經審計))，相關的損失為人民幣9,398千元(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：人民幣9,527千元(未經審計))。

(e) 壞賬準備

本集團對於應收賬款，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

(i) 於2019年6月30日，本集團無單項計提壞賬準備的應收賬款(未經審計)。

(ii) 於2019年6月30日，本集團無質押的應收賬款(未經審計)(2018年12月31日：無)。

(iii) 截至2019年6月30日止六個月期間，本集團沒有以前年度已全額計提壞賬準備、或計提壞賬準備的比例較大，但在本年度全額收回或轉回、或在本年度收回或轉回比例較大的應收賬款(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：無(未經審計))。

(f) 截至2019年6月30日止六個月期間，本集團未核銷重大的應收賬款(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：無(未經審計))。

財務報表附註(續)

截至2019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) 其他應收款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應收關聯方(附註七(6))	30,760	3,183
應收第三方	20,402	26,723
應收銀行存款利息	46,191	79,224
	97,353	109,130
減：壞賬準備	(140)	(144)
	97,213	108,986

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
一年以內	97,213	108,986
一到三年	-	-
三年以上	140	144
	97,353	109,130

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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) 其他應收款(續)

(b) 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)		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	小計 壞賬準備	賬面餘額	
2018年12月31日							
本期轉回	109,130	(144)	-	-	(144)	-	(144)
	—	4	—	-	4	—	4
2019年6月30日(未經審計)	97,353	(140)	-	-	(140)	-	(140)

於2019年6月30日(未經審計)及2018年12月31日，本集團的其他應收款均處於第一階段，不存在處於第二、第三階段的其他應收款。

- (c) 截至2019年6月30日止六個月期間，本集團沒有以前年度已全額計提壞賬準備、或計提壞賬準備的比例較大，但在本期全額收回或轉回、或在本期收回或轉回比例較大的其他應收賬款(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：無(未經審計))。
- (d) 截至2019年6月30日止六個月期間，本集團未核銷重大的其他應收款(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：無(未經審計))。

財務報表附註(續)

截至2019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) 其他應收款(續)

(e) 於2019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
中國光大銀行上海分行	應收利息	22,717	一年以內	23%	-
中國石化催化劑貴金屬分公司	往來款項	22,012	一年以內	23%	-
上海市金山區稅務局	出口退稅	11,732	一年以內	12%	-
上海石化比歐西氣體有限責任 公司(「比歐西公司」)	往來款項	7,542	一年以內	8%	-
中信銀行股份有限公司上海分行	應收利息	3,259	一年以內	3%	-
		67,262		69%	-

財務報表附註(續)

截至2019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) 預付款項

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
預付關聯方(附註七(6))	93,655	67,242
預付第三方	5,109	5,726
	98,764	72,968

(a) 預付款項賬齡分析如下：

	2019年6月30日(未經審計)		2018年12月31日	
	金額	佔總額比例	金額	佔總額比例
一年以內	98,764	100%	72,968	100%

(b) 於2019年6月30日，按欠款方歸集的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	95,522	97%

財務報表附註(續)

截至2019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) 存貨

(a) 存貨分類如下：

	2019年6月30日(未經審計)			2018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	4,564,648	-	4,564,648	5,529,241	-	5,529,241
在產品	1,012,558	(60,659)	951,899	1,099,235	(55,098)	1,044,137
庫存商品	1,163,690	(24,144)	1,139,546	1,440,721	(56,448)	1,384,273
零配件及低值易耗品	249,237	(46,683)	202,554	209,907	(46,683)	163,224
	6,990,133	(131,486)	6,858,647	8,279,104	(158,229)	8,120,875

(b) 存貨跌價準備分析如下：

	2018年12月31日	本期增加	本期減少	2019年6月30日 (未經審計)
在產品	55,098	17,995	(12,434)	60,659
庫存商品	56,448	6,305	(38,609)	24,144
零配件及低值易耗品	46,683	-	-	46,683
	158,229	24,300	(51,043)	131,486

財務報表附註(續)

截至2019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) 存貨(續)

(c) 存貨跌價準備情況如下：

	確定可變現淨值的具體依據	本期轉銷或核銷存貨跌價準備的主要原因 (未經審計)
原材料	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	不適用
在產品	同上	對外銷售
庫存商品	估計的售價減去估計的銷售費用及相關稅費	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

(9) 其他流動資產

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
待抵扣進項稅額	58,749	32,299

(10) 長期股權投資

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
合營企業(a)	249,839	229,868
聯營企業(b)	4,877,705	4,427,265
	5,127,544	4,657,133
減：長期股權投資減值準備	-	-
	5,127,544	4,657,133

財務報表附註(續)

截至2019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) 長期股權投資(續)

(a) 合營企業

	2018年 12月31日	本期增減變動				2019年 6月30日 (未經審計)	減值準備 期末餘額
		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 公司」)	8,638	-	954	(452)	-	9,140	-
上海石化岩谷氣體開發有 限公司(「岩谷氣體 公司」)	48,713	-	(549)	-	-	48,164	-
比歐西公司	172,517	-	20,018	-	-	192,535	-
	229,868	-	20,423	(452)	-	249,839	-

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2019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) 長期股權投資(續)

(b) 聯營企業

	2018年 12月31日	本期增減變動					2019年 6月30日 (未經審計)	減值準備 期末餘額
		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公司(「上海賽科」)	2,555,044	-	379,885	-	-	-	2,934,929	-
上海化學工業區發展有限公司(「化學工業區」)	1,716,776	-	83,611	-	-	(3,667)	1,796,720	-
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」)	61,335	-	(3,302)	-	-	-	58,033	-
上海阿自倍爾控制儀表有限公司(「阿自倍爾公司」)	49,598	-	7,659	(12,000)	-	-	45,257	-
其他	44,512	-	3,954	(5,700)	-	-	42,766	-
	4,427,265	-	471,807	(17,700)	-	(3,667)	4,877,705	-

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2019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) 投資性房地產

	房屋、建築物
原值	
2018年12月31日	594,135
自固定資產轉入(附註四(12))	18,076
轉為自用房地產(附註四(12))	(10,547)
2019年6月30日(未經審計)	601,664
累計折舊	
2018年12月31日	217,396
本期計提	7,338
自固定資產轉入(附註四(12))	6,207
轉為自用房地產(附註四(12))	(3,623)
2019年6月30日(未經審計)	227,318
賬面價值	
2019年6月30日(未經審計)	374,346
2018年12月31日	376,739

截至2019年6月30日止六個月期間，投資性房地產計提折舊金額為人民幣7,338千元(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：人民幣7,264千元(未經審計))，未計提減值準備(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：無(未經審計))。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(12) 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				
2018年12月31日	3,338,284	41,679,350	1,802,997	46,820,631
本期重分類	-	1,117	(1,117)	-
本期增加購置	732	52,077	173	52,982
在建工程轉入(附註四(13))	12,217	23,511	6,151	41,879
投資性房地產轉入(附註四(11))	10,547	-	-	10,547
本期減少處置及報廢	(3,148)	(123,939)	(19,279)	(146,366)
轉出至投資性房地產(附註四(11))	(18,076)	-	-	(18,076)
2019年6月30日(未經審計)	3,340,556	41,632,116	1,788,925	46,761,597
累計折舊				
2018年12月31日	2,249,636	30,555,005	1,468,215	34,272,856
本期增加計提	44,078	680,246	32,889	757,213
投資性房地產轉入(附註四(11))	3,623	-	-	3,623
本期減少處置及報廢	(29)	(96,922)	(18,593)	(115,544)
轉出至投資性房地產(附註四(11))	(6,207)	-	-	(6,207)
2019年6月30日(未經審計)	2,291,101	31,138,329	1,482,511	34,911,941
減值準備				
2018年12月31日及2019年6月30日 (未經審計)	53,872	815,329	8,121	877,322
賬面價值				
2019年6月30日(未經審計)	995,583	9,678,458	298,293	10,972,334
2018年12月31日	1,034,776	10,309,016	326,661	11,670,453

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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)

(12) 固定資產(續)

截至2019年6月30日止六個月期間，本集團未計提固定資產減值準備(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：無(未經審計))。

於2019年6月30日(未經審計)及2018年12月31日，本集團無用作抵押的固定資產。

截至2019年6月30日止六個月期間，固定資產計提的折舊金額為人民幣757,213千元(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：人民幣782,986千元)，其中計入營業成本、銷售費用、管理費用及研發費用的折舊費用分別為713,885千元(未經審計)、人民幣4,506千元(未經審計)及人民幣38,529千元(未經審計)及人民幣293千元(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：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39,041千元(未經審計)及人民幣293千元(未經審計))。

由在建工程轉入固定資產的原價為人民幣41,879千元(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：人民幣37,557千元(未經審計))。

本集團作為出租人簽訂的機器設備及運輸工具的租賃合同未設置餘值擔保條款。

(13) 在建工程

	2019年6月30日(未經審計)			2018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	1,902,488	(34,661)	1,867,827	1,593,576	(34,175)	1,559,401

財務報表附註(續)

截至2019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) 在建工程(續)

