

中国石化上海石油化工股份有限公司

2020 年半年度报告

中国石化上海石油化工股份有限公司

2020 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 2020 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、公司全体董事出席第十届董事会第二次会议，并在该会议中审议通过了公司 2020 年半年度报告。
- 三、公司截至 2020 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）财务部总经理杨雅婷女士声明：保证 2020 年半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、本公司不分配 2020 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、2020 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	8
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	26
第七章	财务报告	29
第一节	按照《中国企业会计准则》编制的财务报告	29
第二节	按照《国际财务报告准则》编制的财务报告	153
第八章	备查文件目录	183

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]、[本公司]或[上海石化]	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 2020 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	黄飞	余光贤
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	huangfei@spc.com.cn	yuguangxian@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： 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 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 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： 黄飞，陈诗婷</p> <p>香港交易所授权代表： 吴海君，陈诗婷</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.mybnyhdr.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	35,663,352	51,992,583	-31.41
(亏损)/利润总额	-2,354,618	1,359,243	-273.23
归属于母公司股东的净(亏损)/利润	-1,716,072	1,137,241	-250.90
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净(亏 损)/利润	-1,788,160	1,137,729	-257.17
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	-2,904,221	245,974	-1,280.70
	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	26,905,393	29,885,341	-9.97
总资产	42,307,625	45,636,128	-7.29

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(亏损)/收益(人民币元/股)	-0.159	0.105	-251.43
稀释每股(亏损)/收益(人民币元/股)	-0.159	0.105	-251.43
扣除非经常性损益后的基本每股(亏损)/收益(人民 币元/股)	-0.164	0.106	-254.72
加权平均净资产(亏损)/收益率(%)*	-6.588	3.676	减少 10.26 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产(亏损)/收益 率(%)*	-6.835	3.698	减少 10.53 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(亏损)/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》	-1,716,072	1,137,241	26,905,393	29,885,341
按《国际财务报告准则》	-1,670,829	1,143,560	26,884,345	29,863,288

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
非流动资产处置收益	2,186
计入当期损益的政府补助	21,495
辞退福利	-11,554
衍生金融资产及负债公允价值变动收益	9,281
结构性存款收益	73,170
外汇期权收益	1,031
应收款项贴现损失	-13,185
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,438
所得税影响额	131
少数股东权益影响额(税后)	-29
合计	72,088

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。

上半年，受突如其来并席卷全球的新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）影响，石化行业经历供应链中断，市场需求骤降，国际贸易停滞，正常的产销节奏被打乱。原油价格出现“跳水行情”（3月6日油价创下20年来单日最大跌幅，后来低位时跌破20美元/桶），化工市场经历了“高台跳水-反弹修复”的过程，企业经营难度加大，盈利水平显著下滑。防疫物资有关化工原料成为特殊背景下的“亮点”。

据中国石化联合会的统计数据，上半年石化行业全行业实现营业收入5.07万亿元，同比下降11.9%。利润总额1,416亿元，同比下降58.8%。其中油气板块280亿元，同比下降72.2%；炼油板块亏损244亿元；化工板块1,334.4亿元，同比下降32.6%。进出口总额3,054.7亿美元，同比下降14.8%。

疫情冲击主要集中在2、3月份。3月在政府推动复工复产的政策引导下，化工生产快速恢复，能源及原材料需求逐渐恢复。4月国内炼厂开工率回到去年同期水平，化工产品产销也逐渐回归正常，疫情的负面影响逐步消退。统计数据显示，国内原油和天然气产量的增长幅度都分别高于去年全年的0.8%和9.8%；原油加工量3.19亿吨、同比增长0.6%，表观消费量3.66亿吨，同比增长7.6%；天然气表观消费量1,594.2亿立方米，增幅6.9%。原油天然气消费量的增长，都说明市场对能源及原材料需求正处于逐渐恢复中。

展望下半年，中国经济已在全球率先“V”反弹且持续复苏向好，出口改善存向好预期，石化行业产销有望好于去年同期。但新冠疫情仍在全球蔓延，国际旅行中断，国际贸易停滞等仍在发酵；美国大选之前的几个月，中美两国之间的紧张关系以及围绕美国政府新冠纾困方案的不确定性可能会阻碍经济及能源需求复苏，引发原油价格再次大幅波动；以大炼油、大乙烯、大芳烃为特点的新产能持续投放，加剧石化行业市场竞争态势。预计全年石化行业盈利将处于低位。

（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

2020年上半年，世界经济增长急剧放缓，新冠疫情给全球经济带来自2008年金融危机以来最严峻的挑战。美国经济自一季度开始步入衰退，后虽有回暖迹象，但经济复苏前景仍面临高度不确定性，欧元区主要经济体及日本的国内生产总值(GDP)增速显著下滑，工业生产走弱，多个国家失业率大幅上升。受新冠疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境，我国上半年GDP同比下降1.6%。经过全国上下统筹推进疫情防控和经济社会发展各项工作，上半年我国经济先降后升，二季度GDP同比上升3.2%，经济运行稳步复苏。我国石化行业面临极大挑战：除了新冠疫情、全球贸易政策和原油价格带来的不确定性外，产品价格持续走低、产销历史性下降、新增产能和进口压力等多重因素都对行业运营产生巨大冲击，石油和化工行业利润出现较大幅度下滑。

2020年上半年，面对严峻复杂的国内外经济形势和行业形势，本集团狠抓疫情防控、安全环保、生产运行、百日攻坚、改革发展等工作，全力化解疫情和低油价带来的双重压力，总体保持了生产经营的平稳有序。公司年度主要奋斗目标总体完成情况良好，大部分指标达到时间进度要求或在年度控制指标之内。截至2020年6月30日止，本集团营业额为人民币356.276亿元，比去年同期减少人民币163.276亿元，降幅为31.43%；税前亏损为人民币23.094亿元（去年同期税前利润为人民币13.656亿元），同比减少人民币36.749亿元；除税及非控股股东权益后亏损为人民币16.708亿元（去年同期利润为人民币11.436亿元），同比减少人民币28.144亿元。

2020年上半年，本集团生产的商品总量665.31万吨，比去年同期减少3.27%。1至6月份，加工原油701.83万吨（含来料加工21.17万吨），比去年同期减少6.08%。生产成品油394.75万吨，同比减少11.58%，其中生产汽油147.39万吨，同比减少12.69%；柴油183.61万吨，同比减少0.82%；航空煤油63.76万吨，同比减少31.08%；LPG43.05万吨，同比减少5.58%。生产乙烯40.90万吨，同比减少3.06%；对二甲苯32.02万吨，同比减少2.82%。生产合成树脂及塑料（不含聚酯和聚乙烯醇）53.14万吨，同比增加4.83%。生产合纤原料27.36万吨，同比减少9.19%；生产合纤聚合物16.56万吨，同比减少13.62%；生产合成纤维7.26万吨，同比减少22.93%。上半年本集团的产品产销率为100.45%，货款回笼率为100.00%。

疫情防控取得阶段胜利。自新冠疫情爆发以来，本集团第一时间响应、第一时间行动、第一时间落实，有序做好公司及承包商员工管控、防疫物资保供、社区联防联控等工作。同时，优先安排生产医用牌号聚丙烯，成功研发生产口罩熔喷布专用料，累计增产熔喷布基料Y2600T粒料10,452吨，Y2600T-F粉料5,728吨，生产熔喷布专用料3,289吨。大力推行信息化手段，优化日常作息和办公方式，实现“零输入、零扩散、零盲区、零死角、零感染”的目标，确保了队伍稳定、企业稳定。

安全环保总体可控。上半年，本集团全面推行过程安全管理，加强环保基础管理和LDAR（泄漏检测与修复）工作，LDAR基本达到全覆盖目标。编制实施专项整治实施方案，以“安全生产月”为契机，开展系列宣传教育和应急演练，提升企业安全管理水平。1-6月，公司外排废水综合达标率100%，COD、氨氮、SO₂、NO_x排放总量同比分别下降10.69%、8.16%、10.76%和11.61%，公司边界VOCs浓度均值同比下降19.71%。公司累计综合能源消耗0.755吨标煤/万元，比去年全年0.745吨标煤/万元，上升了1.29%。

生产经营总体平稳。上半年，本集团以工艺平稳性管理、设备完整性管理为手段，加强过程安全管理，严控“三小”（小波动、小异常、小偏差）、杜绝“三非”（非计划停车、非计划停机、非计划停炉），努力保障装置平稳运行。全面推行限值管理，优化升级工艺技术信息化管理平台，强化生产异常分析，提升装置运行效率。完成12套炼油装置安全环保检修并一次开车成功，非计划停车一次，装置运行总体保持平稳。完成设备完整性管理体系文件发布和管理平台上线运行，加强预知性维修和全生命周期检修质量管理，落实大机组特护工作。根据市场情况，灵活调整柴

汽比、压减航煤，优化成品油流向，拓宽销售渠道，柴汽比为 1.25，同比上升 0.15。累计出厂低硫重质船燃 18.5 万吨。优化乙烯原料结构，降低乙烯原料成本。加大拓市扩销力度，把握市场机遇，主动与客户对接，碳五、聚烯烃、环氧乙烷等产品实现满产满销，醋酸乙烯和腈纶等拓展出口业务，降低产品总库存。在列入监控的 58 项主要技术经济指标中，有 34 项好于去年全年水平，同比进步率为 58.62%；有 19 项达到行业先进水平，行业先进率达到 32.76%。

