

中国石化上海石油化工股份有限公司

2019 年半年度报告

中国石化上海石油化工股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

一、中国石化上海石油化工股份有限公司（“公司”或“本公司”）董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证 2019 年半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未亲身出席审议通过 2019 年半年度报告的董事会会议的董事情况

董事姓名	董事职务	未亲身出席的原因	被委托人姓名
雷典武	非执行董事	因公外出	吴海君
莫正林	非执行董事	因公外出	吴海君

三、公司截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月（“本报告期”、“报告期”）中期财务报告为未经审计。

四、公司负责人董事长吴海君先生、主管会计工作负责人董事、副总经理兼财务总监周美云先生及会计部门负责人（会计主管人员）财务处副处长杨雅婷女士声明：保证 2019 年半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议，本公司不分配 2019 年半年度利润，也不实施资本公积金转增股本。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三章董事会报告第二节管理层讨论与分析中关于公司可能面对的风险。

十、2019 年半年度报告分别以中、英文两种语言编制，如中、英文发生歧义，以中文版本为准。

目录

第一章	释义	3
第二章	公司简介和主要财务指标	4
第三章	董事会报告	7
第一节	公司业务概要	7
第二节	管理层讨论与分析	7
第四章	重要事项	16
第五章	普通股股份变动及股东情况	21
第六章	董事、监事、高级管理人员情况及其他	24
第七章	财务报告	27
第一节	按照《中国企业会计准则》编制的财务报告	27
第二节	按照《国际财务报告准则》编制的财务报告	157
第八章	备查文件目录	186

第一章 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

[公司]或[本公司]	指	中国石化上海石油化工股份有限公司
[董事会]	指	本公司董事会
[董事]	指	本公司董事
[监事会]	指	本公司监事会
[监事]	指	本公司监事
[中国]	指	中华人民共和国
[报告期]	指	截至 2019 年 6 月 30 日止半年度
[香港交易所]	指	香港联合交易所有限公司
[上海交易所]	指	上海证券交易所
[本集团]	指	本公司及其附属公司
[中石化集团]	指	中国石油化工集团有限公司
[中石化股份]	指	中国石油化工股份有限公司
[《香港上市规则》]	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》
[《上海上市规则》]	指	《上海证券交易所股票上市规则》
[《证券交易的标准守则》]	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》附录十之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
[《证券法》]	指	《中华人民共和国证券法》
[《公司法》]	指	《中华人民共和国公司法》
[中国证监会]	指	中国证券监督管理委员会
[《公司章程》]	指	《中国石化上海石油化工股份有限公司章程》
[香港交易所网站]	指	www.hkexnews.hk
[上海交易所网站]	指	www.sse.com.cn
[本公司网站]	指	www.spc.com.cn
[HSSE]	指	健康、安全、公共安全和环境保护
[COD]	指	化学需氧量
[VOCs]	指	挥发性有机物
[LDAR]	指	泄漏检测与修复
[《证券及期货条例》]	指	香港《证券及期货条例》，香港法例第 571 章
[《企业管治守则》]	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》附录十四之《企业管治守则》
[股权激励计划]	指	本公司 A 股股票期权激励计划

第二章 公司简介和主要财务指标

（一）公司信息

公司的中文名称	中国石化上海石油化工股份有限公司
公司的中文简称	上海石化
公司的英文名称	Sinopec Shanghai Petrochemical Company Limited
公司的英文名称缩写	SPC
公司法定代表人	吴海君

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭晓军	丁永辉
联系地址	中国上海市金山区金一路 48 号，邮政编码：200540	
电话	8621-57943143	8621-57933728
传真	8621-57940050	8621-57940050
电子信箱	guoxiaojun@spc.com.cn	dingyonghui@spc.com.cn

（三）基本情况

公司注册地址	中国上海市金山区金一路48号
公司注册地址的邮政编码	200540
公司办公地址	中国上海市金山区金一路48号
公司办公地址的邮政编码	200540
公司香港主要经营地址	香港英皇道510号港运大厦605室
公司国际互联网网址	www.spc.com.cn
电子信箱	spc@spc.com.cn

（四）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》及《证券时报》
登载半年度报告的国际互联网网址	上海证券交易所网站、香港交易所网站及本公司网站
公司半年度报告备置地点	中国上海市金山区金一路 48 号 公司董事会秘书室

（五）公司股份简况

股份种类	股份上市交易所	股份简称	股份代码
A 股	上海证券交易所	上海石化	600688
H 股	香港交易所	上海石油化工股份	00338
美国预托证券（ADR）	纽约证券交易所	SHI	-

(六) 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座普华永道中心11楼
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	罗兵咸永道会计师事务所
	办公地址	香港中环太子大厦22楼
<p>法律顾问：</p> <p>中国：北京市海问律师事务所 北京市朝阳区东三环中路5号财富金融中心20层 100020</p> <p>香港：富而德律师事务所 香港鲗鱼涌太古坊港岛东中心55楼</p> <p>美国：美富律师事务所 425 Market Street San Francisco, California 94105-2482 U.S.A.</p> <p>联席公司秘书： 郭晓军，陈诗婷</p> <p>香港交易所授权代表： 吴海君，郭晓军</p> <p>H股股份过户登记处： 香港证券登记有限公司 香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼1712-1716号铺</p> <p>预托证券机构： 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</p>		

(七) 主要会计数据和财务指标 (按照《中国企业会计准则》编制)

单位: 人民币千元

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增/减(%)
营业收入	51,992,583	52,187,640	-0.37
利润总额	1,359,243	4,515,157	-69.90
归属于母公司股东的净利润	1,137,241	3,524,131	-67.73
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,137,729	3,515,331	-67.64
经营活动产生的现金流量净额	245,974	4,227,404	-94.18
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增/减(%)
归属于母公司股东的净资产	28,803,061	30,370,126	-5.16
总资产	43,987,092	44,539,960	-1.24

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增/减(%)
基本每股收益 (人民币元/股)	0.105	0.326	-67.79
稀释每股收益 (人民币元/股)	0.105	0.326	-67.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (人民币元/股)	0.106	0.325	-67.38
加权平均净资产收益率 (%) *	3.676	11.618	减少 7.94 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) *	3.698	11.589	减少 7.89 个百分点

* 以上净资产不包含少数股东权益。

(八) 按照《中国企业会计准则》和《国际财务报告准则》编制的财务报表之差异

单位: 人民币千元

	归属于母公司股东净利润		归属于母公司股东的净资产	
	本报告期数	上年同期数	本报告期末数	本报告期初数
按《中国企业会计准则》	1,137,241	3,524,131	28,803,061	30,370,126
按《国际财务报告准则》	1,143,560	3,551,259	28,780,003	30,346,063

有关境内外会计准则差异的详情请参阅按照《中国企业会计准则》编制之财务报表之补充资料。

(九) 非经常性损益项目 (按《中国企业会计准则》编制)

单位: 人民币千元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置净损失	-18,724
减员费用	-13,349
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	12,966
结构性存款收益	41,497
衍生金融资产及负债公允价值变动收益	3,368
外汇期权及远期外汇合同损失	-15,350
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,868
少数股东权益影响额 (税后)	990
所得税影响额	3,982
合计	-488

第三章 董事会报告

第一节 公司业务概要

（一）报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本公司位于上海西南部金山卫，是高度综合性石油化工企业，主要把石油加工为多种石油产品、中间石化产品、树脂和塑料及合成纤维。本公司大部分产品销往中国国内市场，而销售额主要源自华东地区的客户。华东地区乃中国发展最快的区域之一。

中国对高质量石化产品日益增长的市场需求，是本公司高质量发展的基础。本公司利用其高度综合性的优势，积极调整产品结构，同时不断改良现有产品的质量及品种，优化技术并提高关键性上游装置的能力。

在经济环境严峻复杂的背景下，石油和化工行业同样感受到了下行压力，最突出的问题就是效益下降。据中国石化联合会的统计数据，2019 年上半年，我国石油和化工行业实现营业收入 6.1 万亿元，同比增长 2.2%；利润总额 3596 亿元，同比下降 18.3%；进出口总额 3587 亿美元，同比增长 1%。上半年，除石油和天然气开采业营收和利润都有增长以外，炼油和化工业营收略有增长，利润均出现较大幅度下降。其中，炼油业营业收入 1.91 万亿元，同比增长 2.2%；利润 412.8 亿元，同比下降 62.4%。化学工业营业收入 3.5 万亿元，同比增长 0.8%；利润 2085.4 亿元，同比下降 13.1%。

据发改委统计数据，上半年，我国原油加工量 29335 万吨，下降 0.18%，成品油产量 18425 万吨，增长 0.5%；成品油消费量 15943 万吨，增长 0.94%，其中汽油增长 5.3%，柴油下降 3.93%，煤油增长 5.96%；成品油出口量 2720 万吨，增长 11.02%，其中汽油下降 8.75%，柴油增长 18.15%，煤油增长 21.79%。上半年乙烯产量 1015 万吨，同比增长 9.8%。初级形态的塑料产量 4557 万吨，增长 7.4%；合成橡胶产量 290 万吨，增长 4.3%；合成纤维产量 2535 万吨，增长 12.3%。化肥产量 2965 万吨，增长 2.9%；其中，氮肥、钾肥分别增长 4.9% 和 11.4%，磷肥下降 5%。农药产量 104 万吨，增长 2%。

从当前的国际国内情况看，不确定性因素有增无减，油价波动影响因素增多，安全环保挑战严峻，以大炼油、大乙烯、大芳烃为特点的民营炼化项目产品将相继进入市场，给石化行业将带来更大冲击，加剧石化行业市场竞争。下半年石化行业将面临更大的下行压力。

（二）报告期内核心竞争力分析

本公司是中国最大的炼油化工一体化综合性石油化工企业之一，具有较强的整体规模实力，是中国重要的成品油、中间石化产品、合成树脂和合成纤维生产企业，并拥有独立的公用工程、环境保护系统，及海运、内河航运、铁路运输、公路运输配套设施。

本公司主要的竞争优势在于质量、地理位置和纵向一体化生产。公司拥有 40 多年的石油化工生产经营和管理经验，在石化行业积累有深厚的资源。公司曾多次获全国和地方政府的优质产品奖。公司地处中国经济最活跃、石化产品需求旺盛的长三角核心地区，拥有完备的物流系统和各项配套设施，邻近大多数客户，这一地理位置使公司拥有沿海和内河航运等运输便利，在运输成本和交货及时方面有竞争优势。公司利用炼油化工一体化的优势，积极调整优化产品结构，不断改进产品质量及品种，优化生产技术并提高关键性上游装置的能力，提高企业资源的深度利用和综合利用效率，具有较强的持续发展能力。

第二节 管理层讨论与分析

（一）报告期内经营情况的管理层讨论与分析

（以下讨论与分析应与本半年度报告之本集团未经审计的中期财务报告及其附注同时阅读。除另有说明外，以下涉及的部分财务数据摘自本集团按《国际财务报告准则》编制未经审计的中期财务报告。）

1、报告期内公司经营情况的回顾

2019 年上半年，世界经济形势依然复杂严峻，国际贸易摩擦和地缘政治紧张关系加剧，世界经济增长和国际贸易都有所放缓，美国经济增速在高涨后趋缓，欧元区经济表现暗淡，日本经济处于温和扩张趋势、增长超出预期。我国面对的外部不稳定不确定因素增多，经济下行压力加大，在坚持高质量发展和供给侧结构性改革等政策的推动下，经济运行继续保持在合理区间。上半年，国内生产总值（GDP）同比增长 6.3%，延续总体平稳、稳中有进的发展态势。我国石化行业在错综复杂的国内外形势影响下，行业经济运行下行压力加大，虽然行业投资增长较快，但短期内新增产能的集中投产以及由此产生的市场预期造成产品价格明显波动和下跌，行业总体增长平稳，出口逐步放缓，企业效益下滑态势未得到根本性好转。

2019 年上半年，面对日益复杂严峻的国内外经济和行业形势，本集团狠抓安全环保、生产运行、经营优化、改革创新等工作，年度各项奋斗目标有序推进。截至 2019 年 6 月 30 日止，本集团营业额为人民币 519.552 亿元，比去年同期减少人民币 2.063 亿元，降幅为 0.40%；税前利润为人民币 13.656 亿元（去年同期税前利润为人民币 45.423 亿元），同比减少人民币 31.767 亿元；除税及非控股股东权益后利润为人民币 11.436 亿元（去年同期利润为人民币 35.513 亿元），同比减少人民币 24.077 亿元。

2019 年上半年，本集团生产的商品总量 687.79 万吨，比去年同期增加 2.53%。1 至 6 月份，加工原油 747.30 万吨（含来料加工 50.74 万吨），比去年同期增加 1.76%。生产成品油 446.44 万吨，同比增加 3.40%，其中生产汽油 168.82 万吨，同比增加 3.51%；柴油 185.12 万吨，同比减少 4.94%；航空煤油 92.51 万吨，同比增加 25.10%。生产乙烯 42.19 万吨，同比增加 4.82%；对二甲苯 32.95 万吨，同比减少 0.12%。生产合成树脂及塑料（不含聚酯和聚乙烯醇）50.69 万吨，同比增加 4.73%。生产合纤原料 30.13 万吨，同比减少 9.79%；生产合纤聚合物 19.17 万吨，同比减少 5.05%；生产合成纤维 9.42 万吨，同比增加 8.65%。上半年本集团的产品产销率为 99.77%，货款回笼率为 100%。

坚守安全环保底线，确保装置运行平稳。上半年，本集团深入推进 HSSE 责任落实，进一步提升安全管理水平，对罐区、受限空间作业、危化品管理等开展全面排查和隐患治理，保持了安全形势总体平稳；扎实开展 LDAR 全覆盖、“万员行动查异味”等行动，推进绿色企业创建。1-6 月，公司外排废水综合达标率 100%，COD、二氧化硫、氮氧化物排放总量同比分别下降 5.03%、26.52% 和 23.67%，厂区边界 VOCs 平均浓度同比下降 11.55%。生产运行方面，上半年完成 25 套装置检修并实现一次开车成功，未发生非计划停车，装置运行总体保持平稳，在列入监控的 62 项主要技术经济指标中，有 39 项好于去年全年水平，同比进步率 62.90%；有 20 项达到行业先进水平，行业先进率达 32.26%，公司累计综合能源消耗 0.757 吨标煤/万元，比去年全年 0.760 吨标煤/万元，下降了 0.39%。

持续深化生产经营优化、加强市场开拓和降本减费。上半年，本集团加强原油采购供应链管理，结合高低硫、轻重质原油价差收窄及部分原油贴水高涨等市场特点，适度推进原油结构轻质化；优化成品油结构，航煤产量同比增加 25.10%，累计柴汽比 1.10，较去年同期降 0.09，高牌号汽油比例比 2018 年提高 0.29 个百分点。努力开拓国内外市场，首次出厂低硫重质和轻质船用燃料油，双环戊二烯成功打开欧盟市场，HSF（高收缩膜用聚酯）切片首次出口印尼，黑色管道料塑料产品成功打入国内燃气供应市场。加强政策研究，做好增值税税率调整应对工作，上半年节约增值税及附加税收 0.4 亿元；继续开展重点费用管控工作，公司监控的重点费用控制在时间进度之内。

继续做好公司发展、推进科技创新。上半年，本集团努力做好企业发展的顶层设计，提出了“到 2035 年前，建成‘国内领先、世界一流’能源化工及新材料公司”的目标，实施炼油清洁化改造和产品结构优化，以及以碳纤维等新材料发展为目标转型发展。加强新能源领域技术攻关，着力推进低硫船用燃料油生产、燃料电池级氢气供应关键技术研究工作。推进高附加值聚酯和合成树脂的开发与推广应用，聚丙烯瓶盖专用料研发取得突破，性能指标达到进口同类产品水平。

上半年本集团开发生产新产品 9.81 万吨；生产合成树脂新产品及聚烯烃专用料 36.85 万吨，合成纤维差别化率 88%；专利申请 11 件，授权 9 件。推进智能工厂建设，完成计划优化、生产调度等专题详细设计，项目进入全面实施阶段。

进一步加强管理、深化企业改革。上半年，本集团完成碳纤维事业部组建并基本进入正常运行管理，压减部分二级单位的内设机构，对部分分公司职能部门进行调整。以国家增量配电业务改革试点为契机，加快转型发展步伐，组建成立上海石电能源有限公司，有效解决公司暂供电区域历史遗留问题。坚持聚焦攻关“卡脖子”关键核心技术，参与组建上海碳纤维复合材料创新研究院有限公司，为公司碳纤维产业发展提供支撑。推进队伍结构优化，加大培训和选拔任用优秀年轻干部的力度，干部队伍结构持续改善。加大智能练兵系统应用，推进“一岗多能”培训和“大练兵、大比武”活动，全面提升员工队伍素质。

下表列明本集团在所示报告期内的销售量及扣除营业税金及附加后的销售净额：

截至 6 月 30 日止半年度

	2019 年			2018 年		
	销售量 千吨	销售净额 人民币 百万元	百分比 (%)	销售量 千吨	销售净额 人民币 百万元	百分比 (%)
合成纤维	93.7	1,198.6	2.6	83.5	1,123.5	2.4
树脂及塑料	633.8	5,054.2	11.0	597.8	5,129.5	11.1
中间石化产品	1,077.4	5,164.4	11.2	1,110.6	6,118.6	13.3
石油产品	5,086.0	21,006.9	45.5	4,966.7	20,643.8	44.8
石油化工产品贸易	-	13,305.5	28.8	-	12,644.1	27.5
其他	-	395.5	0.9	-	387.6	0.9
合计	6,890.9	46,125.1	100.0	6,758.6	46,047.1	100.0

2019 年上半年，本集团共实现销售净额人民币 461.251 亿元，与去年同期相比增加 0.17%，其中合成纤维、树脂及塑料、中间石化产品、石油产品和石油化工产品贸易的销售净额分别上升 6.68%、下降 1.47%、下降 15.60%、上升 1.76% 和上升 5.23%。产品销售净额总体较上年波动较小，中间石化产品销售净额下降，主要由于本期销售单价下降 13.22%，石油化工产品贸易的销售净额的上升，主要是由于报告期内，本集团的间接控股公司金贸国际业务量增加所致。上半年，本集团“其他”的销售净额比去年同期上升 2.04%，主要是由于本集团来料加工收入比去年同期上升所致。

本集团生产的产品大部分在华东地区销售。

2019 年上半年，本集团销售成本为人民币 452.254 亿元，比去年同期上升 7.39%，占销售净额的 98.05%。

本集团的主要原料是原油。2019 年前四个月，在欧佩克持续减产、美国对伊朗和委内瑞拉实施制裁、利比亚和尼日利亚局势动荡、俄罗斯管道污染导致其原油供给量下降等因素作用下，油价在去年底基础上大幅反弹；随后，美国原油库存增加，中美两国之间的贸易战前景恶化，以及美国对墨西哥进口商品征税的威胁进一步加剧了全球贸易紧张局势，引发了原油需求侧的担忧，导致油价回落。上半年，布伦特原油期货收盘价最高为 74.57 美元/桶，最低为 53.80 美元/桶，半年平均价约为 66.10 美元/桶，同比下降了 7.06%，WTI 原油期货收盘价最高为 66.30 美元/桶，最低为 45.50 美元/桶，半年平均价约为 57.34 美元/桶，同比下降了 12.32%。迪拜原油期货收盘价最高为 74.73 美元/桶，最低为 59.77 美元/桶，半年平均价约为 65.62 美元/桶，同比下降了 3.80%。

2019 年上半年，本集团加工原油（自营部分）的平均单位成本为人民币 3,309.34 元/吨，比去年同期上升人民币 241.63 元/吨，升幅为 7.88%。主要原因为：一是受汇率影响及原油成交贴水和运费同比上升；二是公司为了增产汽油和航煤，减少沥青产量，上半年适当提高了轻质油加工比例。本集团原油加工量为 696.56 万吨（不含来料加工），比去年同期微增 0.86 万吨；两者合计增加原油加工成本 17.09 亿元，其中：原油加工量增加影响成本 0.26 亿元，单位加工成本上升增加

成本 16.83 亿元。今年 1-6 月份来料加工原油加工量为 50.74 万吨，比上年同期增加 12.05 万吨。上半年本集团原油成本占销售成本的比重为 50.97%。

2019 年上半年，本集团其他辅料的支出为人民币 46.08 亿元，较去年同期下降 10.54%。报告期内，本集团折旧摊销和维修费用开支分别为人民币 8.677 亿元和人民币 6.973 亿元，折旧摊销费用同比下降 5.86%，主要由于报告期内部分催化剂进行再生改造，本期停止摊销，导致摊销金额减少；维修费用同比下降 9.02%，主要由于报告期内实际发生的检修较上期减少，维修成本下降，报告期内燃料动力开支为人民币 11.48 亿元，同比下降 1.80%，主要由于报告期内煤炭采购单价下降。

2019 年上半年，本集团销售及管理费用为人民币 2.659 亿元，比去年同期的人民币 2.822 亿元下降了 5.78%，主要为报告期内金山联贸的仓储费下降 0.12 亿元。

2019 年上半年，本集团其他业务收入人民币 0.458 亿元，比去年同期下降人民币 0.210 亿元，主要是因为报告期内政府补助收入下降 0.21 亿元所致。

2019 年上半年，本集团财务净收益为人民币 2.137 亿元，去年同期财务净收益为人民币 2.092 亿元，主要是由于报告期间利息收入下降 0.089 亿元，利息支出下降 0.132 亿元。

2019 年上半年，本集团实现除税及非控股股东损益后利润为人民币 11.436 亿元，较去年同期的利润人民币 35.513 亿元下降人民币 24.077 亿元。

资产流动性和资本来源

2019 年上半年，本集团经营活动产生的现金净流入量为人民币 2.204 亿元，而去年同期为现金净流入人民币 42.135 亿元。主要原因为报告期内支付的各项税费较上期增加人民币 16.57 亿元，以及盈利下降所致，报告期税前利润为人民币 13.656 亿元（去年同期税前利润为人民币 45.423 亿元）。

2019 年上半年，本集团投资活动产生的现金净流入量为人民币 4.112 亿元，去年同期为现金净流入人民币 0.483 亿元。主要是因为：报告期内本集团定期存款及结构性存款净收回的现金增加人民币 7.00 亿元；本集团采购固定资产及其他长期资产使用的现金较上期增加人民币 2.14 亿元；本集团处置固定资产及其他长期资产收到的现金较上期减少人民币 1.97 亿元；本集团利息收入所产生的现金较上期增加人民币 0.94 亿元。

2019 年上半年，本集团融资活动产生的现金净流入量为人民币 5.611 亿元，去年同期为现金净流入人民币 8.216 亿元。主要是由于本集团本报告期内取得借款产生的现金净流量减少 2.242 亿元。

借款及债务

本集团长期借款主要用于资本扩充项目。本集团一般根据资本开支计划来安排长期借款，总体上不存在任何季节性借款。而短期债务则被用于补充本集团正常生产经营产生的对流动资金的需求。2019 年上半年本集团期末总借款额比期初增加人民币 5.554 亿元，增加至人民币 10.526 亿元，主要是短期债务增加了人民币 5.554 亿元。于 2019 年 6 月 30 日，本集团按固定利率计息的总借款数为人民币 10.0 亿元。

资本开支

2019 年上半年，本集团的资本开支为人民币 3.50 亿元。主要用于油品清洁化项目 40 万吨/年清洁汽油组分装置、年产 1500 吨 PAN 基碳纤维项目二阶段、储运部轻质油罐及栈桥油气回收项目、2#延迟焦化装置安全环保型密闭除焦、输送及废气治理项目、2#烯烃裂解炉低氮燃烧改造项目等项目的前期工作和建设施工。

下半年，本集团计划油品清洁化项目 40 万吨/年清洁汽油组分装置开工建设，争取 12 月份中交；继续推进年产 1500 吨 PAN 基碳纤维项目二阶段项目、储运部罐区清污分流完善项目等项目实施；计划开工环保水务部油污泥干化减量项目、储运部罐区紧急切断阀功能改造项目、储运部低硫重质船用燃料油出厂设施改造等项目。本集团计划的资本开支可以由经营所得现金及银行信贷融资拨付。

资产负债率

本集团 2019 年 6 月 30 日的资产负债率为 34.07%（2018 年 6 月 30 日：36.75%）。资产负债率的计算方法为：总负债/总资产。

本集团员工

于 2019 年 6 月 30 日，本集团在册员工人数为 9,206 人，其中 5,668 人为生产人员，2,455 人为销售、财务和其他人员，1,083 人为行政人员。本集团的员工 55.53% 是大专或以上学历毕业生。

本集团根据雇员及董事之岗位、表现、经验及现时市场薪酬趋势厘定雇员及董事的薪酬。其他福利包括股权激励计划及国家管理的退休金计划。本集团亦为雇员提供专业及职业培训。

所得税

自 2008 年 1 月 1 日起，《中华人民共和国企业所得税法》正式施行，企业所得税税率统一调整为 25%。本集团 2019 年度的所得税税率为 25%。

《香港上市规则》要求的披露

根据《香港上市规则》附录十六第四十段，除了在此已作披露外，本公司确认有关附录十六第三十二段所列事宜的现有公司资料与本公司 2018 年年度报告所披露的相关资料并无重大变动。

2、下半年市场预测及工作安排

展望 2019 年下半年，世界经济面临的不确定性增加，国际贸易的紧张将拖累世界经济增长，近期全球货币政策普遍转向宽松，一定程度上将给经济带来提振作用，综合预计世界经济增速将进一步放缓。我国受中美贸易摩擦和市场预期降低的影响，经济下行的压力进一步加大，但我国经济增长的韧性仍然较强，预期下半年国内经济增长将继续保持在合理区间。我国石化行业一系列新环保政策的出台，将使整个行业发展承受更多的成本和压力；国内石化市场格局的变化和大宗石化产品趋于饱和或面临过剩，石化产品的需求增速进一步放缓，市场竞争将更加激烈。

2019 年下半年，全球经济面临一系列威胁，包括贸易紧张局势、欧洲经济疲软以及英国无协议脱欧的可能性等，将导致全球经济增速回落，损害原油需求；欧佩克继续执行减产协议，美伊关系、委内瑞拉局势、中东地区地缘政治紧张局面升级，美联储开始降息等因素将给油价带来一定支撑，美国原油管道运输瓶颈解除后原油产量加快增长将给供应端带来较大冲击，综合预计下半年国际原油价格的压力仍然较大。

下半年，本集团将把安全环保、增效创效作为工作重点，继续推进生产经营、改革发展各项工作，力争完成全年目标任务。

1. 抓好安全环保，营造良好发展环境。推进 HSSE 管理体系和设备完整性管理体系建设，强化风险管控和隐患研判，积极推进绿色企业创建工作。继续深入开展 LDAR 全覆盖工作和“万员行动查异味”活动，确保年内完成 LDAR 覆盖点位 100 万点以上。做好下半年检修工作，强化检修过程管理，确保装置安全环保、高质量检修并一次开车成功。

2. 抓好系统优化,提升运营增效水平。继续坚持以市场为导向、以效益为中心的动态优化工作。通过原油适度轻质化,降低渣油收率及沥青、焦炭等低附加值产品,做大汽油总量。优化烯烃线、芳烃线产品结构,加大区域合作发展力度,增强产品竞争力和抗风险能力。强化库存控制,做好日常跟踪优化。持续推进全员成本目标管理,全方位管控生产成本,努力打造公司低成本竞争力。

3. 抓好项目建设和产品研发,加快发展步伐。从中长期角度考虑转型发展,加快推进公司战略部署。加快油品清洁化项目、碳纤维项目二阶段等项目的建设步伐。坚持开放合作,强化区域协作,加快推进合作项目落地和实施。着力抓好重点科研项目 and 关键核心技术攻关,做好 48K 大丝束碳纤维工业化试制,加大医用聚丙烯专用料、抗菌抗静电纤维等新材料技术开发和市场推广。加大新产品开发和销售力度,增加腈纶抗起球、凝胶染色、原液着色以及塑料产品透明料、抗冲料的产销量。

4. 推进改革和队伍优化,促进科学发展。积极推进组织机构优化完善,增强企业内生动力,激发员工工作活力。动态完善绩效考核指标体系,推进市场化人事劳动分配机制建设,强化培训应用,提高员工队伍岗位能力。

(二) 报告期内主要经营情况(以下涉及的部分财务数据摘自本集团按照《中国企业会计准则》编制的未经审计的中期财务报告)