(a) 重大在建工程項目變動

項目	2018年 12月31日	本期增加	本期轉入固定資產 (附註四(2))	2019年6月30日 (未經審計)	工程收入佔預算 的比例	工程進度	借款費用資本化		資本化率	資金來源
							累計金額	其中：本期借款 費用資本化金額		
10萬標/年EVA生產裝置	1,131,520	-	-	239,332	21.15%	20.00%	1,081	-	-	自有資金及借款
油品清潔化項目	794,640	85,233	-	143,217	18.02%	20.00%	-	-	-	自有資金
上海石化第三回路220KV電纜鋪設工程	283,000	-	-	112,887	46.89%	46.89%	-	-	-	自有資金
PAN基纖維項目	847,794	43,764	-	89,459	10.55%	10.00%	448	448	3.42%	自有資金及借款
熱電部3號、4號爐速排汽改造項目	98,820	-	-	84,994	86.08%	95.00%	610	-	-	自有資金及借款
2#延遲焦化裝置安全環保型密相煤輸送及廢氣 治理	69,737	2,396	-	67,396	96.64%	96.64%	-	-	-	自有資金
儲運部重質油罐液體油氣回收項目	66,000	2,065	-	55,063	83.77%	83.77%	-	-	-	自有資金
儲運部高硫火炬系統優化改造項目	44,234	-	(96)	39,890	88.14%	90.00%	-	-	-	自有資金
上海石化熱電部渣機速排汽改造項目	289,981	17,527	(431)	34,436	100.43%	95.00%	4,050	-	-	自有資金及借款
2#、3#芳烴聯合裝置節能改造	954,240	-	-	29,940	3.14%	3.14%	-	-	-	自有資金
2#稀裂解爐重質油氣燃燒汽改造項目	120,929	1,420	-	5,848	80.83%	80.93%	2,090	809	3.42%	自有資金及借款
儲運部生產運營	-	6,389	(82)	81,760	-	-	-	-	-	自有資金

財務報表附註(續)

截至2019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) 在建工程(續)

(a) 重大在建工程項目變動(續)

項數	2018年 12月31日	本期增加	本期轉入固定資產 (附註四(2))	2019年6月30日 (未經審計)	工程投入佔預算 的比例	工程進度	借款使用資本化		本期借款費用 資本化率	資金來源
							累計金額	其中：本期借款 用資本化金額		
環保水務部能環保	-	18,663	-	57,712	-	-	-	-	-	自有資金
芳烴部能環保	-	9,248	-	55,836	-	-	-	-	-	自有資金
煉油部設備更新	-	3,637	-	49,214	-	-	-	-	-	自有資金
煉油部生產運營	-	713	(1,546)	45,466	-	-	-	-	-	自有資金
熱電部能環保	-	26,133	-	42,307	-	-	-	-	-	自有資金
煉電部能環保	-	18,468	(2,476)	39,012	-	-	-	-	-	自有資金
公司本部生產運營	-	6,415	(8,666)	39,489	-	-	-	-	-	自有資金
儲運部安全總專治理	-	1,210	-	33,656	-	-	-	-	-	自有資金
煉油部能環保	-	6,655	-	28,812	-	-	-	-	-	自有資金
信息部系統升級開發	-	-	(1,943)	24,895	-	-	-	-	-	自有資金
信息部信息中心項目	-	3,107	-	20,519	-	-	-	-	-	自有資金
煉電部生產運營	-	3,742	(4,970)	18,419	-	-	-	-	-	自有資金
儲運部能環保	-	13,025	-	17,490	-	-	-	-	-	自有資金
芳烴部生產運營	-	674	(1,242)	15,758	-	-	-	-	-	自有資金
公用專業生產運營	-	1,393	(799)	15,592	-	-	-	-	-	自有資金
環保水務部生產運營	-	1,850	(1,248)	11,584	-	-	-	-	-	自有資金
儲運部技術改造	-	11,322	-	11,322	-	-	-	-	-	自有資金
質管中心生產運營	-	3,779	-	11,190	-	-	-	-	-	自有資金
公司本部安全總專治理	-	5,465	(8,328)	11,167	-	-	-	-	-	自有資金
公用專業總專治理	-	11,093	-	11,093	-	-	-	-	-	自有資金

財務報表附註(續)

截至2019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) 在建工程(續)

(a) 重大在建工程項目變動(續)

項數	2018年		本期增加	2019年6月30日		工程投入佔預算 的比例	工程進度	借款費用資本化		其中：本期借款 費用資本化金額	本期借款費用 資本化率	資金來源
	12月31日	12月31日		(未經審計)	(未經審計)			累計金額	資本化金額			
芳烴部設備更新	-	8,559	1,520	-	10,069	-	-	-	-	-	-	自有資金
醫藥部生產裝置	-	8,958	1,033	-	9,991	-	-	-	-	-	-	自有資金
化工部設備環保	-	6,504	3,288	-	9,792	-	-	-	-	-	-	自有資金
熱電部安全總島治理	-	8,374	3,275	(2,123)	9,526	-	-	-	-	-	-	自有資金
熱電部生產裝置	-	7,918	1,284	-	9,202	-	-	-	-	-	-	自有資金
其他零星項目	-	284,077	35,025	(7,829)	311,173	-	-	-	-	-	-	自有資金
		1,593,576	350,791	(41,879)	1,902,488							
減：在建工程減值準備		(34,175)	(486)	-	(34,661)							
		1,559,401	350,305	(41,879)	1,867,827							1,257

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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) 在建工程(續)

(a) 重大在建工程項目變動(續)

截至2019年6月30日止六個月期間，本集團借款費用資本化金額為人民幣1,257千元(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：無(未經審計))。

於2019年6月30日，本集團在建工程減值準備餘額為就長期停建的5萬噸／年乙醇胺項目和2號、3號芳烴聯合裝置節能改造計提的減值準備，金額為人民幣34,661千元(未經審計)(2018年12月31日：人民幣34,175千元)。

(14) 使用權資產

	房屋及建築物	廠房及機器設備	運輸工具及其他	合計
原價				
2018年12月31日	—	—	—	—
會計政策變更	12,233	63,471	1,148	76,852
2019年1月1日	12,233	63,471	1,148	76,852
本期增加	17,067	22,367	159	39,593
本期減少	(375)	(108)	(13)	(496)
2019年6月30日(未經審計)	28,925	85,730	1,294	115,949
累計折舊				
2018年12月31日	—	—	—	—
會計政策變更	—	—	—	—
2019年1月1日	—	—	—	—
本期增加	5,088	34,993	294	40,375
本期減少	(189)	(108)	(13)	(310)
2019年6月30日(未經審計)	4,899	34,885	281	40,065
賬面價值				
2019年6月30日(未經審計)	24,026	50,845	1,013	75,884
2018年12月31日	—	—	—	—

財務報表附註(續)

截至2019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) 無形資產

	土地使用權	其他無形資產	合計
原值			
2018年12月31日及2019年6月30日(未經審計)	700,821	98,378	799,199
累計攤銷			
2018年12月31日	365,795	77,810	443,605
本期計提	7,407	1,461	8,868
2019年6月30日(未經審計)	373,202	79,271	452,473
賬面價值			
2019年6月30日(未經審計)	327,619	19,107	346,726
2018年12月31日	335,026	20,568	355,594

截至2019年6月30日止六個月期間，無形資產的攤銷金額為人民幣8,868千元(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：人民幣8,868千元(未經審計))。

(16) 持有待售資產

2018年度，本集團之子公司浙江金甬腈綸有限公司(「金甬公司」)與寧波市鎮海區城市土地儲備中心簽訂不可撤銷的轉讓協議，將土地使用權及房屋建築物轉讓給寧波市鎮海區城市土地儲備中心，轉讓價格為344,275千元。相關房屋建築物轉讓已經在2018年內完成，本集團確認處置淨利得197,138千元。上述已劃分為持有待售的土地使用權轉讓預計將在2019年下半年完成。

	2019年6月30日(未經審計)及2018年12月31日		
	劃分為持有待售前 的賬面價值	持有待售資產減值 準備	賬面價值
土地使用權	24,331	-	24,331

財務報表附註(續)

截至2019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) 長期待攤費用

	2018年12月31日	本期增加	本期攤銷	2019年6月30日 (未經審計)
催化劑	493,241	28,189	(93,663)	427,767
經營租入固定資產改良支出	8,987	—	(555)	8,432
其他	461	—	(66)	395
	502,689	28,189	(94,284)	436,594

(18) 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

	2019年6月30日(未經審計)		2018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	131,686	32,922	158,427	39,606
固定資產減值準備	844,266	211,066	844,266	211,066
固定資產折舊差異	(680,858)	(170,214)	(582,838)	(145,709)
在建工程減值準備	34,661	8,665	34,175	8,544
其他遞延所得稅資產	170,591	42,647	37,673	9,417
	500,346	125,086	491,703	122,924
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		88,926		50,049
預計於1年後轉回的金額		36,160		72,875
		125,086		122,924

財務報表附註(續)

截至2019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) 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

	2019年6月30日(未經審計)		2018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	(13,589)	(3,397)	(15,394)	(3,849)
公允價值變動	(4,104)	(1,026)	-	-
	(17,693)	(4,423)	(15,394)	(3,849)
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回 的金額		(1,995)		(1,238)
預計於1年後轉回的金額		(2,428)		(2,611)
		(4,423)		(3,849)

(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：

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
可抵扣暫時性差異	29,969	29,969
可抵扣虧損	100,894	89,713
	130,863	119,682

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2019年至2024年之間到期。

財務報表附註(續)

截至2019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) 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)

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
上海石化投資發展有限公司(「投發公司」)	66,568	55,049
上海金山賓館有限公司(「金山賓館」)	34,326	34,664
	100,894	89,713

(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：

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
2019	5,795	6,132
2020	17,945	17,945
2021	12,880	12,880
2022	12,687	12,687
2023	40,069	40,069
2024	11,518	—
	100,894	89,713

財務報表附註(續)

截至2019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) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(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：