百日攻坚成效显著。上半年，本集团践行“向先进水平挑战、向最高标准看齐”理念，成立公司、区域和管理部多个层面的优化团队。顺应市场变化，调整中东原油采购品种，利用商储运作、金融衍生工具和 DME 计价方式采购阿曼原油等，降低原油采购成本。挖掘规模采购的降本潜力，大力推进竞争采购、公开采购等。加强资金集中运作，开展结构性存款招标、低息贷款、票据贴现、远期汇率锁定等工作，用好国家和地方防疫惠企政策，积极争取税收优惠，确保天然气价格调整、港口建设费、社保等专项费用减免政策落地。

改革发展蹄疾步稳。上半年，本集团深入贯彻新发展理念，坚持把创新放在推进“一龙头、一核心、一基地”建设头等重要的位置来考虑。持续推进碳纤维及其复合材料关键技术、绿色环保汽车轻量化材料技术等科研项目开发，完成专利申请 30 件，获得专利授权 17 件。调整优化组织机构，实施合资企业分类指导管理，规范开展全面风险管理和内控管理。稳步推进智能化工厂建设，克服疫情等不利因素，加大项目推进和建设力度。大丝束碳纤维项目完成环评公参；成立浙江金联石化储运有限公司；危废处置、氢能源利用等合资合作项目有序推进。年产 40 万吨清洁汽油组分装置项目于 6 月底按期中交，进入生产准备阶段。

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					
	2020 年			2019 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	73.1	717.6	2.4	93.7	1,198.6	2.6
树脂及塑料	655.8	4,411.3	14.7	633.8	5,054.2	11.0
中间石化产品	1,092.7	4,094.7	13.7	1,077.4	5,164.4	11.2
石油产品	4,889.4	14,680.8	49.1	5,086.0	21,006.9	45.5
石油化工产品贸易	-	5,693.3	19.0	-	13,305.5	28.8
其他	-	328.1	1.1	-	395.5	0.9
合计	6,711.0	29,925.8	100.0	6,890.9	46,125.1	100.0

2020 年上半年，本集团共实现销售净额人民币 299.258 亿元，与去年同期相比下降 35.12%，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下降 40.13%、12.72%、20.71%、30.11% 和 57.21%。受原油价格波动及疫情影响，各板块产品销售净额均有较大幅度的下降。除树脂与塑料与中间石化产品销量分别上升 3.47% 和 1.42%，其余板块的销量均较同期有所下降。同时，各板块的加权平均销售价格与同期相比也均有所下降。

2020 年上半年，本集团销售成本为人民币 325.494 亿元，比去年同期下降 28.03%，占销售净额的 108.77%。本集团的主要原料是原油。2020 年上半年，国际原油期货价格波动异常，国际油价在一季度断崖式下跌。新冠病毒疫情导致石油需求下降的同时，沙特与俄罗斯为争夺市场份额反而增产，这两个叠加因素加剧了本已供应过剩的市场面。自 4 月中旬起，随着各国陆续解除抗疫封锁措施，全球燃料需求复苏，同时石油输出国组织（OPEC）及其盟国组成的 OPEC+ 实施创纪录的减产，国际原油期货价格开始逐步回升，但临近 6 月底，有关第二波新冠病毒疫情可能抑制燃料需求的担忧限制了油价的涨势。上半年，布伦特原油期货收盘价最高为 68.91 美元/桶，最低为 19.33 美元/桶，半年平均价约为 42.11 美元/桶，同比下降了 39.29%，WTI 原油期货收盘价最高为 63.27 美元/桶，最低为 -37.63 美元/桶，半年平均价约为 36.82 美元/桶，同比下降了 35.79%。迪拜原油期货收盘价最高为 69.60 美元/桶，最低为 13.55 美元/桶，半年平均价约为 40.59 美元/桶，同比下降了 38.15%。

2020 年上半年，本集团原油单位加工成本为 2,716.99 元/吨，比去年同期减少 592.35 元/吨，降幅为 17.90%。本集团原油加工量为 701.83 万吨（含来料加工 21.17 万吨），比去年同期减少 45.47

万吨（其中，自采原油加工量减少 15.90 万吨）。今年 1-6 月份，减少原油加工成本 45.58 亿元。其中：原油加工量减少影响成本 5.26 亿元，单位加工成本下降减少成本 40.32 亿元。上半年本集团原油成本占销售成本的比重为 56.82%。

2020 年上半年，本集团其他辅料的支出为人民币 39.39 亿元，较去年同期下降 14.52%，主要是报告期内采购价格下降。报告期内，本集团折旧摊销和维修费用开支分别为人民币 8.878 亿元和人民币 5.754 亿元，折旧摊销费用同比上升 2.32%，主要是由于报告期内新增部分催化剂；维修费用同比下降 17.49%，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。

2020 年上半年，本集团销售及管理费用为人民币 2.338 亿元，比去年同期的人民币 2.659 亿元下降了 12.07%，主要因为报告期内上海石化本部的代理手续费下降 0.132 亿元，装卸运杂费下降 0.061 亿元。

2020 年上半年，本集团其他业务收入人民币 0.540 亿元，比去年同期上升人民币 0.082 亿元，主要是因为报告期内政府补助收入上升人民币 0.139 亿元所致。

2020 年上半年，本集团财务净收益为人民币 1.510 亿元，去年同期财务净收益为人民币 2.137 亿元，主要是由于报告期间利息收入下降人民币 0.552 亿元，利息支出上升人民币 0.075 亿元。

2020 年上半年，本集团实现除税及非控股股东损益后亏损为人民币 16.708 亿元，较去年同期的利润人民币 11.436 亿元下降人民币 28.144 亿元。

资产流动性和资本来源

2020 年上半年，本集团经营活动产生的现金净流出量为人民币 29.389 亿元，而去年同期为现金净流入人民币 2.204 亿元，主要是由于报告期内经营亏损所致。

2020 年上半年，本集团投资活动产生的现金净流出量为人民币 31.206 亿元，去年同期为现金净流入人民币 4.112 亿元。主要变动原因为：1)报告期内本集团购买定期存款及结构性存款的现金净流出较上期增加人民币 31.000 亿元；2)收购浙江中航油石化储运有限公司支出人民币 3.404 亿元；3)本期购建固定资产及其他长期资产使用的现金较上期增加人民币 1.304 亿元。

2020 年上半年，本集团融资活动产生的现金净流入量为人民币 14.692 亿元，去年同期为现金净流入人民币 5.611 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增加人民币 9.143 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。2020 年上半年本集团期末总借款额比期初增加人民币 14.824 亿元，增加至人民币 30.300 亿元，主要是短期债务增加了人民币 14.824 亿元。于 2020 年 6 月 30 日，本集团按固定利率计息的总借款数为人民币 30.000 亿元。

资本开支

2020 年上半年，本集团的资本开支为人民币 4.17 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、储运部清污分流完善项目、紧急切断阀功能改造项目、船用燃料油升级配套出厂基础设施技术改造项目、T-104 罐本质安全隐患治理项目、环保水务部油污泥干化减量项目等项目的前期工作和建设施工。

下半年，本集团继续推进油品清洁化项目 40 万吨/年清洁汽油组分装置、年产 1,500 吨 PAN 基碳纤维项目（二阶段）、储运部罐区清污分流完善项目、储运部罐区紧急切断阀功能改造项目、环保水务部油污泥干化减量项目等项目实施；计划开工的项目有 2.4 万吨/年原丝、1.2 万吨/年 48K 大丝束碳纤维项目、第三回路 220KV 电源进线工程、金阳纺丝流程优化项目、烯烃部中控室隐患整改项目、热电部 5、6 号机组集中控制搬迁、上海石化生活水管网优化项目等。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 2020 年 6 月 30 日的资产负债率为 35.92%（2019 年 6 月 30 日：34.07%）。资产负债率的计算方法为：总负债/总资产。

本集团员工

于 2020 年 6 月 30 日，本集团在册员工人数为 8,516 人，其中 5,038 人为生产人员，2,409 人为销售、财务和其他人员，1,069 人为行政人员。本集团的员工 56.34%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%。本集团截至 2020 年 6 月 30 日止半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 2019 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 2020 年下半年，全球新冠疫情的演变仍有较大不确定性，全球供应链、国际贸易、能源价格等受到疫情影响，可能引起全球经济衰退。疫情“长尾效应”和地缘政治博弈深刻影响供需两端，国际油价在叠加效应下大概率低位震荡，油价的不确定性进一步凸显。我国正处于转变发展方式、优化经济结构、转换增长动能的攻关期，面临着交织叠加的结构性、体制性和周期性问题，经济下行压力持续增大。能源化工行业迎来战略加速转型期，炼油行业竞争加剧，化工行业转型升级压力凸显。公司面临的压力与风险同在，机遇与挑战并存，总体生产经营形势将更加严峻复杂。