1、财务报表相关科目变动分析表

单位:人民币千元

科目	于 2019 年 6 月 30 日	于 2018 年 12 月 31 日	变动比例 (%)	变动原因
货币资金	12,965,476	10,241,893	26.59	本报告期内本集团持续盈利且经营现金流较为充裕,货币资金有所增加。
短期借款	1,052,600	497,249	111.68	由于本集团将部分货币资金用于购买定期存款及结构性存款等;日常经营活动中为补充短期周转资金,增加了部分低息的短期借款。
应付票据及应付账款	8,434,356	7,394,383	14.06	主要为本公司对关联方联合石化公司采购物料增加,以及子公司金贸国际加大了丙烷液化气的采购导致应付账款增加。
应付股利	2,732,442	26,488	10,215.77	本期应付股利增加主要是由于截止 2019 年 6 月 30 日,计提 2018 年的股利尚未发放所致。

单位:人民币千元

科目	截至 6 月 30 日止 6 个月		变动比例 (%)	变动原因
	2019 年	2018 年		
营业成本	43,664,730	40,707,831	7.26	本期主要产品销量同比增加;受汇率影响及原油成交贴水和运费同比上升,使得原油加工成本同比上升。
财务收入-净额	-198,402	-174,217	13.88	货币资金增加导致利息收入增加。
资产减值损失	24,786	10,155	144.08	对库存商品计提减值准备增加。
所得税费用	215,526	983,672	-78.09	本期净利润大幅下降。
归属于母公司股东的净利润	1,137,241	3,524,131	-67.73	本期营业收入下降 0.37%,营业成本大幅增加 7.26%,导致净利润大幅下降。
经营活动产生的现金流量净额	245,974	4,227,404	-94.18	主要由于本期税前利润大幅降低,较 2018 年同期下降近 70.0%。
投资活动产生的现金流量净额	411,176	48,310	751.12	主要由于本期收回定期存款及结构性存款。
筹资活动产生的现金流量净额	535,564	807,712	-33.69	主要是公司上半年短期借款规模同比减少。
研发支出	21,379	13,427	59.22	主要是 2019 年度研发费用支出上升。

(三) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：人民币千元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增/减 (%)	营业成本比上年同期增/减 (%)	毛利率比上年同期增/减
合成纤维	1,219,618	1,314,445	-7.78	6.29	3.69	增加 2.70 个百分点
树脂及塑料	5,133,483	4,304,331	16.15	-1.79	1.59	减少 2.80 个百分点
中间石化产品	5,261,505	4,401,800	16.34	-15.80	-3.26	减少 10.85 个百分点
石油产品	26,623,478	20,092,265	24.53	0.50	12.94	减少 8.31 个百分点
石油化工产品贸易	13,314,219	13,230,740	0.63	5.24	5.45	减少 0.20 个百分点
其他	212,597	173,291	18.49	-3.67	2.05	减少 4.57 个百分点

注：该毛利率按含消费税的石油产品价格计算，扣除消费税后石油产品的毛利率为 5.18%。

2、主营业务收入分地区情况

单位：人民币千元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增/减 (%)
中国华东地区	35,012,192	-16.28
中国其它地区	850,979	-55.61
出口	15,901,729	92.81

(四) 资产及负债情况分析

单位：人民币千元

项目(变动幅度较大,包括但不限于)	于 2019 年 6 月 30 日		于 2018 年 12 月 31 日		2019 年 6 月 30 日金额较 2018 年 12 月 31 日金额变动比例 (%)	变动主要原因
	金额	占总资产的比例 (%)	金额	占总资产的比例 (%)		
存货	6,858,647	15.59	8,120,875	18.23	-15.54	本期子公司金贸公司和金贸国际签订的储罐租赁合同的主要为临租合同,减少整罐租赁及仓储月租,从而减少库存存货,因此存货减少。
短期借款	1,052,600	2.39	497,249	1.12	111.68	由于本集团将部分货币资金用于购买定期存款及结构性存款等;日常经营活动中为补充短期周转资金,增加了部分低息的短期借款。
应付账款	8,358,450	19.00	7,394,383	16.60	13.04	主要为本公司对关联方联合石化公司采购物料增加,以及子公司金贸国际加大了丙烷液化气的采购导致应付账款增加。

（五）投资状况分析

1、委托理财及委托贷款情况

（1）委托理财情况

报告期内，本公司无委托理财的情况。

（2）委托贷款情况

报告期内，本公司无委托贷款的情况。

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、主要子公司、参股公司分析

由于下游产品市场需求减少，产品销售收入同比下降 7.67%，本集团联营公司上海赛科报告期内实现净利润人民币 18.99 亿元，本集团应占利益人民币 3.80 亿元，占本集团报告期内归属于母公司股东净利润的 33.64%。

4、非募集资金项目情况

主要项目	项目投资总额 人民币千元	报告期内项目投 资额人民币千元	截至 2019 年 6 月 30 日止项目进度
油品清洁化项目 40 万吨/年清洁汽油组分装置	794,640	85,233	前期设计
年产 1500 吨 PAN 基碳纤维项目二阶段	847,794	43,764	在建
2#延迟焦化装置安全环保型密闭除焦、输送及废气治理项目	69,737	2,396	在建
储运部轻质油储罐及栈桥油气回收项目	66,000	2,065	在建
2#烯烃裂解炉低氮燃烧改造项目	120,929	1,420	在建

（六）其他披露事项

1、可能面对的风险

（1）石油和石化市场的周期性特征、原油和石化产品价格的波动可能对本集团的经营产生不利影响

本集团的营业收入大部分源于销售成品油和石化产品，历史上这些产品具有周期性波动，且对宏观经济、区域及全球经济条件变化，生产能力及产量变化，原料价格及供应情况变化、消费者需求变化，以及替代产品价格和供应情况变化等因素反应比较敏感，上述因素将不时地对本集团在区域和全球市场上的产品价格造成重大影响。鉴于关税和其它进口限制的减少，以及中国政府放松对产品分配和定价的控制，本集团许多产品将更加受区域及全球市场周期性的影响。另外，原油和石化产品价格的变动性和不确定性将继续，原油价格的上涨和石化产品价格的下跌可能对本集团的业务、经营业绩和财务状况产生不利影响。

（2）本集团可能面临进口原油采购的风险和不能转移所有因原油价格上涨而增加的成本

本集团目前消耗大量原油用来生产石化产品，而所需原油的 95% 以上需要进口。近年来受多种因素的影响，原油价格波动较大，且不能排除一些重大突发事件可能造成的原油供应的中断。虽然本集团试图消化因原油价格上涨所带来的成本增加，但将成本增加转移给本集团客户的能力取决于市场条件和政府调控，因为两者之间可能存在一段时差，导致本集团不能完全通过提高产品的销售价格来弥补成本的上升。另外，国家对国内许多石油产品的经销也予以严格控制，比如本集团的部分石油产品必须销售给指定的客户（比如中石化股份的子公司）。因此，在原油价格处在高位时，本集团可能不能通过提高石油产品的销售价格来完全弥补原油价格的上涨。

(3) 本集团的发展计划有适度的资本支出和融资需求，这存在一定的风险和不确定因素

石化行业是一个资本密集型行业。本集团维持和增加收入、净收入以及现金流量的能力与持续的资本支出密切相关。本集团 2019 年的资本支出预计为人民币 15 亿元左右，将通过融资活动和部分自有资金解决。本集团的实际资本支出可能因本集团通过经营、投资和其他非本集团可以控制的因素创造充足现金流量的能力而显著地变化。此外，对于本集团的资金项目将是否能够、或以什么成本完成，抑或因完成该等项目而获得的成果并无保证。

本集团将来获得外部融资的能力受多种不确定因素支配，包括：本集团将来的经营业绩、财务状况和现金流量；中国经济条件和本集团产品的市场条件；融资成本和金融市场条件；有关政府批文的签发和其它与中国基础设施的发展相关的项目风险等。本集团若不能得到经营或发展计划所需的充足筹资，可能对本集团的业务、经营业绩和财务状况产生不利的影响。

(4) 本集团的业务经营可能受到现在或将来的环境法规的影响

本集团受中国众多的环境保护法律和法规的管辖。本集团的生产经营活动会产生废弃物（废水、废气和废渣）。目前，本集团的经营充分符合所有适用的中国环境法律、法规的要求。但是中国政府可能进一步采用更严格的环境标准，并且不能保证中国国家或地方政府将不会颁布更多的法规或执行某些更严格的规定从而可能导致本集团在环境方面产生额外支出。

(5) 货币政策的调整以及人民币币值的波动可能会对本集团的业务和经营成果带来不利影响

人民币对美元和其它外币的汇率可能会波动并受到政治和经济情况变化的影响。2005 年 7 月，中国政府对限定人民币对美元汇率的政策作出了重大调整，允许人民币对某些外币的汇率在一定范围内波动。自该项新政策实施以来，人民币对美元汇率每日均有波动。另外，中国政府不断受到要求进一步放开汇率政策的国际压力，因此有可能进一步调整其货币政策。本集团小部分的现金和现金等价物是以外币（包括美元）计价。人民币对外币（包括美元）的任何升值可能造成本集团以外币计价的现金和现金等价物的人民币价值的降低。本集团绝大部分收入是以人民币计价，但本集团大部分原油和部分设备的采购及某些偿债是以外币计价，将来任何人民币的贬值将会增加本集团的成本，并损害本集团的盈利能力。任何人民币的贬值还可能对本集团以外币支付的 H 股和美国预托证券股息的价值产生不利影响。

(6) 关联交易可能对本集团的业务和经济效益带来不利影响

本集团不时地并将继续与本集团控股股东中石化股份，以及中石化股份的控股股东中石化集团，及其关联方（子公司或关联机构）进行交易，这些关联交易包括：由该等关联方向本集团提供包括原材料采购、石化产品销售代理、建筑安装和工程设计服务、石化行业保险服务、财务服务等；由本集团向中国石油化工股份有限公司及其关联方销售石油、石化产品等。本集团上述关联交易和服务均按照一般商业条款及有关协议条款进行。但是，如果中石化股份、中石化集团拒绝进行这些交易或以对本集团不利的方式来修改双方之间的协议，本集团的业务和经营效益会受到不利影响。另外，中石化股份在某些与本集团业务直接或是间接有竞争或可能有竞争的行业中具有利益。由于中石化股份是本集团的控股股东，并且其自身利益可能与本集团利益相冲突，中石化股份有可能不顾本集团利益而采取对其有利的行动。

(7) 大股东控制的风险

中石化股份作为本公司的控股股东，持有本公司 54.6 亿股股份，占本公司股份总数的 50.44%，处于绝对控股地位。中石化股份有可能凭借其控股地位，对本集团的生产经营、财务分配、高管人员任免等施加影响，从而对本集团的生产经营和小股东权益带来不利影响。

第四章 重要事项

（一）股东大会情况简介

报告期内，本公司严格按照有关法律法规及《公司章程》规定的通知、召集、召开程序，于 2019 年 6 月 20 日在中国上海召开了 2018 年度股东周年大会。有关会议情况参见本公司于 2019 年 6 月 21 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》及《证券时报》和 2019 年 6 月 20 日上载于上海交易所网站和香港交易所网站的决议公告。

（二）普通股利润分配或资本公积金转增预案

1、现金分红政策的制定、执行或调整情况

2019 年 6 月 20 日召开的 2018 年度股东周年大会审议通过了 2018 年度利润分配方案：以分红派息股权登记日公司的总股数 108.238135 亿为基数，派发 2018 年度股利每 10 股人民币 2.50 元（含税），共计人民币 2,705,953.375 千元。有关公告刊登于 2019 年 6 月 21 日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》，并于 2019 年 6 月 20 日上载于香港交易所网站和上海交易所网站。H 股派发股息的股权登记日为 2019 年 7 月 1 日，2019 年 7 月 18 日为 H 股社会公众股股利发放日。公司于 2019 年 7 月 10 日刊登了 2018 年度 A 股利润分配实施公告，A 股派发股息的股权登记日为 2019 年 7 月 17 日，除息日为 2019 年 7 月 18 日，2019 年 7 月 18 日为 A 股社会公众股股利发放日。该项利润分配方案已按期实施。

2、报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

无。

（三）承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

有关股权分置改革事项的承诺

公司于 2013 年 6 月 20 日披露了《股权分置改革说明书（修订稿）》，其中，公司控股股东中石化股份作出的持续到报告期内的主要承诺事项如下：

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

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

公司的股权分置改革方案已经 2013 年 7 月 8 日召开的 A 股股东会议审议通过。2013 年 8 月 20 日，公司股权分置改革方案实施后，A 股股份复牌，本公司非流通股股东持有的非流通股股份获得上市流通权。有关股权分置改革方案对价实施详情请参见本公司于 2013 年 8 月 14 日发表在《中国证券报》、《上海证券报》，以及上载于上海证券交易所网站和香港交易所网站的《中国石化上海石油化工股份有限公司股权分置改革方案实施公告》。

对于上述承诺，公司未发现中石化股份有违反上述承诺的情况。

（四）聘任及解聘会计师事务所情况

报告期内，本公司未改聘会计师事务所。

（五）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，本公司无重大诉讼、仲裁事项。

（六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人均未因本公司原因而被中国证监会立案调查、行政处罚、通报批评及被证券交易所公开谴责。

（七）报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

（八）公司股权激励计划情况

报告期内，本公司概无根据股权激励计划授出 A 股股票期权，亦无获授予人士行使 A 股股票期权，或 A 股股票期权被注销或失效。

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

《香港上市规则》第 14A 章的持续关连交易

报告期内，根据本公司与本公司控股股东中石化股份和实际控制人中石化集团于 2016 年 8 月 23 日签订的《产品互供及销售服务框架协议》，本公司向中石化集团和中石化股份及其联系人购买原材料，向中石化股份及其联系人销售石油产品、石化产品、出租物业，及由中石化股份及其联系人代理销售石化产品。根据本公司与本公司实际控制人中石化集团于 2016 年 8 月 23 日签订的综合服务框架协议，本公司接受中石化集团及其联系人提供的建筑安装、工程设计、石化行业保险及财务服务。

以上产品互供及销售服务框架协议和综合服务框架协议项下的交易构成《香港上市规则》第 14A 章下的持续关连交易及《上海上市规则》下的日常关联交易。本公司已经就两项协议及协议项下各持续关连交易在日期为 2016 年 8 月 23 日的公告和日期为 2016 年 9 月 2 日的通函中作了披露，并且该两项协议及协议项下各持续关连交易及 2017 年度至 2019 年度最高限额已经于 2016 年 10 月 18 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过。

报告期内，有关持续关连交易均根据《产品互供及销售服务框架协议》及《综合服务框架协议》的条款进行，有关关联交易金额并未超过经 2016 年第一次临时股东大会批准的有关持续关连交易的最高限额。

下表为报告期内本公司与中石化股份及中石化集团之间的持续关连交易发生金额：

金额单位：人民币千元

关联交易类型	关联方	2019 年度最高限额	本报告期交易金额	占同类交易金额比例 (%)
产品互供及销售服务框架协议				
原材料采购	中石化集团、中石化股份及其联系人	80,286,000	28,161,639	75.39
石油和石化产品销售	中石化股份及其联系人	102,914,000	30,594,624	58.84
物业租赁	中石化股份及其联系人	36,000	26,051	69.74
石化产品销售代理	中石化股份及其联系人	240,000	64,456	100.00
综合服务框架协议				
建筑安装和工程设计服务	中石化集团及其联系人	3,444,000	25,257	25.47
石化行业保险服务	中石化集团及其联系人	180,000	55,210	100.00
财务服务	中石化集团及其联系人	200,000	507	0.24

本公司于 2018 年 12 月 31 日与本公司实际控制人中石化集团的全资子公司中国石化集团石油商业储备有限公司下属白沙湾分公司（“白沙湾分公司”）签署资产租赁协议（“租赁协议”），本公司向白沙湾分公司租用储罐，为期一年，租期自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止，年度租金为人民币 9,500 万（包含增值税）。租赁协议经 2018 年 12 月 28 日召开的第九届董事会第十四次会议审议并批准。相关公告已于 2018 年 12 月 28 日载于上海证券交易所网站和香港交易所网站，并已刊载于 2018 年 12 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。报告期内，本公司产生相关租赁费用 3,586 万元。

《香港上市规则》第 14A 章的关联交易

本公司于 2018 年 12 月 28 日与本公司实际控制人中石化集团的非全资附属公司，即石化盈科信息技术有限责任公司（「盈科公司」）签订《技术服务合同》，本公司委托盈科公司承担智能工厂项目的设计、建设和运维工作，技术服务合同总金额为人民币 30,580,000 元（含税）。相关公告已于 2018 年 12 月 28 日载于上海交易所网站、香港交易所网站和本公司网站，并已刊载于 2018 年 12 月 29 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

2、 关联债权债务往来

金额单位：人民币千元

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中石化股份及其子公司、合营公司、联营公司和中石化集团及其子公司	控股股东和实际控制人及其关联方	3,183	27,577	30,760	89,567	-49,650	39,917

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

注 2：关联方向本集团提供资金期末余额主要为本集团接受中石化集团及其子公司的建筑安装和工程设计服务而产生的未及清算的应付款项。

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

（十）重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项

报告期内无为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包及租赁事项。

2、 担保情况

报告期内公司无担保事项。

3、 其他重大合同

报告期内公司无其他重大合同。

（十一）环境信息情况

1、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

本公司属于生态环境部公布的国家重点监控的污染企业。根据生态环境部颁布的《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》，公司已在全国污染源监测信息管理与共享平台向社会公众公开被列入国家重点监控污染源的污染点位、污染物种类及浓度等情况。

本公司作为石油化工行业的生产制造企业，坚持把环保工作放在重要地位，持续开展 ISO14001 环境管理体系认证。2013 年 1 月获得上海质量审核中心颁发的质量(GB/T 19001:2008)、环境(GB/T 24001:2004)、职业健康安全(GB/T28001:2011)三个标准的认证证书，并于 2016 年 10 月 26 日获准继续使用“中华环境友好企业”称号。

2019 年，本公司树立“向先进水平挑战，向最高标准看齐”理念，全面推动绿色发展，坚决打好污染防治攻坚战、打赢蓝天保卫战，认真落实“第六轮环保三年行动计划”、“上海市清洁空气行动计划(2018-2022 年)”及“金山地区环境综合整治行动方案”要求，推动绿色企业创建和清洁生产审核验收，助力公司高质量可持续发展。

2019 年上半年，公司积极组织落实环保治理项目，二氧化硫、氮氧化物排放总量分别同比下降 26.52%、23.67%，公司外排废水达标率 100%，有控制废气外排达标率 100%，危险废物妥善处置率 100%。

全面推进 LDAR 工作，实现 VOCs 持续减排。2019 年，公司从管理制度、组织体系等方面落实推进 LDAR 工作。上半年共检测炼油装置和化工装置密封点数 972047 个，泄漏点数为 2246 个，并对检测出的 2221 个泄漏点进行了修复，修复率为 98.9%；通过 VOC 治理项目实施和各项管理措施的落实，公司边界异味得到有效控制。

2019 年上半年，公司缴纳环保税人民币 944 万元。

2019 年上半年，公司收到上海市生态环境局签发的行政处罚决定书 3 起，共涉及罚款人民币 215 万元。发生处罚主要原因为：现场有组织废气排口监督监测超标。

序号	事件名称	事件时间	整改情况
1	“7.24”腈纶部碳纤维装置表面处理废气排口和 RTO 废气排口监督监测超标	2018 年 7 月 24 日	(1) 工艺优化。组织生产科、安环科、设备科、装置、技术供应商与设计单位联手调整优化工艺，控制原丝生产过程中的波动； (2) 对电解槽内电解液挥发气体收集输送至酸洗塔进行酸洗，处理后达标排放，同时立足于源头控制，在电解槽内增加乒乓球，减少物料挥发，降低氨污染物浓度； (3) 整改后自测、第三方检测和总队安排复测均合格。
2	“12.11”环水部腈纶站废气排口监督监测超标	2018 年 12 月 11 日	(1) 加强与腈纶部沟通，控制高浓度丙烯腈废水排放，确保腈纶污水站进水丙烯腈浓度稳定在一定范围。 (2) 开展腈纶废水处理工艺改进研究。采用厌氧生化、紫外光解或催化氧化等产气量较小的工艺，在废水池内实现丙烯腈消解，有效降低进入废气系统的丙烯腈量，实现废气处理装置的稳定达标。 (3) 经自测、第三方检测和总队安排复测均合格。
3	“12.5”腈纶部南装置聚合废气收集塔排口监督监测超标	2018 年 12 月 5 日	优化板式换热器检修方式。在拆卸板式换热器前，对板片间隙使用纯水冲洗，避免丙烯腈单体随换热器带出，严控未反应物料的挥发；整改后自测、第三方检测和总队安排复测均合格。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

公司拥有环保装置 93 套。公司加强环保设施日常运行监管，环保设施的运行参数纳入生产指标进行管理；环保设备列为重要生产设备，环保在线仪表纳入设备管理系统。

至 2018 年 11 月，热电部全部锅炉完成超低排放改造。2019 年上半年，热电锅炉烟尘、SO₂、NO_X 排放达到《上海市燃煤电厂大气污染物排放标准》规定的排放标准；3 套硫磺回收装置 SO₂ 排放达到《石油炼制工业污染物排放标准》规定的排放标准；催化裂化装置污染物排放达到《石油炼制工业污染物排放标准》规定的排放标准；工艺加热炉污染物排放达到《石油炼制工业污染物排放标准》和《石油化学工业污染物排放标准》中规定的排放标准。

上海石化环保水务部现有 2 套污水生化处理装置，污水处理设计能力 8.4 万吨/日，污水处理达标后经深海排放管排放至杭州湾。

2019 年上半年环保水务部污水处理总量 1727.33 万吨，约 9.49 万吨/天；污水处理装置设施完好率 100%，运行率 100%。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

根据《环境影响评价法》、《建设项目环保管理规定》和《建设项目环境影响评价分类管理名录》等法律法规要求，公司积极推进建设项目环保三同时工作。2019 年上半年，重点环保项目“上海石化储运部 T-104 罐本质安全环保隐患治理”获得金山区生态环境局批复。

公司于 2017 年 12 月 31 日取得上海市环保局核发的排污许可证(石化行业)，有效期限为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。2019 年公司严格按照排污许可证管理要求，开展自行监测、排污许可执行报告上报及信息公开等工作。

4、突发环境事件应急预案

根据国家环保部《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》和上海市环保局关于环境应急预案备案工作的要求，公司开展了“上海石化风险信息调查、环境应急资源调查、突发环境事件风险评估”等工作，完成了《上海石化突发环境事件综合应急预案》的编制和专家评审，并于 2016 年 12 月 29 日向上海市环保局申报备案。公司总体预案包括了“企业概况、应急组织体系及职责、环境风险分析、企业内部预警机制、应急处置等”等 11 个方面；专项应急预案包括《水体环境风险专项应急预案》、《长输管道泄漏专项应急预案》、《化学品（含危险废物）泄漏事件专项应急预案》等 6 个预案；现场预案包括《1#、2#聚乙烯联合装置现场处置应急预案》、《聚烯烃联合装置现场处置应急预案》、《乙二醇装置现场处置应急预案》等 11 个。

2019 年上半年，公司开展环境风险源评估和定期环保应急演练，验证应急预案的实用性和可操作性，提高相关人员快速处置突发事件的决策与执行能力，环境污染应急处置到位程度和环境监测响应及时性，进一步加强了与地方政府间的应急联动。

5、环境自行监测方案

按照上海石化《排污许可证自行监测方案》、《中国石化环境监测管理规定》和《上海石化环境监测管理规定》要求，2019 年初组织编制及发布年度上海石化环境监测计划以及排放执行标准，监测内容包括水质（清下水）监测计划、大气监测计划（大气 PM10、无组织排放监测）、废气监测计划、噪声监测计划、放射性仪表监测计划、水质（污水）监测计划、地下水监测计划等七个部分，涵盖了公司污水、清下水、废气、噪声、放射性等污染源监测以及大气、地下水等环境质量的监测，并根据监测计划开展日常环境监测。

（十二）公司治理情况

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

第五章 普通股股份变动及股东情况

（一）报告期内普通股股本变动情况

1、报告期内普通股股份变动情况表

报告期内，本集团普通股股份未发生变动。

（二）证券发行

1、报告期内证券发行情况

报告期内，本集团未发行任何证券。

2、公司普通股股份总数、股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司未因送股、配股等原因引起公司股份总数、股东结构及公司资产和负债结构的变动。

3、内部职工股情况

截至本报告期末，公司无内部职工股。

（三）股东情况

1、股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	85,489
------------------	--------

2、截至报告期末前十名股东持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全名)	股份 类别	报告期内持 股数量增/ 减(股)	报告期末持 股数量(股)	持股比 例(%)	持有有限售 股份数量 (股)	质押或冻结 情况		股东 性质
						股份 状态	股份 数量	
中国石油化工股份有限公司	A股	0	5,460,000,000	50.44	0	无	0	国有法人
香港中央结算(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
中国证券金融股份有限公司	A股	0	324,111,018	2.99	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	A股	+3,655,630	82,354,554	0.76	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	A股	0	67,655,800	0.63	0	无	0	其他
广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	A股	0	45,222,300	0.42	0	无	0	其他
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	A股	0	43,531,469	0.40	0	无	0	其他
华夏基金-农业银行-华夏中证金融资产管理计划	A股	0	43,083,750	0.40	0	无	0	其他
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	A股	0	43,083,700	0.40	0	无	0	其他
易方达基金-农业银行-易方达中证金融资产管理计划	A股	0	43,083,700	0.40	0	无	0	其他
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，国有法人股东中石化股份与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；上述股东中，香港中央结算(代理人)有限公司为代理人公司，香港中央结算有限公司为公司沪港通的名义持有人；除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

(四) 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(五) 公司的主要股东在公司股份及相关股份的权益与淡仓

于 2019 年 6 月 30 日，根据公司董事或最高行政人员所知，本公司主要股东（即有权在本公司股东大会上行使或控制行使 5%或以上投票权的人士）（除董事、最高行政人员及监事之外）拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 2 及 3 分部须要披露或记录于本公司根据《证券及期货条例》第 336 条规定须存置的披露权益登记册内的本公司股份或相关股份的权益或淡仓如下：

公司普通股的权益

股东名称	拥有或被视为拥有之权益 (股)	注	占本公司已发行股份总数百分比 (%)	占该类别已发行股份总数百分比 (%)	身份
中国石油化工股份有限公司	5,460,000,000A 股(L) 发起法人股	(1)	50.44	74.50	实益拥有人
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	所控制法团权益
贝莱德集团 (BlackRock, Inc.)	313,996,599H 股(L) 21,260,000H 股(S)	(3) (3)	2.90 0.20	8.98 0.61	所控制法团权益 所控制法团权益
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	所控制法团权益 、投资经理、持有股份的保证权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	实益拥有人 实益拥有人
孔宪晖	211,008,000H 股(L) 200,020,000H 股(S)	(5) (5)	1.95 1.85	6.04 5.72	受控制法团权益 受控制法团权益
Yardley Finance Limited	200,020,000H 股(L)	(6)	1.85	5.72	持有股份的保证权益
陈建新	200,020,000H 股(L)	(6)	1.85	5.72	受控制法团权益
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	持有股份的保证权益的人、所控制的法团的权益及核准借出代理人

(L): 好仓; (S):淡仓; (P): 可供借出的股份

注:

- (1) 根据本公司董事于香港交易所网站获得之资料及就董事所知，截至 2019 年 6 月 30 日，中石化集团直接及间接拥有中石化股份 68.77%的已发行股本。基于此关系，中石化集团被视为于中石化股份直接持有本公司的 5,460,000,000 股 A 股股份中拥有权益。

- (2) The Bank of New York Mellon Corporation 持有的 389,190,800 股 H 股（淡仓）全数均为以实物交收的非上市衍生工具。
- (3) 贝莱德集团（BlackRock, Inc.）持有的 H 股（好仓）股份中，其中 1,694,000 股 H 股（好仓）为以现金交收的非上市衍生工具；
- (3) 贝莱德集团（BlackRock, Inc.）持有的 H 股（淡仓）股份中，其中 1,914,000 股 H 股（淡仓）为以现金交收的非上市衍生工具。
- (4) JPMorgan Chase & Co.持有的 H 股（好仓）股份中，16,976,000 股 H 股（好仓）为以现金交收的非上市衍生工具；
- (4) JPMorgan Chase & Co.持有的 H 股（淡仓）股份中，4,000 股 H 股（淡仓）为以现金交收的上市衍生工具，18,835,862 股 H 股（淡仓）为以实物交收的非上市衍生工具及 10,926,165 股 H 股（淡仓）为以现金交收的非上市衍生工具，20 股 H 股（淡仓）为可转换文书的上市衍生工具。
- (5) 该等股份由 Corn Capital Company Ltd 持有。孔宪晖于 Corn Capital Company Limited 持有 100%的权益。根据《证券及期货条例》，孔宪晖被视为于 Corn Capital Company Limited 所持有之股份中拥有权益。
- (6) 该等股份由 Yardley Finance Limited 持有。陈建新于 Yardley Finance Limited 持有 100%的权益。根据《证券及期货条例》，陈建新被视为于 Yardley Finance Limited 所持有之股份中拥有权益。
- (7) Citigroup Inc.持有的 H 股（好仓）股份中，5,934,100 股 H 股（好仓）为以实物交收的上市衍生工具及 436,000 股 H 股（好仓）为以现金交收的非上市衍生工具。
- (7) Citigroup Inc.持有的 H 股（淡仓）股份中，107,300 股 H 股（淡仓）为以实物交收的上市衍生工具及 554,000 股 H 股（淡仓）为以现金交收的非上市衍生工具。