	2019年6月30日(未經審計)		2018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	(4,423)	120,663	(3,849)	119,075
遞延所得稅負債	4,423	-	3,849	-

(19) 資產減值及損失準備

	2018年 12月31日	本期增加	本期減少			2019年 6月30日 (未經審計)
			轉回	轉銷	核銷	
應收賬款壞賬準備 (附註四(5))	54	6	-	-	-	60
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	54	6	-	-	-	60
其他應收款壞賬準備 (附註四(6))	144	-	(4)	-	-	140
	198	6	(4)	-	-	200
存貨跌價準備(附註四(8))	158,229	24,300	-	(51,043)	-	131,486
固定資產減值準備 (附註四(12))	877,322	-	-	-	-	877,322
在建工程減值準備 (附註四(13))	34,175	486	-	-	-	34,661
	1,069,726	24,786	-	(51,043)	-	1,043,469
	1,069,924	24,792	(4)	(51,043)	-	1,043,669

財務報表附註(續)

截至2019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) 短期借款

短期借款分類

	幣種	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
信用借款			
— 銀行借款	人民幣	1,052,600	65,600
	美元	—	431,649
		1,052,600	497,249

於2019年6月30日，短期借款的利率區間為2.92%至4.70%（未經審計）（2018年12月31日：3.34%至4.70%）。

於2019年6月30日（未經審計）及2018年12月31日，本集團無未按期償還之短期借款。

(21) 應付票據

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應付票據	75,906	—

(22) 應付賬款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應付關聯方(附註七(6))	4,890,429	4,471,385
應付第三方	3,468,021	2,922,998
	8,358,450	7,394,383

於2019年6月30日（未經審計）及2018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2019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) 合同負債

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
預收關聯方貨款(附註七(6))	12,623	6,862
預收第三方貨款	378,471	446,702
	391,094	453,564

於2019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12月31日，本集團合同負債的餘額為453,564千元，其中399,589千元已於本期轉入主營業務收入(未經審計)。

(24) 應付職工薪酬

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應付短期薪酬(a)	359,780	106,768
應付設定提存計劃(b)	21,314	22,093
	381,094	128,861

財務報表附註(續)

截至2019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) 應付職工薪酬(續)

(a) 短期薪酬

	2018年 12月31日	本期增加	本期減少	2019年 6月30日 (未經審計)
工資、獎金、津貼和補貼	90,620	888,026	(637,931)	340,715
職工福利費	-	111,050	(111,050)	-
社會保險費	11,999	90,308	(87,438)	14,869
其中：醫療保險費	10,242	68,689	(66,655)	12,276
工傷保險費	680	5,523	(4,901)	1,302
生育保險費	1,077	7,228	(7,014)	1,291
補充醫療保險	-	8,868	(8,868)	-
住房公積金	-	86,342	(86,342)	-
辭退福利	-	13,349	(13,349)	-
其他	4,149	71,796	(71,749)	4,196
	106,768	1,260,871	(1,007,859)	359,780

(b) 設定提存計劃

	2018年 12月31日	本期增加	本期減少	2019年 6月30日 (未經審計)
基本養老保險	21,554	134,007	(134,892)	20,669
失業保險費	539	3,616	(3,510)	645
補充養老保險	-	39,788	(39,788)	-
	22,093	177,411	(178,190)	21,314

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。

財務報表附註(續)

截至2019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) 應付職工薪酬(續)

(b) 設定提存計劃(續)

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。

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2019年6月30日止六個月期間，本集團對以上定額及補充定額供款分別為人民幣134,007千元(未經審計)及人民幣39,788千元(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：人民幣128,854千元(未經審計)及人民幣35,847千元(未經審計))。

(25) 應交稅費

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應交消費稅	959,672	3,386,367
應交城市維護建設稅	74,073	246,060
應交企業所得稅	60,434	300,016
應交教育稅附加	37,339	160,554
應交個人所得稅	4,638	28,913
應交土地使用稅	4,306	1,768
未交增值稅	2,004	507,119
應交房產稅	1,737	-
其他	9,357	11,895
	1,153,560	4,642,692

財務報表附註(續)

截至2019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) 其他應付款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應付關聯方(附註七(6))	39,917	89,567
應付第三方	669,690	663,253
應付短期借款利息	1,195	5,952
應付A股普通股股利	1,367,442	26,488
應付關聯方股利(附註七(6))	1,365,000	—
	3,443,244	785,260

(a) 於2019年6月30日，本集團除尚未支付的工程質保金以外，沒有個別重大賬齡超過一年的其他應付款(未經審計)。

(b) 其他應付款按類別列示如下：

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應付A股普通股股利	2,732,442	26,488
預提費用	283,573	166,575
設備工程款及修理費	184,473	334,249
應付關聯方(附註七(6))	39,917	89,567
銷售折扣	29,424	32,648
質保金	25,760	25,624
押金	14,256	12,227
代扣社保	12,164	9,998
其他	121,235	87,884
	3,443,244	785,260

財務報表附註(續)

截至2019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) 一年內到期的非流動負債

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
一年內到期的租賃負債(附註四(28))	48,040	—

(28) 租賃負債

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
租賃負債	69,401	—
減：一年內到期的非流動負債(附註四(27))	(48,040)	—
	21,361	—

財務報表附註(續)

截至2019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)

(29) 遞延收益

	2018年 12月31日	本期增加	本期減少	2019年 6月30日 (未經審計)	形成原因
政府補助	140,442	-	(5,000)	135,442	與資產相關

	2018年		本期減少						2019年 6月30日 (未經審計)	與資產相 關/與收益 相關
	12月31日	本期增加	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		
化學工業區投資補貼	130,000	-	-	-	-	-	(5,000)	-	125,000	與資產相關
黃姑塘管線改線補貼	5,242	-	-	-	-	-	-	-	5,242	與資產相關
熱電機組節能改造補貼	5,200	-	-	-	-	-	-	-	5,200	與資產相關
	140,442	-	-	-	-	-	(5,000)	-	135,442	

財務報表附註(續)

截至2019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) 股本

	2018年 12月31日	本期增減變動					小計	2019年 6月30日 (未經審計)
		發行新股	送股	公積金轉股	其他			
無限售條件股份—								
境內上市的人民幣普通股A股	7,328,814	-	-	-	-	-	7,328,814	
境外上市的外資股H股	3,495,000	-	-	-	-	-	3,495,000	
	10,823,814	-	-	-	-	-	10,823,814	

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美國存託憑證方式掛牌交易；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。

財務報表附註(續)

截至2019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) 股本(續)

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

1998年，中國石油化工總公司重組為中石化集團。

2000年2月28日，中石化集團經批准，在資產重組的基礎上設立中石化股份，作為資產重組的一部分，中石化集團將其持有的本公司股份注入中石化股份。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。

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分案，本公司非流通股股東中石化股份向於2013年8月16日(股權變更登記日)登記在冊的流通A股股東每10股支付5股對價股份，總計360,000,000股A股股份。自2013年8月20日起，本公司所有非流通A股股份即獲得上市流通權。根據約定的限售條件，中石化股份承諾其所持有的3,640,000,000股A股股份自獲得上市流通權之日起12個月內不得上市交易或轉讓；在前項規定期滿後12個月內，通過上海證券交易所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六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。

財務報表附註(續)

截至2019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) 股本(續)

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14,176,600元，由符合行權條件的199名股權激勵對象以人民幣54,579,910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40,403,310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21,916,388元結轉至資本公積－股本溢價(附註四(31))。於2017年12月31日，本公司總股本為10,814,176,600股。

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17,062千元人民幣元結轉至資本公積－股本溢價(附註四(31))。

根據本公司2018年12月28日的董事會決議，由於未滿足非市場行權條件，本公司普通股A股股票期權激勵計劃第三個行權期不予行權。於2019年6月30日，本公司總股本為10,823,813,500股(未經審計)。

	本期增減變動					2018年12月31日發行新股	
	2017年12月31日	發行新股	送股	公積金轉股	其他		
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2019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) 資本公積

	2018年 12月31日	本期增加	本期減少	2019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
股本溢價(附註四(30))	106,846	—	—	106,846
其他	58,626	—	—	58,626
	610,327	—	—	610,327

	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(30))	62,319	44,527	—	106,846
其他	49,067	344	—	49,411
	586,307	46,861	(17,062)	616,106

(a) 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：

財務報表附註(續)

截至2019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) 資本公積(續)

(a) 概要(續)

- 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。

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。

根據2018年12月28日的董事會決議，由於未滿足非市場行權條件，本公司對於第三批次股票期權不予行權；第一批及第二批股票期權已於2017年9月及2018年1月以每股人民幣3.85元行權完畢(附註四(30))。

財務報表附註(續)

截至2019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) 其他綜合收益

	資產負債表中其他綜合收益			截至2019年6月30日止六個月期間利潤表中其他綜合虧損(未經審計)				
	2018年 12月31日	稅後歸屬 於母公司	2019年 6月30日 (未經審計)	減：前期計入 本期所得稅前 發生額	其他綜合收益 本期轉出	減：所得稅 費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬 於少數股東
以後將重分類進損益的 其他綜合收益/(虧 損)								
權益法下在被投資單位 以後將重分類進損益 的其他綜合收益/(虧 損)中享有的份額	10,389	(3,667)	6,722	(3,667)	-	-	(3,667)	-

	資產負債表中其他綜合收益			截至2018年6月30日止六個月期間利潤表中其他綜合虧損(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)	減：前期計入 本期所得稅前 發生額	其他綜合收益 本期轉出	減：所得稅 費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬於少 數股東
以後將重分類進損益的 其他綜合收益/ (虧損)								
權益法下在被投資單位 以後將重分類進損益 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)	-