下半年，本集团将聚焦安稳运营、持续攻坚、转型升级、精细管理、人才优化，持续推进创新创效工作，努力创造好于预期、跑赢大市的经营业绩。

1. 聚焦安稳运行，夯实创效基础。突出安全绿色运行“主基调”，从严从实抓好安全生产。有效运行 HSSE 管理体系，推进安全生产关键领域和关键环节专项整治工作。标本兼治抓好安稳运行。继续推行过程安全管理体系，深化设备完整性管理体系建设。持之以恒抓好绿企建设。积极开展金山地区环境综合整治工作，加快推进危废项目的合资合作。持续推进绿色基层创建，确保公司通过绿色企业复审。毫不松懈抓好疫情防控。强化常态化疫情防控，坚持外防输入，因时因势调整工作着力点和应对举措。

2. 聚焦持续攻坚，驱动创效引擎。完善多级优化工作机制，降低原油采购成本，做大原油加工量和产品总量，及时调整产品结构。确保新建 40 万吨/年清洁汽油组分装置 8 月底投产。做好乙烯原料优化和挖潜工作。优化渣油加工路线，提高沥青产量，增产液化气和丙烯等高附加值产品。做好与赛科原料互供合作，实现区域效益最大化。狠抓扩市拓销，不断提升营销效率。狠抓降本减费，强化成本管控。

3. 聚焦转型升级，加快创效步伐。持续推进转型升级发展。重点推进产业结构调整。坚持“基础+高端”发展方向，持续推进新材料生产，加快医卫材料和高端材料研究开发，拓展产品应用新领域，形成新的效益增长点。完善新材料产业规划，确保碳纤维二阶段项目年内中交投产，大丝束碳纤维项目年内开工建设。探索研究新项目、新企业采用新体制、新机制，加快组建先进材料创新研究院，为科技创新提供机制保障。积极融入《长三角氢走廊建设发展规划》，与地方联合打造“氢源碳谷”。

4. 聚焦精细管理，提升创效效率。注重管理精细化，采取“请进来、走出去”等方式，外学先进、内抓管理，提升原油采购、计划优化、生产运行、财务价值引领等工作水平，持续提升管理效率和效益。开展内控制度执行有效性提升行动和合规管理体系建设。继续开展大数据和人工智能应用探索，加快智能工厂建设。

5.聚焦人才优化，激发创效活力。优化用工理念，提升人均劳效。优化管理人员队伍年龄结构，全面提升各级管理人员综合素质和管理水平。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 2020 年 6 月 30 日	于 2019 年 12 月 31 日	变动比例 (%)	变动原因
货币资金	3,869,936	8,958,538	-56.80	本期产品销售毛利大幅下降，应交税费等经营性应付项目余额下降，经营活动现金净流出，导致货币资金余额下降。
存货	4,381,070	6,754,434	-35.14	受新冠疫情以及国际原油价格下跌影响，公司原油库存单位成本下降 50.4%，在产品和产成品库存数量下降 11.1%，平均库存单位成本下降 30.1%。
在建工程	1,202,594	1,815,549	-33.76	本期油品清洁化项目中交验收，转资人民币 6.5 亿元。
应付账款	6,066,658	7,664,296	-20.85	受行业下行周期以及疫情影响，公司原材料采购单价下降，应付采购款减少。
其他应付款	2,599,719	867,967	199.52	其他应付款增加主要包括应付股利增加人民币 12.98 亿元。

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
	2020 年	2019 年		
营业收入	35,663,352	51,992,583	-31.41	由于疫情影响导致下游市场需求缩减，同时国际原油价格的大幅下跌导致产品价格同比大幅下跌。
财务收入-净额	145,840	198,402	-26.49	短期借款由人民币 15 亿元增加到人民币 30 亿元，利息支出上升；银行存款平均余额下降，利率降低，利息收入下降。
资产减值损失	-120,928	-24,786	387.89	2020 年 3 月成品油价格大幅下跌，公司计提存货跌价准备。
所得税费用	-646,300	215,526	-399.87	受疫情及行业下行周期影响，本期经营亏损。
归属于母公司股东的净 (亏损)/利润	-1,716,072	1,137,241	-250.90	受疫情及行业下行周期影响，本期经营亏损。
经营活动（使用）/产生的 现金流量净额	-2,904,166	245,974	-1,280.68	本期公司产品销售毛利大幅下降，经营亏损，同时应交税费等经营性应付项目大幅下降，导致经营活动现金净流出。
投资活动（使用）/产生的 现金流量净额	-3,120,578	411,176	-858.94	本期购买结构性存款、定期存款等现金净流出较上期增加人民币 31 亿元，本期购买新增子公司支付现金人民币 3.4 亿元。
筹资活动产生的现金流 量净额	1,434,389	535,564	167.83	本期短期借款较上期增加。
研发支出	47,528	21,379	122.31	本期碳纤维提质增效、大丝束制备的工业化试验项目研发支出同比增加。

(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	720,697	983,671	-36.49	-40.91	-25.16	减少 28.71 个百分点
树脂及塑料	4,432,141	4,276,569	3.51	-13.66	-0.64	减少 12.64 个百分点
中间石化产品	4,112,537	4,142,428	-0.73	-21.84	-5.89	减少 17.07 个百分点
石油产品	20,334,775	15,553,621	23.51	-23.62	-22.59	减少 1.02 个百分点
石油化工产品贸易	5,697,394	5,643,283	0.95	-57.21	-57.35	增加 0.32 个百分点
其他	207,128	195,045	5.83	-2.57	12.55	减少 12.66 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-1.06%。

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	28,487,627	-18.64
中国其它地区	2,128,956	150.18
出口	4,888,089	-69.26

（四）资产及负债情况分析

单位：人民币千元

项目	于 2020 年 6 月 30 日		于 2019 年 12 月 31 日		2020 年 6 月 30 日金额较 2019 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（%）		
货币资金	3,869,936	9.15	8,958,538	19.63	-56.80	本期产品销售毛利大幅下降，应交税费等经营性应付项目余额下降，经营活动现金净流出，导致货币资金余额下降。
存货	4,381,070	10.36	6,754,434	14.8	-35.14	受新冠肺炎疫情以及国际原油价格下跌影响，公司原油库存单位成本下降 50.4%，在产品 and 产成品库存数量下降 11.1%，平均库存单位成本下降 30.1%。
在建工程	1,202,594	2.84	1,815,549	3.98	-33.76	本期油品清洁化项目中交验收，转资人民币 6.5 亿元。
应付账款	6,066,658	14.34	7,664,296	16.79	-20.85	受行业下行周期以及疫情影响，公司原材料采购单价下降，应付采购款减少。
其他应付款	2,599,719	6.14	867,967	1.9	199.52	其他应付款增加主要包括应付股利增加人民币 12.98 亿元。

（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

本集团联营公司上海赛科报告期内实现净利润人民币 8.01 亿元，本集团应占利益人民币 1.60 亿元，占本集团报告期内归属于母公司股东净损益的 9.33%。

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 2020 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	781,657	198,917	中交
年产 1500 吨 PAN 基碳纤维项目（二阶段）	847,794	0	在建
储运部清污分流完善项目	64,474	3,342	在建
储运部紧急切断阀功能改造项目	76,766	2,789	在建
船用燃料油升级配套出厂基础设施技术改造项目	47,532	1,108	在建
环保水务部油污泥干化减量项目	52,520	1,190	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、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 2020 年的资本支出预计为人民币 15 亿元左右，将通过自有资金和银行贷款解决。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2020年6月18日在中国上海召开了2019年度股东周年大会。有关会议情况参见本公司于2020年6月19日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》及《证券时报》和2020年6月18日上载于上海证券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

2020年6月18日召开的2019年度股东周年大会审议通过了2019年度利润分配方案：以分红派息股权登记日公司的总股数10,823,813,500为基数，派发2019年度股利每10股人民币1.20元（含税），共计人民币1,298,857,620元。有关公告刊登于2020年6月19日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》，并于2020年6月18日上载于香港交易所网站和上海证券交易所网站。H股派发股息的股权登记日为2020年6月29日，2020年7月21日为H股社会公众股股利发放日。公司于2020年7月13日刊登了2019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2020年7月20日，除息日为2020年7月21日，2020年7月21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。公司亦无任何 H 股股票期权的授予、行权或取消。

（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 2019 年 10 月 23 日签订的《产品互供及销售服务框架协议》及与中石化集团于 2019 年 10 月 23 日签订的《综合服务框架协议》，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 2019 年 10 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。《产品互供及销售服务框架协议》及《综合服务框架协议》有效期为三年，至 2022 年 12 月 31 日期满。

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 2019 年 10 月 23 日的公告和日期为 2019 年 11 月 13 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 2020 年度至 2022 年度最高限额已经于 2019 年 12 月 10 日召开的 2019 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，有关关连交易金额并未超过经 2019 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	2020 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	78,453,000	19,581,627	39.20%
石油和石化产品销售	中石化股份及其联系人	70,113,000	22,268,268	60.92%
物业租赁	中石化股份及其联系人	37,000	13,852	38.70%
石化产品销售代理	中石化股份及其联系人	166,000	51,395	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	684,000	74,426	20.52%
石化行业保险服务	中石化集团及其联系人	120,000	55,770	100.00%
财务服务	中石化集团及其联系人（中石化财务）	200,000	921	0.52%

本公司于 2019 年 12 月 27 日举行的第九届董事会第十九次会议批准本公司与中国石化集团石

油商业储备有限公司及白沙湾分公司签署仓储服务协议，协议于 2019 年 12 月 31 日签署。根据新的服务协议，白沙湾分公司向公司提供仓储服务，为期一年，租期自 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，年仓储服务费最高为人民币 11,400 万元（包含增值税）。相关公告已于 2019 年 12 月 27 日载于上海证券交易所网站、香港交易所网站和本公司网站，并已刊载于 2019 年 12 月 28 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