除上述披露之外，于 2019 年 6 月 30 日，本公司董事并无接获任何人士（除董事、最高行政人员及监事之外）通知，表示其于本公司股份或相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 2 及 3 分部须向本公司披露或记录于本公司根据《证券及期货条例》第 336 条须存置的披露权益登记册内的本公司股份或相关股份的权益或淡仓。

第六章 董事、监事、高级管理人员情况及其他

(一) 持股变动情况

1、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量
吴海君	执行董事、董事长	未持有	未持有	无变化
史伟	执行董事、总经理	未持有	未持有	无变化
金强	执行董事、副总经理	301,000	301,000	无变化
郭晓军	执行董事、副总经理兼董事会秘书及联席公司秘书	301,000	301,000	无变化
周美云	执行董事、副总经理兼财务总监	未持有	未持有	无变化
金文敏	执行董事、副总经理	175,000	175,000	无变化
雷典武	非执行董事	未持有	未持有	无变化
莫正林	非执行董事	未持有	未持有	无变化
张逸民	独立非执行董事	未持有	未持有	无变化
刘运宏	独立非执行董事	未持有	未持有	无变化
杜伟峰	独立非执行董事	未持有	未持有	无变化
李远勤	独立非执行董事	未持有	未持有	无变化
马延辉	监事、监事会主席	未持有	未持有	无变化
左强	监事	未持有	未持有	无变化
李晓霞	监事	未持有	未持有	无变化
翟亚林	监事	未持有	未持有	无变化
范清勇	监事	未持有	未持有	无变化
郑云瑞	独立监事	未持有	未持有	无变化
蔡廷基	独立监事	未持有	未持有	无变化

(二) 董事、监事及高级管理人员报告期内持有的股票期权情况

报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员未持有公司股票期权。

(三) 报告期内公司董事、监事及高级管理人员变动情况

报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员没有变动。

(四) 董事、最高行政人员及监事在本公司或其相联法团之股份、相关股份或债权证的权益和淡仓

于 2019 年 6 月 30 日，本公司董事、最高行政人员及监事于本公司或其相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）的股份、相关股份及债权证中，拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 7 及 8 分部须知会本公司及香港交易所的权益和淡仓（包括根据《证券及期货条例》的上述规定其被当作或被视为拥有的权益和淡仓）；或记录于根据《证券及期货条例》第 352 条本公司须存置的披露权益登记册内的任何权益和淡仓；或根据《香港上市规则》附录十所载《证券交易的标准守则》须知会本公司及香港交易所的权益和淡仓如下：

于本公司股份及相关股份的权益

姓名	职位	持有股份数量 (股)	根据股权激励 计划持有A股 股票期权对应 的相关股份数 量(股)	占本公司已 发行股份总 数百分比 (%)	占已发行 A股股份 总数百分 比(%)	身份
金强	执行董事兼副 总经理	301,000A 股(L)	-	0.0028	0.0041	实益拥有人
郭晓军	执行董事、副 总经理、董事 会秘书及联席 公司秘书	301,000A 股(L)	-	0.0028	0.0041	实益拥有人
金文敏	执行董事兼副 总经理	175,000A 股(L)	-	0.0016	0.0024	实益拥有人

(L): 好仓

除上述披露者外,于2019年6月30日,据本公司董事、最高行政人员或监事所知,本公司的董事、最高行政人员或监事并未于本公司或其相关法团的任何股份、相关股份和债权证中,拥有如上所述根据《证券及期货条例》和《香港上市规则》须作出披露或记录的任何权益或淡仓。

(五) 董事、监事信息变动情况

报告期内,本公司根据《香港上市规则》第13.51B(1)条规定所须披露的董事及监事资料变动情况如下:

1. 执行董事周美云先生自2019年5月起担任本集团总法律顾问。
2. 独立非执行董事刘运宏先生自2019年5月28日起担任前海人寿保险股份有限公司(上海)研究所之所长,并自2019年5月起辞任为华宝证券有限责任公司总经理助理。
3. 监事左强先生自2019年5月起辞任本集团总法律顾问及副总政工师,并自2019年5月起担任调研员。
4. 监事范清勇先生自2019年5月起调任为本集团纪检监察组副组长,并自2019年5月起免除为本公司控股股东中石化股份之监察部副主任。
5. 独立监事郑云端先生自2019年4月起担任大连电瓷集团股份有限公司的独立董事(于深圳证券交易所上市,股份代号:002606)。
6. 独立监事郑云端先生自2019年2月起届满到期不再担任深圳仲裁委员会仲裁员;并于2019年5月起届满到期不再担任沈阳仲裁委员会仲裁员。

(六) 审核委员会

2019年8月19日,本公司第九届董事会审核委员会召开第五次会议,主要审阅了本集团于本报告期内的财务报告。

(七) 购买、出售和赎回本公司之证券

报告期内,本公司概无购买、出售和赎回本公司任何证券(“证券”一词的涵义见《香港上市规则》附录十六第一段)。

(八) 《企业管治守则》遵守情况

于本报告期内,本公司已应用并遵守《香港上市规则》附录十四之《企业管治守则》所载之所有守则条文。

(九) 《证券交易的标准守则》遵守情况

本公司已采纳并实行《证券交易的标准守则》,以监管董事及监事之证券交易。公司已向全体董事

及监事作出具体查询，并从各董事及监事获取书面确认彼等于报告期间均一直全面遵守《证券交易的标准守则》的情况。

《证券交易的标准守则》亦适用于可能会掌握本公司未公布股价敏感消息之本公司高级管理人员。本公司并未发现任何关于高级管理人员不遵守《证券交易的标准守则》之情况。

（十）党委上半年工作总结

2019 上半年，公司党委以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为指导，全面贯彻落实新时代党的建设总要求，以政治建设为统领，组织启动“不忘初心、牢记使命”主题教育，大力加强“把方向管大局保落实”能力建设，实施基层党组织组织力提升工程，更加突出大抓责任、大抓质量、大抓实效，更加注重融入中心、下沉重心、凝聚人心，为决胜全面可持续发展，把上海石化建设成为“国内领先、世界一流”能源化工及新材料公司提供坚强保证。主要做好以下工作：

加强领导班子和干部队伍建设，完善选拔任用机制，强化日常管理监督，打造政治坚强本领高强意志顽强的干部队伍。严格执行“三重一大”决策制度，上半年公司党委会共审议 48 项议题。

加强党风廉政建设，完善监督委员会运行机制，开展党委督察，开展家庭助廉与合作商助廉活动，不断促进形成清正廉洁的干部家风和健康透明的营商环境。

加强组织建设，提升基层党支部组织力。巩固联系服务职工群众体系，推进公司党支部与往来企业及街镇村居党组织的结对，开展志愿者公益服务，互促互融，将政治优势将转化为发展优势。

加强企业文化建设，聚焦公司发展热点，加强宣传教育。举办 15 期“公众开放日”活动，构建良好的社区公共关系，传播公司绿色低碳发展理念。

落实职工代表参政议政促企业发展的民主参与权，对职代会收到的 93 件提案，均落实分析研判和答复。加强职工健康管理，全面推广应用员工帮助计划（EAP），深化“大健康”理念，倡导“快乐工作、健康生活”。

第七章 财务报告

第一节 按照《中国企业会计准则》编制的财务报告

中国石化上海石油化工股份有限公司 2019年6月30日合并及公司资产负债表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

资产	附注	2019年	2018年	2019年	2018年
		6月30日 (未经审计)	12月31日	6月30日 (未经审计)	12月31日
		合并	合并	公司	公司
流动资产					
货币资金	四(1)	12,965,476	10,241,893	11,038,454	9,119,013
交易性金融资产	四(3),十二(1)	504,002	2,719,811	504,002	2,519,100
衍生金融资产	四(2)	217	7,468	-	6,953
应收票据	四(4),十二(2)	678,749	789,103	592,669	714,599
应收账款	四(5),十二(3)	3,379,026	3,181,142	1,892,682	2,053,409
预付款项	四(7)	98,764	72,968	95,241	68,934
其他应收款	四(6),十二(4)	97,213	108,986	82,722	96,182
存货	四(8)	6,858,647	8,120,875	6,454,460	7,500,683
持有待售资产	四(16)	24,331	24,331	-	-
其他流动资产	四(9)	58,749	32,299	38,724	-
流动资产合计		24,665,174	25,298,876	20,698,954	22,078,873
非流动资产					
长期股权投资	四(10),十二(5)	5,127,544	4,657,133	6,222,156	5,762,327
投资性房地产	四(11)	374,346	376,739	405,450	408,366
固定资产	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
使用权资产	四(14)	75,884	—	71,548	—
无形资产	四(15)	346,726	355,594	313,557	319,877
长期待摊费用	四(17)	436,594	502,689	427,769	493,242
递延所得税资产	四(18)	120,663	119,075	113,192	109,137
非流动资产合计		19,321,918	19,241,084	20,194,314	20,111,683
资产总计		43,987,092	44,539,960	40,893,268	42,190,556

中国石化上海石油化工股份有限公司
2019年6月30日合并及公司资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

	附注	2019年	2018年	2019年	2018年
		6月30日 (未经审计)	12月31日	6月30日 (未经审计)	12月31日
负债及股东权益		合并	合并	公司	公司
流动负债					
短期借款	四(20)	1,052,600	497,249	1,000,000	431,649
衍生金融负债	四(2)	386	11,005	-	9,799
应付票据	四(21)	75,906	-	75,000	-
应付账款	四(22)	8,358,450	7,394,383	5,853,512	5,535,625
合同负债	四(23)	391,094	453,564	343,597	411,796
应付职工薪酬	四(24)	381,094	128,861	371,310	123,157
应交税费	四(25)	1,153,560	4,642,692	1,135,954	4,608,232
其他应付款	四(26)	3,443,244	785,260	3,349,657	718,847
一年内到期的非 流动负债	四(27)	48,040	-	45,997	-
流动负债合计		14,904,374	13,913,014	12,175,027	11,839,105
非流动负债					
租赁负债	四(28)	21,361	—	19,292	—
递延收益	四(29)	135,442	140,442	135,442	140,442
非流动负债合计		156,803	140,442	154,734	140,442
负债合计		15,061,177	14,053,456	12,329,761	11,979,547
股东权益					
股本	一, 四(30)	10,823,814	10,823,814	10,823,814	10,823,814
资本公积	四(31)	610,327	610,327	600,768	600,768
其他综合收益	四(32)	6,722	10,389	6,722	10,389
专项储备	四(33)	62,449	57,135	62,272	57,135
盈余公积	四(34)	6,237,170	6,237,170	6,237,170	6,237,170
未分配利润	四(35)	11,062,579	12,631,291	10,832,761	12,481,733
归属于母公司股 东权益合计		28,803,061	30,370,126	28,563,507	30,211,009
少数股东权益	四(36)	122,854	116,378	-	-
股东权益合计		28,925,915	30,486,504	28,563,507	30,211,009
负债及股东权益总计		43,987,092	44,539,960	40,893,268	42,190,556

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长 吴海君

董事、副总经理兼财务总监 周美云

财务处副处长 杨雅婷

中国石化上海石油化工股份有限公司
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间合并及公司利润表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	截至 6 月 30 日止六个月		截至 6 月 30 日止六个月	
		2019 年 (未经审计) 合并	2018 年 (未经审计) 合并	2019 年 (未经审计) 公司	2018 年 (未经审计) 公司
一、营业收入	四(37),十二(7)	51,992,583	52,187,640	38,462,207	38,975,531
减: 营业成本	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
销售费用	四(39)	260,415	271,446	215,684	211,655
管理费用	四(40)	1,516,182	1,394,462	1,460,716	1,334,626
研发费用	四(41)	21,379	13,427	17,531	9,988
财务收入-净额	四(42)	(198,402)	(174,217)	(185,514)	(178,669)
其中: 利息费用		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
投资收益	四(45),十二(8)	519,967	635,958	502,015	619,922
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		492,230	642,402	463,496	609,823
公允价值变动(损失)/收益	四(46)	(12,441)	9,300	(12,252)	-
信用减值损失	四(47)	(2)	(45)	(7)	(45)
资产减值损失	四(48)	(24,786)	(10,155)	(24,786)	(10,155)
资产处置损失	四(49)	(18,724)	(2,857)	(23,772)	(2,893)
二、营业利润		1,364,696	4,506,006	1,261,600	4,472,276
加: 营业外收入	四(50)	10,886	32,144	5,136	6,000
减: 营业外支出	四(51)	16,339	22,993	16,337	11,786
三、利润总额		1,359,243	4,515,157	1,250,399	4,466,490
减: 所得税费用	四(52)	215,526	983,672	193,418	974,553
四、净利润		1,143,717	3,531,485	1,056,981	3,491,937
归属于母公司股东的净利润		1,137,241	3,524,131	—	—
少数股东损益		6,476	7,354	—	—
持续经营净利润		1,143,717	3,531,485	1,056,981	3,491,937
终止经营净利润		-	-	-	-
五、其他综合亏损		(3,667)	(5,063)	(3,667)	(5,063)
六、综合收益总额		1,140,050	3,526,422	1,053,314	3,486,874
归属于母公司股东的综合收益总额		1,133,574	3,519,068	—	—
归属于少数股东的综合收益总额		6,476	7,354	—	—
七、每股收益					
基本每股收益 (人民币元)	四(53)	0.105	0.326	—	—
稀释每股收益 (人民币元)	四(53)	0.105	0.326	—	—

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长 吴海君

董事、副总经理兼财务总监 周美云

财务处副处长 杨雅婷

中国石化上海石油化工股份有限公司

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间合并及公司现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项目	附注	截至 6 月 30 日止六个月		截至 6 月 30 日止六个月	
		2019 年	2018 年	2019 年	2018 年
		(未经审计)	(未经审计)	(未经审计)	(未经审计)
		合并	合并	公司	公司
一、经营活动产生/(使用)的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		56,684,422	57,156,718	42,562,910	43,584,046
收到的税费返还		1,498	38,775	-	9,886
收到其他与经营活动有关的现金	四(54)	6,864	35,401	1,075	30,118
经营活动现金流入小计		56,692,784	57,230,894	42,563,985	43,624,050
购买商品、接受劳务支付的现金		(45,204,639)	(43,295,733)	(31,876,173)	(30,027,710)
支付给职工以及为职工支付的现金		(1,210,323)	(1,227,531)	(1,068,554)	(1,060,636)
支付的各项税费		(9,820,804)	(8,163,659)	(9,819,625)	(8,129,629)
支付其他与经营活动有关的现金	四(54)	(211,044)	(316,567)	(140,738)	(279,595)
经营活动现金流出小计		(56,446,810)	(53,003,490)	(42,905,090)	(39,497,570)
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	四(55), 十二(9)	245,974	4,227,404	(341,105)	4,126,480
二、投资活动产生/(使用)的现金流量					
收回结构性存款收到的现金		2,757,306	-	2,555,306	-
收回委托贷款收到的现金		-	12,000	-	-
取得投资收益所收到的现金		18,152	16,435	-	10,099
处置固定资产收回的现金净额		12,098	209,471	3,834	2,593
处置子公司收到的现金		-	9,600	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	四(54)	1,718,568	2,181,408	1,704,127	2,164,169
投资活动现金流入小计		4,506,124	2,428,914	4,263,267	2,176,861
购建固定资产和其他长期资产支付的现金		(565,379)	(351,234)	(566,454)	(351,189)
取得结构性存款支付的现金		(500,000)	-	(500,000)	-
处置子公司支付的现金		-	(21,304)	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	四(54)	(3,029,569)	(2,008,066)	(3,016,787)	(2,000,000)
投资活动现金流出小计		(4,094,948)	(2,380,604)	(4,083,241)	(2,351,189)
投资活动产生/(使用)的现金流量净额		411,176	48,310	180,026	(174,328)

中国石化上海石油化工股份有限公司
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间合并及公司现金流量表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	截至 6 月 30 日止六个月		截至 6 月 30 日止六个月	
		2019 年 (未经审计) 合并	2018 年 (未经审计) 合并	2019 年 (未经审计) 公司	2018 年 (未经审计) 公司
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		-	37,102	-	37,102
取得借款收到的现金		2,405,100	1,208,100	2,380,000	1,080,000
筹资活动现金流入小计		2,405,100	1,245,202	2,380,000	1,117,102
偿还债务支付的现金		(1,839,897)	(418,657)	(1,801,775)	(348,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(25,561)	(18,833)	(19,257)	(12,653)
其中: 子公司支付给少数股东的利润		-	(4,900)	—	—
支付其他与筹资活动有关的现金	四(54)	(4,078)	-	(2,873)	-
筹资活动现金流出小计		(1,869,536)	(437,490)	(1,823,905)	(360,653)
筹资活动产生的现金流量净额		535,564	807,712	556,095	756,449
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,444	24,371	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,199,158	5,107,797	395,016	4,708,601
加: 期初现金及现金等价物余额	四(55)	8,741,893	7,504,266	7,619,013	6,268,493
六、期末现金及现金等价物余额	四(55)	9,941,051	12,612,063	8,014,029	10,977,094

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长 吴海君

董事、副总经理兼财务总监 周美云

财务处副处长 杨雅婷

中国石化上海石油化工股份有限公司
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间合并股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	归属于本公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	
		股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积			未分配利润
2018 年 1 月 1 日期初余额		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 日止六个月期间增减变动额(未经审计)									
综合收益总额									
净利润		-	-	-	-	-	3,524,131	7,354	3,531,485
其他综合损失	四(32)	-	-	(5,063)	-	-	-	-	(5,063)
股东投入资本									
股东投入资本	四(30),四(31)	9,637	44,527	-	-	-	-	-	54,164
股份支付计入股东权益的金额	四(31)	-	(15,072)	-	-	-	-	-	(15,072)
利润分配									
对股东的分配	四(35)	-	-	-	-	-	(3,247,144)	(4,900)	(3,252,044)
专项储备									
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 日期末余额(未经审计)		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 日期初余额		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 日止六个月期间增减变动额(未经审计)									
综合收益总额									
净利润		-	-	-	-	-	1,137,241	6,476	1,143,717
其他综合损失	四(32)	-	-	(3,667)	-	-	-	-	(3,667)
利润分配									
对股东的分配	四(35)	-	-	-	-	-	(2,705,953)	-	(2,705,953)
专项储备									
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 日期末余额(未经审计)		10,823,814	610,327	6,722	62,449	6,237,170	11,062,579	122,854	28,925,915

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长 吴海君

董事、副总经理兼财务总监 周美云

财务处副处长 杨雅婷

中国石化上海石油化工股份有限公司
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间公司股东权益变动表
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项目	附注	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2018 年 1 月 1 日年初余额		10,814,177	586,307	17,403	-	5,727,624	11,142,965	28,288,476
截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间增减变动额(未经审计)								
综合收益总额								
净利润		-	-	-	-	-	3,491,937	3,491,937
其他综合损失		-	-	(5,063)	-	-	-	(5,063)
股东投入资本								
股东投入资本		9,637	44,527	-	-	-	-	54,164
股份支付计入股东权益的金额		-	(15,072)	-	-	-	-	(15,072)
利润分配								
对股东的分配		-	-	-	-	-	(3,247,144)	(3,247,144)
专项储备								
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 日期末余额(未经审计)		10,823,814	616,106	12,340	26,123	5,727,624	11,387,758	28,593,765
2019 年 1 月 1 日期初余额		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 日止六个月期间增减变动额(未经审计)								
综合收益总额								
净利润		-	-	-	-	-	1,056,981	1,056,981
其他综合损失		-	-	(3,667)	-	-	-	(3,667)
利润分配								
对股东的分配		-	-	-	-	-	(2,705,953)	(2,705,953)
专项储备								
本期提取		-	-	-	66,000	-	-	66,000
本期使用		-	-	-	(60,863)	-	-	(60,863)
2019 年 6 月 30 日期末余额(未经审计)		10,823,814	600,768	6,722	62,272	6,237,170	10,832,761	28,563,507

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长 吴海君

董事、副总经理兼财务总监 周美云

财务处副处长 杨雅婷

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一 公司基本情况

中国石化上海石油化工股份有限公司(“本公司”), 原名为上海石油化工股份有限公司, 于 1993 年 6 月 29 日在中华人民共和国上海市注册登记成立, 注册资本为人民币 4,000,000,000 元, 全部注册资金系由本公司的上级控股公司中国石油化工总公司(“中石化集团”)以原上海石油化工总厂的部分资产折股投入。

于 1993 年 7 月 26 日, 本公司 H 股股票在香港联合交易所有限公司挂牌上市, 同时在纽约证券交易所以美国存托凭证方式挂牌交易。于 1993 年 11 月 8 日, 本公司 A 股股票在上海证券交易所挂牌上市。

中石化集团于 2000 年 2 月 25 日完成了重组。重组完成后, 中国石油化工股份有限公司(“中石化股份”)成立。作为该重组的一部分, 中石化集团将其所持有的占本公司总股本 55.56% 的 4,000,000,000 股国有法人股股本出让给中石化股份持有, 中石化股份成为本公司第一大股东。于 2000 年 10 月 12 日, 本公司更名为中国石化上海石油化工股份有限公司。

于 2017 年 9 月 27 日及 2018 年 1 月 12 日, 本公司分别新增注册资本总额为人民币 14,176,600 元和人民币 9,636,900 元。

于 2019 年 6 月 30 日, 本公司的总股本为 10,823,813,500 元, 每股面值 1 元。详细的股本变动参见附注四(30)。

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

本公司的主要子公司资料载于附注五“在其他主体中的权益”一节。

本财务报表由本公司董事会于 2019 年 8 月 20 日批准报出。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计提方法(附注二(9))、存货跌价准备的计提方法(附注二(10))、固定资产折旧(附注二(13))、长期资产减值准备(附注二(18))、所得税(附注二(26))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注二(31)。

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表涵盖的会计期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止。

(4) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(6) 合并财务报表的编制方法(续)

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

(7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(8) 外币折算

外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 分类和计量(续)

债务工具(续)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括其他债权投资等，本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款和借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 存货

(a) 分类

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

(b) 发出存货的计价方法

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

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

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

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

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 长期股权投资(续)

(b) 后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

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

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 长期股权投资(续)

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(12) 投资性房地产

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

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

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30 至 40 年	3%	2.43% 至 3.23%

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、厂房及机器设备以及运输工具及其他设备等。

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

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

(b) 固定资产的折旧方法

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

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

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

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

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(d) 固定资产的处置

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

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(15) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

(16) 无形资产

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

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 30 至 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 专利权

专利权按法律规定的有效年限 10 至 28 年平均摊销。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 无形资产(续)

(c) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

(d) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究开发而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对研究开发项目最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 研究开发项目已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准研究开发项目的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明研究开发所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行研究开发活动及后续的大规模生产；以及
- 研究开发的支出能够可靠地归集。

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

(e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(17) 长期待摊费用

长期待摊费用主要包括催化剂、经营租入固定资产改良支出及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按其入账价值减去预计净残值后在预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

催化剂按使用年限 2 至 5 年平均摊销。

经营租入固定资产改良支出按照年限 5 年平均摊销。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(18) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、长期待摊费用、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(19) 安全生产费

根据《国务院关于进一步加强安全生产工作的决定》(国发(2004)2 号)、《上海市人民政府贯彻国务院进一步加强企业安全生产工作通知的实施意见》(沪府发(2010)35 号)以及财政部与国家安全生产监管总局于 2012 年 2 月颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企(2012)16 号)的相关规定，本集团按上一年度危险品销售收入的一定比例提取安全费用，专项用于各类安全支出。

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

(20) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(20) 职工薪酬(续)

(b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险、失业保险及补充养老保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(c) 辞退福利

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

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(22) 股份支付

(a) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具包括公司本身、公司的母公司或同集团其他会计主体的权益工具。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本集团的股票期权计划是以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付

本集团的股票期权计划为换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务及达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

(b) 权益工具公允价值确定的方法

本集团采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值。

(c) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期的每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(d) 实施股份支付计划的相关会计处理

股票期权的行权日，本集团根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(23) 预计负债

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

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

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

(24) 收入确认

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(a) 销售商品

在已将产品的控制权转移给购货方，不再对该产品实施继续管理和控制，相关的成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。本集团将产品按照协议合同规定运至指定地点或由采购方到本集团指定的仓库地点提货，由采购方确认接收后，确认收入。销售收入的计算不包括增值税，并已扣除估计的销售折扣。

本集团向供货方提供基于销售数量的销售折扣，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。

(b) 海外航运服务

本集团为客户提供海外航运服务，该服务产生的收入于提供服务的期间确认，根据已完成航运的时间在航运的总时间内确认收入。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 政府补助

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

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

(26) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(26) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(27) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(27) 租赁(续)

本集团作为承租人(续)

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、厂房及机器设备、运输工具及其他设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

本集团经营租出自有的房屋及建筑物、厂房及机器设备、运输工具及其他设备时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

(28) 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(二) 本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 关联方

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

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

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

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

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(30) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：**(1)**该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(2)**本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**(3)**本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(31) 重要会计估计和判断

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

(a) 重要会计估计及其关键假设

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

(i) 存货跌价准备

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

(ii) 长期资产减值准备

本集团管理层在资产负债表日对某些事件或情况变化显示账面金额可能无法收回的长期资产进行减值测试，如果减值测试的结果显示长期资产的账面价值无法全部收回，则会就相关资产账面价值高于可收回金额的部分计提减值损失并计入当期损益。

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

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(31) 重要会计估计和判断(续)

(a) 重要会计估计及其关键假设(续)

(iii) 固定资产预计使用寿命和预计净残值

固定资产的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的固定资产的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。如果对于预计使用寿命和预计净残值的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

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

(iv) 所得税

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

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

在评估本集团是否可能抵扣或利用递延所得税资产时，管理层首先依赖未来年度可获得的应纳税所得额来支持确认递延所得税资产。若要全部实现于 2019 年 6 月 30 日确认的递延所得税资产，本集团在未来年度需要获得至少人民币 4.83 亿元的应纳税所得额(2018 年 12 月 31 日：4.76 亿元)。根据未来盈利预测和历史经验，管理层认为本集团很有可能在未来年度获得足够的应纳税所得额。

(v) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、预期失业率的增长、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间未发生重大变化。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(31) 重要会计估计和判断(续)

(b) 采用会计政策的关键判断

(i) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

(ii) 信用风险显著增加的判断

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(32) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)，并于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，本集团已采用上述准则和通知编制截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间的财务报表，对本集团及本公司报表的影响列示如下：

(a) 一般企业报表格式的修改

(i) 对合并资产负债表影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		增加/(减少)	
		2018 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日
本集团将应收票据及应收账款项目分拆为应收账款和应收票据项目。	应收账款	3,181,142	2,275,386
	应收票据	789,103	1,151,053
	应收票据及应收账款	(3,970,245)	(3,426,439)
本集团将应付票据及应付账款项目分拆为应付账款和应付票据项目。	应付账款	7,394,383	5,573,281
	应付票据	-	-
	应付票据及应付账款	(7,394,383)	(5,573,281)

(ii) 对公司资产负债表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		增加/(减少)	
		2018 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日
本公司将应收票据及应收账款项目分拆为应收账款和应收票据项目。	应收账款	2,053,409	1,757,945
	应收票据	714,599	815,227
	应收票据及应收账款	(2,768,008)	(2,573,172)
本公司将应付票据及应付账款项目分拆为应付账款和应付票据项目。	应付账款	5,535,625	4,129,720
	应付票据	-	-
	应付票据及应付账款	(5,535,625)	(4,129,720)

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(32) 重要会计政策变更(续)

(b) 租赁

根据新租赁准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表相关项目金额，2018 年度的比较财务报表未重列。

(i) 会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 增加/(减少)	
		2019 年 1 月 1 日	
		本集团	本公司
对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本集团及本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：	使用权资产	76,852	74,112
	预付账款	(121)	(109)
	租赁负债	2,638	136
	一年到期的非流动负债	74,093	73,867