財務報表附註(續)

截至2019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)

(33) 專項儲備

	2018年 12月31日	本期提取	本期減少	2019年 6月30日 (未經審計)
安全生產費用	57,135	69,133	(63,819)	62,449

	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

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))。

(34) 盈餘公積

	2018年 12月31日	本期提取	本期減少	2019年 6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	6,135,815	—	—	6,135,815
任意盈餘公積金	101,355	—	—	101,355
	6,237,170	—	—	6,237,170

	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

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人民幣(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：無(未經審計))。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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) 盈餘公積(續)

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2018年6月30日止六個月期間：無(未經審計))。

(35) 未分配利潤

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
期初未分配利潤	12,631,291	11,110,795
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	1,137,241	3,524,131
減：應付普通股股利(a)	(2,705,953)	(3,247,144)
期末未分配利潤	11,062,579	11,387,782

(a) 根據2019年6月20日股東大會決議，本公司向全體股東派發2018年度現金股利，每股人民幣0.25元(含稅)，共計人民幣2,705,953千元(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：每股人民幣0.3元(含稅)，共計人民幣3,247,144千元(未經審計))。

(36) 少數股東權益

歸屬於各子公司少數股東的少數股東權益

	2019年 6月30日 (未經審計)	2018年 12月31日
	金貿公司	87,635
上海金昌工程塑料有限公司(「金昌公司」)	41,230	42,300
金甬公司	(6,011)	(6,011)
	122,854	116,378

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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)

(37) 營業收入和營業成本

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
主營業務收入(a)	51,764,900	51,986,226
其他業務收入	227,683	201,414
	51,992,583	52,187,640

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
主營業務成本(a)	43,516,872	40,560,888
其他業務成本	147,858	146,943
	43,664,730	40,707,831

(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日止六個月期間			
	2019年(未經審計)		2018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	1,219,618	1,314,445	1,147,441	1,267,676
樹脂及塑料	5,133,483	4,304,331	5,227,305	4,236,819
中間石化產品	5,261,505	4,401,800	6,249,148	4,550,039
石油產品	26,623,478	20,092,265	26,489,911	17,789,875
貿易	13,314,219	13,230,740	12,651,718	12,546,663
其他產品	212,597	173,291	220,703	169,816
	51,764,900	43,516,872	51,986,226	40,560,888

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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)

(37) 營業收入和營業成本(續)

(b) 本集團截至2019年6月30日止六個月期間營業收入分解如下：

	截至2019年6月30日止六個月期間(未經審計)						
	合成纖維	樹脂及塑料	中間石化 產品	石油產品	貿易	其他	合計
主營業務收入	1,219,618	5,133,483	5,261,505	26,623,478	13,314,219	212,597	51,764,900
其中：在某一時點 確認	1,219,618	5,133,483	5,261,505	26,623,478	13,308,687	212,597	51,759,368
在某一時段 內確認	-	-	-	-	5,532	-	5,532
其他業務收入	-	-	-	-	-	227,683	227,683
	1,219,618	5,133,483	5,261,505	26,623,478	13,314,219	440,280	51,992,583

本集團截至2018年6月30日止六個月期間營業收入分解如下：

	截至2018年6月30日止六個月期間(未經審計)						
	合成纖維	樹脂及塑料	中間石化 產品	石油產品	貿易	其他	合計
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	12,649,369	220,703	51,983,877
在某一時段 內確認	-	-	-	-	2,349	-	2,349
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2019年6月30日止六個月期間

(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) 税金及附加

	截至6月30日止六個月期間		計繳標準
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)	
消費稅	5,158,018	5,294,844	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)
城市維護建設稅	389,233	437,972	繳納消費稅及增值稅的1%或7%
教育費附加	227,868	321,246	繳納消費稅及增值稅的3%
印花稅	17,138	14,373	應稅單位的適用稅額
房產稅	14,763	14,569	房產計稅餘值的1.2%或房屋租金的12%
土地使用稅	13,638	22,124	應稅單位的適用稅額
其他	9,490	9,310	
	5,830,148	6,114,438	

(39) 銷售費用

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
裝卸運雜費	122,681	121,455
代理手續費	64,456	72,648
商品存儲物流費	27,151	38,850
職工薪酬	31,492	28,634
其他	14,635	9,859
	260,415	271,446

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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) 管理費用

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
修理及保養開支	697,348	766,352
職工薪酬	618,240	451,516
折舊費和攤銷費	47,397	48,202
警衛消防費	28,550	24,282
信息系統運行維護費	28,134	22,446
其他	96,513	81,664
	1,516,182	1,394,462

(41) 研發費用

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
裝置設備工藝及產品技術研發	13,427	7,289
系統應用開發	3,588	1,766
其他	4,364	4,372
	21,379	13,427

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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)

(42) 財務收入－淨額

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
借款利息支出	20,435	33,823
減：資本化利息	(1,257)	—
加：租賃負債利息支出	1,470	—
利息費用	20,648	33,823
減：利息收入	(209,960)	(218,822)
匯兌(收益)/損失－淨額	(14,558)	1,981
其他	5,468	8,801
	(198,402)	(174,217)

(43) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用、管理費用和研發費用按照性質分類，列示如下：

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
耗用的原材料和低值易耗品等	27,659,908	26,492,918
商品採購成本	13,230,740	12,546,663
職工薪酬	1,438,282	1,207,309
折舊費和攤銷費用	867,703	921,712
修理及保養開支	697,348	766,352
庫存商品及在產品的存貨變動	336,965	(604,818)
運輸費用	149,832	160,305
代理手續費	64,456	72,648
使用權資產折舊費	40,375	—
警衛消防費	28,550	50,979
研發費用	21,379	13,427
審計費	3,900	3,900
其他費用	923,268	755,771
	45,462,706	42,387,166

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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) 費用按性質分類(續)

如附註二(27)所述，短期租賃的租金支出直接計入當期損益，截至2019年6月30日止六個月期間的金額為2,661千元(未經審計)。

(44) 其他收益

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 與資產相關/ (未經審計) 與收益相關
稅費返還	1,498	9,899 與收益相關
其他	1,053	3,653 與收益相關
	2,551	13,552

(45) 投資收益

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益	492,230	642,402
結構性存款收益	57,306	—
外匯期權合同和外匯遠期合同投資損失	(15,350)	(7,456)
處置長期股權投資產生的投資收益(a)	—	1,622
其他	(14,219)	(610)
	519,967	635,958

- (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。投發公司確認相關投資收益共計人民幣1,622千元，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2019年6月30日止六個月期間

(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) 公允價值變動(損失)/收益

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
結構性存款	(15,809)	—
外匯期權合同	3,368	—
遠期外匯合同	—	9,300
	(12,441)	9,300

(47) 信用減值損失

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
應收賬款壞賬損失	(6)	(25)
其他應收款壞賬損失	4	(20)
	(2)	(45)

(48) 資產減值損失

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
存貨跌價損失	(24,300)	(10,155)
在建工程減值損失	(486)	—
	(24,786)	(10,155)

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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) 資產處置損失

	截至6月30日止六個月期間		計入截至2019年 6月30日止六個月 期間非經常性 損益的金額 (未經審計)
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)	
固定資產處置利得	14,126	3,557	14,126
固定資產處置損失	(32,850)	(6,414)	(32,850)
	(18,724)	(2,857)	(18,724)

(50) 營業外收入

	截至6月30日止六個月期間		計入截至2019年 6月30日止六個月 期間非經常性 損益的金額 (未經審計)
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)	
政府補助(a)	10,415	31,762	10,415
其他	471	382	471
	10,886	32,144	10,886

(a) 政府補助明細

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
遞延收益攤銷(附註四(29))	5,000	5,000
金甬公司穩崗補貼	-	23,280
其他	5,415	3,482
	10,415	31,762

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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)

(51) 營業外支出

	截至6月30日止六個月期間		計入截至2019年 6月30日止六個月 期間非經常性 損益的金額 (未經審計)
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)	
補貼支出	10,758	22,585	10,758
其他	5,581	408	5,581
	16,339	22,993	16,339

(52) 所得稅費用

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	217,114	968,281
遞延所得稅的變動	(1,588)	15,391
	215,526	983,672

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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)

(52) 所得稅費用(續)

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日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
利潤總額	1,359,243	4,515,157
按適用稅率計算的所得稅	339,812	1,128,790
權益法核算下投資收益的稅務影響	(122,620)	(159,653)
其他非課稅收益	(11,176)	(14,385)
不得扣除的成本、費用和損失	10,354	15,135
以前年度所得稅匯算清繳差異及查補所得稅	(2,618)	12,678
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	(1,106)	(48)
當期末確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	2,880	1,308
所得稅費用	215,526	983,672

(53) 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日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	1,137,241	3,524,131
本公司發行在外普通股的加權平均數(千股)	10,823,814	10,823,225
基本每股收益	0.105	0.326

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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)

(53) 每股收益(續)

(b) 稀釋每股收益

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。

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	1,137,241	3,524,131
本公司發行在外普通股的加權平均數(千股)	10,823,814	10,823,225
股權激勵調整(千股)(i)	-	2,525
稀釋後本公司發行在外普通股的加權平均數(千股)	10,823,814	10,825,750
稀釋每股收益	0.105	0.326

(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(即本公司截至2018年6月30日止六個月期間普通股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。

(54) 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日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
補貼收入	6,468	35,059
其他	396	342
	6,864	35,401

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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)