《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 3,058 万元（含税）。技术服务合同之期限由合同双方签署之日开始，于 2020 年 7 月完成主体功能建设，开始上线试运行。相关公告已于 2018 年 12 月 28 日载于上海证券交易所网站、香港交易所网站和本公司网站，并已刊载于 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	30,760	-22,397	8,363	39,917	29,549	69,466

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

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。

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/T19001：2008）、环境

(GB/T24001:2004)、职业健康安全(GB/T28001:2011)三个标准的认证证书,并于2019年9月16日获准继续使用“中华环境友好企业”称号。2019年12月27日,通过中石化集团公司HSSE委员会审定,上海石化获得“中国石化绿色企业”称号。

2020年,上海石化积极履行企业环境保护主体责任,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“第七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”,推动绿色企业复审和绿色基层创建,助力公司可持续发展。

公司积极开展环保整治,2020年上半年公司主要污染物化学需氧量、氨氮、二氧化硫、氮氧化物排放总量分别同比下降10.69%、8.16%、10.76%、11.61%,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%,达到中石化集团公司能源环境责任书环保考核指标要求。

2.防治污染设施的建设和运行情况

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。2020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》(DB31/963-2016)中规定的排放标准(即烟尘≤中规定的排放标、SO₂≤O规定的排放3、NO_x≤O规定的排放3);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》(GB31570-2015)中规定的排放标准(SO₂≤O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》(GB31570-2015)中规定的排放标准(烟尘≤中规定的排放标、SO₂≤O规定的排放标、NO_x≤O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》(GB31570-2015)和《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571-2015)中规定的排放标准(烟尘≤中规定g/m³、SO₂≤O规定g/m³、NO_x≤O规定g/m³准)。

上海石化环保水务部现有2套污水生化处理装置(1#污水处理装置和3#污水处理装置),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。

2020年上半年环保水务部污水二级生化处理总量1370.41万吨,约7.53万吨/天;污水总出水COD_{Cr}排放浓度33.2mg/l,氨氮排放浓度2.0mg/l,环保水务部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,积极推进建设项目环保三同时工作。2020年上半年,“储运部T-121~124罐本质安全环保隐患治理项目”获得金山区生态环境局批复,批文号:金环许[2020]79号;“中国石化上海石油化工股份有限公司2.4万吨/年原丝、1.2万吨/年48K大丝束碳纤维项目”获得上海市生态环境局批复,批文号:沪环保许评[2020]24号。

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)。2020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。

2020年7月,因炼油部新建汽油清洁化项目于8月份投料开车,上海石化向上海市生态环境局提出排污许可证变更申请,目前变更程序流转中。

4、突发环境事件应急预案

按照《中国石化突发环境事件应急管理办法》文件规定三年有效期要求,2019年12月,公司完成了《上海石化突发环境事件综合应急预案》等预案的修订工作,并报上海市生态环境局备案。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》、《油气管道泄漏事故专项应急预案》、《上海石化土壤污染防治专项应急预案》、《上海石化危险废物处置专项应急预案》等6个预案。

根据中石化集团“《关于印发〈中国石化突发环境事件风险评估指南〉的通知》（集团工单能环[2019]29号）”要求，对环境风险源重新评估，至2020年7月共评估了113个环境风险源，其中一级环境风险源为0个，二级环境风险源为34个（装置18个，罐区15个，码头1个）。三级环境风险源79个（装置61个，罐区13个，陆域管道4个，码头1个）。

定期开展环保应急演练。2020年6月29日，开展了“储运三车间液化气灌装站液化气罐泄漏应急演练”。本次演练是公司级演练中首次采用盲演的形式，演练视频实时传输至公司应急指挥中心，公司总经理管泽民在应急指挥中心担任总指挥参与了本次演练活动。本次突发事件应急处置盲演，不仅让储运部在实战演练中找到了进一步调整的有效措施，同时也为公司完善相关应急演练预案积累了丰富的经验，主要经验为（1）公司部室接到总调信息以后能够快速到达现场；（2）消防队接到报警以后也能够快速有效地处置；（3）储运部三车间自救，特别是工艺处置、现场消防水的开启，包括整体的泄漏的处置非常得当，并且是快速有效。

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，2020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（雨水）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、土壤、地下水监测计划等九个部分，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。2020年上半年共完成水质监测数据13,294个，大气及废气监测数据4,047个，噪声监测数据152个，达标率100%。

（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证券交易所、香港交易所和纽约证券交易所的相关要求，不断推进公司体制和管理的创新，完善公司法人治理结构，加强公司制度建设，提升本公司的整体形象。

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)	95,776
------------------	--------

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	-809,717	3,453,874,030	31.91	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
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
香港中央结算有限公司	A股	-13,130,965	64,546,170	0.60	0	无	0	其他
汇添富基金管理股份有限公司-社保基金1103组合	A股	5,000,000	50,000,620	0.16	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
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 2020 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 (L)	74.50 (L)	实益拥有人
The Bank of New York Mellon Corporation	405,786,808H 股(L) 348,916,700H 股(S) 53,222,904H 股(P)	(2)	3.75 (L) 3.22 (S) 0.49 (P)	11.61 (L) 9.98 (S) 1.52 (P)	所控制法团权益
贝莱德集团 (BlackRock, Inc.)	321,970,895H 股(L) 36,728,400H 股(S)	(3)	2.97 (L) 0.34 (S)	9.21 (L) 1.05 (S)	所控制法团权益
Corn Capital Company Ltd	211,008,000H 股(L) 200,020,000H 股(S)	(4)	1.95 (L) 1.85 (S)	6.04 (L) 5.72 (S)	实益拥有人
孔宪晖	211,008,000H 股(L) 200,020,000H 股(S)	(4)	1.95 (L) 1.85 (S)	6.04 (L) 5.72 (S)	受控制法团权益
Yardley Finance Limited	200,020,000H 股(L)	(5)	1.85 (L)	5.72 (L)	持有股份的保证权益
陈建新	200,020,000H 股(L)	(5)	1.85 (L)	5.72 (L)	受控制法团权益
Citigroup Inc.	227,905,889H 股(L) 11,912,455H 股(S) 208,391,836H 股(P)	(6)	2.11 (L) 0.11 (S) 1.93 (P)	6.52 (L) 0.34 (S) 5.96 (P)	持有股份的保证权益的人、所控制法团的权益及核准借出代理人
Wellington Management Group LLP	213,197,224H 股(L) 13,926H 股(S)	(7)	1.97 (L) -	6.10 (L) -	投资经理

(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 2020 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 因拥有多间企业的控制权而被视作持有本公司 405,786,808 股 H 股（好仓）及 348,916,700 股 H 股（淡仓）（其中的 348,916,700 股 H 股（淡仓）全数均为以实物交付的非上市衍生工具），以下企业均由 The Bank of New York Mellon Corporation 间接或全资拥有：
 - (2.1) The Bank of New York Mellon 持有本公司的 405,769,008 股 H 股（好仓）及 348,916,700 股 H 股（淡仓）。由于 The Bank of New York Mellon 由 The Bank of New York Mellon Corporation 全资拥有，因此，The Bank of New York Mellon Corporation 被视为在 The Bank of New York Mellon 持有的 405,769,008 股 H 股（好仓）及 348,916,700 股 H 股（淡仓）拥有权益。
 - (2.2) BNY MELLON, NATIONAL ASSOCIATION 持有本公司的 17,800 股 H 股（好仓）。由于 BNY MELLON, NATIONAL ASSOCIATION 由 The Bank of New York Mellon Corporation 全资拥有，因

此，The Bank of New York Mellon Corporation 被视为在 BNY MELLON, NATIONAL ASSOCIATION 持有的 17,800 股 H 股（好仓）拥有权益。

(3) 贝莱德集团 (BlackRock, Inc.) 因拥有多间企业的控制权而被视作持有本公司合共 321,970,895 股 H 股（好仓）（其中的 2,806,000 股 H 股（好仓）为以现金交收的非上市衍生工具）及 36,728,400 股 H 股（淡仓）（其中的 334,000 股 H 股（淡仓）为以现金交收的非上市衍生工具），以下企业均由 BlackRock, Inc. 间接全资拥有：

(3.1) BlackRock Investment Management, LLC 持有本公司的 2,355,000 股 H 股（好仓），由于 BlackRock Investment Management, LLC 由 BlackRock, Inc. 透过 Trident Merger, LLC 间接全资拥有，因此，BlackRock, Inc. 被视为在 BlackRock Investment Management, LLC 持有的 2,355,000 股 H 股（好仓）拥有权益。

(3.2) BlackRock Financial Management, Inc. 持有本公司的 15,058,700 股 H 股（好仓）。由于 BlackRock Financial Management, Inc. 由 BlackRock, Inc. 透过 BlackRock Holdco 2, Inc. 间接全资拥有，因此，BlackRock, Inc. 被视为在 BlackRock Financial Management, Inc. 持有的 15,058,700 股 H 股（好仓）拥有权益。另外，BlackRock Financial Management, Inc. 透过以下企业持有本公司权益：