剩余租赁期长于 1 年的，本集团及本公司根据 2019 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并根据 2019 年 1 月 1 日增量借款利率确定使用权资产的账面价值。

剩余租赁期短于 1 年的，本集团及本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率，所采用的增量借款利率的区间为 4.35%-4.90%。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(32) 重要会计政策变更(续)

(b) 租赁(续)

(ii) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

	本集团	本公司
于 2018 年 12 月 31 日披露未来最低经营租赁付款额	84,746	81,073
按增量借款利率折现计算的上述最低经营租赁付款额的现值	77,046	74,108
减：短于 12 个月的租赁合同付款额的现值	(315)	(105)
于 2019 年 1 月 1 日确认的租赁负债(含一年内到期的非流动负债)(附注二(32)(b)(i))	<u>76,731</u>	<u>74,003</u>

注 1:本集团及本公司于 2018 年 12 月 31 日披露尚未支付最低经营租赁付款额的口径未包括续约选择权的因素。在首次执行日确定租赁负债时，对于合理确定将行使续约选择权的租赁，本集团及本公司将续约期的租赁付款额纳入租赁负债的计算。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三 税项

本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税(a)	应纳税所得额	25%
增值税(b)	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	5%、6%、9%、10%、11%、13%及 16%
消费税	应纳税销售额	汽油按每吨人民币 2,110 元；柴油按每吨 1,411 元
城市维护建设税	应缴的增值税及消费税税额	1%及 7%

(a) 根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54 号)及相关规定，本集团在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日的期间内，新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

(b) 据财政部、国家税务总局颁布的《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财税[2019]39 号)及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本集团发生增值税应税销售行为、进口货物以及有形动产租赁业务收入适用的增值税税率为 13%和 9%，2019 年 4 月 1 日前适用增值税税率分别为 16%和 13%。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
库存现金	35	7
银行存款	9,941,012	8,741,883
其他货币资金	3,024,429	1,500,003
	<u>12,965,476</u>	<u>10,241,893</u>

于 2019 年 6 月 30 日，其他货币资金中 3,000,000 千元为本集团向银行存入的六个月定期存款，相应的基于实际利率法计提的存款利息为 24,425 千元(未经审计)。

(2) 衍生金融资产和衍生金融负债

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
衍生金融资产—		
外汇期权合同	<u>217</u>	<u>7,468</u>
衍生金融负债—		
外汇期权合同	<u>386</u>	<u>11,005</u>

于 2019 年 6 月 30 日，衍生金融资产和衍生金融负债主要为外汇期权合同，其名义金额合计为等值人民币 9,207 千元(未经审计)(2018 年 12 月 31 日：等值人民币 571,476 千元)。

(3) 交易性金融资产

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
结构性存款	<u>504,002</u>	<u>2,719,811</u>

于 2019 年 6 月 30 日(未经审计)及 2018 年 12 月 31 日，交易性金融资产为本集团存放于银行期限为六个月以内的结构性存款，收益分别与美元兑港币的汇率水平及与国际市场美元三个月伦敦同业拆借利率表现挂钩。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收票据

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>678,749</u>	<u>789,103</u>
(a) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团无质押的应收票据(未经审计)(2018 年 12 月 31 日：无)。		
(b) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团未列示于应收票据的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下(未经审计)：		
	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>697,028</u>	<u>-</u>
(c) 本集团视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故于 2019 年 6 月 30 日，本集团将应收票据人民币 678,749 千元分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仍列示于应收票据(未经审计)(2018 年 12 月 31 日：789,103 千元)。		
(d) 本集团对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于 2019 年 6 月 30 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失(未经审计)。		

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 应收账款

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
应收关联方(附注七(6))	2,373,211	2,215,824
应收第三方	1,005,875	965,372
	<u>3,379,086</u>	<u>3,181,196</u>
减：坏账准备	(60)	(54)
	<u>3,379,026</u>	<u>3,181,142</u>

(a) 应收账款按其入账日期的账龄分析如下：

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
一年以内	3,378,981	3,181,102
一到二年	46	42
二到三年	29	27
三年以上	30	25
	<u>3,379,086</u>	<u>3,181,196</u>

(b) 于 2019 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下(未经审计)：

	余额	坏账准备	占应收账款余 额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>2,457,746</u>	<u>-</u>	<u>73%</u>

- (c) 本集团下属子公司中国金山联合贸易有限责任公司(“金贸公司”)和上海金贸国际贸易有限公司(“金贸国际”)视其日常资金管理的需要将一部分应收账款进行进行无追索权的福费廷业务，该子公司管理其第三方应收账款的业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标，故于 2019 年 6 月 30 日，本集团将该子公司的第三方应收账款人民币 938,222 千元分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仍列示于应收账款(未经审计)(2018 年 12 月 31 日：人民币 883,328 千元)。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 应收账款(续)

(d) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团下属子公司金贸公司和金贸国际对应收账款进行无追索权的福费廷业务而终止确认的应收账款账面余额为 2,502,076 千元(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 2,228,125 千元(未经审计))，相关的损失为人民币 9,398 千元(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 9,527 千元(未经审计))。

(e) 坏账准备

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团无单项计提坏账准备的应收账款(未经审计)。

(ii) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团无质押的应收账款(未经审计)(2018 年 12 月 31 日：无)。

(iii) 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团没有以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本年度全额收回或转回、或在本年度收回或转回比例较大的应收账款(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

(f) 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团未核销重大的应收账款(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
应收关联方(附注七(6))	30,760	3,183
应收第三方	20,402	26,723
应收银行存款利息	46,191	79,224
	<u>97,353</u>	<u>109,130</u>
减: 坏账准备	(140)	(144)
	<u>97,213</u>	<u>108,986</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下:

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
一年以内	97,213	108,986
一到三年	-	-
三年以上	140	144
	<u>97,353</u>	<u>109,130</u>

(b) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段			第三阶段		合计
	未来 12 个月内 预期信用损失 (组合)		未来 12 个月内 预期信用损失 (单项)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)		
	账面 余额	坏账 准备	账面 余额	坏账 准备	账面 余额	坏账 准备
2018 年 12 月 31 日	109,130	(144)	-	-	-	(144)
本期转回	-	4	-	-	-	4
2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	<u>97,353</u>	<u>(140)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(140)</u>

于 2019 年 6 月 30 日(未经审计)及 2018 年 12 月 31 日, 本集团的其他应收款均处于第一阶段, 不存在处于第二、第三阶段的其他应收款。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(c) 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团没有以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本期全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的其他应收账款(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

(d) 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团未核销重大的其他应收款(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

(e) 于 2019 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下(未经审计)：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
中国光大银行上海分行	应收利息	22,717	一年以内	23%	-
中国石化催化剂贵金属分公司	往来款项	22,012	一年以内	23%	-
上海市金山区税务局	出口退税	11,732	一年以内	12%	-
上海石化比欧西气体有限责任公司 ("比欧西公司")	往来款项	7,542	一年以内	8%	-
中信银行股份有限公司上海分行	应收利息	3,259	一年以内	3%	-
		<u>67,262</u>		<u>69%</u>	<u>-</u>

(7) 预付款项

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
预付关联方(附注七(6))	93,655	67,242
预付第三方	5,109	5,726
	<u>98,764</u>	<u>72,968</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 预付款项(续)

(a) 预付款项账龄分析如下:

	2019 年 6 月 30 日(未经审计)		2018 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	98,764	100 %	72,968	100 %

(b) 于 2019 年 6 月 30 日, 按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下(未经审计):

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	95,522	97%

(8) 存货

(a) 存货分类如下:

	2019 年 6 月 30 日(未经审计)			2018 年 12 月 31 日		
	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值
原材料	4,564,648	-	4,564,648	5,529,241	-	5,529,241
在产品	1,012,558	(60,659)	951,899	1,099,235	(55,098)	1,044,137
库存商品	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
	<u>6,990,133</u>	<u>(131,486)</u>	<u>6,858,647</u>	<u>8,279,104</u>	<u>(158,229)</u>	<u>8,120,875</u>

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)
在产品	55,098	17,995	(12,434)	60,659
库存商品	56,448	6,305	(38,609)	24,144
零配件及低 值易耗品	46,683	-	-	46,683
	<u>158,229</u>	<u>24,300</u>	<u>(51,043)</u>	<u>131,486</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 存货(续)

(c) 存货跌价准备情况如下：

	确定可变现净值的具体依据	本期转销或核销存货跌价准备的主要原因 (未经审计)
原材料	所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费	不适用
在产品	同上	对外销售
库存商品	估计的售价减去估计的销售费用及相关税费	对外销售
零配件及低值易耗品	估计的售价减去估计的销售费用及相关税费	不适用

(9) 其他流动资产

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
待抵扣进项税额	58,749	32,299

(10) 长期股权投资

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
合营企业(a)	249,839	229,868
联营企业(b)	4,877,705	4,427,265
	<u>5,127,544</u>	<u>4,657,133</u>
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>5,127,544</u>	<u>4,657,133</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	2018 年 12 月 31 日	本期增减变动			2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	减值准备期末余额
		追加或 减少投资	按权益法调整的 净损益	宣告分派的 现金股利		
下属子公司之合营公司						
上海石化设备检验检测有限公司 ("检验检测公司")	8,638	-	954	(452)	9,140	-
上海石化岩谷气体开发有限公司 ("岩谷气体公司")	48,713	-	(549)	-	48,164	-
比欧西公司	172,517	-	20,018	-	192,535	-
	<u>229,868</u>	<u>-</u>	<u>20,423</u>	<u>(452)</u>	<u>249,839</u>	<u>-</u>

在合营企业中的权益相关信息见附注五(2)。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	2018 年 12 月 31 日	本期增减变动					2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	减值准备期末余额
		追加或 减少投资	按权益法调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	计提减值准备	其他权益变动		
母公司之联营公司								
上海赛科石油化工有限公司 ("上海赛科")	2,555,044	-	379,885	-	-	-	2,934,929	-
上海化学工业区发展有限公司 ("化学工业区")	1,716,776	-	83,611	-	-	(3,667)	1,796,720	-
下属子公司之联营公司								
上海金森石油树脂有限公司 ("金森公司")	61,335	-	(3,302)	-	-	-	58,033	-
上海阿自倍尔控制仪表有限公司 ("阿自倍尔公司")	49,598	-	7,659	(12,000)	-	-	45,257	-
其他	44,512	-	3,954	(5,700)	-	-	42,766	-
	<u>4,427,265</u>	<u>-</u>	<u>471,807</u>	<u>(17,700)</u>	<u>-</u>	<u>(3,667)</u>	<u>4,877,705</u>	<u>-</u>

在联营企业中的权益相关信息见附注五(2)。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 投资性房地产

	房屋、建筑物
原值	
2018 年 12 月 31 日	594,135
自固定资产转入(附注四(12))	18,076
转为自用房地产(附注四(12))	(10,547)
2019 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>601,664</u>
累计折旧	
2018 年 12 月 31 日	217,396
本期计提	7,338
自固定资产转入(附注四(12))	6,207
转为自用房地产(附注四(12))	(3,623)
2019 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>227,318</u>
账面价值	
2019 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>374,346</u>
2018 年 12 月 31 日	<u>376,739</u>

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，投资性房地产计提折旧金额为人民币 7,338 千元(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 7,264 千元(未经审计))，未计提减值准备(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 固定资产

	房屋及建筑物	厂房及机器设备	运输工具及 其他设备	合计
原值				
2018 年 12 月 31 日	3,338,284	41,679,350	1,802,997	46,820,631
本期重分类	-	1,117	(1,117)	-
本期增加				
购置	732	52,077	173	52,982
在建工程转入(附注四(13))	12,217	23,511	6,151	41,879
投资性房地产转入(附注四(11))	10,547	-	-	10,547
本期减少				
处置及报废	(3,148)	(123,939)	(19,279)	(146,366)
转出至投资性房地产(附注四(11))	(18,076)	-	-	(18,076)
2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	<u>3,340,556</u>	<u>41,632,116</u>	<u>1,788,925</u>	<u>46,761,597</u>
累计折旧				
2018 年 12 月 31 日	2,249,636	30,555,005	1,468,215	34,272,856
本期增加				
计提	44,078	680,246	32,889	757,213
投资性房地产转入(附注四(11))	3,623	-	-	3,623
本期减少				
处置及报废	(29)	(96,922)	(18,593)	(115,544)
转出至投资性房地产(附注四(11))	(6,207)	-	-	(6,207)
2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	<u>2,291,101</u>	<u>31,138,329</u>	<u>1,482,511</u>	<u>34,911,941</u>
减值准备				
2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	<u>53,872</u>	<u>815,329</u>	<u>8,121</u>	<u>877,322</u>
账面价值				
2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	<u>995,583</u>	<u>9,678,458</u>	<u>298,293</u>	<u>10,972,334</u>
2018 年 12 月 31 日	<u>1,034,776</u>	<u>10,309,016</u>	<u>326,661</u>	<u>11,670,453</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 固定资产(续)

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间, 本集团未计提固定资产减值准备 (未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间: 无(未经审计))。

于 2019 年 6 月 30 日(未经审计)及 2018 年 12 月 31 日, 本集团无用作抵押的固定资产。

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间, 固定资产计提的折旧金额为人民币 757,213 千元(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间: 人民币 782,986 千元), 其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别为 713,885 千元(未经审计)、人民币 4,506 千元(未经审计)及人民币 38,529 千元(未经审计)及人民币 293 千元(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间: 人民币 739,033 千元(未经审计)、人民币 4,619 千元(未经审计)及人民币 39,041 千元(未经审计)及人民币 293 千元(未经审计))。

由在建工程转入固定资产的原价为人民币 41,879 千元(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间: 人民币 37,557 千元(未经审计))。

本集团作为出租人签订的机器设备及运输工具的租赁合同未设置余值担保条款。

(13) 在建工程

	2019 年 6 月 30 日(未经审计)			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	<u>1,902,488</u>	<u>(34,661)</u>	<u>1,867,827</u>	<u>1,593,576</u>	<u>(34,175)</u>	<u>1,559,401</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动

	2018 年 预算数	2018 年 12 月 31 日	本期转入固定资 产(附注四(12))	2019 年		工程投入占预 算的比例	工程进度	借款费用资本化		其中：本期借款费 用资本化金额	本期借款费用 资本化率	资金来源
				6 月 30 日 (未经审计)	工程投入占预 算的比例			累计金额	用资本化金额			
10 万吨/年 EVA 生产装置	1,131,520	239,332	-	-	239,332	21.15%	20.00%	1,081	-	-	-	自有资金及借款
油品清洁化项目	794,640	57,984	85,233	-	143,217	18.02%	20.00%	-	-	-	-	自有资金
上海石化第三回路 220KV 电源进线工程	283,000	112,887	-	-	112,887	46.89%	46.89%	-	-	-	-	自有资金
PAN 基碳纤维项目	847,794	45,695	43,764	-	89,459	10.55%	10.00%	448	448	3.42%	-	自有资金及借款
热电部 3 号、4 号炉达标排放改造工程	98,820	84,994	-	-	84,994	86.08%	95.00%	610	-	-	-	自有资金及借款
2#延迟焦化装置安全环保型密闭除焦输送及废气治理	69,737	65,000	2,396	-	67,396	96.64%	96.64%	-	-	-	-	自有资金
储运部轻质油储罐及栈桥油气回收项目	66,000	52,988	2,065	-	55,053	83.77%	83.77%	-	-	-	-	自有资金
储运部高硫火炬系统优化改造项目	44,234	38,986	-	(96)	38,890	88.14%	90.00%	-	-	-	-	自有资金
上海石化热电联产机组达标排放改造工程	288,981	17,340	17,527	(431)	34,436	100.43%	95.00%	4,050	-	-	-	自有资金及借款
2#、3#芳烃联合装置节能改造	954,240	29,940	-	-	29,940	3.14%	3.14%	-	-	-	-	自有资金
2#烯烃裂解炉低氮燃烧改造项目	120,929	4,428	1,420	-	5,848	80.93%	80.93%	2,090	809	3.42%	-	自有资金及借款
储运部生产运营	-	75,473	6,369	(82)	81,760	-	-	-	-	-	-	自有资金
环保水务节能环保	-	39,049	18,663	-	57,712	-	-	-	-	-	-	自有资金
芳烃部节能环保	-	46,588	9,248	-	55,836	-	-	-	-	-	-	自有资金
炼油部设备更新	-	45,577	3,637	-	49,214	-	-	-	-	-	-	自有资金
炼油部生产运营	-	46,299	713	(1,546)	45,466	-	-	-	-	-	-	自有资金
热电部节能环保	-	16,174	26,133	-	42,307	-	-	-	-	-	-	自有资金
烯烃部节能环保	-	23,020	18,468	(2,476)	39,012	-	-	-	-	-	-	自有资金
公司本部生产运营	-	40,740	6,415	(8,666)	38,489	-	-	-	-	-	-	自有资金
储运部安全隐患治理	-	32,446	1,210	-	33,656	-	-	-	-	-	-	自有资金
炼油部节能环保	-	22,157	6,655	-	28,812	-	-	-	-	-	-	自有资金

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动(续)

	预算数	2018 年		本期转入固定资 产(附注四(12))	2019 年		借款费用资本 化累计金额	其中: 本期借款 费用资本化金额	本期借款费用 资本化率	资金来源
		12 月 31 日	本期增加		6 月 30 日 (未经审计)	工程投入占预 算的比例				
信息部系统升级开发	—	26,838	-	(1,943)	24,895	—	—	-	-	自有资金
信息部信息化项目	—	17,412	3,107	-	20,519	—	—	-	-	自有资金
烯烃部生产运营	—	19,647	3,742	(4,970)	18,419	—	—	-	-	自有资金
储运部节能环保	—	4,465	13,025	-	17,490	—	—	-	-	自有资金
芳烃部生产运营	—	16,326	674	(1,242)	15,758	—	—	-	-	自有资金
公用事业生产运营	—	14,998	1,393	(799)	15,592	—	—	-	-	自有资金
环保水务生产运营	—	10,982	1,850	(1,248)	11,584	—	—	-	-	自有资金
储运部技术改造	—	-	11,322	-	11,322	—	—	-	-	自有资金
质管中心生产运营	—	7,411	3,779	-	11,190	—	—	-	-	自有资金
公司本部安全隐患治理	—	14,030	5,465	(8,328)	11,167	—	—	-	-	自有资金
公用事业隐患治理	—	-	11,093	-	11,093	—	—	-	-	自有资金
芳烃部设备更新	—	8,539	1,520	-	10,059	—	—	-	-	自有资金
腈纶部生产运营	—	8,958	1,033	-	9,991	—	—	-	-	自有资金
化工部节能环保	—	6,504	3,288	-	9,792	—	—	-	-	自有资金
热电部安全隐患治理	—	8,374	3,275	(2,123)	9,526	—	—	-	-	自有资金
热电部生产运营	—	7,918	1,284	-	9,202	—	—	-	-	自有资金
其他零星项目	—	284,077	35,025	(7,929)	311,173	—	—	-	-	自有资金
		<u>1,593,576</u>	<u>350,791</u>	<u>(41,879)</u>	<u>1,902,488</u>					
减: 在建工程减值准备		<u>(34,175)</u>	<u>(486)</u>	<u>-</u>	<u>(34,661)</u>					
		<u>1,559,401</u>	<u>350,305</u>	<u>(41,879)</u>	<u>1,867,827</u>			<u>1,257</u>		

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至2019年6月30日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动(续)

截至2019年6月30日止六个月期间，本集团借款费用资本化金额为人民币1,257千元(未经审计)(截至2018年6月30日止六个月期间：无(未经审计))。

于2019年6月30日，本集团在建工程减值准备余额为就长期停建的5万吨/年乙醇胺项目和2号、3号芳烃联合装置节能改造计提的减值准备，金额为人民币34,661千元(未经审计)(2018年12月31日：人民币34,175千元)。

(14) 使用权资产

	房屋及 建筑物	厂房及 机器设备	运输工具 及其他	合计
原价				
2018年12月31日	—	—	—	—
会计政策变更	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
本期减少	(375)	(108)	(13)	(496)
2019年6月30日 (未经审计)	28,925	85,730	1,294	115,949
累计折旧				
2018年12月31日	—	—	—	—
会计政策变更	-	-	-	-
2019年1月1日	-	-	-	-
本期增加	5,088	34,993	294	40,375
本期减少	(189)	(108)	(13)	(310)
2019年6月30日 (未经审计)	4,899	34,885	281	40,065
账面价值				
2019年6月30日 (未经审计)	24,026	50,845	1,013	75,884
2018年12月31日	—	—	—	—

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 无形资产

	土地使用权	其他无形资产	合计
原值			
2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日(未经审计)	700,821	98,378	799,199
累计摊销			
2018 年 12 月 31 日	365,795	77,810	443,605
本期计提	7,407	1,461	8,868
2019 年 6 月 30 日(未经审计)	373,202	79,271	452,473
账面价值			
2019 年 6 月 30 日(未经审计)	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 日止六个月期间，无形资产的摊销金额为人民币 8,868 千元(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 8,868 千元(未经审计))。

(16) 持有待售资产

2018 年度，本集团之子公司浙江金甬腈纶有限公司(“金甬公司”)与宁波市镇海区城市土地储备中心签订不可撤销的转让协议，将土地使用权及房屋建筑物转让给宁波市镇海区城市土地储备中心，转让价格为 344,275 千元。相关房屋建筑物转让已经在 2018 年内完成，本集团确认处置净利得 197,138 千元。上述已划分为持有待售的土地使用权转让预计将在 2019 年下半年完成。

	2019 年 6 月 30 日(未经审计)及 2018 年 12 月 31 日		
	划分为持有待售 前的账面价值	持有待售资产减值 准备	账面价值
土地使用权	24,331	-	24,331

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 长期待摊费用

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)
催化剂	493,241	28,189	(93,663)	427,767
经营租入固定资产改良支出	8,987	-	(555)	8,432
其他	461	-	(66)	395
	<u>502,689</u>	<u>28,189</u>	<u>(94,284)</u>	<u>436,594</u>

(18) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2019 年 6 月 30 日(未经审计)		2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差 异及可抵扣亏损	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异及可抵扣亏损	递延所得税 资产
坏账及存货跌价准备	131,686	32,922	158,427	39,606
固定资产减值准备	844,266	211,066	844,266	211,066
固定资产折旧差异	(680,858)	(170,214)	(582,838)	(145,709)
在建工程减值准备	34,661	8,665	34,175	8,544
其他递延所得税资产	170,591	42,647	37,673	9,417
	<u>500,346</u>	<u>125,086</u>	<u>491,703</u>	<u>122,924</u>

其中:

预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额	88,926	50,049
预计于 1 年后转回的金额	<u>36,160</u>	<u>72,875</u>
	<u>125,086</u>	<u>122,924</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2019 年 6 月 30 日(未经审计)		2018 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
借款费用资本化	(13,589)	(3,397)	(15,394)	(3,849)
公允价值变动	<u>(4,104)</u>	<u>(1,026)</u>	-	-
	<u>(17,693)</u>	<u>(4,423)</u>	<u>(15,394)</u>	<u>(3,849)</u>

其中:

预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额	(1,995)	(1,238)
预计于 1 年后转回的金额	<u>(2,428)</u>	<u>(2,611)</u>
	<u>(4,423)</u>	<u>(3,849)</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	29,969	29,969
可抵扣亏损	100,894	89,713
	<u>130,863</u>	<u>119,682</u>

按照附注二(26)所载的会计政策，本集团的部分子公司在可预见的未来不大可能获得足够的可用于抵扣有关可抵扣亏损的未来应税利润，因此本集团尚未就下列子公司的累计可抵扣亏损确认递延所得税资产。根据现行税法，这些可抵扣亏损将于 2019 年至 2024 年之间到期。

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
上海石化投资发展有限公司 (“投发公司”)	66,568	55,049
上海金山宾馆有限公司 (“金山宾馆”)	34,326	34,664
	<u>100,894</u>	<u>89,713</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	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

(e) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2019 年 6 月 30 日(未经审计)		2018 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	(4,423)	120,663	(3,849)	119,075
递延所得税负债	4,423	-	3,849	-
	(4,423) 120,663		(3,849) 119,075	

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 资产减值及损失准备

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2019 年 6 月 30 日 (未经审计)
			转回	转销	核销	
应收账款坏账准备 (附注四(5))	54	6	-	-	-	60
其中:单项计提坏 账准备	-	-	-	-	-	-
组合计提坏 账准备	54	6	-	-	-	60
其他应收款坏账准 备(附注四(6))	144	-	(4)	-	-	140
	<u>198</u>	<u>6</u>	<u>(4)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>200</u>
存货跌价准备 (附注四(8))	158,229	24,300	-	(51,043)	-	131,486
固定资产减值准备 (附注四(12))	877,322	-	-	-	-	877,322
在建工程减值准备 (附注四(13))	34,175	486	-	-	-	34,661
	<u>1,069,726</u>	<u>24,786</u>	<u>-</u>	<u>(51,043)</u>	<u>-</u>	<u>1,043,469</u>
	<u>1,069,924</u>	<u>24,792</u>	<u>(4)</u>	<u>(51,043)</u>	<u>-</u>	<u>1,043,669</u>

(20) 短期借款

短期借款分类

	币种	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
信用借款			
- 银行借款	人民币	1,052,600	65,600
	美元	-	431,649
		<u>1,052,600</u>	<u>497,249</u>

于 2019 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 2.92%至 4.70%(未经审计)(2018 年 12 月 31 日：3.34%至 4.70%)。

于 2019 年 6 月 30 日(未经审计)及 2018 年 12 月 31 日，本集团无未按期偿还之短期借款。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(21) 应付票据

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
应付票据	<u>75,906</u>	<u>-</u>

(22) 应付账款

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
应付关联方(附注七(6))	4,890,429	4,471,385
应付第三方	<u>3,468,021</u>	<u>2,922,998</u>
	<u>8,358,450</u>	<u>7,394,383</u>

于 2019 年 6 月 30 日(未经审计)及 2018 年 12 月 31 日，应付账款中无个别重大的账龄超过一年的款项。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(23) 合同负债

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
预收关联方货款(附注七(6))	12,623	6,862
预收第三方货款	378,471	446,702
	<u>391,094</u>	<u>453,564</u>

于 2019 年 6 月 30 日，合同负债中无个别重大的账龄超过一年的款项(未经审计)。

于 2018 年 12 月 31 日，本集团合同负债的余额为 453,564 千元，其中 399,589 千元已于本期转入主营业务收入(未经审计)。

(24) 应付职工薪酬

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	359,780	106,768
应付设定提存计划(b)	21,314	22,093
	<u>381,094</u>	<u>128,861</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应付职工薪酬(续)

(a) 短期薪酬

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)
工资、奖金、津贴和补贴	90,620	888,026	(637,931)	340,715
职工福利费	-	111,050	(111,050)	-
社会保险费	11,999	90,308	(87,438)	14,869
其中：医疗保险费	10,242	68,689	(66,655)	12,276
工伤保险费	680	5,523	(4,901)	1,302
生育保险费	1,077	7,228	(7,014)	1,291
补充医疗保险	-	8,868	(8,868)	-
住房公积金	-	86,342	(86,342)	-
辞退福利	-	13,349	(13,349)	-
其他	4,149	71,796	(71,749)	4,196
	<u>106,768</u>	<u>1,260,871</u>	<u>(1,007,859)</u>	<u>359,780</u>

(b) 设定提存计划

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)
基本养老保险	21,554	134,007	(134,892)	20,669
失业保险费	539	3,616	(3,510)	645
补充养老保险	-	39,788	(39,788)	-
	<u>22,093</u>	<u>177,411</u>	<u>(178,190)</u>	<u>21,314</u>

根据有关法规，本集团为员工参加了由上海市政府组织的定额供款退休金统筹计划。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应付职工薪酬(续)

(b) 设定提存计划(续)

此外，根据中华人民共和国劳动部于 2004 年 1 月 6 日发出之文件(劳动和社会保障部令第 20 号)的建议，本集团为员工设立了一项补充定额供款养老保险计划。本集团员工在本集团服务达一年或以上的均可参与。本集团与参与员工根据有关细则将定额投保金计入员工个人补充养老保险账户。

除上述定额及补充定额供款之外，本集团没有支付其他重大退休福利的责任。截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团对以上定额及补充定额供款分别为人民币 134,007 千元(未经审计)及人民币 39,788 千元(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 128,854 千元(未经审计)及人民币 35,847 千元(未经审计))。

(25) 应交税费

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
应交消费税	959,672	3,386,367
应交城市维护建设税	74,073	246,060
应交企业所得税	60,434	300,016
应交教育税附加	37,339	160,554
应交个人所得税	4,638	28,913
应交土地使用税	4,306	1,768
未交增值税	2,004	507,119
应交房产税	1,737	-
其他	9,357	11,895
	<u>1,153,560</u>	<u>4,642,692</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(26) 其他应付款