(54) 現金流量表項目註釋(續)

(b) 支付其他與經營活動有關的現金

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
代理手續費	(64,456)	(72,648)
警衛消防費	(28,528)	(50,979)
信息系統運行維護費	(28,134)	(22,446)
商品存儲物流費	(27,102)	(38,850)
研究開發費	(21,379)	(13,427)
補貼支出	-	(22,993)
其他	(41,445)	(95,224)
	(211,044)	(316,567)

(c) 收到其他與投資活動有關的現金

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
收回六個月定期存款	1,500,000	2,000,000
利息收入	218,568	181,408
	1,718,568	2,181,408

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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)

(54) 現金流量表項目註釋(續)

(d) 支付其他與投資活動有關的現金

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
支付六個月定期存款	(3,000,000)	(2,000,000)
外匯期權及遠期外匯合同損失	(15,350)	(8,066)
其他	(14,219)	—
	(3,029,569)	(2,008,066)

(e) 支付的其他與籌資活動有關的現金

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
償還租賃負債支付的金額	(4,078)	—

截至2019年6月30日止六個月期間，本集團支付的與租賃相關的總現金流出為6,739千元，除上述計入籌資活動的償付租賃負債支付的金額以外，其餘現金流出均計入經營活動(未經審計)。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(55) 現金流量表補充資料

(a) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
淨利潤	1,143,717	3,531,485
加：資產減值損失	24,786	10,155
信用減值損失	2	45
投資性房地產折舊	7,338	7,264
固定資產折舊	757,213	782,986
使用權資產折舊	40,375	—
無形資產攤銷	8,868	8,868
長期待攤費用攤銷	94,284	122,594
處置固定資產的淨損失	18,724	2,857
公允價值變動損失／(收益)	12,441	(9,300)
財務收入－淨額	(207,077)	(228,462)
投資收益	(519,967)	(635,958)
遞延所得稅資產(增加)／減少	(1,588)	13,445
遞延所得稅負債增加	—	1,946
遞延收益攤銷	(5,000)	(5,000)
存貨的減少／(增加)	1,237,928	(649,586)
經營性應收項目的增加	(305,486)	(551,475)
經營性應付項目的(減少)／增加	(2,065,898)	1,797,427
專項儲備增加	5,314	26,123
股份支付費用	—	1,990
經營活動產生的現金流量淨額	245,974	4,227,404

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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)

(55) 現金流量表補充資料(續)

(a) 現金流量表補充資料(續)

不涉及現金收支的重大經營和投資活動

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
以銀行承兌匯票支付的存貨採購款	426,929	878,867
以銀行承兌匯票支付的長期資產採購款	15,712	—
當期新增的使用權資產	39,593	—
	482,234	878,867

現金及現金等價物淨變動情況

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
現金及現金等價物的期末餘額	9,941,051	12,612,063
減：現金及現金等價物的期初餘額	(8,741,893)	(7,504,266)
現金及現金等價物淨增加額	1,199,158	5,107,797

(b) 現金及現金等價物

	2019年	2018年
	6月30日 (未經審計)	12月31日
現金		
其中：庫存現金	35	7
可隨時用於支付的銀行存款	9,941,012	8,741,883
可隨時用於支付的其他貨幣資金	4	3
期／年末現金及現金等價物餘額	9,941,051	8,741,893

財務報表附註(續)

截至2019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)

(56) 外幣貨幣性項目

	2019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	135,353	6.8747	930,514
應收賬款—美元	70,002	6.8747	481,243
應付賬款—美元	83,224	6.8747	572,140

	2018年12月31日		
	外幣餘額	折算匯率	人民幣餘額
貨幣資金—美元	51,278	6.8632	351,931
應收賬款—美元	142,375	6.8632	977,148
應付賬款—美元	250,062	6.8632	1,716,226
其他應付款—美元	33	6.8632	226
短期借款—美元	62,893	6.8632	431,649

財務報表附註(續)

截至2019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
上海金菲石油化工 有限公司 (「金菲公司」)	上海	上海	製造	-	100.00%	設立
金甬公司	浙江寧波	浙江寧波	製造	75.00%	-	投資
金貿國際	上海	上海	貿易	-	67.33%	設立

(b) 於2019年6月30日(未經審計)及2018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(36))。

(c) 截至2018年6月30日止六個月期間，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2019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	化工設備檢驗檢測	是	-	50.00%
岩谷氣體公司	上海	上海	工業氣生產和銷售	是	-	50.00%
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%
阿自信爾公司	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2019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

	2019年6月30日(未經審計)			2018年12月31日		
	比歐西公司	檢驗檢測公司	岩谷氣體公司	比歐西公司	檢驗檢測公司	岩谷氣體公司
流動資產	264,361	16,967	60,692	205,959	19,527	56,579
其中：現金和現金 等價物	203,102	11,802	46,394	137,505	8,086	42,415
非流動資產	205,739	2,132	39,716	198,555	2,357	44,589
資產合計	470,100	19,099	100,408	404,514	21,884	101,168
流動負債	(44,634)	(818)	(4,082)	(41,962)	(4,607)	(3,745)
非流動負債	(26,378)	-	-	-	-	-
負債合計	(71,012)	(818)	(4,082)	(41,962)	(4,607)	(3,745)
淨資產	399,088	18,281	96,326	362,552	17,277	97,423
按持股比例計算的 淨資產份額(i)	199,544	9,140	48,164	181,276	8,638	48,713
調整事項－內部未 實現交易抵銷	(7,009)	-	-	(8,759)	-	-
對合營企業投資的 賬面價值	192,535	9,140	48,164	172,517	8,638	48,713

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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2019年6月30日止六個月期間(未經審計)			截至2018年6月30日止六個月期間(未經審計)		
	比歐西公司	檢驗檢測公司	岩谷氣體公司	比歐西公司	檢驗檢測公司	岩谷氣體公司
營業收入	203,922	14,905	25,503	212,221	5,166	29,806
財務收入	(405)	(140)	(439)	(541)	(9)	(258)
所得稅費用	13,966	116	-	14,813	189	-
淨利潤/(虧損)	36,536	1,908	(1,097)	44,440	568	(375)
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-
綜合收益/(虧損)						
總額	36,536	1,908	(1,097)	44,440	568	(375)
本集團本期間收到的來自合營企業的股利	-	452	-	-	-	-

- (i) 本集團以合營企業財務報表中的金額為基礎，按持股比例計算資產份額。合營企業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。

財務報表附註(續)

截至2019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

	2019年6月30日(未經審計)				2018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	11,848,791	3,770,589	88,952	193,561	9,537,354	3,785,819	100,065	189,514
其中：現金和現金等價物	9,394,777	2,156,395	24,848	95,219	6,817,297	2,169,119	37,171	110,718
非流動資產	5,243,965	3,674,612	65,082	2,440	5,517,999	3,559,033	68,128	2,586
資產合計	17,092,756	7,445,201	154,034	196,001	15,055,353	7,344,852	168,193	192,100
流動負債	(2,336,063)	(1,373,304)	(8,952)	(82,860)	(2,232,583)	(1,433,001)	(14,855)	(68,106)
非流動負債	(34,498)	(481,997)	-	-	-	(514,254)	-	-
負債合計	(2,370,561)	(1,855,301)	(8,952)	(82,860)	(2,232,583)	(1,947,255)	(14,855)	(68,106)
淨資產	14,722,195	5,589,900	145,082	113,141	12,822,770	5,397,597	153,338	123,994
按持股比例計算的淨								
資產份額(i)	2,944,439	2,138,696	58,033	45,257	2,564,556	2,065,122	61,335	49,598
調整事項－內部未實現交易								
抵銷	(9,510)	-	-	-	(9,512)	-	-	-
調整事項(ii)	-	(341,976)	-	-	-	(348,346)	-	-
對聯營企業投資的賬面價值	2,934,929	1,796,720	58,033	45,257	2,555,044	1,716,776	61,335	49,598
營業收入	14,573,299	866,465	90,319	144,653	15,781,825	1,195,885	106,769	125,049
淨利潤/(虧損)	1,899,425	218,534	(8,256)	19,147	2,668,567	198,929	(3,600)	15,585
其他綜合虧損	-	(9,585)	-	-	-	(13,232)	-	-
綜合收益/(虧損)總額	1,899,425	208,949	(8,256)	19,147	2,668,567	185,697	(3,600)	15,585
本集團本期間收到的來自聯營								
企業的股利	-	-	-	12,000	-	-	-	10,360

財務報表附註(續)

截至2019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)

(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。

(d) 非重要聯營企業的匯總信息

	截至6月30日止六個月期間(未經審計)	
	2019年	2018年
6月30日投資賬面價值合計	42,766	42,346
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤(i)	3,954	3,718
其他綜合收益(i)	-	-
綜合收益總額	3,954	3,718
本集團本期收到的來自非重要聯營企業的股利	5,700	6,075

(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。

財務報表附註(續)

截至2019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

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况。

本集團是按照經營收益來評估各個業務分部的表現和做出資源分配，而沒有考慮財務費用、投資收益、其他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。

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、樹脂及塑料和石油化工產品貿易。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。

財務報表附註(續)

截至2019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)

(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、遞延所得稅資產及所得稅費用、貨幣資金及其相關利息收入、借款及利息費用、投資收益、遞延收益、其他收益、資產處置收益、營業外收支、總部資產及其相關費用等。