(3.2.1) BlackRock Advisors, LLC 持有本公司 1,070,000 股 H 股（好仓）。

(3.2.2) BlackRock Holdco 4, LLC 由 BlackRock Financial Management, Inc. 持有 100% 权益，BlackRock Holdco 4, LLC 透过以下企业持有本公司权益：

(3.2.2.1) BlackRock Institutional Trust Company, National Association 持有本公司 56,398,337 股 H 股（好仓）及 36,394,400 股 H 股（淡仓）。

(3.2.2.2) BlackRock Fund Advisors 持有本公司 83,156,000 股 H 股（好仓）。

(3.3) BR Jersey International Holdings L.P. 由 BlackRock, Inc. 间接持有 86% 权益。BR Jersey International Holdings L.P. 透过以下企业持有本公司权益：

(3.3.1) BlackRock Japan Co., Ltd.（由 BR Jersey International Holdings L.P. 间接全资拥有）持有本公司 5,044,788 股 H 股（好仓）。

(3.3.2) BlackRock Asset Management Canada Limited 持有本公司 942,000 股 H 股（好仓）。BlackRock Asset Management Canada Limited 由 BR Jersey International Holdings L.P. 间接拥有 99.9% 权益。

(3.3.3) BlackRock Investment Management (Australia) Limited（由 BR Jersey International Holdings L.P. 间接全资拥有）持有本公司 1,596,000 股 H 股（好仓）。

(3.3.4) BlackRock Asset Management North Asia Limited（由 BR Jersey International Holdings L.P. 间接全资拥有）持有本公司 1,991,813 股 H 股（好仓）。

(3.3.5) BlackRock (Singapore) Limited（由 BR Jersey International Holdings L.P. 间接全资拥有）持有本公司 1,124,000 股 H 股（好仓）。

(3.4) BlackRock Group Limited 由 BR Jersey International Holdings L.P.（见上文（3.3）节）间接持有 90% 权益。BlackRock Group Limited 透过以下其直接或间接全资拥有的企业持有本公司权益：

(3.4.1) BlackRock (Netherlands) B.V. 持有本公司 552,000 股 H 股（好仓）。

(3.4.2) BlackRock Advisors (UK) Limited 持有本公司 1,794,000 股 H 股（好仓）。

(3.4.3) BlackRock Investment Management (UK) Limited 持有本公司 30,898,998 股 H 股（好仓）。

(3.4.4) BlackRock Fund Managers Limited 持有本公司 19,603,951 股 H 股（好仓）。

(3.4.5) BlackRock International Limited 持有本公司 372,000 股 H 股（好仓）。

(3.4.6) BlackRock Life Limited 持有本公司 7,848,308 股 H 股（好仓）。

(3.4.7) BlackRock Asset Management Ireland Limited 持有本公司 31,433,000 股 H 股（好仓）。

(3.4.8) BLACKROCK (Luxembourg) S.A.持有本公司 60,704,000 股 H 股（好仓）及 334,000 股 H 股（淡仓）。

(3.4.9) BlackRock Asset Management (Schweiz) AG 持有本公司 28,000 股 H 股（好仓）。

- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) Citigroup Inc.持有的 H 股（好仓）股份中，4,535,100 股 H 股（好仓）为以实物交收的上市衍生工具、5,222,031 股 H 股（好仓）为以实物交收的非上市衍生工具及 226,000 股 H 股（好仓）为以现金交收的非上市衍生工具。Citigroup Inc.持有的 H 股（淡仓）股份中，2,450,000 股 H 股（淡仓）为以现金交收的非上市衍生工具。另外，Citigroup Inc.因拥有多间企业的控制权而被视作持有本公司合共 227,905,889 股 H 股（好仓）及 11,912,455 股 H 股（淡仓），以下企业均由 Citigroup Inc.间接拥有：
- (6.1) Citibank, N.A.持有 208,391,836 股 H 股（好仓），由于 Citibank, N.A.由 Citigroup Inc. 间接全资拥有，因此，Citigroup Inc.被视为在 Citibank, N.A.持有的 208,391,836 股 H 股（好仓）拥有权益。
- (6.2) Citigroup Global Markets Hong Kong Limited 持有 5,518,486 股 H 股（好仓），由于 Citigroup Global Markets Hong Kong Limited 由 Citigroup Inc.间接全资拥有，因此，Citigroup Inc.被视为在 Citigroup Global Markets Inc.持有的 5,518,486 股 H 股（好仓）拥有权益。
- (6.3) Citigroup Global Markets Inc.持有 3,300 股 H 股（好仓）及 296,455 股 H 股（淡仓），由于 Citigroup Global Markets Inc.由 Citigroup Inc.间接全资拥有，因此，Citigroup Inc.被视为在 Citigroup Global Markets Inc.持有的 3,300 股 H 股（好仓）及 296,455 股 H 股（淡仓）拥有权益。
- (6.4) Citigroup Global Markets Limited 持有 13,992,267 股 H 股（好仓）及 11,616,000 股 H 股（淡仓），由于 Citigroup Global Markets Limited 由 Citigroup Inc. 间接拥有 90%，因此，Citigroup Inc.被视为在 Citigroup Global Markets Limited 持有的 13,992,267 股 H 股（好仓）及 11,616,000 股 H 股（淡仓）拥有权益。
- (7) Wellington Management Group LLP 持有的 H 股（淡仓）股份中，13,926 股 H 股（淡仓）为以现金交收的上市衍生工具。另外，Wellington Management Group LLP 因拥有多间企业的控制权而被视作持有本公司合共 213,197,224 股 H 股（好仓）及 13,926 股 H 股（淡仓），以下企业均由 Wellington Management Group LLP 间接拥有：
- (7.1) Wellington Management Company LLP 持有 12,482,220 股 H 股（好仓）及 11,514 股 H 股（淡仓），由于 Wellington Management Company LLP 由 Wellington Investment Advisors Holdings LLP 直接拥有 99.99%，Wellington Investment Advisors Holdings LLP 由 Wellington Group Holdings LLP 直接拥有 99.99%，Wellington Group Holdings LLP 由 Wellington Management Group LLP 直接拥有 99.70%，因此，Wellington Management Group LLP 被视为在 Wellington Management Company LLP 持有的 12,482,220 股 H 股（好仓）及 11,514 股 H 股（淡仓）拥有权益。
- (7.2) Wellington Management Hong Kong Ltd 间接持有 436 股 H 股（淡仓）。Wellington Management Hong Kong Ltd 由 Wellington Management Global Holdings, Ltd. 全资拥有，而 Wellington Management Global Holdings, Ltd. 由 Wellington Investment Advisors Holdings LLP 持有，因此，Wellington Management Group LLP（见上文（7.1））被视为在 Wellington Management Hong Kong Ltd 持有的 436 股 H 股（淡仓）拥有权益。
- (7.3) Wellington Management International Ltd 间接持有 1,917 股 H 股（淡仓）。Wellington Management International Ltd 由 Wellington Management Global Holdings, Ltd. 全资拥有，而 Wellington Management Global Holdings, Ltd., 由 Wellington Investment Advisors Holdings LLP 持有，因此，

Wellington Management Group LLP (见上文(7.1)) 被视为在 Wellington Management International Ltd 间接持有的 1,917 股 H 股 (淡仓) 拥有权益。

- (7.4) Wellington Management Singapore Pte. Ltd. 持有 200,715,004 股 H 股 (好仓) 及 59 股 H 股 (淡仓)。Wellington Management Singapore Pte. Ltd. 由 Wellington Management Global Holdings, Ltd. 全资拥有, 而 Wellington Management Global Holdings, Ltd. 由 Wellington Investment Advisors Holdings LLP 持有, 因此, Wellington Management Group LLP (见上文(7.1)) 被视为在 Wellington Management Singapore Pte. Ltd. 持有的 200,715,004 股 H 股 (好仓) 及 59 股 H 股 (淡仓) 拥有权益。

除上述披露之外, 于 2020 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
管泽民	执行董事、副董事长、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
金文敏	执行董事、副总经理	175,000	175,000	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
黄翔宇	执行董事、副总经理	140,000	140,000	无变化
黄飞	执行董事、副总经理兼董事会秘书	未持有	未持有	无变化
解正林	非执行董事	未持有	未持有	无变化
彭琨	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
唐松	独立非执行董事	未持有	未持有	无变化
陈海峰	独立非执行董事	未持有	未持有	无变化
杨钧	独立非执行董事	未持有	未持有	无变化
高松	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
张枫	监事	10,000	10,000	无变化
陈宏军	监事	31,400	31,400	无变化
张晓峰	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
雷典武	离任非执行董事	未持有	未持有	无变化
莫正林	离任非执行董事	未持有	未持有	无变化
张逸民	离任独立非执行董事	未持有	未持有	无变化
刘运宏	离任独立非执行董事	未持有	未持有	无变化
杜伟峰	离任独立非执行董事	未持有	未持有	无变化
翟亚林	离任监事	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

姓名	担任的职位	变动情况	变动日期	原因
管泽民	总经理	聘任	2020年2月3日	-
黄翔宇	副总经理	聘任	2020年2月3日	-
黄飞	副总经理	聘任	2020年2月3日	-
管泽民	执行董事、副董事长	选举	2020年6月18日	-
黄翔宇	执行董事	选举	2020年6月18日	-
黄飞	执行董事	选举	2020年6月18日	-
黄飞	董事会秘书	聘任	2020年6月18日	-