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
应付关联方(附注七(6))	39,917	89,567
应付第三方	669,690	663,253
应付短期借款利息	1,195	5,952
应付 A 股普通股股利	1,367,442	26,488
应付关联方股利(附注七(6))	1,365,000	-
	<u>3,443,244</u>	<u>785,260</u>

(a) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团除尚未支付的工程质保金以外，没有个别重大账龄超过一年的其他应付款(未经审计)。

(b) 其他应付款按类别列示如下：

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
应付 A 股普通股股利	2,732,442	26,488
预提费用	283,573	166,575
设备工程款及修理费	184,473	334,249
应付关联方(附注七(6))	39,917	89,567
销售折扣	29,424	32,648
质保金	25,760	25,624
押金	14,256	12,227
代扣社保	12,164	9,998
其他	121,235	87,884
	<u>3,443,244</u>	<u>785,260</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(27) 一年内到期的非流动负债

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债 (附注四(28))	<u>48,040</u>	<u>-</u>

(28) 租赁负债

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
租赁负债	69,401	—
减：一年内到期的非流动 负债 (附注四(27))	<u>(48,040)</u>	<u>—</u>
	<u>21,361</u>	<u>—</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(29) 递延收益

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	形成原因
政府补助	<u>140,442</u>	<u>-</u>	<u>(5,000)</u>	<u>135,442</u>	<u>与资产相关</u>

	2018 年 12 月 31 日	本期 增加	本期减少					2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	与资产相关/ 与收益相关	
			冲减固 定资产	计入其 他收益	冲减管 理费用	冲减财 务费用	计入营业 外收入			冲减营业 外支出
化学工业区投资补贴	130,000	-	-	-	-	-	(5,000)	-	125,000	与资产相关
黄姑塘管线改线补贴	5,242	-	-	-	-	-	-	-	5,242	与资产相关
热电机组节能改造补贴	5,200	-	-	-	-	-	-	-	5,200	与资产相关
	<u>140,442</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(5,000)</u>	<u>-</u>	<u>135,442</u>	

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(30) 股本

	2018 年 12 月 31 日	本期增减变动					2019 年 6 月 30 日 (未经审计)
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件股份-							
境内上市的人民币普通股 A 股	7,328,814	-	-	-	-	-	7,328,814
境外上市的外资股 H 股	3,495,000	-	-	-	-	-	3,495,000
	<u>10,823,814</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,823,814</u>

本公司于1993年6月29日在中华人民共和国上海市注册登记成立，注册资金为人民币4,000,000,000元，全部注册资金系由本公司的上级控股公司中国石油化工总公司以原上海石油化工总厂的部分资产折股投入。

经国务院证券委员会证委发[1993]30号文批复，本公司于1993年7月和9月在香港、纽约、上海公开发行22.3亿股股票，其中H股16.8亿股，A股5.5亿股。5.5亿A股中，含社会个人股4亿股(其中上海石化地区职工股1.5亿股)，社会法人股1.5亿股。H股股票于1993年7月26日在香港联合交易所有限公司挂牌上市，同时在纽约证券交易所以美国存托凭证方式挂牌交易；A股股票于1993年11月8日在上海证券交易所挂牌上市。

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

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(30) 股本(续)

按照本公司1993年7月公布之招股说明书披露的计划，并经中国证券监督管理委员会批准，本公司于1994年4月5日至6月10日在中国境内发行了每股面值为人民币一元的普通A股3.2亿股，发行价人民币2.4元。该等股份于1994年7月4日在上海证券交易所上市流通。至此，本公司总股本由原来的62.3亿股增至65.5亿股。

1996年8月22日，本公司向国际投资者配售发行5亿股H股；1997年1月6日，本公司又向国际投资者配售发行1.5亿股H股。至此，本公司总股本达到72亿股，其中H股23.3亿股。

1998年，中国石油化工总公司重组为中石化集团。

2000年2月28日，中石化集团经批准，在资产重组的基础上设立中石化股份，作为资产重组的一部分，中石化集团将其持有的本公司股份注入中石化股份。重组完成后，中石化集团所持有的本公司40亿国家股转由中石化股份持有，股份性质变更为国有法人股。

上述所有A股及H股在重大方面均享有相等权益。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(30) 股本(续)

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2013]443号文《关于中国石化上海石油化工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司于2013年7月8日召开A股市场相关股东会议审议并通过了本公司2013年6月20日发布的《中国石化上海石油化工股份有限公司股权分置改革说明书(修订稿)》(“股权分置改革方案”)。根据该股权分置改革分案，本公司非流通股股东中石化股份向于2013年8月16日(股权变更登记日)登记在册的流通A股股东每10股支付5股对价股份，总计360,000,000股A股股份。自2013年8月20日起，本公司所有非流通A股股份即获得上市流通权。根据约定的限售条件，中石化股份承诺其所持有的3,640,000,000股A股股份自获得上市流通权之日起12个月内不得上市交易或转让；在前项规定期满后12个月内，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占上海石化股份总数的比例不超过百分之五；24个月内不超过百分之十。社会法人股股东原持有的150,000,000股A股非流通股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或转让。同时，本公司控股股东中石化股份在股权分置改革方案中承诺自其所持本公司的非流通股份获得上市流通权之日起六个月内提议召开董事会会议及股东大会，审议以公积金每10股转增不少于4股(含4股)的议案。

于2013年10月22日经临时股东大会、A股类别股东大会及H股类别股东大会分别审议，通过了中石化股份关于资本公积金和盈余公积金转增股本合计3,600,000,000股的优化股改承诺方案。

自本公司股权分置改革方案于2013年8月20日实施后，本公司非流通股股份即获得上市流通权。根据约定的限售期，截至2016年12月31日止，中石化股份所持有的全部5,460,000,000股及社会法人股股东所持有的225,000,000股已实现流通。

于2017年8月23日，根据本公司董事会决议，通过了本公司普通股A股股票期权激励计划第一个行权期行权方案。于2017年9月27日，本公司新增注册资本人民币14,176,600元，由符合行权条件的199名股权激励对象以人民币54,579,910元现金缴足。实际出资额和认缴的注册资本的差额合计人民币40,403,310元计入本公司资本公积-股本溢价，同时将等待期内已确认的资本公积-职工股权期权计划合计人民币21,916,388元结转至资本公积-股本溢价(附注四(31))。于2017年12月31日，本公司总股本为10,814,176,600股。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(30) 股本(续)

于2018年1月8日，根据本公司董事会决议，通过了本公司普通股A股股票期权激励计划第二个行权期行权方案。于2018年1月12日，本公司新增注册资本人民币9,637千元，由符合行权条件的185名股权激励对象以人民币37,102千元现金缴足。实际出资额和认缴的注册资本的差额合计人民币27,465千元计入本公司资本公积-股本溢价，同时将等待期内已确认的资本公积-职工股权激励计划合计17,062千元人民币元结转至资本公积-股本溢价(附注四(31))。

根据本公司2018年12月28日的董事会决议，由于未满足非市场行权条件，本公司普通股A股股票期权激励计划第三个行权期不予行权。于2019年6月30日，本公司总股本为10,823,813,500股(未经审计)。

	2017年12月31日	本年增减变动					2018年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件股份-							
境内上市的人民币普通股 A 股	7,319,177	9,637	-	-	-	9,637	7,328,814
境外上市的外资股 H 股	3,495,000	-	-	-	-	-	3,495,000
	<u>10,814,177</u>	<u>9,637</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,637</u>	<u>10,823,814</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至2019年6月30日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(31) 资本公积

	2018年 12月31日	本期增加	本期减少	2019年 6月30日 (未经审计)
国家投资补助	412,370	-	-	412,370
港口建设费返还	32,485	-	-	32,485
股本溢价(附注四(30))	106,846	-	-	106,846
其他	58,626	-	-	58,626
	<u>610,327</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>610,327</u>
	2017年 12月31日	本期增加	本期减少	2018年 6月30日 (未经审计)
国家投资补助	412,370	-	-	412,370
港口建设费返还	32,485	-	-	32,485
职工股份期权计划(a)	30,066	1,990	(17,062)	14,994
股本溢价(附注四(30))	62,319	44,527	-	106,846
其他	49,067	344	-	49,411
	<u>586,307</u>	<u>46,861</u>	<u>(17,062)</u>	<u>616,106</u>

(a) 概要

本公司于2015年1月6日召开第八届董事会第五次会议，审议通过了《关于调整<股票期权激励计划>首次授予激励对象名单及授予数量的议案》以及《关于<股票期权激励计划>首期方案实施授予的议案》。

根据公司股票期权激励计划，本次股票期权授予日为2015年1月6日，向214名激励对象授予共计3,876万份股票期权(占普通股总股数的0.359%)。每份股票期权拥有在可行权日以约定的行权价格和确定的可行权条件购买一股公司人民币普通股A股的权利。股票期权被分为三批，各批次份数分别为总份数的40%，30%及30%，并各自对应2015年、2016年及2017年三个考核期，各考核期可行权条件列示如下：

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至2019年6月30日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(31) 资本公积(续)

(a) 概要(续)

- 2015年度，2016年度以及2017年度的净资产收益率分别不低于9%，9.5%和10%；
- 2015年度，2016年度以及2017年度的净利润复合增长率不低于5%(以2013年度为基数)；
- 2015年至2017年度间各年度主营业务收入占营业总收入的比重不低于99%；
2015年至2017年度间各年度上述三项指标均不低于对标企业75分位水平；
2015年至2017年度间各年度经济增加值指标完成国务院国资委下达中石化集团分解至公司的考核目标。

激励对象需自授予日开始在对应职务任职至各考核期年度，才能就各考核期对应批次的股票期权行权。各批次股票期权可行权的比例根据相应考核期内激励对象在对应职务上任职月份数所占考核期的比例确定。

于授予日，约定的行权价格为每股人民币4.2元。在等待期内，该行权价格将根据本公司派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项进行调整。

根据2018年12月28日的董事会决议，由于未满足非市场行权条件，本公司对于第三批股票期权不予行权；第一批及第二批股票期权已于2017年9月及2018年1月以每股人民币3.85元行权完毕(附注四(30))。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(32) 其他综合收益

	资产负债表其他综合收益			截至2019年6月30日止六个月期间利润表中其他综合亏损(未经审计)				
	2018年 12月31日	税后归属于 母公司	2019年 6月30日 (未经审计)	本期所得税 前发生额	减: 前期计入 其他综合收益 本期转出	减: 所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东
以后将重分类进损益的其他综合收益/(亏损) 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益 的其他综合收益/(亏损)中享有的份额	10,389	(3,667)	6,722	(3,667)	-	-	(3,667)	-

	资产负债表其他综合收益			截至2018年6月30日止六个月期间利润表中其他综合亏损(未经审计)				
	2017年 12月31日	税后归属于 母公司	2018年 6月30日 (未经审计)	本期所得税 前发生额	减: 前期计入 其他综合收益 本期转出	减: 所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东
以后将重分类进损益的其他综合收益/(亏损) 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益 的其他综合收益/(亏损)中享有的份额	17,403	(5,063)	12,340	(5,063)	-	-	(5,063)	-

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(33) 专项储备

	2018 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)
安全生产费用	<u>57,135</u>	<u>69,133</u>	<u>(63,819)</u>	<u>62,449</u>
	2017 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2018 年 6 月 30 日 (未经审计)
安全生产费用	<u>-</u>	<u>58,218</u>	<u>(32,095)</u>	<u>26,123</u>

专项储备为本集团按照国家规定计提的尚未使用的安全生产费用余额(附注二(19))。

(34) 盈余公积

	2018 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)
法定盈余公积金	6,135,815	-	-	6,135,815
任意盈余公积金	<u>101,355</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>101,355</u>
	<u>6,237,170</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,237,170</u>
	2017 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2018 年 6 月 30 日 (未经审计)
法定盈余公积金	5,626,269	-	-	5,626,269
任意盈余公积金	<u>101,355</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>101,355</u>
	<u>5,727,624</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,727,624</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司于本期间未提取法定盈余公积金人民币(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。本公司于本期间未提取任意盈余公积金(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(35) 未分配利润

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
期初未分配利润	12,631,291	11,110,795
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,137,241	3,524,131
减：应付普通股股利(a)	<u>(2,705,953)</u>	<u>(3,247,144)</u>
期末未分配利润	<u>11,062,579</u>	<u>11,387,782</u>

- (a) 根据 2019 年 6 月 20 日股东大会决议，本公司向全体股东派发 2018 年度现金股利，每股人民币 0.25 元(含税)，共计人民币 2,705,953 千元(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：每股人民币 0.3 元(含税)，共计人民币 3,247,144 千元(未经审计))。

(36) 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
金贸公司	87,635	80,089
上海金昌工程塑料有限公司 ("金昌公司")	41,230	42,300
金甬公司	<u>(6,011)</u>	<u>(6,011)</u>
	<u>122,854</u>	<u>116,378</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(37) 营业收入和营业成本

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
主营业务收入(a)	51,764,900	51,986,226
其他业务收入	227,683	201,414
	<u>51,992,583</u>	<u>52,187,640</u>
	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
主营业务成本(a)	43,516,872	40,560,888
其他业务成本	147,858	146,943
	<u>43,664,730</u>	<u>40,707,831</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

本集团主营业务主要属于石化行业。

按产品分析如下：

	截至 6 月 30 日止六个月期间			
	2019 年(未经审计)		2018 年(未经审计)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
合成纤维	1,219,618	1,314,445	1,147,441	1,267,676
树脂及塑料	5,133,483	4,304,331	5,227,305	4,236,819
中间石化产品	5,261,505	4,401,800	6,249,148	4,550,039
石油产品	26,623,478	20,092,265	26,489,911	17,789,875
贸易	13,314,219	13,230,740	12,651,718	12,546,663
其他产品	212,597	173,291	220,703	169,816
	<u>51,764,900</u>	<u>43,516,872</u>	<u>51,986,226</u>	<u>40,560,888</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(37) 营业收入和营业成本(续)

(b) 本集团截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间营业收入分解如下：

	截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)						合计
	合成纤维	树脂及 塑料	中间石化 产品	石油产品	贸易	其他	
主营业务收入	1,219,618	5,133,483	5,261,505	26,623,478	13,314,219	212,597	51,764,900
其中：在某一时点 确认	1,219,618	5,133,483	5,261,505	26,623,478	13,308,687	212,597	51,759,368
在某一时段 内确认	-	-	-	-	5,532	-	5,532
其他业务收入	-	-	-	-	-	227,683	227,683
	<u>1,219,618</u>	<u>5,133,483</u>	<u>5,261,505</u>	<u>26,623,478</u>	<u>13,314,219</u>	<u>440,280</u>	<u>51,992,583</u>

本集团截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间营业收入分解如下：

	截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)						合计
	合成纤维	树脂及 塑料	中间石化 产品	石油产品	贸易	其他	
主营业务收入	1,147,441	5,227,305	6,249,148	26,489,911	12,651,718	220,703	51,986,226
其中：在某一时点 确认	1,147,441	5,227,305	6,249,148	26,489,911	12,649,369	220,703	51,983,877
在某一时段 内确认	-	-	-	-	2,349	-	2,349
其他业务收入	-	-	-	-	-	201,414	201,414
	<u>1,147,441</u>	<u>5,227,305</u>	<u>6,249,148</u>	<u>26,489,911</u>	<u>12,651,718</u>	<u>422,117</u>	<u>52,187,640</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(38) 税金及附加

	截至 6 月 30 日止六个月期间		计缴标准
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)	
消费税	5,158,018	5,294,844	根据国家有关税务法规,自 2009 年 1 月 1 日起,本集团需就集团销售的汽油及柴油按适用的消费税率缴纳消费税(附注三)
城市维护建设税	389,233	437,972	缴纳消费税及增值稅的 1%或 7%
教育费附加	227,868	321,246	缴纳消费税及增值稅的 3%
印花税	17,138	14,373	应税单位的适用税额
房产税	14,763	14,569	房产计税余值的 1.2%或房屋租金的 12%
土地使用税	13,638	22,124	应税单位的适用税额
其他	9,490	9,310	
	<u>5,830,148</u>	<u>6,114,438</u>	

(39) 销售费用

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
装卸运杂费	122,681	121,455
代理手续费	64,456	72,648
商品存储物流费	27,151	38,850
职工薪酬	31,492	28,634
其他	14,635	9,859
	<u>260,415</u>	<u>271,446</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(40) 管理费用

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
修理及保养开支	697,348	766,352
职工薪酬	618,240	451,516
折旧费和摊销费	47,397	48,202
警卫消防费	28,550	24,282
信息系统运行维护费	28,134	22,446
其他	96,513	81,664
	<u>1,516,182</u>	<u>1,394,462</u>

(41) 研发费用

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
装置设备工艺及产品技术研发	13,427	7,289
系统应用开发	3,588	1,766
其他	4,364	4,372
	<u>21,379</u>	<u>13,427</u>

(42) 财务收入-净额

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
借款利息支出	20,435	33,823
减：资本化利息	(1,257)	-
加：租赁负债利息支出	1,470	—
利息费用	<u>20,648</u>	<u>33,823</u>
减：利息收入	(209,960)	(218,822)
汇兑(收益)/损失-净额	(14,558)	1,981
其他	5,468	8,801
	<u>(198,402)</u>	<u>(174,217)</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(43) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
耗用的原材料和低值易耗品等	27,659,908	26,492,918
商品采购成本	13,230,740	12,546,663
职工薪酬	1,438,282	1,207,309
折旧费和摊销费用	867,703	921,712
修理及保养开支	697,348	766,352
库存商品及在产品的存货变动	336,965	(604,818)
运输费用	149,832	160,305
代理手续费	64,456	72,648
使用权资产折旧费	40,375	—
警卫消防费	28,550	50,979
研发费用	21,379	13,427
审计费	3,900	3,900
其他费用	923,268	755,771
	<u>45,462,706</u>	<u>42,387,166</u>

如附注二(27)所述，短期租赁的租金支出直接计入当期损益，截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间的金额为 2,661 千元(未经审计)。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(44) 其他收益

	截至 6 月 30 日止六个月期间		与资产相关/ 与收益相关
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)	
税费返还	1,498	9,899	与收益相关
其他	1,053	3,653	与收益相关
	<u>2,551</u>	<u>13,552</u>	

(45) 投资收益

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
权益法核算的长期股权投资收益	492,230	642,402
结构性存款收益	57,306	-
外汇期权合同和外汇远期合同投资损失	(15,350)	(7,456)
处置长期股权投资产生的投资收益(a)	-	1,622
其他	(14,219)	(610)
	<u>519,967</u>	<u>635,958</u>

- (a) 于 2018 年 4 月，本集团合并范围内子公司投发公司出售其原子公司检验检测公司的 50% 股权，股权转让价款为人民币 9,600,000 元。该转让交易已通过本集团股东会决议及其他相关管理机构批准。投发公司确认相关投资收益共计人民币 1,622 千元，交易完成后，检验检测公司变更为投发公司的合营公司。

本集团不存在投资收益汇回的重大限制(未经审计)。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(46) 公允价值变动(损失)/收益

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
结构性存款	(15,809)	-
外汇期权合同	3,368	-
远期外汇合同	-	9,300
	<u>(12,441)</u>	<u>9,300</u>

(47) 信用减值损失

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
应收账款坏账损失	(6)	(25)
其他应收款坏账损失	4	(20)
	<u>(2)</u>	<u>(45)</u>

(48) 资产减值损失

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
存货跌价损失	(24,300)	(10,155)
在建工程减值损失	(486)	-
	<u>(24,786)</u>	<u>(10,155)</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(49) 资产处置损失

	截至 6 月 30 日止六个月期间		计入截至 2019 年 6 月 30 日止六个 月期间非经常性 损益的金额 (未经审计)
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)	
固定资产处置利得	14,126	3,557	14,126
固定资产处置损失	<u>(32,850)</u>	<u>(6,414)</u>	<u>(32,850)</u>
	<u>(18,724)</u>	<u>(2,857)</u>	<u>(18,724)</u>

(50) 营业外收入

	截至 6 月 30 日止六个月期间		计入截至 2019 年 6 月 30 日止六个 月期间非经常性 损益的金额 (未经审计)
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)	
政府补助(a)	10,415	31,762	10,415
其他	<u>471</u>	<u>382</u>	<u>471</u>
	<u>10,886</u>	<u>32,144</u>	<u>10,886</u>

(a) 政府补助明细

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
递延收益摊销(附注四(29))	5,000	5,000
金甬公司稳岗补贴	-	23,280
其他	<u>5,415</u>	<u>3,482</u>
	<u>10,415</u>	<u>31,762</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(51) 营业外支出

	截至 6 月 30 日止六个月期间		计入截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间非经常性损益的金额 (未经审计)
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)	
补贴支出	10,758	22,585	10,758
其他	5,581	408	5,581
	<u>16,339</u>	<u>22,993</u>	<u>16,339</u>

(52) 所得税费用

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
按税法及相关规定计算的当期所得税	217,114	968,281
递延所得税的变动	(1,588)	15,391
	<u>215,526</u>	<u>983,672</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
利润总额	<u>1,359,243</u>	<u>4,515,157</u>
按适用税率计算的所得税	339,812	1,128,790
权益法核算下投资收益的税务影响	(122,620)	(159,653)
其他非课税收益	(11,176)	(14,385)
不得扣除的成本、费用和损失	10,354	15,135
以前年度所得税汇算清缴差异及查补所得税	(2,618)	12,678
已实现前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	-	(153)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(1,106)	(48)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	2,880	1,308
所得税费用	<u>215,526</u>	<u>983,672</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(53) 每股收益

(a) 基本每股收益

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

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,137,241	3,524,131
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	10,823,814	10,823,225
基本每股收益	<u>0.105</u>	<u>0.326</u>

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益假设所有可稀释的潜在普通股被兑换后，根据已发行普通股的加权平均股数计算。

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,137,241	3,524,131
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	10,823,814	10,823,225
股权激励调整(千股)(i)	-	2,525
稀释后本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	10,823,814	10,825,750
稀释每股收益	<u>0.105</u>	<u>0.326</u>

(i) 本公司可稀释的潜在普通股为股票期权。股票期权根据未行使其权所附认购权的价值及市场价格(即本公司截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间普通股 A 股股份的平均日收盘价格)计算可购入的股份数。假设股票期权行权而应发行的股份数与按以上方式计算得出的股份数之差额，作为需调整的稀释股份数。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(54) 现金流量表项目注释

(a) 收到其他与经营活动有关的现金

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
补贴收入	6,468	35,059
其他	396	342
	<u>6,864</u>	<u>35,401</u>

(b) 支付其他与经营活动有关的现金

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
代理手续费	(64,456)	(72,648)
警卫消防费	(28,528)	(50,979)
信息系统运行维护费	(28,134)	(22,446)
商品存储物流费	(27,102)	(38,850)
研究开发费	(21,379)	(13,427)
补贴支出	-	(22,993)
其他	(41,445)	(95,224)
	<u>(211,044)</u>	<u>(316,567)</u>

(c) 收到其他与投资活动有关的现金

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
收回六个月定期存款	1,500,000	2,000,000
利息收入	218,568	181,408
	<u>1,718,568</u>	<u>2,181,408</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(54) 现金流量表项目注释(续)

(d) 支付其他与投资活动有关的现金(续)

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
支付六个月定期存款	(3,000,000)	(2,000,000)
外汇期权及远期外汇合同损失	(15,350)	(8,066)
其他	(14,219)	-
	<u>(3,029,569)</u>	<u>(2,008,066)</u>

(e) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
偿还租赁负债支付的金额	<u>(4,078)</u>	<u>—</u>

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为 6,739 千元，除上述计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动(未经审计)。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(55) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
净利润	1,143,717	3,531,485
加：资产减值损失	24,786	10,155
信用减值损失	2	45
投资性房地产折旧	7,338	7,264
固定资产折旧	757,213	782,986
使用权资产折旧	40,375	—
无形资产摊销	8,868	8,868
长期待摊费用摊销	94,284	122,594
处置固定资产的净损失	18,724	2,857
公允价值变动损失/(收益)	12,441	(9,300)
财务收入-净额	(207,077)	(228,462)
投资收益	(519,967)	(635,958)
递延所得税资产(增加)/减少	(1,588)	13,445
递延所得税负债增加	-	1,946
递延收益摊销	(5,000)	(5,000)
存货的减少/(增加)	1,237,928	(649,586)
经营性应收项目的增加	(305,486)	(551,475)
经营性应付项目的(减少)/增加	(2,065,898)	1,797,427
专项储备增加	5,314	26,123
股份支付费用	-	1,990
经营活动产生的现金流量净额	<u>245,974</u>	<u>4,227,404</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(55) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

不涉及现金收支的重大经营和投资活动

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年	2018 年
	(未经审计)	(未经审计)
以银行承兑汇票支付的存货采购款	426,929	878,867
以银行承兑汇票支付的长期资产采购款	15,712	-
当期新增的使用权资产	39,593	—
	<u>482,234</u>	<u>878,867</u>

现金及现金等价物净变动情况

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年	2018 年
	(未经审计)	(未经审计)
现金及现金等价物的期末余额	9,941,051	12,612,063
减：现金及现金等价物的期初余额	<u>(8,741,893)</u>	<u>(7,504,266)</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>1,199,158</u>	<u>5,107,797</u>

(b) 现金及现金等价物

	2019 年	2018 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
	(未经审计)	
现金		
其中：库存现金	35	7
可随时用于支付的银行存款	9,941,012	8,741,883
可随时用于支付的其他货币资金	4	3
期/年末现金及现金等价物余额	<u>9,941,051</u>	<u>8,741,893</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(56) 外币货币性项目

	2019 年 6 月 30 日(未经审计)		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金— 美元	135,353	6.8747	<u>930,514</u>
应收账款— 美元	70,002	6.8747	<u>481,243</u>
应付账款— 美元	83,224	6.8747	<u>572,140</u>
	2018 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金— 美元	51,278	6.8632	<u>351,931</u>
应收账款— 美元	142,375	6.8632	<u>977,148</u>
应付账款— 美元	250,062	6.8632	<u>1,716,226</u>
其他应付款— 美元	33	6.8632	<u>226</u>
短期借款— 美元	62,893	6.8632	<u>431,649</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 在其他主体中的权益

(1) 在子公司中的权益

(a) 企业集团的主要构成

	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
投发公司	上海	上海	投资	100.00%	-	设立
金贸公司	上海	上海	贸易	67.33%	-	设立
金昌公司	上海	上海	制造	-	74.25%	设立
上海金菲石油化工有限公司 (“金菲公司”)	上海	上海	制造	-	100.00%	设立
金甬公司	浙江宁波	浙江宁波	制造	75.00%	-	投资
金贸国际	上海	上海	贸易	-	67.33%	设立

(b) 于 2019 年 6 月 30 日(未经审计)及 2018 年 12 月 31 日，归属于各子公司少数股东的少数股东权益均不重大(附注四(36))。

(c) 截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团之原子公司金地公司被投发公司吸收合并。于 2018 年 6 月 30 日，原子公司金地公司已完成工商及税务登记注销(未经审计)。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益

(a) 合营企业和重要联营企业的基础信息

	主要		业务性质	对集团活动是 否具有战略性	持股比例	
	经营地	注册地			直接	间接
合营企业 -						
比欧西公司	上海	上海	工业气生产和销售	是	-	50.00%
检验检测公司	上海	上海	化工设备检验检测	是	-	50.00%
岩谷气体公司	上海	上海	工业气生产和销售	是	-	50.00%
联营企业 -						
上海赛科	上海	上海	生产和分销化工产品 规划、开发和经营化学工	是	20.00%	-
化学工业区	上海	上海	业区	是	38.26%	-
金森公司	上海	上海	树脂产品生产 控制仪表产品的生产和	是	-	40.00%
阿自倍尔公司	上海	上海	销售	是	-	40.00%

本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(b) 合营企业的主要财务信息

	2019 年 6 月 30 日(未经审计)			2018 年 12 月 31 日		
	比欧西公司	检验检测公司	岩谷气体公司	比欧西公司	检验检测公司	岩谷气体公司
流动资产	264,361	16,967	60,692	205,959	19,527	56,579
其中：现金和现金等价物	203,102	11,802	46,394	137,505	8,086	42,415
非流动资产	205,739	2,132	39,716	198,555	2,357	44,589
资产合计	470,100	19,099	100,408	404,514	21,884	101,168
流动负债	(44,634)	(818)	(4,082)	(41,962)	(4,607)	(3,745)
非流动负债	(26,378)	-	-	-	-	-
负债合计	(71,012)	(818)	(4,082)	(41,962)	(4,607)	(3,745)
净资产	399,088	18,281	96,326	362,552	17,277	97,423
按持股比例计算的净资产份额(i)	199,544	9,140	48,164	181,276	8,638	48,713
调整事项-内部未实现交易抵销	(7,009)	-	-	(8,759)	-	-
对合营企业投资的账面价值	192,535	9,140	48,164	172,517	8,638	48,713