(a) 截至2019年6月30日止六個月期間(未經審計)及2019年6月30日(未經審計)分部信息列示如下：

	合成纖維		中間石化		石油化工		未分配的		合計
	樹脂及塑料	產品	石油產品	產品貿易	其他	金額	分部間抵銷		
對外交易收入	1,219,618	5,133,483	5,261,505	26,623,478	13,314,219	440,280	-	-	51,992,583
分部間交易收入	-	239,302	6,877,155	5,668,424	120,706	352,628	-	(13,258,215)	-
營業成本	(1,314,445)	(4,304,331)	(4,401,800)	(20,092,265)	(13,230,740)	(321,149)	-	-	(43,664,730)
利息收入	-	-	-	-	-	-	209,960	-	209,960
利息費用	-	-	-	-	-	-	(20,648)	-	(20,648)
投資收益	-	-	-	-	-	-	519,967	-	519,967
資產減值損失	(10,351)	(6,324)	(8,052)	(59)	-	-	-	-	(24,786)
公允價值變動損失	-	-	-	-	-	-	(12,441)	-	(12,441)
折舊費和攤銷費	(36,156)	(61,426)	(249,034)	(436,930)	(89)	(84,068)	-	-	(867,703)
使用權資產折舊	(93)	(1,214)	(535)	(37,074)	(13)	(1,446)	-	-	(40,375)
(虧損)/利潤總額	(222,956)	332,938	337,237	114,186	40,456	82,692	674,690	-	1,359,243
所得稅費用	-	-	-	-	-	-	(215,526)	-	(215,526)
淨(虧損)/利潤	(222,956)	332,938	337,237	114,186	40,456	82,692	459,164	-	1,143,717
資產總額	1,020,072	1,907,620	3,956,927	14,346,170	1,770,557	2,162,906	18,822,840	-	43,987,092
負債總額	461,861	1,359,538	1,654,202	7,915,114	2,534,237	83,236	1,052,989	-	15,061,177
對聯營企業和合營企業的 長期股權投資	-	-	-	-	-	-	5,127,544	-	5,127,544
非流動資產增加額(i)	62,416	29,547	83,248	244,739	32	51,573	-	-	471,555

(i) 非流動資產不包括金融資產、長期股權投資和遞延所得稅資產。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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2018年6月30日止六個月期間(未經審計)及2018年6月30日(未經審計)分部信息列示如下：

	合成纖維	樹脂及塑料	中間石化 產品	石油產品	石油化工 產品貿易	其他	未分配的 金額	分部間抵銷	合計
對外交易收入	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
對聯營企業和合營企業的 長期股權投資	-	-	-	-	-	-	5,221,271	-	5,221,271
非流動資產增加額(i)	19,347	12,536	45,663	123,876	-	9,451	-	-	210,873

(i) 非流動資產不包括金融資產、長期股權投資和遞延所得稅資產。

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2019年6月30日止六個月期間，本集團總收入的43%來自於同一個客戶(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：41%(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2019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；石油煉制；石油化工、化纖及其他化工產品的生產、銷售、儲運；石油、天然氣管道運輸；技術及信息的研究、開發、應用。

本公司的最終控制方為中國石油化工集團有限公司。

(b) 母公司股本及其變化

	2018年 12月31日	本期增加	本期減少	2019年 6月30日 (未經審計)
中國石油化工股份有限公司	1,211億元	-	-	1,211億元

財務報表附註(續)

截至2019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)

(1) 母公司情況(續)

(c) 母公司對本公司的持股比例和表決權比例

	2019年6月30日(未經審計)		2018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%	50.44%	50.44%

(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，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2019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

中國石化銷售股份有限公司	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
上海立得催化劑有限公司	控股公司屬下子公司
上海金申德粉體工程有限公司	控股公司屬下子公司
中國國際石油化工聯合有限責任公司	控股公司屬下子公司
中國石化上海高橋石油化工有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化催化劑有限公司	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
中國石化國際事業有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化煉油銷售有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化燃料油銷售有限公司	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
中石化國際事業天津有限公司	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
中石化國際事業上海有限公司	控股公司屬下子公司
中石化國際事業南京有限公司	控股公司屬下子公司
中石化國際事業武漢有限公司	控股公司屬下子公司
南京揚子石化橡膠有限公司	控股公司屬下子公司
南通東海石油化工有限公司	控股公司屬下子公司
大連福瑞普科技有限公司	控股公司屬下子公司
揚子石化-巴斯夫有限責任公司	控股公司屬下子公司
浙江巴陵恆逸己內酰胺有限責任公司	控股公司屬下子公司
石化盈科信息技術有限責任公司	控股公司屬下子公司
福建聯合石油化工有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化潤滑油有限公司	控股公司屬下子公司
中國石化管道儲運有限公司	控股公司屬下子公司
南京揚子石油化工有限公司有限責任公司	控股公司屬下子公司
中國石化儀征化纖有限責任公司	控股公司屬下子公司
聯化(寧波)國際物流有限公司	控股公司屬下子公司
舟山實華原油碼頭有限公司	控股公司屬下子公司
寧波東海藍帆科技有限公司	控股公司屬下子公司
安慶煉化曙光丁辛醇化工有限公司	控股公司屬下子公司
上海中石化三井化工有限公司	控股公司屬下子公司
中國石油化工股份有限公司石油化工科學研究院	控股公司屬下子公司

財務報表附註(續)

截至2019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(續)

與本集團的關係

福建古雷石化有限公司	控股公司屬下子公司
上海長石海運有限公司	控股公司屬下子公司
中石化－霍尼韋爾(天津)有限公司	控股公司屬下子公司
勝利油田檢測評價研究有限公司	控股公司屬下子公司
聯合石化新加坡有限公司	控股公司屬下子公司
中國燕山聯合對外貿易有限公司	控股公司屬下子公司
上海石化機械製造有限公司	最終控股公司屬下子公司
中國石化出版社有限公司	最終控股公司屬下子公司
中國石化集團共享服務有限公司	最終控股公司屬下子公司
中國石化集團招標有限公司	最終控股公司屬下子公司
中石化南京工程有限公司	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
中石化洛陽工程有限公司	最終控股公司屬下子公司
巴斯夫高橋特性化學品(上海)有限公司	最終控股公司屬下子公司
中石化節能技術服務有限公司	最終控股公司屬下子公司
北京石油化工工程諮詢有限公司	最終控股公司屬下子公司
北京勝利飯店有限公司	最終控股公司屬下子公司
國家石化項目風險評估技術中心	最終控股公司屬下子公司
江蘇金陵奧普特高分子材料有限公司	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
中國石化集團石油商業儲備有限公司白沙灣分公司	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
中石化上海工程有限公司	最終控股公司屬下子公司
石油化工工程質量監督總站	最終控股公司屬下子公司
中石化洛陽工程有限公司	最終控股公司屬下子公司
中國石化集團資產經營管理有限公司	最終控股公司屬下子公司
中國石化集團中原石油勘探局有限公司	最終控股公司屬下子公司
中國石化報社本部	最終控股公司屬下子公司
中國石化諮詢有限責任公司	最終控股公司屬下子公司
中國石化諮詢有限責任公司	最終控股公司屬下子公司
中國石油化工集團上海石化海堤管理所	最終控股公司屬下子公司
中國石油化工集團公司外事局出國財務	最終控股公司屬下子公司
中國石油化工集團公司經濟技術研究院	最終控股公司屬下子公司
中國石油化工集團公司安全監管局	最終控股公司屬下子公司
北京實華飯店有限公司	最終控股公司屬下子公司

財務報表附註(續)

截至2019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(10)、附註四(31)、附註四(35)和附註四(45)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2019年6月30日止六個月期間

(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日止六個月期間(未經審計)			
			2019年		2018年	
			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	25,813,648	69.11%	23,154,588	65.50%
中石化集團及其子 公司	採購	貿易	21,832	0.06%	2,038,631	5.77%
本集團之聯營公司	採購	貿易	2,087,836	5.59%	2,085,469	5.93%
本集團之合營公司	採購	貿易	238,323	0.64%	195,747	0.46%
關鍵管理人員	日常在職報酬	勞務薪酬	6,007	0.02%	5,177	0.73%
關鍵管理人員	退休金供款	勞務薪酬	82	0.00%	77	0.03%
關鍵管理人員	股權激勵	勞務薪酬	-	-	91	4.57%

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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：

關聯方	關聯交易 內容	關聯交易 類型	截至6月30日止六個月期間(未經審計)			
			2019年		2018年	
			金額	佔同類交易 金額的比例	金額	佔同類交易 金額的比例
中石化股份及其子 公司和合營公司	銷售/服務	貿易	29,024,067	55.82%	27,029,411	66.40%
中石化集團及其子 公司	銷售/服務	貿易	3,759	0.01%	5,767	0.01%
本集團之聯營公司	銷售/服務	貿易	1,448,764	2.79%	2,186,964	5.37%
本集團之合營公司	銷售/服務	貿易	118,034	0.23%	123,778	0.30%

(b) 資金拆借

截至2019年6月30日止六個月期間，本集團未向中國石化財務有限責任公司借入資金(未經審計)
(截至2018年6月30日止六個月期間：人民幣50,000千元(未經審計))。

截至2019年6月30日止六個月期間，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2018年6月30日止六個月期間：無(未經審計))。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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)

(c) 其他關聯交易

		截至6月30日止六個月期間	
		2019年	2018年
		(未經審計)	(未經審計)
	交易內容		
中石化集團及其子公司	保險費	55,210	61,701
中石化集團及其子公司	租賃費	–	30,630
中石化集團及其子公司	使用權資產折舊費	35,989	–
中石化集團及其子公司	租賃負債利息支出	1,261	–
中國石化財務有限責任公司	已收和應收利息	507	122
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	25,257	41,098
中國石化化工銷售有限公司	代理手續費	64,456	72,648
中石化股份及其子公司	出租收入	26,051	14,576