解正林	非执行董事	选举	2020年6月18日	-
彭琨	非执行董事	选举	2020年6月18日	-
雷典武	非执行董事	离任	2020年6月18日	届满离任
莫正林	非执行董事	离任	2020年6月18日	届满离任
翟亚林	监事	离任	2020年6月18日	届满离任
张晓峰	监事	选举	2020年6月18日	-
唐松	独立非执行董事	选举	2020年6月18日	-
陈海峰	独立非执行董事	选举	2020年6月18日	-
杨钧	独立非执行董事	选举	2020年6月18日	-
高松	独立非执行董事	选举	2020年6月18日	-
张逸民	独立非执行董事	离任	2020年6月18日	届满离任
刘运宏	独立非执行董事	离任	2020年6月18日	届满离任
杜伟峰	独立非执行董事	离任	2020年6月18日	届满离任

注：黄飞先生于2020年6月18日召开的第十届董事会第一会议上，获聘为公司董事会秘书，鉴于黄飞当时正在参加董事会秘书资格培训，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，暂由公司董事长吴海君继续代行董事会秘书职责。黄飞先生已于2020年7月6日获得上海证券交易所董事会秘书资格备案通过并开始履行董事会秘书职责。

(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2020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)	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
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
黄翔宇	执行董事兼副总经理	140,000A股(L)	0.0013	0.0019	实益拥有人
张枫	监事	10,000A股(L)	0.0001	0.0001	实益拥有人
陈宏军	监事	31,400A股(L)	0.003	0.0004	实益拥有人

(L): 好仓

除上述披露者外，于2020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联法团的任何股份、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2020年4月起担任上海化学工业区发展有限公司董事。
2. 独立非执行董事唐松先生自2020年5月起担任上海优宁维生物科技股份有限公司独立董事。
3. 独立非执行董事唐松先生自2019年7月起担任上海起帆电缆股份有限公司（2020年7月31日于上海证券交易所上市，股份代号：605222）独立董事。

4. 独立非执行董事李远勤女士自 2020 年 6 月起担任云赛智联股份有限公司（于上海证券交易所上市，股份代号：600602、900901）独立董事。

（六）审核委员会

2020 年 8 月 25 日，本公司第十届董事会审核委员会召开第一次会议，主要审阅了本集团于本报告期内的财务报告，并探讨风险管理、内部及财务报告事宜。

（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内幕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。

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

2020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	2020年	2019年	2020年	2019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)	3,869,936	8,958,538	2,706,273	7,263,279
衍生金融资产	四(2)	21,394	263	21,011	-
交易性金融资产	四(3),十二(1)	3,727,444	3,318,407	3,727,444	3,318,407
应收账款	四(4),十二(2)	1,842,932	1,639,916	1,512,041	1,310,449
应收款项融资	四(5)	1,451,072	1,540,921	555,915	669,889
预付款项	四(6)	74,351	56,602	70,112	47,547
其他应收款	四(7),十二(3)	87,985	28,111	14,810	14,637
存货	四(8)	4,381,070	6,754,434	4,145,169	6,368,389
其他流动资产	四(9)	1,018,868	11,971	1,002,966	-
流动资产合计		16,475,052	22,309,163	13,755,741	18,992,597
非流动资产					
长期股权投资	四(10),十二(4)	5,550,290	5,328,758	6,917,143	6,489,898
其他权益工具投资		5,000	5,000	-	-
投资性房地产	四(11)	375,252	367,468	404,849	397,573
固定资产	四(12),十二(5)	11,953,743	11,322,850	11,487,063	11,123,442
在建工程	四(13)	1,202,594	1,815,549	1,200,807	1,814,985
使用权资产	四(14)	20,928	23,648	16,648	20,520
无形资产	四(15)	430,865	337,846	292,542	298,914
长期待摊费用	四(16)	461,541	463,780	453,778	455,391
递延所得税资产	四(17)	817,445	150,832	805,593	138,648
其他非流动资产	四(18)	5,014,915	3,511,234	5,014,915	3,511,234
非流动资产合计		25,832,573	23,326,965	26,593,338	24,250,605
资产总计		42,307,625	45,636,128	40,349,079	43,243,202

中国石化上海石油化工股份有限公司
2020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	2020年	2019年	2020年	2019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)	3,030,000	1,547,600	3,000,000	1,500,000
衍生金融负债	四(2)	33,028	799	32,353	-
应付票据	四(21)	850,800	733,900	834,000	715,000
应付账款	四(22)	6,066,658	7,664,296	4,908,230	5,951,568
合同负债	四(23)	366,246	660,783	279,089	601,912
应付职工薪酬	四(24)	528,567	189,547	524,198	183,912
应交税费	四(25)	1,608,263	3,803,287	1,574,846	3,776,221
其他应付款	四(26)	2,599,719	867,967	2,642,144	854,759
一年内到期的非 流动负债	四(27)	11,706	11,450	8,905	10,059
流动负债合计		15,094,987	15,479,629	13,803,765	13,593,431
非流动负债					
递延所得税负债	四(17)	36,704	-	-	-
租赁负债	四(28)	6,813	10,593	5,415	8,860
递延收益	四(29)	125,414	130,005	125,005	130,005
非流动负债合计		168,931	140,598	130,420	138,865
负债合计		15,263,918	15,620,227	13,934,185	13,732,296
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)	8,582	17,838	8,582	17,838
专项储备	四(33)	101,375	57,137	101,375	57,135
盈余公积	四(34)	6,437,010	6,437,010	6,437,010	6,437,010
未分配利润	四(35)	8,924,285	11,939,215	8,443,345	11,574,341
归属于母公司股 东权益合计		26,905,393	29,885,341	26,414,894	29,510,906
少数股东权益	四(36)	138,314	130,560	-	-
股东权益合计		27,043,707	30,015,901	26,414,894	29,510,906
负债及股东权益总计		42,307,625	45,636,128	40,349,079	43,243,202

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

财务部总经理 杨雅婷

中国石化上海石油化工股份有限公司
截至 2020 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	
		2020 年 (未经审计) 合并	2019 年 (未经审计) 合并	2020 年 (未经审计) 公司	2019 年 (未经审计) 公司
一、营业收入	四(37),十二(6)	35,663,352	51,992,583	29,679,232	38,462,207
减: 营业成本	四(37),十二(6)	30,909,800	43,664,730	25,098,218	30,315,825
税金及附加	四(38)	5,701,797	5,830,148	5,694,869	5,818,515
销售费用	四(39)	229,966	260,415	191,543	215,684
管理费用	四(40)	1,511,043	1,516,182	1,472,892	1,460,716
研发费用	四(41)	47,528	21,379	43,664	17,531
财务收入-净额	四(42)	(145,840)	(198,402)	(129,590)	(185,514)
其中: 利息费用		28,120	20,648	27,300	19,416
利息收入		(176,082)	(209,960)	(161,542)	(195,459)
加: 其他收益	四(44)	16,495	2,551	15,144	952
投资收益	四(45),十二(7)	334,728	519,967	286,378	502,015
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		273,712	492,230	227,993	463,496
公允价值变动收益/(损失)	四(46)	9,281	(12,441)	9,037	(12,252)
信用减值损失	四(47)	-	(2)	-	(7)
资产减值损失	四(48)	(120,928)	(24,786)	(120,140)	(24,786)
资产处置收益/(损失)	四(49)	15,256	(18,724)	15,256	(23,772)
二、营业(亏损)/利润		(2,336,110)	1,364,696	(2,486,689)	1,261,600
加: 营业外收入	四(50)	6,706	10,886	6,566	5,136
减: 营业外支出	四(51)	25,214	16,339	25,205	16,337
三、(亏损)/利润总额		(2,354,618)	1,359,243	(2,505,328)	1,250,399
减: 所得税费用	四(52)	(646,300)	215,526	(673,190)	193,418
四、净(亏损)/利润		(1,708,318)	1,143,717	(1,832,138)	1,056,981
归属于母公司股东的净(亏损)/利润		(1,716,072)	1,137,241	—	—
少数股东损益		7,754	6,476	—	—
持续经营净(亏损)/利润		(1,708,318)	1,143,717	(1,832,138)	1,056,981
终止经营净利润		-	-	-	-
五、其他综合亏损		(9,256)	(3,667)	(9,256)	(3,667)
六、综合(亏损)/收益总额		(1,717,574)	1,140,050	(1,841,394)	1,053,314
归属于母公司股东的综合(亏损)/收益总额		(1,725,328)	1,133,574	—	—
归属于少数股东的综合收益总额		7,754	6,476	—	—
七、每股(亏损)/收益					
基本每股(亏损)/收益 (人民币元)	四(53)	(0.159)	0.105	—	—
稀释每股(亏损)/收益 (人民币元)	四(53)	(0.159)	0.105	—	—