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(b) 合营企业的主要财务信息(续)

	截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)			截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)		
	比欧西公司	检验检测公司	岩谷气体公司	比欧西公司	检验检测公司	岩谷气体公司
营业收入	203,922	14,905	25,503	212,221	5,166	29,806
财务收入	(405)	(140)	(439)	(541)	(9)	(258)
所得税费用	13,966	116	-	14,813	189	-
净利润/(亏损)	36,536	1,908	(1,097)	44,440	568	(375)
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益/(亏损)总额	36,536	1,908	(1,097)	44,440	568	(375)
本集团本期间收到 的来自合营企业的股利	-	452	-	-	-	-

(i)本集团以合营企业财务报表中的金额为基础，按持股比例计算资产份额。合营企业财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(c) 重要联营企业的主要财务信息

	2019 年 6 月 30 日(未经审计)				2018 年 12 月 31 日			
	上海赛科	化学工业区	金森公司	阿自倍尔公司	上海赛科	化学工业区	金森公司	阿自倍尔公司
流动资产	11,848,791	3,770,589	88,952	193,561	9,537,354	3,785,819	100,065	189,514
其中: 现金和现金等价物	9,394,777	2,156,395	24,848	95,219	6,817,297	2,169,119	37,171	110,718
非流动资产	5,243,965	3,674,612	65,082	2,440	5,517,999	3,559,033	68,128	2,586
资产合计	17,092,756	7,445,201	154,034	196,001	15,055,353	7,344,852	168,193	192,100
流动负债	(2,336,063)	(1,373,304)	(8,952)	(82,860)	(2,232,583)	(1,433,001)	(14,855)	(68,106)
非流动负债	(34,498)	(481,997)	-	-	-	(514,254)	-	-
负债合计	(2,370,561)	(1,855,301)	(8,952)	(82,860)	(2,232,583)	(1,947,255)	(14,855)	(68,106)
净资产	14,722,195	5,589,900	145,082	113,141	12,822,770	5,397,597	153,338	123,994
按持股比例计算的净资产份额(i)	2,944,439	2,138,696	58,033	45,257	2,564,556	2,065,122	61,335	49,598
调整事项-内部未实现交易抵销	(9,510)	-	-	-	(9,512)	-	-	-
调整事项(ii)	-	(341,976)	-	-	-	(348,346)	-	-
对联营企业投资的账面价值	2,934,929	1,796,720	58,033	45,257	2,555,044	1,716,776	61,335	49,598

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(c) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)				截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)			
	上海赛科	化学工业区	金森公司	阿自倍尔公司	上海赛科	化学工业区	金森公司	阿自倍尔公司
营业收入	14,573,299	866,465	90,319	144,653	15,781,825	1,195,885	106,769	125,049
净利润/(亏损)	1,899,425	218,534	(8,256)	19,147	2,668,567	198,929	(3,600)	15,585
其他综合亏损	-	(9,585)	-	-	-	(13,232)	-	-
综合收益/(亏损)总额	1,899,425	208,949	(8,256)	19,147	2,668,567	185,697	(3,600)	15,585
本集团本期间收到的来自联营企业的股利	-	-	-	12,000	-	-	-	10,360

(i)本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

(ii)化学工业区调整事项为该公司出售政府所给予的土地时，取得的收益不得由其他股东享有。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(d) 非重要联营企业的汇总信息

	截至 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)	
	2019 年	2018 年
6 月 30 日投资账面价值合计	42,766	42,346
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	3,954	3,718
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	<u>3,954</u>	<u>3,718</u>
本集团本期收到的来自非重要联营企业的股利	<u>5,700</u>	<u>6,075</u>

(i)净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

六 分部信息

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

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

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

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

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

- (i) 本集团的石油产品分部设有石油炼制设备，用以生产合格的炼制汽油、煤油、柴油、重油及液化石油气等，同时为后续化工装置提供原材料。
- (ii) 中间石化产品分部主要生产对二甲苯、苯和环氧乙烷等。本集团所生产的中间石化产品作为原材料用以生产本集团的其他石化产品、树脂、塑料及合成纤维，同时销售给外部客户。
- (iii) 合成纤维分部主要生产涤纶、腈纶纤维及碳纤维等，主要供纺织及服饰行业使用。
- (iv) 树脂和塑料分部主要生产聚脂切片、聚乙烯树脂、聚丙烯树脂及聚乙烯醇粒子等。聚脂切片是应用于涤纶纤维加工及生产涂料和容器方面。聚乙烯树脂则是应用于生产电缆绝缘料、地膜及注模产品(如家庭用品及玩具)。聚丙烯树脂是应用于生产薄膜、板材，以及注模产品(如家庭用品、玩具、家用电器及汽车零件)方面。
- (v) 本集团的石油化工产品贸易分部主要从事石油化工产品的进出口贸易。
- (vi) 其他业务分部是指在规模上未足以值得报告的业务分部。这些分部包括租赁业务、提供劳务以及各类其他商业活动，而所有这些分部均未有归入上述五项业务分部内。

报告分部的利润或亏损、资产及负债包括了与该分部直接相关以及可按合理基准分摊的项目。未分配项目主要包括长期股权投资、递延所得税资产及所得税费用、货币资金及其相关利息收入、借款及利息费用、投资收益、递延收益、其他收益、资产处置收益、营业外收支、总部资产及其相关费用等。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

(a) 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)及 2019 年 6 月 30 日(未经审计)分部信息列示如下:

	合成纤维	树脂及塑料	中间石化产品	石油产品	石油化工产品贸易	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,219,618	5,133,483	5,261,505	26,623,478	13,314,219	440,280	-	-	51,992,583
分部间交易收入	-	239,302	6,877,155	5,668,424	120,706	352,628	-	(13,258,215)	-
营业成本	(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
利息费用	-	-	-	-	-	-	(20,648)	-	(20,648)
投资收益	-	-	-	-	-	-	519,967	-	519,967
资产减值损失	(10,351)	(6,324)	(8,052)	(59)	-	-	-	-	(24,786)
公允价值变动损失	-	-	-	-	-	-	(12,441)	-	(12,441)
折旧费和摊销费	(36,156)	(61,426)	(249,034)	(436,930)	(89)	(84,068)	-	-	(867,703)
使用权资产折旧	(93)	(1,214)	(535)	(37,074)	(13)	(1,446)	-	-	(40,375)
(亏损)/利润总额	(222,956)	332,938	337,237	114,186	40,456	82,692	674,690	-	1,359,243
所得税费用	-	-	-	-	-	-	(215,526)	-	(215,526)
净(亏损)/利润	(222,956)	332,938	337,237	114,186	40,456	82,692	459,164	-	1,143,717
资产总额	1,020,072	1,907,620	3,956,927	14,346,170	1,770,557	2,162,906	18,822,840	-	43,987,092
负债总额	461,861	1,359,538	1,654,202	7,915,114	2,534,237	83,236	1,052,989	-	15,061,177
对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	-	-	-	-	-	5,127,544	-	5,127,544
非流动资产增加额(i)	62,416	29,547	83,248	244,739	32	51,573	-	-	471,555

(i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

(b) 截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)及 2018 年 6 月 30 日(未经审计)分部信息列示如下:

	合成纤维	树脂及塑料	中间石化产品	石油产品	石油化工产品贸易	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,147,441	5,227,305	6,249,148	26,489,911	12,651,718	422,117	-	-	52,187,640
分部间交易收入	-	67,147	6,536,952	4,998,156	564,365	349,982	-	(12,516,602)	-
营业成本	(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
利息费用	-	-	-	-	-	-	(33,823)	-	(33,823)
投资收益	-	-	-	-	-	-	635,958	-	635,958
资产减值损失	(5,058)	(278)	(3,071)	(1,748)	-	-	-	-	(10,155)
折旧费和摊销费	(36,559)	(76,796)	(294,451)	(448,838)	(56)	(65,012)	-	-	(921,712)
(亏损)/利润总额	(245,901)	628,956	1,001,369	2,203,471	106,691	(9,450)	830,021	-	4,515,157
所得税费用	-	-	-	-	-	-	(983,672)	-	(983,672)
净(亏损)/利润	(245,901)	628,956	1,001,369	2,203,471	106,691	(9,450)	(153,651)	-	3,531,485
资产总额	1,102,766	2,183,777	5,035,918	13,432,809	2,061,695	1,904,951	20,060,804	-	45,782,720
负债总额	588,441	1,125,321	1,480,236	6,273,558	2,554,342	66,964	4,812,308	-	16,901,170
对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	-	-	-	-	-	5,221,271	-	5,221,271
非流动资产增加额(i)	19,347	12,536	45,663	123,876	-	9,451	-	-	210,873

(i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

鉴于本集团主要是在国内经营，故并无编列任何地区分部资料。

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团总收入的 43%来自于同一个客户(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：41%(未经审计))。本集团对该客户的收入来源于以下分部：石油产品分部以及其他业务分部。

七 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	注册地	业务性质
中国石油化工股份有限公司	北京市朝阳区朝阳门北大街 22 号	石油、天然气勘探、开采、销售；石油炼制；石油化工、化纤及其他化工产品的生产、销售、储运；石油、天然气管道运输；技术及信息的研究、开发、应用。

本公司的最终控制方为中国石油化工集团有限公司。

(b) 母公司股本及其变化

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)
中国石油化工股份有限公司	1,211 亿元	-	-	1,211 亿元

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(1) 母公司情况(续)

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2019 年 6 月 30 日(未经审计)		2018 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中国石油化工股份有限公司	50.44%	50.44%	50.44%	50.44%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注五。

(3) 合营企业和联营企业情况

除附注五(2)中已披露的合营和联营企业的情况外，与本集团发生关联交易的其他联营企业的情况如下：

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是 否具有战略性	持股比例	
					直接	间接
上海南光石化有限公司	上海	上海	石油化工产品进出口	是	-	35%
上海金环石油技术开发有限公司	上海	上海	石化产品生产	是	-	25%
上海化学工业区物流有限公司	上海	上海	货物运输	是	-	33.33%

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

	与本集团的关系
中国石化销售股份有限公司	控股公司属下子公司
中石化化工销售(香港)有限公司	控股公司属下子公司
中石化(欧洲)有限公司	控股公司属下子公司
上海立得催化剂有限公司	控股公司属下子公司
上海金申德粉体工程有限公司	控股公司属下子公司
中国国际石油化工联合有限责任公司	控股公司属下子公司
中国石化上海高桥石油化工有限公司	控股公司属下子公司
中国石化催化剂有限公司	控股公司属下子公司
中国石化化工销售有限公司	控股公司属下子公司
中国石化国际事业有限公司	控股公司属下子公司
中国石化炼油销售有限公司	控股公司属下子公司
中国石化燃料油销售有限公司	控股公司属下子公司
中国石化物资装备华东有限公司	控股公司属下子公司
中石化国际事业北京有限公司	控股公司属下子公司
中石化国际事业天津有限公司	控股公司属下子公司
中石化国际事业宁波有限公司	控股公司属下子公司
中石化国际事业上海有限公司	控股公司属下子公司
中石化国际事业南京有限公司	控股公司属下子公司
中石化国际事业武汉有限公司	控股公司属下子公司
南京扬子石化橡胶有限公司	控股公司属下子公司
南通东海石油化工有限公司	控股公司属下子公司
大连福瑞普科技有限公司	控股公司属下子公司
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	控股公司属下子公司
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	控股公司属下子公司
石化盈科信息技术有限责任公司	控股公司属下子公司
福建联合石油化工有限公司	控股公司属下子公司
中国石化润滑油有限公司	控股公司属下子公司
中国石化管道储运有限公司	控股公司属下子公司
南京扬子石油化工有限公司	控股公司属下子公司
中国石化仪征化纤有限责任公司	控股公司属下子公司
联化(宁波)国际物流有限公司	控股公司属下子公司
舟山实华原油码头有限公司	控股公司属下子公司
宁波东海蓝帆科技有限公司	控股公司属下子公司
安庆炼化曙光丁辛醇化工有限公司	控股公司属下子公司
上海中石化三井化工有限公司	控股公司属下子公司
中国石油化工股份有限公司石油化工科学研究院	控股公司属下子公司
福建古雷石化有限公司	控股公司属下子公司

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况(续)

上海长石海运有限公司	控股公司属下子公司
中石化-霍尼韦尔(天津)有限公司	控股公司属下子公司
胜利油田检测评价研究有限公司	控股公司属下子公司
联合石化新加坡有限公司	控股公司属下子公司
中国燕山联合对外贸易有限公司	控股公司属下子公司
上海石化机械制造有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化出版社有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化集团共享服务有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化集团招标有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化南京工程有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化宁波工程有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化洛阳工程有限公司	最终控股公司属下子公司
巴斯夫高桥特性化学品(上海)有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化节能技术服务有限公司	最终控股公司属下子公司
北京石油化工工程咨询有限公司	最终控股公司属下子公司
北京胜利饭店有限公司	最终控股公司属下子公司
国家石化项目风险评估技术中心	最终控股公司属下子公司
江苏金陵奥普特高分子材料有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化财务有限责任公司	最终控股公司属下子公司
中国石化工程建设有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化集团石油商业储备有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化集团石油商业储备有限公司白沙湾分公司	最终控股公司属下子公司
中石化第十建设有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化第四建设有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化第五建设有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化上海工程有限公司	最终控股公司属下子公司
石油化工工程质量监督总站	最终控股公司属下子公司
中石化洛阳工程有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化集团资产经营管理有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化集团中原石油勘探局有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化报社本部	最终控股公司属下子公司
中国石化咨询有限责任公司	最终控股公司属下子公司
中国石化咨询有限责任公司	最终控股公司属下子公司
中国石油化工集团上海石化海堤管理所	最终控股公司属下子公司
中国石油化工集团公司外事局出国财务	最终控股公司属下子公司
中国石油化工集团公司经济技术研究院	最终控股公司属下子公司
中国石油化工集团公司安全监管局	最终控股公司属下子公司
北京实华饭店有限公司	最终控股公司属下子公司

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 重大关联交易

本集团在报告期内所进行的大部分交易对象及条款，均由本公司的母公司中石化股份及有关政府机构所决定。

中石化股份代表整个集团与供货商洽谈及协议原油供应条款，然后酌情分配给其子公司(包括本集团)。在中国政府的监管下，中石化股份拥有广泛的石油产品销售网络，并在国内石油产品市场中占有很高的份额。

本集团与中石化股份签署了产品互供及销售服务框架协议。根据框架协议，中石化股份向本集团提供原油、其他化工原料及代理服务。此外，本集团向中石化股份销售石油产品、化工产品并提供物业租赁服务。

协议中关于上述服务和产品的定价政策如下：

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

除附注四(10)、附注四(31)、附注四(35)和附注四(45)披露的关联交易外，本集团的其他重大关联交易列示如下：

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 重大关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品和接受劳务：

关联方	关联交 易内容	关联交 易类型	截至 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)			
			2019 年		2018 年	
			金额	占同类交 易金额 的比例	金额	占同类交 易金额 的比例
中石化股份及 其子公司和 合营公司	采购	贸易	25,813,648	69.11%	23,154,588	65.50%
中石化集团及 其子公司	采购	贸易	21,832	0.06%	2,038,631	5.77%
本集团之联营 公司	采购	贸易	2,087,836	5.59%	2,085,469	5.93%
本集团之合营 公司	采购	贸易	238,323	0.64%	195,747	0.46%
关键管理人员	日常在 职报酬	劳务薪 酬	6,007	0.02%	5,177	0.73%
关键管理人员	退休金	劳务薪 酬	82	0.00%	77	0.03%
关键管理人员	供款 股权激 励	劳务薪 酬	-	-	91	4.57%

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 重大关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

销售商品、提供劳务：

关联方	关联交易内容	关联交易类型	截至 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)			
			2019 年		2018 年	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中石化股份及其子公司和合营公司	销售/服务	贸易	29,024,067	55.82%	27,029,411	66.40%
中石化集团及其子公司	销售/服务	贸易	3,759	0.01%	5,767	0.01%
本集团之联营公司	销售/服务	贸易	1,448,764	2.79%	2,186,964	5.37%
本集团之合营公司	销售/服务	贸易	118,034	0.23%	123,778	0.30%

(b) 资金拆借

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团未向中国石化财务有限责任公司借入资金(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 50,000 千元(未经审计))。

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团未向中国石化财务有限责任公司归还资金(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

(c) 其他关联交易

交易内容	截至 6 月 30 日止六个月期间		
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)	
中石化集团及其子公司	保险费	55,210	61,701
中石化集团及其子公司	租赁费	-	30,630
中石化集团及其子公司	使用权资产折旧费	35,989	—
中石化集团及其子公司	租赁负债利息支出	1,261	—
中国石化财务有限责任公司	已收和应收利息	507	122
中国石化财务有限责任公司	已付和应付利息	-	127
中石化集团及其子公司	建筑安装工程款及检修费	25,257	41,098
中国石化化工销售有限公司	代理手续费	64,456	72,648
中石化股份及其子公司	出租收入	26,051	14,576

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额

应收关联方款项：

		2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
货币资金	中国石化财务有限责任公司	<u>16,825</u>	<u>22,082</u>
应收账款	中石化股份及其子公司和 合营公司	2,272,597	2,074,344
	中石化集团及其子公司	224	457
	本集团之联营公司	82,519	121,847
	本集团之合营公司	<u>17,871</u>	<u>19,176</u>
		<u>2,373,211</u>	<u>2,215,824</u>
其他应收款	中石化股份及其子公司和 合营公司	23,039	1,145
	本集团之联营公司	179	179
	本集团之合营公司	<u>7,542</u>	<u>1,859</u>
		<u>30,760</u>	<u>3,183</u>
预付账款	中石化股份及其子公司	<u>93,655</u>	<u>67,242</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

应付关联方款项：

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
应付账款		
中石化股份及其子公司和 合营公司	4,592,518	4,180,882
中石化集团及其子公司	8,255	10,442
本集团之联营公司	256,822	223,204
本集团之合营公司	32,834	56,857
	<u>4,890,429</u>	<u>4,471,385</u>
其他应付款		
中石化股份及其子公司和 合营公司	1,389,749	51,826
中石化集团及其子公司	14,619	34,566
本公司之联营公司	486	150
本公司之合营公司	63	3,025
	<u>1,404,917</u>	<u>89,567</u>
合同负债		
中石化股份及其子公司和 合营公司	11,133	6,255
中石化集团及其子公司	151	126
本集团之联营公司	1,339	481
	<u>12,623</u>	<u>6,862</u>
租赁负债		
中石化集团及其子公司	<u>61,775</u>	<u>—</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(7) 关联方承诺

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

(a) 建筑、安装工程款

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
中石化集团及其子公司	<u>135,756</u>	<u>16,011</u>

(b) 对关联方之投资承诺

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
对上海赛科之项目增资	<u>111,263</u>	<u>111,263</u>

本公司于 2013 年 12 月 5 日召开第七届董事会第十八次会议，审议通过本公司按所持联营公司上海赛科的股权比例对上海赛科增资 30,017,124 美元(人民币约 182,804 千元)，本公司将分期以等值人民币对上海赛科出资。

于 2019 年 6 月 30 日(未经审计)及 2018 年 12 月 31 日，本公司已完成对上海赛科的第一期出资共计人民币 71,541 千元人民币。根据上海赛科于 2015 年 10 月 19 日收到的上海市商务委员会批复，本公司及上海赛科的其他股东对其剩余部分出资，可以在上海赛科的合营期限内缴清。

于 2019 年 6 月 30 日(未经审计)及 2018 年 12 月 31 日，除上述事项外，本集团及本公司没有其他重大已签约但尚未在财务报告上列示的与关联方有关的承诺事项。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

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

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
已签订的正在履行的固定 资产采购合同	<u>428,800</u>	<u>69,210</u>

(2) 对外投资承诺事项

根据本集团合并范围内子公司投发公司与国网上海市电力公司、申能股份有限公司、上海新金山投资控股集团有限公司和上海化学工业区发展有限公司于 2019 年 5 月 28 日签订的合资协议，投发公司承诺将向上海石电能源有限公司出资 4 亿元，占注册资本的 40%。于 2019 年 6 月 30 日，投发公司尚未支付上述款项。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九 金融风险

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

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

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

为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或外汇期权合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2019 年 6 月 30 日(未经审计)及 2018 年 12 月 31 日，本集团未签署任何货币互换合约。于 2019 年 6 月 30 日，本集团合并范围内子公司金贸公司存在 1 份尚未到期且合同名义金额为等值人民币 9,207 千元的美元外汇期权合同(未经审计)(2018 年 12 月 31 日：本公司存在 2 份尚未到期且合同名义金额为等值人民币 438,836 千元的美元外汇期权合同，本集团合并范围内子公司金贸公司存在 10 份尚未到期且合同名义金额为等值人民币 132,640 千元的美元外汇期权合同)。

于 2019 年 6 月 30 日(未经审计)及 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2019 年 6 月 30 日(未经审计)		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-			
货币资金	930,514	-	930,514
应收账款	481,243	-	481,243
	<u>1,411,757</u>	<u>-</u>	<u>1,411,757</u>
外币金融负债-			
应付账款	572,140	-	572,140
	<u>572,140</u>	<u>-</u>	<u>572,140</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九 金融风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

	2018 年 12 月 31 日		合计
	美元项目	其他外币项目	
外币金融资产-			
货币资金	351,931	-	351,931
应收账款	977,148	-	977,148
	<u>1,329,079</u>	<u>-</u>	<u>1,329,079</u>
外币金融负债-			
短期借款	431,649	-	431,649
应付账款	1,716,226	-	1,716,226
其他应付款	226	-	226
	<u>2,148,101</u>	<u>-</u>	<u>2,148,101</u>

于 2019 年 6 月 30 日，对于本集团各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对各类外币升值或贬值 5%，其他因素保持不变，在不考虑外汇期权合同影响的情况下，本集团将减少或增加净利润约人民币 31,486 千元(未经审计)(2018 年 12 月 31 日：增加或减少人民币 30,713 千元)。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九 金融风险(续)

(1) 市场风险(续)

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2019 年 6 月 30 日，本集团借款中浮动利率合同的合计金额为人民币 1,052,600 千元(未经审计)(2018 年 12 月 31 日：人民币 497,249 千元)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间及截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间本集团并无利率互换安排(未经审计)。

于 2019 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约人民币 3,947 千元(未经审计)(2018 年 12 月 31 日：约人民币 1,865 千元)。

(2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款和其他应收款等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

于 2019 年 6 月 30 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(未经审计)。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九 金融风险(续)

(3) 流动性风险

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

于 2019 年 6 月 30 日，本集团从若干中国境内的金融机构获取备用授信额度，允许本集团借贷总额最高人民币 16,832,980 千元(未经审计)的贷款，其中本集团尚未使用的备用授信额度为人民币 13,913,349 千元(未经审计)。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2019 年 6 月 30 日(未经审计)				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	1,074,399	-	-	-	1,074,399
衍生金融负债	386	-	-	-	386
应付账款	8,358,450	-	-	-	8,358,450
应付票据	75,906	-	-	-	75,906
租赁负债	49,069	101	20,996	1,512	71,678
其他应付款	3,443,244	-	-	-	3,443,244
	13,001,454	101	20,996	1,512	13,024,063

	2018 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	501,435	-	-	-	501,435
衍生金融负债	11,005	-	-	-	11,005
应付账款	7,394,383	-	-	-	7,394,383
其他应付款	785,260	-	-	-	785,260
	8,692,083	-	-	-	8,692,083

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2019 年 6 月 30 日，持续的以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下(未经审计)：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产				
-结构性存款	-	-	504,002	504,002
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
-应收票据	-	678,749	-	678,749
-应收账款	-	938,222	-	938,222
衍生金融资产				
-外汇期权合约	-	217	-	217
	<u>-</u>	<u>1,617,188</u>	<u>504,002</u>	<u>2,121,190</u>
金融负债				
衍生金融负债				
-外汇期权合约	-	386	-	386
	<u>-</u>	<u>386</u>	<u>-</u>	<u>386</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

于 2018 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产				
-结构性存款	-	-	2,719,811	2,719,811
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
-应收票据	-	789,103	-	789,103
-应收账款	-	883,328	-	883,328
衍生金融资产				
-外汇期权合约	-	7,468	-	7,468
	<u>-</u>	<u>1,679,899</u>	<u>2,719,811</u>	<u>4,399,710</u>
金融负债				
衍生金融负债				
-外汇期权合约	-	3,537	-	3,537

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团未发生各层次之间的转换(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

本集团管理层采用现金流量折现模型评估第三层级金融资产的公允价值。管理层评估结构性存款公允价值的输入值主要是基于利率的历史波动情况及市场波动发生的可能性。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款和其他应付款。

于 2019 年 6 月 30 日(未经审计)及 2018 年 12 月 31 日，不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益及债务净额。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资本负债比率监控资本。

由于本集团持续盈利，导致现金及现金等价物金额超过借款总额，于2019年6月30日(未经审计)及2018年12月31日无债务净额。

十二 公司财务报表附注

(1) 交易性金融资产

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
结构性存款	<u>504,002</u>	<u>2,519,100</u>

于 2019 年 6 月 30 日(未经审计)及 2018 年 12 月 31 日，交易性金融资产为本公司存放于银行的结构性存款，收益分别与美元兑港币的汇率水平及国际市场美元三个月伦敦同业拆借利率表现挂钩。

(2) 应收票据

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>592,669</u>	<u>714,599</u>

(a) 于 2019 年 6 月 30 日，本公司无质押的应收票据(未经审计)(2018 年 12 月 31 日：无)。

(b) 本公司对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于 2019 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失(未经审计)。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表附注(续)

(2) 应收票据(续)

(c) 于 2019 年 6 月 30 日, 本公司列示于应收票据的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下(未经审计):

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>365,624</u>	<u>-</u>

本公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行了贴现和背书, 管理银行承兑汇票的业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标, 故将应收票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 仍列示于应收票据。

(3) 应收账款

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
应收关联方	1,890,567	2,051,539
应收第三方	2,175	1,924
	<u>1,892,742</u>	<u>2,053,463</u>
减: 坏账准备	(60)	(54)
	<u>1,892,682</u>	<u>2,053,409</u>

(a) 应收账款按其入账日期的账龄分析如下:

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
一年以内	1,892,637	2,053,369
一到二年	46	42
二到三年	29	27
三年以上	30	25
	<u>1,892,742</u>	<u>2,053,463</u>

(b) 于 2019 年 6 月 30 日, 按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下(未经审计):

	余额	坏账准备	占应收账款余额 总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>1,853,188</u>	<u>-</u>	<u>98%</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表附注(续)

(3) 应收账款(续)

(c) 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款(未经审计)。

(d) 坏账准备

本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i) 于 2019 年 6 月 30 日，本公司无单项计提坏账准备的应收账款(未经审计)。

(ii) 于 2019 年 6 月 30 日(未经审计)，本公司无质押的应收账款(2018 年 12 月 31 日：无)。

(iii) 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司没有以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本期间全额收回或转回、或在本年度收回或转回比例较大的应收账款(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

(e) 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司未核销重大的应收账款(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表附注(续)

(4) 其他应收款

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
应收关联方	888,552	860,974
应收第三方	6,079	14,025
应收银行存款利息	46,022	79,114
	<u>940,653</u>	<u>954,113</u>
减：坏账准备	(857,931)	(857,931)
	<u>82,722</u>	<u>96,182</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
一年以内	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
	<u>940,653</u>	<u>954,113</u>

(b) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段(i)			第三阶段(ii)		合计
	未来 12 个月内 预期信用损失 (组合)		未来 12 个月 内预期信用损 失(单项)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)		
	账面 余额	坏账 准备	账面 余额	坏账 准备	账面 余额	坏账 准备
2018 年 12 月 31 日	96,322	(140)	-	-	857,791	(857,791)
本期新增	-	-	-	-	-	-
2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	<u>82,862</u>	<u>(140)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>857,791</u>	<u>(857,791)</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(4) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

于 2019 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款的坏账准备分析如下(未经审计)：

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率	坏账准备
单项计提：			
应收金甬公司代垫款项	<u>857,791</u>	<u>100.00%</u>	<u>857,791</u>

于 2019 年 6 月 30 日，本公司应收合并范围内子公司金甬公司款项 857,791 千元(未经审计)。金甬公司于 2008 年 8 月开始处于停产状态，目前继续停产。本公司认为该项其他应收款难以收回，因此全额计提坏账准备。

(c) 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司没有以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本期间全额收回或转回、或在本年度收回或转回比例较大的其他应收款(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