財務報表附註(續)

截至2019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：

		2019年6月30日	2018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	16,825	22,082
應收賬款	中石化股份及其子公司和合營公司	2,272,597	2,074,344
	中石化集團及其子公司	224	457
	本集團之聯營公司	82,519	121,847
	本集團之合營公司	17,871	19,176
		2,373,211	2,215,824
其他應收款	中石化股份及其子公司和合營公司	23,039	1,145
	本集團之聯營公司	179	179
	本集團之合營公司	7,542	1,859
		30,760	3,183
預付賬款	中石化股份及其子公司	93,655	67,242

財務報表附註(續)

截至2019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：

		2019年6月30日	2018年12月31日
		(未經審計)	
應付賬款	中石化股份及其子公司和合營公司	4,592,518	4,180,882
	中石化集團及其子公司	8,255	10,442
	本集團之聯營公司	256,822	223,204
	本集團之合營公司	32,834	56,857
		4,890,429	4,471,385
其他應付款	中石化股份及其子公司和合營公司	1,389,749	51,826
	中石化集團及其子公司	14,619	34,566
	本公司之聯營公司	486	150
	本公司之合營公司	63	3,025
		1,404,917	89,567
合同負債	中石化股份及其子公司和合營公司	11,133	6,255
	中石化集團及其子公司	151	126
	本集團之聯營公司	1,339	481
		12,623	6,862
租賃負債	中石化集團及其子公司	61,775	—

財務報表附註(續)

截至2019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：

(a) 建築、安裝工程款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
中石化集團及其子公司	135,756	16,011

(b) 對關聯方之投資承諾

	2019年6月30日 (未經審計)	2018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2019年6月30日(未經審計)及2018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71,541千元人民幣。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2019年6月30日(未經審計)及2018年12月31日，除上述事項外，本集團及本公司沒有其他重大已簽約但尚未在財務報告上列示的與關聯方有關的承諾事項。

財務報表附註(續)

截至2019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)

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：

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
已簽訂的正在履行的固定 資產採購合同	428,800	69,210

(2) 對外投資承諾事項

根據本集團合併範圍內子公司投發公司與國網上海市電力公司、申能股份有限公司、上海新金山投資控股集團有限公司和上海化學工業區發展有限公司於2019年5月28日簽訂的合資協議，投發公司承諾將向上海石電能源有限公司出資4億元，佔註冊資本的40%。於2019年6月30日，投發公司尚未支付上述款項。

財務報表附註(續)

截至2019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)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2019年6月30日(未經審計)及2018年12月31日，本集團未簽署任何貨幣互換合約。於2019年6月30日，本集團合併範圍內子公司金貿公司存在1份尚未到期且合同名義金額為等值人民幣9,207千元的美元外匯期權合同(未經審計)(2018年12月31日：本公司存在2份尚未到期且合同名義金額為等值人民幣438,836千元的美元外匯期權合同，本集團合併範圍內子公司金貿公司存在10份尚未到期且合同名義金額為等值人民幣132,640千元的美元外匯期權合同)。

於2019年6月30日(未經審計)及2018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：

	2019年6月30日(未經審計)		
	美元項目	其他外幣項目	合計
外幣金融資產一			
貨幣資金	930,514	—	930,514
應收賬款	481,243	—	481,243
	1,411,757	—	1,411,757
外幣金融負債一			
應付賬款	572,140	—	572,140

財務報表附註(續)

截至2019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)

	2018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	351,931	－	351,931
應收賬款	977,148	－	977,148
	1,329,079	－	1,329,079
外幣金融負債－			
短期借款	431,649	－	431,649
應付賬款	1,716,226	－	1,716,226
其他應付款	226	－	226
	2,148,101	－	2,148,101

於2019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，如果人民幣對各類外幣升值或貶值5%，其他因素保持不變，在不考慮外匯期權合同影響的情況下，本集團將減少或增加淨利潤約人民幣31,486千元(未經審計)(2018年12月31日：增加或減少人民幣30,713千元)。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(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2019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1,052,600千元(未經審計)(2018年12月31日：人民幣497,249千元)。

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2019年6月30日止六個月期間及截至2018年6月30日止六個月期間本集團並無利率互換安排(未經審計)。

於2019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3,947千元(未經審計)(2018年12月31日：約人民幣1,865千元)。

(2) 信用風險

本集團信用風險主要產生於貨幣資金、交易性金融資產、應收票據、應收賬款和其他應收款等。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，幾乎不會產生因銀行違約而導致的重大損失。

此外，對於應收票據、應收賬款和其他應收款等，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2019年6月30日，本集團無重大的因債務人抵押而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2019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2019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16,832,980千元(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13,913,349千元(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：

2019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	1,074,399	-	-	-	1,074,399
衍生金融負債	386	-	-	-	386
應付賬款	8,358,450	-	-	-	8,358,450
應付票據	75,906	-	-	-	75,906
租賃負債	49,069	101	20,996	1,512	71,678
其他應付款	3,443,244	-	-	-	3,443,244
	13,001,454	101	20,996	1,512	13,024,063

2018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	501,435	-	-	-	501,435
衍生金融負債	11,005	-	-	-	11,005
應付賬款	7,394,383	-	-	-	7,394,383
其他應付款	785,260	-	-	-	785,260
	8,692,083	-	-	-	8,692,083

財務報表附註(續)

截至2019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) 持續的以公允價值計量的資產

於2019年6月30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(未經審計)：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融資產				
交易性金融資產				
— 結構性存款	—	—	504,002	504,002
以公允價值計量且其變動計入其 他綜合收益的金融資產				
— 應收票據	—	678,749	—	678,749
— 應收賬款	—	938,222	—	938,222
衍生金融資產				
— 外匯期權合約	—	217	—	217
	—	1,617,188	504,002	2,121,190
金融負債				
衍生金融負債				
— 外匯期權合約	—	386	—	386

財務報表附註(續)

截至2019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)

(1) 持續的以公允價值計量的資產(續)

於2018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
金融資產				
交易性金融資產				
— 結構性存款	—	—	2,719,811	2,719,811
以公允價值計量且其變動計入其 他綜合收益的金融資產				
— 應收票據	—	789,103	—	789,103
— 應收賬款	—	883,328	—	883,328
衍生金融資產				
— 外匯期權合約	—	7,468	—	7,468
	—	1,679,899	2,719,811	4,399,710
金融負債				
衍生金融負債				
— 外匯期權合約	—	3,537	—	3,537

截至2019年6月30日止六個月期間，本集團未發生各層次之間的轉換(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：無(未經審計))。

本集團管理層採用現金流量折現模型評估第三層級金融資產的公允價值。管理層評估結構性存款公允價值的輸入值主要是基於利率的歷史波動情況及市場波動發生的可能性。

(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、應收賬款、其他應收款、短期借款、應付票據、應付賬款和其他應付款。

於2019年6月30日(未經審計)及2018年12月31日，不以公允價值計量的金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值差異很小。

財務報表附註(續)

截至2019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 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。

由於本集團持續盈利，導致現金及現金等價物金額超過借款總額，於2019年6月30日(未經審計)及2018年12月31日無債務淨額。

十二 公司財務報表附註

(1) 交易性金融資產

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
結構性存款	504,002	2,519,100

於2019年6月30日(未經審計)及2018年12月31日，交易性金融資產為本公司存放於銀行的結構性存款，收益分別與美元兌港幣的匯率水平及國際市場美元三個月倫敦同業拆借利率表現掛鉤。

(2) 應收票據

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
銀行承兌匯票	592,669	714,599

(a) 於2019年6月30日，本公司無質押的應收票據(未經審計)(2018年12月31日：無)。

(b) 本公司對於應收票據，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。於2019年6月30日，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2019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)

十二 公司財務報表附註(續)

(2) 應收票據(續)

- (c) 於2019年6月30日，本公司列示於應收票據的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	365,624	—

本公司視日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行了貼現和背書，管理銀行承兌匯票的業務模式既包括收取合同現金流量為目標又包括出售為目標，故將應收票據分類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，仍列示於應收票據。

(3) 應收賬款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應收關聯方	1,890,567	2,051,539
應收第三方	2,175	1,924
	1,892,742	2,053,463
減：壞賬準備	(60)	(54)
	1,892,682	2,053,409

財務報表附註(續)

截至2019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)

十二 公司財務報表附註(續)

(3) 應收賬款(續)

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
一年以內	1,892,637	2,053,369
一到二年	46	42
二到三年	29	27
三年以上	30	25
	1,892,742	2,053,463

(b) 於2019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	1,853,188	—	98%

(c) 截至2019年6月30日止六個月期間，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)。

(d) 壞賬準備

本公司對於應收賬款，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

(i) 於2019年6月30日，本公司無單項計提壞賬準備的應收賬款(未經審計)。

(ii) 於2019年6月30日(未經審計)，本公司無質押的應收賬款(2018年12月31日：無)。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十二 公司財務報表附註(續)

(3) 應收賬款(續)

(d) 壞賬準備(續)

(iii) 截至2019年6月30日止六個月期間，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，但在本期間全額收回或轉回、或在本年度收回或轉回比例較大的應收賬款(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：無(未經審計))。

(e) 截至2019年6月30日止六個月期間，本公司未核銷重大的應收賬款(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：無(未經審計))。

(4) 其他應收款

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
應收關聯方	888,552	860,974
應收第三方	6,079	14,025
應收銀行存款利息	46,022	79,114
	940,653	954,113
減：壞賬準備	(857,931)	(857,931)
	82,722	96,182