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

财务部总经理 杨雅婷

中国石化上海石油化工股份有限公司

截至 2020 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	
		2020 年 (未经审计) 合并	2019 年 (未经审计) 合并	2020 年 (未经审计) 公司	2019 年 (未经审计) 公司
一、经营活动(使用)产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		38,458,330	56,684,422	32,430,797	42,562,910
收到的税费返还		1,347	1,498	1,115	-
收到其他与经营活动有关的现金	四(54)	15,970	6,864	14,441	1,075
经营活动现金流入小计		38,475,647	56,692,784	32,446,353	42,563,985
购买商品、接受劳务支付的现金		(31,791,568)	(45,204,639)	(25,509,820)	(31,876,173)
支付给职工以及为职工支付的现金		(1,219,934)	(1,210,323)	(1,149,376)	(1,068,554)
支付的各项税费		(8,177,756)	(9,820,804)	(8,135,238)	(9,819,625)
支付其他与经营活动有关的现金	四(54)	(190,555)	(211,044)	(114,250)	(140,738)
经营活动现金流出小计		(41,379,813)	(56,446,810)	(34,908,684)	(42,905,090)
经营活动(使用)产生的现金流量净额	四(55), 十二(8)	(2,904,166)	245,974	(2,462,331)	(341,105)
二、投资活动(使用)产生的现金流量					
收回结构性存款收到的现金		7,273,170	2,757,306	6,869,412	2,555,306
取得投资收益所收到的现金		51,432	18,152	-	-
处置固定资产和无形资产收回的现金净额		19,410	12,098	19,410	3,834
收到其他与投资活动有关的现金	四(54)	685,155	1,718,568	669,655	1,704,127
投资活动现金流入小计		8,029,167	4,506,124	7,558,477	4,263,267
购建固定资产和其他长期资产支付的现金		(696,245)	(565,379)	(692,921)	(566,454)
取得结构性存款支付的现金		(7,600,000)	(500,000)	(7,200,000)	(500,000)
取得子公司支付的现金净额		(340,315)	-	(200,000)	-
支付其他与投资活动有关的现金	四(54)	(2,513,185)	(3,029,569)	(2,511,027)	(3,016,787)
投资活动现金流出小计		(11,149,745)	(4,094,948)	(10,603,948)	(4,083,241)
投资活动(使用)产生的现金流量净额		(3,120,578)	411,176	(3,045,471)	180,026

中国石化上海石油化工股份有限公司
截至 2020 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	
		2020 年 (未经审计) 合并	2019 年 (未经审计) 合并	2020 年 (未经审计) 公司	2019 年 (未经审计) 公司
三、筹资活动产生的现金流量					
取得借款收到的现金		3,438,100	2,405,100	3,398,107	2,380,000
筹资活动现金流入小计		3,438,100	2,405,100	3,398,107	2,380,000
偿还债务支付的现金		(1,958,562)	(1,839,897)	(1,900,969)	(1,801,775)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(35,651)	(25,561)	(34,309)	(19,257)
支付其他与筹资活动有关的现金	四(54)	(9,498)	(4,078)	(7,864)	(2,873)
筹资活动现金流出小计		(2,003,711)	(1,869,536)	(1,943,142)	(1,823,905)
筹资活动产生的现金流量净额		1,434,389	535,564	1,454,965	556,095
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,923	6,444	-	-
五、现金及现金等价物净(减少)/增加额		(4,584,432)	1,199,158	(4,052,837)	395,016
加：期初现金及现金等价物余额	四(55)	7,449,699	8,741,893	5,754,440	7,619,013
六、期末现金及现金等价物余额	四(55)	2,865,267	9,941,051	1,701,603	8,014,029

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

财务部总经理 杨雅婷

中国石化上海石油化工股份有限公司
截至 2020 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
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
其他综合亏损	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
2020 年 1 月 1 日期初余额		10,823,814	610,327	17,838	57,137	6,437,010	11,939,215	130,560	30,015,901
截至 2020 年 6 月 30 日止六个月期间增减变动额(未经审计)									
综合亏损总额									
净(亏损)/利润		-	-	-	-	-	(1,716,072)	7,754	(1,708,318)
其他综合亏损	四(32)	-	-	(9,256)	-	-	-	-	(9,256)
利润分配									
对股东的分配	四(35)	-	-	-	-	-	(1,298,858)	-	(1,298,858)
专项储备									
本期提取	四(33)	-	-	-	69,588	-	-	-	69,588
本期使用	四(33)	-	-	-	(25,350)	-	-	-	(25,350)
2020 年 6 月 30 日期末余额(未经审计)		10,823,814	610,327	8,582	101,375	6,437,010	8,924,285	138,314	27,043,707

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

财务部总经理 杨雅婷

中国石化上海石油化工股份有限公司
截至 2020 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
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
其他综合亏损		-	-	(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
2020 年 1 月 1 日期初余额		10,823,814	600,768	17,838	57,135	6,437,010	11,574,341	29,510,906
截至 2020 年 6 月 30 日止六个月期间增减变动额(未经审计)								
综合亏损总额								
净亏损		-	-	-	-	-	(1,832,138)	(1,832,138)
其他综合亏损		-	-	(9,256)	-	-	-	(9,256)
利润分配								
对股东的分配		-	-	-	-	-	(1,298,858)	(1,298,858)
专项储备								
本期提取		-	-	-	66,240	-	-	66,240
本期使用		-	-	-	(22,000)	-	-	(22,000)
2020 年 6 月 30 日期末余额(未经审计)		10,823,814	600,768	8,582	101,375	6,437,010	8,443,345	26,414,894

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

财务部总经理 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 2020 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 2020 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 2020 年 8 月 26 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 2020 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))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(30)。

(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 2020 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 2020 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2020 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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应收款项融资、其他债权投资等。本集团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 2020 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，计算并确认预期信用损失。

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。

对于应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，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。

财务报表附注

截至 2020 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)

(iii) 终止确认

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

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以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、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 2020 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)

(d) 衍生金融工具及套期会计

衍生金融工具于初始确认时以公允价值计量，并在每个资产负债表日重新评估其公允价值。衍生金融工具重新评估其公允价值产生的利得和损失，除满足套期会计的要求以外，计入当期损益。

套期会计方法，是指本集团将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益(或其他综合收益)以反映风险管理活动影响的方法。

被套期项目，是指使本集团面临现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本集团指定为被套期项目有使本集团面临现金流量变动风险的预期以尚未确定的未来市场价格进行的购买或销售等。

套期工具是本集团为进行套期而指定的或现金流量变动预期可抵销被套期项目的现金流量变动的金融工具。

套期同时满足下列条件的，本集团认定套期关系符合套期有效性要求：

- (1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。
- (2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 套期关系的套期比率，等于本集团实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

现金流量套期，是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债(例如，浮动利率债务的全部或部分未来利息支付)、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响本集团的损益。现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

- 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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)

(d) 衍生金融工具及套期会计(续)

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。这并非一项重分类调整，因此不会影响其他综合收益。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本集团在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当因风险管理目标发生变化导致套期关系不再满足风险管理目标时(即，主体不再寻求实现该风险管理目标)、套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使时、被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位时、或套期不再满足套期会计方法的条件时，本集团终止使用套期会计。如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备金额予以保留，并按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。如果被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，并按上述现金流量套期的会计政策处理。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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 2020 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进行合并；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在最终控制方合并财务报表中的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 2020 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预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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 2020 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 2020 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 2020 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

本集团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 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的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 28 年平均摊销。

财务报表附注

截至 2020 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、使用权资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按其入账价值减去预计净残值后在预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

催化剂按使用年限 2 至 5 年平均摊销。

使用权资产改良按照年限 5 年平均摊销。

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

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

(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 2020 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予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(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 2020 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 2020 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。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为其他流动负债。

(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占航运的总时间的比例确认收入。

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。

本集团将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。

对于与收益相关的政府补助，若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 2020 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 2020 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，并扣除已收到的租赁激励。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建筑物时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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)

(28) 关联方

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

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

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

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

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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) 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。

(30) 重要会计估计和判断

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

(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 2020 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) 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。

(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商业模式，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 2020 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%及 13%
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) 据根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[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%。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
银行存款	2,865,267	7,449,699
其他货币资金	1,004,669	1,508,839
	<u>3,869,936</u>	<u>8,958,538</u>

于 2020 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 1,000,000 千元为本集团向中信银行上海分行存入的三个月定期存款(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：人民币 1,500,000 千元)，利率为 4.10%(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：3.95% 至 4.10%)。

(2) 衍生金融资产和衍生金融负债

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
衍生金融资产—		
商品掉期合约	21,011	-
外汇期权合同	383	263
	<u>21,394</u>	<u>263</u>
衍生金融负债—		
商品掉期合约	(32,353)	-
外汇期权合同	(675)	(799)
	<u>(33,028)</u>	<u>(799)</u>

于 2020 年 6 月 30 日，衍生金融资产和衍生金融负债主要为商品掉期合约及外汇期权合同。外汇期权合同的名义金额合计为等值人民币 35,641 千元(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：等值人民币 40,754 千元)。

(3) 交易性金融资产

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
结构性存款	<u>3,727,444</u>	<u>3,318,407</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 2020 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)

(3) 交易性金融资产(续)

于 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 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。合同约定保证本金，收益与上海黄金交易所之上海金上午基准价、欧元兑美元的汇率水平、国际市场美元三个月伦敦同业拆借利率等表现情况挂钩。

(4) 应收账款

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
应收关联方(附注七(6))	1,755,785	1,519,177
应收第三方	87,147	120,739
	<u>1,842,932</u>	<u>1,639,916</u>
减：坏账准备	-	-
	<u>1,842,932</u>	<u>1,639,916</u>