(d) 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司未核销重大的其他应收款(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(e) 于 2019 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下(未经审计)：

	性质	余额	账龄	占其他应收 款余额总额 比例	坏账 准备
金甬公司	代垫费用	857,791	一年以内	91%	857,791
中国光大银行上海分行	应收利息	22,717	一年以内	2%	-
中国石化催化剂贵金属分公司	往来款项	22,012	一年以内	2%	-
比欧西公司	往来款项	7,542	一年以内	1%	-
中信银行股份有限公司上海分行	应收利息	3,259	一年以内	0%	-
		<u>913,321</u>		<u>96%</u>	<u>857,791</u>

(5) 长期股权投资

	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
子公司(a)	1,718,007	1,718,007
联营企业(b)	4,731,649	4,271,820
	<u>6,449,656</u>	<u>5,989,827</u>
减：长期股权投资减值准备	(227,500)	(227,500)
	<u>6,222,156</u>	<u>5,762,327</u>

于 2019 年 6 月 30 日，本公司对合并子公司金甬公司累计计提长期股权投资减值准备为人民币 227,500 千元(未经审计)(2018 年 12 月 31 日：人民币 227,500 千元)。金甬公司于 2008 年 8 月开始处于停产状态，目前继续停产。本公司基于对该子公司长期股权投资可回收金额的估计，就该公司的投资成本全额计提了减值准备。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	2018 年 12 月 31 日	本期增减变动	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	减值准备期末余额	本期宣告分派的现金股利
投发公司	1,473,675	-	1,473,674	-	-
金甬公司	227,500	-	227,500	-	-
金贸公司	16,832	-	16,833	-	-
	<u>1,718,007</u>	<u>-</u>	<u>1,718,007</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(b) 联营企业

关于本公司联营企业的信息，请参见附注四(10)(b)。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表附注(续)

(6) 固定资产

	房屋及建筑物	厂房及机器 设备	运输工具及 其他设备	合计
原值				
2018 年 12 月 31 日	3,124,185	40,496,125	1,733,409	45,353,719
本期重分类	-	1,117	(1,117)	-
本期增加				
购置	732	51,787	-	52,519
在建工程转入	12,217	23,511	6,151	41,879
投资性房地产转入	10,547	-	-	10,547
本期减少				
处置及报废	(34)	(123,865)	(15,964)	(139,863)
转出至投资性房地产	(18,076)	-	-	(18,076)
2019 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>3,129,571</u>	<u>40,448,675</u>	<u>1,722,479</u>	<u>45,300,725</u>
累计折旧				
2018 年 12 月 31 日	2,131,208	29,496,930	1,413,019	33,041,157
本期增加				
计提	41,367	674,894	31,670	747,931
投资性房地产转入	3,623	-	-	3,623
本期减少				
处置及报废	(29)	(96,851)	(15,377)	(112,257)
转出至投资性房地产	(6,207)	-	-	(6,207)
2019 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>2,169,962</u>	<u>30,074,973</u>	<u>1,429,312</u>	<u>33,674,247</u>
减值准备				
2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>50,785</u>	<u>794,370</u>	<u>8,074</u>	<u>853,229</u>
账面价值				
2019 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>908,824</u>	<u>9,579,332</u>	<u>285,093</u>	<u>10,773,249</u>
2018 年 12 月 31 日	<u>942,192</u>	<u>10,204,825</u>	<u>312,316</u>	<u>11,459,333</u>

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间, 本公司未计提固定资产减值准备(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间: 本公司未计提固定资产减值准备(未经审计))。

于 2019 年 6 月 30 日(未经审计)及 2018 年 12 月 31 日, 本公司无用作抵押的固定资产。

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表附注(续)

(6) 固定资产(续)

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间, 固定资产计提的折旧金额为人民币 747,931 千元(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间: 人民币 771,628 千元(未经审计)), 其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为人民币 706,269 千元(未经审计)、人民币 4,489 千元(未经审计)及人民币 37,173 千元(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间: 人民币 729,062 千元(未经审计)、人民币 4,602 千元(未经审计)及人民币 37,964 千元(未经审计))。

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间, 由在建工程转入固定资产的原价为人民币 41,879 千元(未经审计)(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间: 人民币 37,374 千元(未经审计))。

(7) 营业收入和营业成本

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
主营业务收入(a)	38,232,498	38,772,747
其他业务收入	229,709	202,784
	<u>38,462,207</u>	<u>38,975,531</u>
	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
主营业务成本(a)	30,160,444	27,482,233
其他业务成本	155,381	159,432
	<u>30,315,825</u>	<u>27,641,665</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按产品分析如下:

	截至 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)			
	2019 年		2018 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
合成纤维	1,219,618	1,314,445	1,147,441	1,267,676
树脂及塑料	4,486,489	3,752,529	4,639,638	3,686,183
中间石化产品	5,663,418	4,805,977	6,249,885	4,550,978
石油产品	26,623,478	20,087,282	26,489,911	17,789,875
其他产品	239,495	200,211	245,872	187,521
	<u>38,232,498</u>	<u>30,160,444</u>	<u>38,772,747</u>	<u>27,482,233</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表附注(续)

(8) 投资收益

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
成本法核算的长期股权投资收益(a)	-	10,099
权益法核算的长期股权投资收益(b)	463,496	609,823
结构性存款收益	55,306	-
外汇期权合同投资损失	(16,787)	-
	<u>502,015</u>	<u>619,922</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 按成本法核算的长期股权投资收益情况如下：

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
金贸公司	<u>-</u>	<u>10,099</u>

(b) 按权益法核算的长期股权投资收益情况如下：

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
上海赛科	379,885	533,713
化学工业区	83,611	76,110
	<u>463,496</u>	<u>609,823</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二 公司财务报表附注(续)

(9) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
净利润	1,056,981	3,491,937
加：资产减值损失	24,786	10,155
信用减值损失	7	45
投资性房地产折旧	7,861	7,788
固定资产折旧	747,931	771,628
使用权资产折旧	39,325	—
无形资产摊销	6,320	6,320
长期待摊费用摊销	93,663	121,887
处置固定资产的损失	23,772	2,893
公允价值变动损失	12,252	-
财务收入 - 净额	(190,920)	(189,042)
投资收益	(502,015)	(619,922)
递延所得税资产(增加)/减少	(4,055)	13,175
递延收益摊销	(5,000)	(5,000)
存货的减少/(增加)	1,021,923	(476,579)
经营性应收项目的减少	58,925	179,220
经营性应付项目的(减少)/增加	(2,737,998)	783,862
专项储备的增加	5,137	26,123
股份支付费用	-	1,990
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	<u>(341,105)</u>	<u>4,126,480</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
现金及现金等价物的年末余额	8,014,029	10,977,094
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>(7,619,013)</u>	<u>(6,268,493)</u>
现金及现金等价物增加额	<u>395,016</u>	<u>4,708,601</u>

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表补充资料
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一 非经常性损益明细表

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
非流动资产处置损失	(18,724)	(2,857)
计入投资收益表中的投资处置收益	-	1,622
计入当期损益的政府补助	12,966	45,314
辞退福利	(13,349)	(13,013)
对外委托贷款取得的收益	-	13
衍生金融资产及负债公允价值变动收益	3,368	9,300
结构性存款收益	41,497	-
外汇期权及远期外汇合同损失	(15,350)	(8,066)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(15,868)	(22,611)
所得税影响额	3,982	(204)
少数股东权益影响额(税后)	990	(698)
	<u>(488)</u>	<u>8,800</u>

非经常性损益明细表编制基础

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

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表补充资料
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 境内外财务报表差异调节表

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

	净利润		净资产	
	截至 6 月 30 日止六个月期间 2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)	2019 年 6 月 30 日 (未经审计)	2018 年 12 月 31 日
按企业会计准则	1,143,717	3,531,485	28,925,915	30,486,504
差异项目及金额-				
政府补助(a)	1,005	1,005	(23,058)	(24,063)
安全生产费调整(b)	5,314	26,123	-	-
按国际财务报告准则	<u>1,150,036</u>	<u>3,558,613</u>	<u>28,902,857</u>	<u>30,462,441</u>

差异原因说明如下：

(a)政府补助

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

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

(b)安全生产费调整

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

中国石化上海石油化工股份有限公司
 财务报表补充资料
 截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三 净资产收益率及每股收益

	加权平均净资产收益 率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	截至 6 月 30 日 止六个月期间 2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)	截至 6 月 30 日 止六个月期间 2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)	截至 6 月 30 日 止六个月期间 2019 年 (未经审计)	2018 年 (未经审计)
归属于公司普通股股东的净利润	3.676	11.618	0.105	0.326	0.105	0.326
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.698	11.589	0.106	0.325	0.106	0.325

第二节 按照《国际财务报告准则》编制的财务报告

中国石化上海石油化工股份有限公司

(于中华人民共和国注册成立的有限公司)

简明合并中期财务资料

截至二零一九年六月三十日止六个月

本报告系由英文编制。如果英文版和中文释本有矛盾或者理解有所出入，应以英文版为准。

中期财务资料的审阅报告
致中国石化上海石油化工股份有限公司董事会
(于中华人民共和国注册成立的有限公司)

引言

本核数师(以下简称「我们」)已审阅刊载于第 2 至 28 页的中期财务资料,此中期财务数据报括中国石化上海石油化工股份有限公司(以下简称「贵公司」)及其子公司(以下统称「贵集团」)于二零一九年六月三十日的中期简明合并资产负债表与截至该日止六个月期间的中期简明合并利润表、中期简明合并综合收益表、中期简明合并权益变动表和中期简明合并现金流量表,以及主要会计政策概要和其他附注解释。香港联合交易所有限公司证券上市规则规定,就中期财务数据拟备的报告必须符合以上规则的有关条文以及国际会计准则第 34 号「中期财务报告」。贵公司董事须负责根据国际会计准则第 34 号「中期财务报告」拟备及列报该等中期财务资料。我们的责任是根据我们的审阅对该等中期财务数据作出结论,并仅按照我们协议的业务约定条款向阁下(作为整体)报告我们的结论,除此之外本报告别无其他目的。我们不会就本报告的内容向任何其他人士负上或承担任何责任。

审阅范围

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

结论

按照我们的审阅,我们并无发现任何事项,令我们相信贵集团的中期财务资料未有在各重大方面根据国际会计准则第 34 号「中期财务报告」拟备。

罗兵咸永道会计师事务所
执业会计师

香港,二零一九年八月二十日

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

中期简明合并利润表

	附注	未经审计	
		截至六月三十日止六个月	
		二零一九年 人民币千元	二零一八年 人民币千元
收入	6	51,955,226	52,161,512
营业税金及附加		(5,830,148)	(6,114,438)
销售净额		46,125,078	46,047,074
销售成本		(45,225,356)	(42,112,030)
毛利润	6	899,722	3,935,044
销售及管理费用		(265,883)	(282,235)
金融资产减值净损失		(2)	(45)
其他业务收入		45,794	66,824
其他业务支出		(11,741)	(7,720)
其他亏损-净额	7	(13,302)	(26,234)
经营利润	6	654,588	3,685,634
财务收入	7	234,392	243,074
财务费用	7	(20,648)	(33,825)
财务收入-净额		213,744	209,249
享有按权益法入账的投资利润份额		497,230	647,402
除所得税前利润		1,365,562	4,542,285
所得税费用	8	(215,526)	(983,672)
期间利润		1,150,036	3,558,613
利润归属于：			
- 本公司股东		1,143,560	3,551,259
- 非控制性权益		6,476	7,354
		1,150,036	3,558,613
每股收益归属于本公司所有者(人民币元)			
基本每股收益	9	人民币 0.106	人民币 0.328
稀释每股收益	9	人民币 0.106	人民币 0.328

以上简明合并利润表应当与财务报表附注内容一起阅读。

吴海君
董事长

周美云
董事、副总经理兼财务总监

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

中期简明合并综合收益表

	未经审计	
	截至六月三十日止六个月	
	二零一九年 人民币千元	二零一八年 人民币千元
期间利润	1,150,036	3,558,613
其他综合亏损		
可能会被重分类至损益的科目		
对联营企业和合营企业的其他综合亏损	(3,667)	(4,719)
期间其他综合亏损-税后净额	(3,667)	(4,719)
期间总综合收益	1,146,369	3,553,894
利润归属于：		
- 本公司股东	1,139,893	3,546,540
- 非控制性权益	6,476	7,354
期间总综合收益	1,146,369	3,553,894

以上简明合并综合收益表应当与财务报表附注内容一起阅读。

吴海君
董事长

周美云
董事、副总经理兼财务总监

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
二零一九年六月三十日

中期简明合并资产负债表

	附注	未经审计 于二零一九年 六月三十日 人民币千元	经审计 于二零一八年 十二月三十一日 人民币千元
资产			
非流动资产			
预付租赁款及其他资产		455,701	858,283
物业、厂房及设备	11	10,949,276	11,646,390
使用权资产	3	403,503	—
投资性房地产		374,346	376,739
在建工程		1,867,827	1,559,401
按权益法入账的投资	12	5,002,544	4,527,133
递延所得税资产		120,663	119,075
		<u>19,173,860</u>	<u>19,087,021</u>
流动资产			
存货		6,858,647	8,120,875
应收账款	13	67,593	81,990
其他应收款	13	66,453	105,803
预付款项	13	63,858	38,025
关联公司欠款	13,21(c)	2,497,626	2,286,249
现金及现金等价物	14	9,941,051	8,741,893
银行定期存款	15	3,024,425	1,500,000
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	16	1,616,971	1,672,431
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17	504,219	2,727,279
持有待售资产		24,331	24,331
		<u>24,665,174</u>	<u>25,298,876</u>
总资产		<u>43,839,034</u>	<u>44,385,897</u>
权益及负债			
归属于本公司所有者			
股本	9	10,823,814	10,823,814
储备	20	17,956,189	19,522,249
		<u>28,780,003</u>	<u>30,346,063</u>
非控制性权益		<u>122,854</u>	<u>116,378</u>
总权益		<u>28,902,857</u>	<u>30,462,441</u>
负债			
非流动负债			
租赁负债	3	21,361	—
递延收益		10,442	10,442
		<u>31,803</u>	<u>10,442</u>
流动负债			
借款	18	1,052,600	497,249
租赁负债	3	48,040	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		386	11,005
应付账款	19	3,468,021	2,922,998
合同负债		378,471	446,702
应付票据	19	75,906	—
其他应付款	19	3,512,547	5,167,230
欠关联公司款项	19,21(c)	6,307,969	4,567,814
应付所得税		60,434	300,016
		<u>14,904,374</u>	<u>13,913,014</u>
总负债		<u>14,936,177</u>	<u>13,923,456</u>
总权益及负债		<u>43,839,034</u>	<u>44,385,897</u>

以上简明合并资产负债表应当与财务报表附注内容一起阅读。

吴海君
董事长

周美云
董事、副总经理兼财务总监

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
二零一九年六月三十日

中期简明合并股东权益变动表

未经审计						
附注	归属于母公司股东权益				非控制性权益 人民币千元	总权益 人民币千元
	股本 人民币千元	其他储备 人民币千元	留存收益 人民币千元	总计 人民币千元		
二零一八年十二月三十一日结余	10,823,814	4,361,940	15,160,309	30,346,063	116,378	30,462,441
会计政策变更	3	-	-	-	-	-
二零一九年一月一日结余重述	10,823,814	4,361,940	15,160,309	30,346,063	116,378	30,462,441
期间利润	-	-	1,143,560	1,143,560	6,476	1,150,036
其他综合损失	20	(3,667)	-	(3,667)	-	(3,667)
期间综合(损失)/收益总额	-	(3,667)	1,143,560	1,139,893	6,476	1,146,369
期间内建议并批核的股利	10	-	(2,705,953)	(2,705,953)	-	(2,705,953)
安全生产储备的使用	20	5,314	(5,314)	-	-	-
二零一九年六月三十日结余	10,823,814	4,363,587	13,592,602	28,780,003	122,854	28,902,857

未经审计						
附注	归属于母公司股东权益				非控制性权益 人民币千元	总权益 人民币千元
	股本 人民币千元	其他储备 人民币千元	留存收益 人民币千元	总计 人民币千元		
二零一八年一月一日结余	10,814,177	4,287,799	13,128,257	28,230,233	285,307	28,515,540
期间利润	-	-	3,551,259	3,551,259	7,354	3,558,613
其他综合损失	20	(4,719)	-	(4,719)	-	(4,719)
期间综合(损失)/收益总额	-	(4,719)	3,551,259	3,546,540	7,354	3,553,894
期间内建议并批核的股利	10	-	(3,247,144)	(3,247,144)	-	(3,247,144)
职工股份期权计划	-	(15,072)	-	(15,072)	-	(15,072)
股份期权行权	20	44,527	-	54,164	-	54,164
子公司支付给非控股股东的股利	20	-	-	-	(4,900)	(4,900)
安全生产储备的使用	20	26,123	(26,123)	-	-	-
二零一八年六月三十日结余	10,823,814	4,338,658	13,406,249	28,568,721	287,761	28,856,482

以上简明合并股东权益变动表应当与财务报表附注内容一起阅读。

吴海君
董事长

周美云
董事、副总经理兼财务总监

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
二零一九年六月三十日

中期简明合并现金流量表

附注	未经审计 截至六月三十日止六个月	
	二零一九年 人民币千元	二零一八年 人民币千元
经营活动的现金流量		
经营活动现金流入量	702,670	5,373,139
已付利息	(25,561)	(13,933)
已付所得税	(456,696)	(1,145,735)
经营活动产生净现金	220,413	4,213,471
投资活动的现金流量		
合营、联营公司股息收入	18,152	16,435
已收结构性存款利息	57,306	-
已收利息	218,568	181,408
交割衍生金融工具收回的现金净额	(15,350)	(8,066)
处置固定资产收回的现金净额	12,098	209,471
处置合资企业收回的现金净额	-	9,600
收回委托贷款	-	12,000
收回六个月定期存款	1,500,000	2,000,000
收回结构性存款	2,700,000	-
结构性存款支付的现金	(500,000)	-
六个月定期存款支付的现金	(3,000,000)	(2,000,000)
处置子公司支付的现金	-	(21,304)
出售以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产支付的现金	(14,219)	-
购买物业、厂房及设备及其他长期资产	(565,379)	(351,234)
投资活动产生净现金	411,176	48,310
融资活动的现金流量		
收回借款	2,405,100	1,208,100
股权激励计划行权收到的现金	-	37,102
租赁支付的现金	(4,078)	-
偿还借款	(1,839,897)	(418,657)
子公司向非控股股东支付股利	-	(4,900)
融资活动产生净现金	561,125	821,645
现金及现金等价物净增加	1,192,714	5,083,426
期初现金及现金等价物	8,741,893	7,504,266
现金及现金等价物汇兑收益	6,444	24,371
14 期末现金及现金等价物	9,941,051	12,612,063

以上简明合并现金流量表应当与财务报表附注内容一起阅读。

吴海君
董事长

周美云
董事、副总经理兼财务总监

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注

1 一般数据

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

除另有注明外,本简明合并中期财务数据以人民币千元为单位。本简明合并中期财务数据已经于二零一九年八月二十日批准刊发。

本简明合并中期财务数据已审阅,但未经审计。

2 编制基准

截至二零一九年六月三十日止六个月期间的简明合并中期财务报表已根据国际会计准则第34号「中期财务报告」编制。本中期简明合并财务报表应与截至二零一八年十二月三十一日止年度的年度财务报表一并阅读,该财务报表根据国际财务报告准则编制。

除下述对新准则及修订的采用外,编制本简明合并财务资料所采用之会计政策与以前财政年度及中期采用的会计政策一致。

(a) 本集团采用的新准则与准则修订

下列新准则、修订及解释在二零一九年一月一日开始的财政年度首次生效:

- 国际财务报告准则第十六号「租赁」
- 二零一五-二零一七年度的改进办法
- 国际财务报告解释公告第二十三号「所得税处理的不确定性」
- 国际财务报告准则第九号「反向赔偿的提前还款特征」的修改
- 国际会计准则第二十八号「对联营和合营的长期权益」的修改,和
- 国际会计准则第十九号「计划修改、削减或结算」的修改

本集团因国际财务报告准则第十六号带来的会计政策变更及追溯调整在附注 3中进行了披露。其他准则对本集团的会计政策未产生显著影响,也无需进行追溯调整。

(b) 尚未采纳的新准则的影响

下列新准则、修订及解释在二零一九年一月一日后开始的年度期间生效,本集团并未提前采纳:

- 国际财务报告准则第三号「业务合并」,在二零二零年一月一日或之后开始的年度期间生效。
- 对国际会计准则理事会概念性框架的修正条款,在二零二零年一月一日或之后开始的年度期间生效。
- 国际财务报告准则第十七号「保险合同」,于二零二一年一月一日起的会计期间生效。
- 对国际财务报告准则第十号「投资方与其联营或合营公司之间以资产出售或出资」。

除了上述国际财务报告准则的影响,没有其他标准或解释修改会对本集团当期、未来报告期间及可预见的交易产生影响。

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

3 会计政策变更

本附注解释了采纳国际财务报告准则第十六号「租赁」对集团财务报告的影响，并且附注3.2披露了自二零一九年一月一日起适用的新会计政策。

本集团自二零一九年一月一日起追溯适用国际财务报告准则第十六号，并且按照该准则的过渡条款，未重述二零一八报告年度的比较数字。因此，因采用新租赁准则而作出的重分类及调整在二零一九年一月一日期初资产负债表内确认。

3.1 因采纳国际财务报告准则第十六号所确认的调整

因采用国际财务报告准则第十六号，本集团为之前根据《国际会计准则第十七号—租赁》的原则归入“经营租赁”的租赁确认了租赁负债。该等租赁负债以剩余租赁付款额按二零一九年一月一日的承租人增量借款利率折现的现值计量。二零一九年一月一日租赁负债适用的承租人增量借款利率的区间为4.35%-4.90%。

	2019 人民币千元
二零一八年十二月三十一日披露的经营租赁承诺	84,746
首次执行日使用承租人的增量借款利率进行折现	77,046
(减):按直线法作为费用确认的短期租赁	(315)
二零一九年一月一日确认的租赁负债	76,731
其中包括:	
流动租赁负债	74,093
非流动租赁负债	2,638

使用权资产根据与租赁负债相等的金额计量，并按照二零一八年十二月三十一日资产负债表内确认的与该租赁相关的预付或计提的租赁付款额予以调整。本集团的租赁合同均为非亏损合同，不需要在首次执行日对使用权资产进行调整。

已确认的使用权资产与以下资产类别相关:

	于二零一九年六月三十日 人民币千元	于二零一九年一月一日 人民币千元
土地使用权	327,619	335,026
房屋及建筑物	24,026	12,233
厂房及机器设备	50,845	63,471
运输工具及其他设备	1,013	1,148
总使用权资产	403,503	411,878

会计政策变更影响二零一九年一月一日资产负债表的下列项目:

- 使用权资产—增加人民币 411,878 千元
- 预付租赁及其他非流动资产—减少人民币 335,026 千元
- 预付帐款—减少人民币 121 千元
- 租赁负债—增加人民币 76,731 千元

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

3 会计政策变更(续)

3.1 因采纳国际财务报告准则第十六号所确认的调整(续)

3.1.1 对分部披露的影响

二零一九年六月三十日，分部资产和分部负债均因会计政策变更而增加。租赁负债纳入分部负债。会计政策变更影响以下部分：

	分部资产 人民币千元	分部负债 人民币千元
合成纤维	10,644	653
树脂及塑料	54,768	6,407
中间石化产品	49,146	3,211
石油产品	282,944	57,100
石油化工产品贸易	32	-
其他	5,969	2,030
	403,503	69,401

3.1.2 所采用的实务简易处理

在首次执行国际财务报告准则第十六号的过程中，本集团使用了该准则允许采用的下列实务简易处理方法：

- 对具有合理相似特征的租赁组合采用单一折现率，以及
- 截至二零一九年一月一日的剩余租赁期短于 12 个月的经营租赁作为短期租赁处理，

本集团已选择不在首次采用日重新评估一项合同是否为租赁合同或是否包含租赁。对于在过渡日之前签订的合同，本集团根据国际会计准则第十七号和《国际财务报告解释公告第四号 — 确定一项安排是否包含租赁》评估。

3.2 本集团租赁活动及其会计处理

本集团租赁了多处房屋建筑物、厂房机器设备、运输工具及其他设备。租赁合同一般为1-30年的固定期限。每份合同的租赁条款均单独商定，并且包括众多不同的条款及条件。租赁协议不包含财务契约条款，但租赁资产不得用作借款抵押。

截至二零一九年一月一日，在经营租赁下支付的款项(扣除出租人提供的任何租赁激励)在租赁期内按照直线法计入损益。

自二零一九年一月一日起，在本集团预期可使用租赁资产之日，主体应确认一项使用权资产和相应负债。每笔租赁付款额均在相应负债与财务费用之间分摊。财务费用在租赁期限内计入损益，以使各期负债余额产生的利息率保持一致。使用权资产按照直线法在资产使用寿命与租赁期两者中较短的一个期间内计提折旧。

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

3 会计政策变更(续)

3.2 本集团租赁活动及其会计处理(续)

租赁产生的资产和负债在现值基础上进行初始计量。租赁负债包括下列租赁付款额的净现值:

- 固定付款额(包括实质固定付款额), 扣除应收的租赁激励,
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额,
- 承租人根据余值担保预计应付的金额,
- 购买选择权的行权价, 前提是承租人合理确定将行使该选择权, 以及
- 终止租赁的罚款金额, 前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

租赁付款额按照租赁内含利率折现。如果无法确定该利率, 则应采用承租人的增量借款利率, 即承租人为在类似经济环境下获得价值相近的资产, 以类似条款和条件借入资金而必须支付的利率。

使用权资产按照成本计量, 其中成本包括以下项目:

- 租赁负债初始计量金额,
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额, 扣除收到的租赁激励,
- 任何初始直接费用, 以及
- 复原成本。

与短期租赁和低价值资产租赁相关的付款额按照直线法在损益中确认为费用。短期租赁是指租赁期限为12个月或不足12个月的租赁。

4 估计

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

在编制此等简明合并中期财务报表时, 管理层应用本集团会计政策时作出的重大判断和估计不确定性的关键来源, 与截至二零一八年十二月三十一日止年度的年度合并财务报表所应用的相同。

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

5 财务风险管理

(a) 财务风险因素

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

中期简明合并财务数据并未包括年度财务报表规定的所有财务风险管理信息和披露，此中期财务数据应与本集团截至二零一八年十二月三十一日止年度的年度财务报表一并阅读。

(b) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债(主要为应付账款)及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。截至二零一九年六月三十日止六个月期间，本集团签订远期外汇合约以减少美元外汇风险，该合约并非套期工具。截至二零一九年六月三十日止六个月期间，本集团签订到期时间为六个月后的外汇期权合约以减少美元外汇风险，该期权合约并非套期工具。于二零一九年六月三十日，美元远期外汇期权合约名义金额为人民币9,207千元(二零一八年十二月三十一日：美元外汇期权合约名义金额为571,476千元)

于二零一九年六月三十日，假若各类外币兑人民币升值/贬值5%，而所有其他可变因素维持不变，则该年度本集团排除远期和期权产生的汇兑损益对美元应收账款和现金及现金等价物的影响，税后利润应增加/减少约人民币31,486千元(二零一八年十二月三十一日：减少/增加税后净利润约人民币30,713元)。

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

5 财务风险管理(续)

(c) 信用风险

本集团信用风险主要产生于现金及现金等价物、定期存款、结构性存款、应收账款、其他应收款、应收票据等。

本集团银行存款(包括定期存款和结构性存款)和应收票据主要存放于国有银行和其它大中型上市银行, 本集团认为其不存在重大的信用风险, 不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

本集团在初始计量一项金融资产时考虑了无法履约的可能性, 以及其是否会导致信用风险在各个持续经营的报告期间内显著上升。本集团通过对比财务报告日及初始计量时的违约风险以评估信用风险是否存在显著波动。在评估过程中, 管理层充分考虑了可使用的合理可靠的预测信息。其中, 以下指标尤为重要:

- 内部信用评级;
- 外部信用评级(可获得的);
- 已发生或预计将会发生的, 会导致债务人履约能力产生显著变化的财务状况或环境的重大变化
- 已发生或预计将会发生的, 债务人经营状况的重大变化
- 债务人其他金融工具相关的信用风险显著增加
- 履约的抵押担保物或第三方担保人提供实物担保或信用担保价值的重大变化
- 债务人预期表现的重大变化, 包括债务人偿付情况的重大变化