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
一年以內	82,722	96,182
一到二年	18,080	32,120
二到三年	30,890	28,250
三年以上	808,961	797,561
	940,653	954,113

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十二 公司財務報表附註(續)

(4) 其他應收款(續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段(i)		第三階段(ii)			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	壞賬準備
2018年12月31日	96,322	(140)	-	-	(140)	857,791	(857,791)	(857,931)
本期新增	—	-	—	-	-	-	-	-
2019年6月30日 (未經審計)	82,862	(140)	-	-	(140)	857,791	(857,791)	(857,931)

於2019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2019年6月30日，本公司應收合併範圍內子公司金甬公司款項857,791千元(未經審計)。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。

(c) 截至2019年6月30日止六個月期間，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，但在本期間全額收回或轉回、或在本年度收回或轉回比例較大的其他應收款(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：無(未經審計))。

(d) 截至2019年6月30日止六個月期間，本公司未核銷重大的其他應收款(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：無(未經審計))。

財務報表附註(續)

截至2019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)

十二 公司財務報表附註(續)

(4) 其他應收款(續)

(e) 於2019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
金甬公司	代墊費用	857,791	一年以內	91%	857,791
中國光大銀行上海分行	應收利息	22,717	一年以內	2%	—
中國石化催化劑貴金屬分公司	往來款項	22,012	一年以內	2%	—
比歐西公司	往來款項	7,542	一年以內	1%	—
中信銀行股份有限公司上海分行	應收利息	3,259	一年以內	0%	—
		913,321		96%	857,791

(5) 長期股權投資

	2019年6月30日 (未經審計)	2018年12月31日
子公司(a)	1,718,007	1,718,007
聯營企業(b)	4,731,649	4,271,820
	6,449,656	5,989,827
減：長期股權投資減值準備	(227,500)	(227,500)
	6,222,156	5,762,327

於2019年6月30日，本公司對合併子公司金甬公司累計計提長期股權投資減值準備為人民幣227,500千元(未經審計)(2018年12月31日：人民幣227,500千元)。金甬公司於2008年8月開始處於停產狀態，目前繼續停產。本公司基於對該子公司長期股權投資可回收金額的估計，就該公司的投資成本全額計提了減值準備。

財務報表附註(續)

截至2019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)

十二 公司財務報表附註(續)

(5) 長期股權投資(續)

(a) 子公司

	2018年 12月31日	本期增減變動	2019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	-	1,473,674	-	-
金甬公司	227,500	-	227,500	-	-
金質公司	16,832	-	16,833	-	-
	1,718,007	-	1,718,007	-	-

(b) 聯營企業

關於本公司聯營企業的信息，請參見附註四(10)(b)。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十二 公司財務報表附註(續)

(6) 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				
2018年12月31日	3,124,185	40,496,125	1,733,409	45,353,719
本期重分類	-	1,117	(1,117)	-
本期增加				
購置	732	51,787	-	52,519
在建工程轉入	12,217	23,511	6,151	41,879
投資性房地產轉入	10,547	-	-	10,547
本期減少				
處置及報廢	(34)	(123,865)	(15,964)	(139,863)
轉出至投資性房地產	(18,076)	-	-	(18,076)
2019年6月30日(未經審計)	3,129,571	40,448,675	1,722,479	45,300,725
累計折舊				
2018年12月31日	2,131,208	29,496,930	1,413,019	33,041,157
本期增加				
計提	41,367	674,894	31,670	747,931
投資性房地產轉入	3,623	-	-	3,623
本期減少				
處置及報廢	(29)	(96,851)	(15,377)	(112,257)
轉出至投資性房地產	(6,207)	-	-	(6,207)
2019年6月30日(未經審計)	2,169,962	30,074,973	1,429,312	33,674,247
減值準備				
2018年12月31日及 2019年6月30日(未經審計)	50,785	794,370	8,074	853,229
賬面價值				
2019年6月30日(未經審計)	908,824	9,579,332	285,093	10,773,249
2018年12月31日	942,192	10,204,825	312,316	11,459,333

截至2019年6月30日止六個月期間，本公司未計提固定資產減值準備(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：本公司未計提固定資產減值準備(未經審計))。

於2019年6月30日(未經審計)及2018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2019年6月30日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十二 公司財務報表附註(續)

(6) 固定資產(續)

截至2019年6月30日止六個月期間，固定資產計提的折舊金額為人民幣747,931千元(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：人民幣771,628千元(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706,269千元(未經審計)、人民幣4,489千元(未經審計)及人民幣37,173千元(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：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2019年6月30日止六個月期間，由在建工程轉入固定資產的原價為人民幣41,879千元(未經審計)(截至2018年6月30日止六個月期間：人民幣37,374千元(未經審計))。

(7) 營業收入和營業成本

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
主營業務收入(a)	38,232,522	38,772,747
其他業務收入	229,685	202,784
	38,462,207	38,975,531

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
主營業務成本(a)	30,160,444	27,482,233
其他業務成本	155,381	159,432
	30,315,825	27,641,665

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十二 公司財務報表附註(續)

(7) 營業收入和營業成本(續)

(a) 主營業務收入和主營業務成本

按產品分析如下：

	截至6月30日止六個月期間(未經審計)			
	2019年		2018年	
	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	1,219,618	1,314,445	1,147,441	1,267,676
樹脂及塑料	4,486,489	3,752,529	4,639,638	3,686,183
中間石化產品	5,663,418	4,805,977	6,249,885	4,550,978
石油產品	26,623,478	20,087,282	26,489,911	17,789,875
其他產品	239,519	200,211	245,872	187,521
	38,232,522	30,160,444	38,772,747	27,482,233

(8) 投資收益

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
成本法核算的長期股權投資收益(a)	—	10,099
權益法核算的長期股權投資收益(b)	463,496	609,823
結構性存款收益	55,306	—
外匯期權合同投資損失	(16,787)	—
	502,015	619,922

本公司不存在投資收益匯回的重大限制。

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十二 公司財務報表附註(續)

(8) 投資收益(續)

(a) 按成本法核算的長期股權投資收益情況如下：

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
金貿公司	-	10,099

(b) 按權益法核算的長期股權投資收益情況如下：

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
上海賽科	379,885	533,713
化學工業區	83,611	76,110
	463,496	609,823

財務報表附註(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

十二 公司財務報表附註(續)

(9) 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日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
淨利潤	1,056,981	3,491,937
加：資產減值損失	24,786	10,155
信用減值損失	7	45
投資性房地產折舊	7,861	7,788
固定資產折舊	747,931	771,628
使用權資產折舊	39,325	—
無形資產攤銷	6,320	6,320
長期待攤費用攤銷	93,663	121,887
處置固定資產的損失	23,772	2,893
公允價值變動損失	12,252	—
財務收入—淨額	(190,920)	(189,042)
投資收益	(502,015)	(619,922)
遞延所得稅資產(增加)/減少	(4,055)	13,175
遞延收益攤銷	(5,000)	(5,000)
存貨的減少/(增加)	1,021,923	(476,579)
經營性應收項目的減少	58,925	179,220
經營性應付項目的(減少)/增加	(2,737,998)	783,862
專項儲備的增加	5,137	26,123
股份支付費用	—	1,990
經營活動(使用)/產生的現金流量淨額	(341,105)	4,126,480

(b) 現金及現金等價物淨變動情況

	截至6月30日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
現金及現金等價物的年末餘額	8,014,029	10,977,094
減：現金及現金等價物的年初餘額	(7,619,013)	(6,268,493)
現金及現金等價物增加額	395,016	4,708,601

財務報表補充資料

截至2019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日止六個月期間	
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)
非流動資產處置損失	(18,724)	(2,857)
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	12,966	45,314
辭退福利	(13,349)	(13,013)
對外委託貸款取得的收益	-	13
衍生金融資產及負債公允價值變動收益	3,368	9,300
結構性存款收益	41,497	-
外匯期權及遠期外匯合同損失	(15,350)	(8,066)
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(15,868)	(22,611)
所得稅影響額	3,982	(204)
少數股東權益影響額(稅後)	990	(698)
	(488)	8,800

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2019年6月30日止六個月期間

(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計。本財務報表在某些方面與本集團按照國際財務報告準則編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日止六個月期間		2019年	2018年
	2019年 (未經審計)	2018年 (未經審計)	6月30日 (未經審計)	12月31日
按企業會計準則差異項目及金額—				
政府補助(a)	1,143,717	3,531,485	28,925,915	30,486,504
安全生產費調整(b)	1,005	1,005	(23,058)	(24,063)
	5,314	26,123	—	—
按國際財務報告準則	1,150,036	3,558,613	28,902,857	30,462,441

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2019年6月30日止六個月期間

(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			
	截至6月30日止六個月期間		基本每股收益		稀釋每股收益	
	2019年	2018年	2019年	2018年	2019年	2018年
	(未經審計)	(未經審計)	(未經審計)	(未經審計)	(未經審計)	(未經審計)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	3.676	11.618	0.105	0.326	0.105	0.326
扣除非經常性損益後歸屬於 公司普通股股東的淨利潤	3.698	11.589	0.106	0.325	0.106	0.325

董事、監事和高級管理人員對公司2019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2019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，2019年半年度報告公允地反映了公司半年度的財務狀況和經營成果。我們保證公司2019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

史偉

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	上海石油化工股份	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(特殊普通合伙)
辦公地址 中國上海市黃浦區湖濱路202號領展企業廣場2座普華永道中心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
香港鯉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