除上述分析外, 假若债务人在支付合同款项时超过30天, 信用风险将显著增加。

本集团采取了其他监督措施来保证逾期债务被归还。此外, 本集团定期复核各笔应收账款以保证无法收回的款项计提了减值。本集团的交易对手方包括大量的机构和消费者, 因此信用风险较为分散。

对于其他应收款, 管理层定期对组合及个别其他应收款的可收回性基于其历史收回情况和预期的信息进行评估, 管理层认为其他应收款没有明显的信用风险。

(d) 公允价值估计

以下表格分析了本集团于二零一九年六月三十日所持有的以公允价值计量的金融资产。公允价值计量结果所属的层次, 由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定:

- 在活跃市场(公开交易的衍生品, 可供出售的证券市场)中进行交易的未经调整的金融资产的价格为财务报告日的市场价格。该类金融工具栏示为第一层次。
- 并未在活跃市场中交易的金融资产公允价值(例如, 场外交易衍生品)由最大程度利用了可观察市场数据及较少估计的估计技术。如果所有需要公允价值的关键输入值均可获取, 则该工具将被列入第二层。
- 如果一个或多个关键输入值并非依据市场可观察数据, 金融工具将被列入第三层。这也适用于非上市股票。

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

5 财务风险管理(续)

(d) 公允价值估计(续)

于二零一九年六月三十日经常性公允价值计量	第一层 人民币千元	第二层 人民币千元	第三层 人民币千元	总计 人民币千元
金融资产				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	-	1,616,971	-	1,616,971
结构性存款	-	-	504,002	504,002
外汇期权	-	217	-	217
	-	1,617,188	504,002	2,121,190
金融负债				
外汇期权	-	386	-	386
于二零一八年十二月三十一日经常性公允价值计量				
	第一层 人民币千元	第二层 人民币千元	第三层 人民币千元	总计 人民币千元
金融资产				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	-	1,672,431	-	1,672,431
结构性存款	-	-	2,719,811	2,719,811
外汇期权	-	7,468	-	7,468
	-	1,679,899	2,719,811	4,399,710
金融负债				
外汇期权	-	11,005	-	11,005

本集团用现金流折现模型，以受历史波动和未来市场变动影响的利率作为输入变量来评估分类为第三层次金融资产的结构性存款的价值。

不以公允价值计量的金融资产及金融负债主要为关联方应收账款及其他应收款项、关联方应付账款、其他应付款项(应付员工薪酬及福利及其他应计税项除外)及借款。于二零一九年六月三十日，这些金融资产预计在一年及以内收回，这些金融负债在一年及以内到期。因此，不以公允价值计量的金融资产和负债的账面值与其公允价值基本相等。

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

6 分部信息

各分部的确认基准,报告分部的利润或亏损、资产及负债的计量基准与截至二零一八年十二月三十一日止年度的年度财务报表所述一致。

截至二零一九年六月三十日
六个月

	合成纤维 人民币千元	树脂及塑料 人民币千元	中间石化产品 人民币千元	石油产品 人民币千元	石油化工产品贸易 人民币千元	其他分部 人民币千元	合计 人民币千元
分部交易总收入	1,219,618	5,372,785	12,138,660	32,291,902	13,434,925	755,551	65,213,441
分部间交易收入	-	(239,302)	(6,877,155)	(5,668,424)	(120,706)	(352,628)	(13,258,215)
对外交易收入	1,219,618	5,133,483	5,261,505	26,623,478	13,314,219	402,923	51,955,226
收入确认时点							
在某一时点确认	1,219,618	5,133,483	5,261,505	26,623,478	13,308,687	402,923	51,949,694
在某一时段内确认	-	-	-	-	5,532	-	5,532
	1,219,618	5,133,483	5,261,505	26,623,478	13,314,219	402,923	51,955,226
净(亏损)/利润	(201,185)	423,781	426,682	134,331	73,757	42,356	899,722

截至二零一八年六月三十日
止六个月

	合成纤维 人民币千元	树脂及塑料 人民币千元	中间石化产品 人民币千元	石油产品 人民币千元	石油化工产品贸易 人民币千元	其他分部 人民币千元	合计 人民币千元
分部交易总收入	1,147,441	5,294,452	12,786,100	31,488,067	13,216,083	745,971	64,678,114
分部间交易收入	-	(67,147)	(6,536,952)	(4,998,156)	(564,365)	(349,982)	(12,516,602)
对外交易收入	1,147,441	5,227,305	6,249,148	26,489,911	12,651,718	395,989	52,161,512
收入确认时点							
在某一时点确认	1,147,441	5,227,305	6,249,148	26,489,911	12,649,369	395,989	52,159,163
在某一时段内确认	-	-	-	-	2,349	-	2,349
	1,147,441	5,227,305	6,249,148	26,489,911	12,651,718	395,989	52,161,512
净(亏损)/利润	(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个月

	二零一九年 人民币千元	二零一八年 人民币千元
营业利润/(亏损)		
合成纤维	(222,079)	(244,898)
树脂及塑料	332,716	628,956
中间石化产品	336,548	1,001,369
石油产品	111,120	2,229,596
石油化工产品贸易	40,762	106,692
其他	55,521	(36,081)
经营利润总额	654,588	3,685,634
财务收入-净额	213,744	209,249
享有按权益法入账的投资利润的份额	497,230	647,402
除所得税前利润	1,365,562	4,542,285

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

6 分部信息(续)

	二零一九年六月三十日 总资产 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 总资产 人民币千元
分配资产		
合成纤维	1,008,629	1,114,911
树脂及塑料	1,907,620	1,924,863
中间石化产品	3,945,336	4,176,850
石油产品	14,346,146	15,567,239
石油化工产品贸易	1,770,557	1,807,433
其他	2,162,906	2,067,698
分配资产	25,141,194	26,658,994
未分配资产		
按权益法入账的投资	5,002,544	4,527,133
现金及现金等价物	9,941,051	8,741,893
银行定期存款	3,024,425	1,500,000
递延所得税资产	120,663	119,075
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	504,219	2,727,279
其他	104,938	111,523
未分配资产	18,697,840	17,726,903
总资产	43,839,034	44,385,897
	二零一九年六月三十日 总负债 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 总负债 人民币千元
分配负债		
合成纤维	461,861	427,005
树脂及塑料	1,359,538	1,404,499
中间石化产品	1,654,202	1,767,232
石油产品	7,915,114	7,813,381
石油化工产品贸易	2,409,240	1,923,373
其他	83,236	79,712
分配负债	13,883,191	13,415,202
未分配负债		
借款	1,052,600	497,249
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	386	11,005
未分配负债	1,052,986	508,254
总负债	14,936,177	13,923,456

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

7 除所得税前利润

(a) 财务收入和费用

	截至六月三十日止六个月	
	二零一九年 人民币千元	二零一八年 人民币千元
利息收入	209,960	218,822
净汇兑收入	24,432	24,252
财务收益	234,392	243,074
银行及其他借款利息支出	(21,905)	(33,825)
减：在建工程资本化的金额	1,257	-
财务费用	(20,648)	(33,825)
财务收入-净额	213,744	209,249

(b) 其他亏损-净额

	截至六月三十日止六个月	
	二零一九年 人民币千元	二零一八年 人民币千元
结构性存款收益	41,497	-
外汇期权及远期外汇合约公允价值变动收益	3,368	9,300
汇兑净损失	(9,874)	(26,233)
外汇期权及远期外汇合约结算净损失	(15,350)	(7,456)
固定资产处置净损失	(18,724)	(2,857)
处置子公司收入	-	1,622
其他	(14,219)	(610)
	(13,302)	(26,234)

(c) 经营项目

	截至六月三十日止六个月	
	二零一九年 人民币千元	二零一八年 人民币千元
折旧	(810,197)	(789,245)
研究及开发费用	(21,379)	(13,427)
处置物业、厂房及设备净损失	(18,724)	(2,857)
存货跌价转回	26,743	6,633
在建工程减值	(486)	-

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

8 所得税

	截至六月三十日止六个月	
	二零一九年 人民币千元	二零一八年 人民币千元
本年所得税	(217,114)	(968,281)
递延所得税	1,588	(15,391)
	<u>(215,526)</u>	<u>(983,672)</u>

截至二零一九年六月三十日止期间中国所得税金额遵循相关税务规定按应纳税所得的法定税率 25%(截至二零一八年六月三十日止六个月期间: 25%)计算。

9 每股收益

(a) 基本

基本每股收益乃按本公司股东本报告期内应占盈利人民币1,143,560千元(截至二零一八年六月三十日止六个月期间: 人民币3,551,259千元)及本公司于本报告期内已发行股份10,823,813,500股(截至二零一八年六月三十日止六个月期间: 10,823,225,000股)计算。

(b) 稀释

稀释每股收益假设所有可稀释的潜在普通股被兑换后, 根据已发行普通股的加权平均股数计算。

截至二零一八年六月三十日, 本公司可稀释的潜在普通股为股票期权。对于期权, 根据未行使其期权所附的认购权的货币价值, 厘定按公允价值(厘定为本公司股份截至二零一八年六月三十日止年度的平均市价)可购入的股份数目。按以上方式计算的股份数目, 与假设期权行使而应已发行的股份数目作比较。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, 股票期权中未有可稀释的潜在普通股。

截至二零一九年六月三十日止六个月期间及截至二零一八年六月三十日止六个月期间的稀释每股收益计算如下:

	截至六月三十日止六个月	
	二零一九年 人民币千元	二零一八年 人民币千元
收益		
稀释后归属于本公司所有者的净利润	<u>1,143,560</u>	<u>3,551,259</u>
已发行普通股的加权平均数(千计)	10,823,814	10,823,225
已授予股份期权调整(千计)	-	2,525
稀释后已发行普通股的加权平均数(千计)	<u>10,823,814</u>	<u>10,825,750</u>
稀释每股收益(元/股)	<u>RMB 0.106</u>	<u>RMB 0.328</u>

10 股息

根据二零一九年六月二十日举行的股东大会之批准, 本公司派发截至二零一八年十二月三十一日止年度的股息合计人民币2,705,953千元, 并于二零一九年七月派发。董事会未决议派发任何截至二零一九年六月三十日止报告期的中期股息。

根据二零一八年六月十三日举行的股东大会之批准, 本公司派发截至二零一七年十二月三十一日止年度的股息合计人民币3,247,144千元, 并于二零一八年七月派发。董事会未决议派发任何截至二零一八年六月三十日止报告期的中期股息。

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

11 物业、厂房及设备，在建工程

	房屋及建筑物 人民币千元	厂房及机器设备 人民币千元	运输工具及其他设备 人民币千元	合计 人民币千元
于二零一八年一月一日				
原值	3,641,220	41,661,819	1,907,177	47,210,216
累计折旧	(2,239,728)	(29,299,129)	(1,516,564)	(33,055,421)
减值	(279,099)	(948,041)	(61,227)	(1,288,367)
账面净值	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个月期间				
年初账面净值	1,122,393	11,414,649	329,386	12,866,428
增添	-	-	58	58
处置	(69)	(5,374)	(320)	(5,763)
重分类	496	(199)	(297)	-
自在建工程转入	-	23,742	13,815	37,557
本期计提折旧	(43,414)	(705,347)	(33,220)	(781,981)
处置子公司	-	-	(2,291)	(2,291)
期末账面净值	1,079,406	10,727,471	307,131	12,114,008
于二零一八年六月三十日				
原值	3,641,664	41,582,456	1,901,767	47,125,887
累计折旧	(2,283,159)	(29,907,418)	(1,533,522)	(33,724,099)
减值	(279,099)	(947,567)	(61,114)	(1,287,780)
账面净值	1,079,406	10,727,471	307,131	12,114,008
于二零一九年一月一日				
原值	3,229,642	41,007,229	1,785,889	46,022,760
累计折旧	(2,142,540)	(29,905,377)	(1,451,131)	(33,499,048)
减值	(53,872)	(815,329)	(8,121)	(877,322)
账面净值	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个月期间				
年初账面净值	1,033,230	10,286,523	326,637	11,646,390
增添	732	52,077	173	52,982
处置	(3,119)	(27,017)	(686)	(30,822)
重分类	-	1,117	(1,117)	-
自在建工程转入	12,217	23,511	6,151	41,879
转出至投资性房地产	(11,869)	-	-	(11,869)
自投资性房地产转入	6,924	-	-	6,924
本期计提折旧	(44,046)	(679,275)	(32,887)	(756,208)
期末账面净值	994,069	9,656,936	298,271	10,949,276
于二零一九年六月三十日				
原值	3,231,914	40,959,995	1,771,817	45,963,726
累计折旧	(2,183,973)	(30,487,730)	(1,465,425)	(34,137,128)
减值	(53,872)	(815,329)	(8,121)	(877,322)
账面净值	994,069	9,656,936	298,271	10,949,276

二零一九年六月三十日止六个月内，计入营业成本、营业费用及管理费用的折旧费用分别为人民币751,702千元及人民币4,506千元(截至二零一八年六月三十日止六个月期间：人民币777,362千元及人民币4,619千元)。

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

12 按权益法入账的投资

	截至六月三十日止六个月 二零一九年 人民币千元
年初账面净值	4,527,133
应占利润	497,230
其他综合损失	(3,667)
宣告分派的现金股利	(18,152)
期末账面净值	<u>5,002,544</u>

13 贸易及其他应收款

	二零一九年六月三十日 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 人民币千元
应收账款	67,653	82,044
减：呆坏账减值亏损	(60)	(54)
	<u>67,593</u>	<u>81,990</u>
关联方欠款(附注21(c))	2,497,626	2,286,249
	<u>2,565,219</u>	<u>2,368,239</u>
预付款项	63,858	38,025
其他应收款	66,453	105,803
	<u>2,695,530</u>	<u>2,512,067</u>

于二零一九年六月三十日，人民币应 46,191 千元的应收利息计于其他应收款中（二零一八年十二月三十一日：人民币 79,224 千元）。

关联公司欠款主要为与主营业务相关的应收款余额，无抵押，无利息。

基于开票日的应收账款，应收票据，及不包含预收账款的应收关联方款项(扣除坏账准备)账龄分析如下：

	二零一九年六月三十日 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 人民币千元
一年以内	2,565,175	2,300,957
一至二年	32	29
二至三年	12	11
	<u>2,565,219</u>	<u>2,300,997</u>

贸易及其他应收款坏账准备变动如下：

	截至六月三十日止六个月 二零一九年 人民币千元	二零一八年 人民币千元
于一月一日	198	1,053
应收款减值准备	2	45
年内列为未能收回的应收款撤销	-	(612)
于六月三十日	<u>200</u>	<u>486</u>

于二零一九年六月三十日及二零一八年十二月三十一日，本集团无因开具信用证而质押的应收账款及应收票据。

非关联方销售一般以现金收付制进行。信贷一般只会在经商议后，给予拥有良好事务历史记录的主要客户。

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

14 现金及现金等价物

	二零一九年六月三十日 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 人民币千元
关联公司存款(附注 21(c))	16,825	22,082
银行存款及现金	9,924,226	8,719,811
	<u>9,941,051</u>	<u>8,741,893</u>

15 定期存款

	二零一九年六月三十日 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 人民币千元
六个月定期存款	3,024,425	1,500,000

于二零一九年六月三十日，六月期的定期存款年利率为 4.0-4.2%(二零一八年十二月三十一日：年利率为 4.5%)。

16 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

	二零一九年六月三十日 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 人民币千元
应收账款及应收票据	1,616,971	1,672,431

于二零一九年六月三十日及二零一八年十二月三十一日，部分应收账款和应收票据被重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，由于本集团业务模式包括持有到期收取合同相关的现金流以及出售的双重目的。

17 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	二零一九年六月三十日 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 人民币千元
结构性存款	504,002	2,719,811
外汇期权合约	217	7,468
	<u>504,219</u>	<u>2,727,279</u>

于二零一九年六月三十日及二零一八年十二月三十一日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为存于银行的结构性存款。以上结构性存款作为流动资产列报，因为其预计收回时间在一年以内。

18 借款

	二零一九年六月三十日 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 人民币千元
一年内到期的信用贷款		
-短期银行借款	1,052,600	497,249

本集团于二零一九年六月三十日借款的加权平均年利率为3.37%(二零一八年十二月三十一日：3.63%)。

于二零一九年六月三十日和二零一八年十二月三十一日，本集团无基于物业、厂房及设备的抵押借款。

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

18 借款(续)

本集团有以下未动用额度：

	二零一九年六月三十日 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 人民币千元
一年内到期	13,225,879	13,251,535
一年以上到期	687,470	3,710,000
	<u>13,913,349</u>	<u>16,961,535</u>

该额度用于补充营运资本及对长期资产进行投资。

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

19 应付账款及其他应付款

	二零一九年六月三十日 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 人民币千元
应付账款	3,468,021	2,922,998
应付票据	75,906	-
欠关联公司款项(附注21(c))	6,307,969	4,567,814
	<u>9,851,896</u>	<u>7,490,812</u>
应付职工薪酬	381,094	128,861
应交税金(不含应交所得税)	1,093,126	4,342,676
应付利息	1,195	5,952
应付股息	1,367,442	26,488
应付工程款	184,473	334,249
其他	485,217	329,004
	<u>3,512,547</u>	<u>5,167,230</u>
	<u>13,364,443</u>	<u>12,658,042</u>

于二零一九年六月三十日及二零一八年十二月三十一日，本集团所有贸易及其他应付款项为免息，且由于在短时间内到期，故公允价值约为账面价值。

于二零一九年六月三十日，欠关联公司款项包含对中国石油化工股份有限公司的应付股利人民币1,365,000千元(二零一八年十二月三十一日：无)。

于二零一九年六月三十日及二零一八年十二月三十一日，应付账款(包括贸易性质的应付关联方款项)及应付票据按账单日期的账龄分析如下：

	二零一九年六月三十日 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 人民币千元
一年以内	8,451,058	7,451,168
一至两年	21,436	25,231
两年以上	14,402	14,413
	<u>8,486,896</u>	<u>7,490,812</u>

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

20 储备

	法定盈余公积 人民币千元	资本公积 人民币千元	任意盈余公积 人民币千元	其他储备 人民币千元	股本溢价 人民币千元	安全生产储备 人民币千元	未分配利润 人民币千元	合计 人民币千元
二零一八年一月一日结余	4,072,476	4,180	101,355	47,469	62,319	-	13,128,257	17,416,056
归属于本公司股东的本年度收益	-	-	-	-	-	-	3,551,259	3,551,259
建议并批核的股利	-	-	-	-	-	-	(3,247,144)	(3,247,144)
安全生产储备的使用	-	-	-	-	-	26,123	(26,123)	-
职工股份期权计划(a)	-	-	-	(15,072)	-	-	-	(15,072)
期权行权(a)	-	-	-	-	44,527	-	-	44,527
以权益法核算的其他综合投资收益	-	-	-	(4,719)	-	-	-	(4,719)
二零一八年六月三十日结余	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结余	4,072,476	13,739	101,355	10,389	106,846	57,135	15,160,309	19,522,249
归属于本公司股东的本年度收益	-	-	-	-	-	-	1,143,560	1,143,560
建议并批核的股利	-	-	-	-	-	-	(2,705,953)	(2,705,953)
安全生产储备的使用	-	-	-	-	-	5,314	(5,314)	-
以权益法核算的其他综合投资收益	-	-	-	(3,667)	-	-	-	(3,667)
二零一九年六月三十日结余	4,072,476	13,739	101,355	6,722	106,846	62,449	13,592,602	17,956,189

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

20 储备 (续)

(a) 职工股份期权计划

二零一五年一月六日召开的第五届第八次股东会核批了股份期权激励方案的参与者名单及股份期权数量。

根据公司股份期权激励方案,股份期权授出日为二零一五年一月六日。总值为人民币38,760千元的股份期权被授予214位参与者(占已发行普通股股本的0.359%)。每份股份期权有权在行权日,按可行权条件,以行权价格人民币购买一份中国上市的普通A股。期权分为三个批次,分别占授予总期权的40%, 30%及30%。于二零一五年、二零一六年、二零一七年每个批次的行权条件各自独立,如下所示:

- 集团每股收益率于二零一五年、二零一六年、二零一七年三个行权期内分别不应低于9%、9.5% 及10%;
- 在二零一三年基础上,实现二零一五年、二零一六年、二零一七年净利润增长5%的复合年增长;
- 主营业务收入在总收入的占比不应低于99%;
- 上述行权条件不应低于竞争公司水平的75%; 及
- 分别实现中石化设定的二零一五年、二零一六年、二零一七年的目标预算。

当满足行权条件时且被授予期权的职工从授予日开始满足在规定的岗位服务时间,每份股票期权可在可行权日行权。每个批次可行权的数量取决于职工在二零一五年、二零一六年、二零一七年服务时间。

职工为换取获授予期权而提供服务的公允价值确认为费用。职工为换取获授予以权益结算、以股份为基础的报酬计划而提供服务的公允价值以直线法在每段行权期中确认为费用。将费用的总金额参考授予期权的公允价值厘定不包括任何服务和非市场业绩可行权条件影响。在期权行使时,本公司发行新股。收取的所得款扣除任何直接归属交易成本拨入股本和股本溢价。

第一批及第二批股权激励计划已于二零一七年八月及二零一八年一月以人民币3.85元行权。根据本集团董事会二零一八年十二月二十八日决议,第三批股权激励计划由于未能满足非市场行权条件而未能行权。

于二零一八年六月三十日的期权到期日和行使价如下:

	期权数量 二零一八年
于二零一八年一月一日	19,104,500
本年行权	(9,636,900)
于二零一八年六月三十日	<u>9,467,600</u>

第一批股权激励计划已于二零一七年八月二十九日以每股人民币3.85元的价格行权。公司向一百九十九名行权者收取行权款共计人民币54,580千元,其中股本计入人民币14,177千元(附注25),人民币40,403千元计入股本溢价。

第二批股权激励计划于二零一八年一月十二日以每股人民币3.85元的价格行权。公司向一百八十五名行权者收取行权款共计人民币37,102千元,其中股本计入人民币9,637千元,人民币27,465千元计入股本溢价。

(b) 截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六个月期间,公司未提取法定盈余公积和任意盈余公积。

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

21 关联方交易

本集团主要关联方如下:

主要关联方名称	关联关系
中国石油化工集团有限公司(以下简称“中石化集团”)	最终控股公司
中国石油化工股份有限公司(以下简称“中石化股份”)	控股公司
中国石化销售有限公司华东分公司	控股公司属下子公司
中国国际石油化工联合有限责任公司	控股公司属下子公司
中国石化国际事业有限公司	控股公司属下子公司
中国石化化工销售有限公司	控股公司属下子公司
中国石化财务有限责任公司(以下简称“中石化财务公司”)	最终控股公司属下子公司
上海赛科石油化工有限责任公司(以下简称“上海赛科”)	联营公司
上海石化比欧西气体有限责任公司	合营公司

以下汇总了本集团与关联方之间重大日常交易及其形成的重大往来余额, 下述交易不包含附注10以及19中披露的应付股息。

本集团在截至二零一九年六月三十日止六个月期间报告期内所进行的大部分交易对象及条款, 均由本公司直接母公司中石化股份及有关政府机构所决定。

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

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

协议中关于上述服务和产品的定价政策如下:

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

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

21 关联方交易(续)

- (a) 本集团在截至二零一九年六月三十日止六个月期间及截至二零一八年六月三十日止六个月期间与中石化股份及其附属公司和合营公司进行的交易如下:

	截至六月三十日止六个月	
	二零一九年 人民币千元	二零一八年 人民币千元
石油产品销售收入	24,165,991	23,854,695
除石油产品以外销售收入	4,858,076	3,174,716
原油采购	21,644,763	18,725,141
除原油以外采购	4,168,885	4,429,447
销售代理佣金	64,456	72,648
租金收入	26,051	14,576

- (b) 本集团在截至二零一九年六月三十日止六个月期间及截至二零一八年六月三十日止六个月期间与中石化集团及其附属公司、本集团联营及合营公司进行的其他交易如下:

	截至六月三十日止六个月	
	二零一九年 人民币千元	二零一八年 人民币千元
产品销售及服务收入		
-中石化集团及其子公司	3,759	5,767
-本集团联营及合营公司	1,566,798	2,310,742
	<u>1,570,557</u>	<u>2,316,509</u>
采购		
-中石化集团及其子公司	21,832	2,038,631
-本集团联营及合营公司	2,326,159	2,281,216
	<u>2,347,991</u>	<u>4,319,847</u>
保险费		
-中石化集团及其子公司	55,210	61,701
租赁费		
-中石化集团及其子公司	-	30,630
使用权资产折旧		
-中石化集团及其子公司	35,989	-
租赁负债利息摊销		
-中石化集团及其子公司	1,261	-
归还借款		
-中石化财务公司	-	50,000
利息收入		
-中石化财务公司	507	122
利息支出		
-中石化财务公司	-	127
建筑、安装工程款		
-中石化集团及其子公司	25,257	41,098

本公司董事认为附注21(a)和21(b)中披露的与中国石油化工股份有限公司及其子公司和合营公司、中国石油化工集团有限公司及其子公司、本集团联营及合营公司进行的交易是根据在正常的业务过程中按一般正常商业条款或按有关交易所签订的协议条款进行。

简明合并中期财务数据
中国石化上海石油化工股份有限公司
截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

21 关联方交易(续)

(c) 本集团与中国石油化工股份有限公司及其子公司和合营公司、中国石油化工集团有限公司及其子公司、本集团联营及合营公司因进行如附注21(a)和21(b)所披露的采购、销售及其他交易而形成的往来余额如下:

	二零一九年六月三十日 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 人民币千元
关联公司欠款		
-中国石油化工股份有限公司及其子公司和合营公司	2,389,291	2,142,731
-中石化集团及其子公司	224	457
-本集团联营及合营公司	108,111	143,061
	<u>2,497,626</u>	<u>2,286,249</u>
欠关联公司款项		
-中国石油化工股份有限公司及其子公司和合营公司	5,993,400	4,238,963
-中石化集团及其子公司	23,025	45,134
-本集团联营及合营公司	291,544	283,717
	<u>6,307,969</u>	<u>4,567,814</u>
合同负债		
-中石化集团及其子公司	61,775	—
三个月内存款		
-中石化财务公司(附注i)	16,825	22,082

(i) 于二零一九年六月三十日及二零一八年十二月三十一日, 存放于中石化财务公司之存款年利率为0.35%。

除存放于中石化财务公司之存款外, 关联方往来余额均无抵押、无息并须应要求偿还。

简明合并中期财务数据
 中国石化上海石油化工股份有限公司
 截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

21 关联方交易(续)

(d) 关键管理人员的薪酬和退休计划

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

	截至六月三十日止六个月	
	二零一九年 人民币千元	二零一八年 人民币千元
日常在职报酬	6,007	5,177
职工期权	-	91
养老保险	82	77
	<u>6,089</u>	<u>5,345</u>

(e) 关联方承诺

(i) 建筑、安装工程款

	二零一九年六月三十日 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 人民币千元
-中石化集团及其子公司	<u>135,756</u>	<u>16,011</u>

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项外，本集团无重大已签约但尚未在财务报告上列示的与关联方有关的承诺事项。

简明合并中期财务数据
 中国石化上海石油化工股份有限公司
 截至二零一九年六月三十日止六个月期间

简明合并中期财务报表附注(续)

21 关联方交易(续)

(f) 对关联方之投资承诺

	二零一九年六月三十日 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 人民币千元
对上海赛科之项目增资 (附注i)	111,263	111,263

- (i) 本公司于二零一三年十二月五日召开第七届董事会第十八次会议,审议通过本公司按所持联营公司上海赛科的股权比例对上海赛科增资30,017千美元(人民币约182,804千元)。于二零一九年六月三十日,本公司对赛科增资人民币71,541千元。于二零一五年十月十九日,根据上海赛科收到的上海市商务委员会批复,本公司及上海赛科的其他股东对其剩余部分出资,可以在上海赛科的合营期限50年内缴清。

截至二零一九年六月三十日除上述21(e)和21(f)披露的事项外,本集团无重大已签约但尚未在财务报告上列示的与关联方有关的承诺事项。

22 承诺事项

(a) 资本承担

	二零一九年六月三十日 人民币千元	二零一八年十二月三十一日 人民币千元
不动产、厂房及设备		
已订约但未提准备	428,800	69,210

(b) 投资承诺

于二零一九年五月,本集团与其他第三方投资者达成协议,将以人民币400,000千元的对价出资新设立的公司上海石电能源有限公司以获取其40%的股份。于二零一九年六月三十日,该款项尚未支付。

第八章 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的 2019 年度半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司董事和高级管理人员签署的对半年度报告的书面确认意见。

上述备查文件将备置与本公司董事会秘书室，查阅地址如下：

中国上海市金山区金一路 48 号，邮政编码：200540

董事长：吴海君
董事会批准报送日期：2019 年 8 月 20 日