(a) 应收账款按其入账日期的账龄分析如下：

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
一年以内	<u>1,842,932</u>	<u>1,639,916</u>

(b) 于 2020 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>1,732,884</u>	<u>-</u>	<u>94%</u>

(c) 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。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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) 应收账款(续)

(c) 坏账准备(续)

- (i) 于 2020 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)(2019 年 12 月 31 日：无)。
- (ii) 于 2020 年 6 月 30 日，本集团无质押的应收账款(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：无)。
- (iii) 截至 2020 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 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。
- (d) 截至 2020 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 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

(5) 应收款项融资

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
应收款项融资	<u>1,451,072</u>	<u>1,540,921</u>

- (a) 本集团视其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，且符合终止确认的条件，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。于 2020 年 6 月 30 日，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的应收票据金额为人民币 723,741 千元(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：人民币 804,739 千元)。
- (b) 本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票，均按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。于 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 年 12 月 31 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。
- (c) 于 2020 年 6 月 30 日，本集团无质押的应收票据(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：无)。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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) 应收款项融资(续)

(d) 于 2020 年 6 月 30 日，本集团列示于应收款项融资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>811,329</u>	<u>-</u>

(e) 本集团下属子公司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无追索权的福费廷业务，该子公司管理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，故将该子公司的第三方应收账款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。于 2020 年 6 月 30 日，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的应收账款余额为人民币 727,331 千元(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：人民币 736,182 千元)。

(f) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

截至 2020 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团下属子公司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人民币 181,420 千元(未经审计)，相关损失为人民币 524 千元(未经审计)。

(6) 预付款项

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
预付关联方(附注七(6))	66,431	44,806
预付第三方	7,920	11,796
	<u>74,351</u>	<u>56,602</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 2020 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) 预付款项(续)

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2020 年 6 月 30 日(未经审计)		2019 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	<u>74,351</u>	<u>100%</u>	<u>56,602</u>	<u>100%</u>

(b) 于 2020 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	<u>68,495</u>	<u>92%</u>

(7) 其他应收款

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
应收关联方(附注七(6))	8,363	2,010
应收第三方	<u>79,761</u>	<u>26,240</u>
	88,124	28,250
减：坏账准备	<u>(139)</u>	<u>(139)</u>
	<u>87,985</u>	<u>28,111</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
一年以内	87,985	28,111
一年以上	<u>139</u>	<u>139</u>
	<u>88,124</u>	<u>28,250</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 2020 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) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段					第三阶段		合计 坏账 准备
	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)		小计 坏账 准备	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	
2019 年 12 月 31 日	28,111	-	-	-	-	139	(139)	(139)
本期新增	—	-	—	-	-	—	-	-
本期转回	—	-	—	-	-	—	-	-
2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	87,985	-	-	-	-	139	(139)	(139)

(c) 截至 2020 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 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

(d) 截至 2020 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 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

(e) 于 2020 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	占其他应收款		坏账准备
			账龄	余额总额比例	
中国航油集团物流有限公司	往来款项	52,196	一年以内	59%	-
上海联合产权交易所	保证金	10,000	一年以内	11%	-
上海石化比欧西气体有限责任公司 (“比欧西公司”)	往来款项	7,832	一年以内	9%	-
国家税务总局上海市金山区税务局	出口退税	6,298	一年以内	7%	-
上海雨凡物流有限公司	代垫费用	3,869	一年以内	4%	-
		80,195		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 2020 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

(a) 存货分类如下:

	2020 年 6 月 30 日(未经审计)			2019 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	3,101,123	-	3,101,123	4,567,648	-	4,567,648
在产品	714,248	(58,012)	656,236	1,072,040	(78,981)	993,059
库存商品	539,683	(58,568)	481,115	1,022,335	(33,763)	988,572
零配件及低 值易耗品	185,314	(42,718)	142,596	247,873	(42,718)	205,155
	<u>4,540,368</u>	<u>(159,298)</u>	<u>4,381,070</u>	<u>6,909,896</u>	<u>(155,462)</u>	<u>6,754,434</u>

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)
在产品	78,981	-	(20,969)	58,012
库存商品	33,763	120,928	(96,123)	58,568
零配件及低值 易耗品	42,718	-	-	42,718
	<u>155,462</u>	<u>120,928</u>	<u>(117,092)</u>	<u>159,298</u>

(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

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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)

(9) 其他流动资产

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
定期存款(i)	1,002,700	-
待抵扣进项税额	16,168	11,971
	<u>1,018,868</u>	<u>11,971</u>

- (i) 于 2020 年 6 月 30 日，定期存款为本集团存放于中国民生银行上海分行金山支行的期限为 12 个月的大额存单，利率为 3.60% (未经审计)(2019 年 12 月 31 日：无)。

(10) 长期股权投资

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
合营企业(a)	219,340	235,294
联营企业(b)	5,330,950	5,093,464
	<u>5,550,290</u>	<u>5,328,758</u>
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>5,550,290</u>	<u>5,328,758</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 2020 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

	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动			2020 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")	9,350	-	597	(1,049)	8,898	-
上海石化岩谷气体开发有限公司 ("岩谷气体公司")	48,733	-	1,355	(1,000)	49,088	-
比欧西公司	177,211	-	22,376	(38,233)	161,354	-
	<u>235,294</u>	<u>-</u>	<u>24,328</u>	<u>(40,282)</u>	<u>219,340</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 2020 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

	2019 年 12 月 31 日	追加或 减少投资	按权益法调整的 净损益	本期增减变动				2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	减值准备 期末余额
				宣告分派的 现金股利	计提减值 准备	其他权益 变动	其他		
母公司之联营公司									
上海赛科石油化工有限公司 ("上海赛科")	2,724,360	-	160,154	-	-	-	-	2,884,514	-
上海化学工业区发展有限公司 ("化学工业区")	1,917,210	-	67,839	-	-	(748)	-	1,984,301	-
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")	54,537	-	(1,767)	-	-	-	-	52,770	-
上海阿自倍尔控制仪表有限公司 ("阿自倍尔公司")	52,977	-	8,378	(9,200)	-	-	-	52,155	-
上海石电能源有限公司 ("石电能源")	299,358	-	7,348	-	-	-	-	306,706	-
其他	45,022	-	7,432	(1,950)	-	-	-	50,504	-
	<u>5,093,464</u>	<u>-</u>	<u>249,384</u>	<u>(11,150)</u>	<u>-</u>	<u>(748)</u>	<u>-</u>	<u>5,330,950</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 2020 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

	房屋及建筑物
原值	
2019 年 12 月 31 日	602,659
自固定资产转入(附注四(12))	24,829
2020 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>627,488</u>
累计折旧	
2019 年 12 月 31 日	235,191
本期计提	7,518
自固定资产转入(附注四(12))	9,527
2020 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>252,236</u>
账面价值	
2020 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>375,252</u>
2019 年 12 月 31 日	<u>367,468</u>

截至 2020 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 7,518 千元(未经审计)(截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 7,338 千元(未经审计))，未计提减值准备(未经审计)(截至 2019 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 2020 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				
2019 年 12 月 31 日	3,338,353	41,865,551	1,871,754	47,075,658
本期重分类	-	(9)	9	-
本期增加				
购置	442	77,318	25,807	103,567
在建工程转入(附注四 (13))	8,190	997,606	34,822	1,040,618
非同一控制下企业合并	161,499	85,895	28,459	275,853
本期减少				
处置及报废	(3,861)	(182,521)	(25,993)	(212,375)
转出至投资性房产 (附注四(11))	(24,829)	-	-	(24,829)
2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	<u>3,479,794</u>	<u>42,843,840</u>	<u>1,934,858</u>	<u>48,258,492</u>
累计折旧				
2019 年 12 月 31 日	2,311,466	31,182,924	1,432,580	34,926,970
本期重分类	-	(2)	2	-
本期增加				
计提	46,254	666,016	44,570	756,840
本期减少				
处置及报废	(3,741)	(165,204)	(25,094)	(194,039)
转出至投资性房地产 (附注四(11))	(9,527)	-	-	(9,527)
2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	<u>2,344,452</u>	<u>31,683,734</u>	<u>1,452,058</u>	<u>35,480,244</u>
减值准备				
2019 年 12 月 31 日	50,785	766,932	8,121	825,838
本期减少				
处置及报废	-	(1,333)	-	(1,333)
2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	<u>50,785</u>	<u>765,599</u>	<u>8,121</u>	<u>824,505</u>
账面价值				
2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	<u>1,084,557</u>	<u>10,394,507</u>	<u>474,679</u>	<u>11,953,743</u>
2019 年 12 月 31 日	<u>976,102</u>	<u>9,915,695</u>	<u>431,053</u>	<u>11,322,850</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 2020 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 2020 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 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

于 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 年 12 月 31 日，本集团无用作抵押的固定资产。

截至 2020 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 756,840 千元(未经审计)(截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 757,213 千元(未经审计))，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人民币 700,951 千元(未经审计)、人民币 4,553 千元(未经审计)、人民币 48,560 千元(未经审计)及人民币 2,776 千元(未经审计)(截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 713,885 千元(未经审计)、人民币 4,506 千元(未经审计)、人民币 38,529 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 1,040,618 千元(未经审计)(截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 41,879 千元(未经审计))。

(13) 在建工程

	2020 年 6 月 30 日(未经审计)			2019 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>1,227,080</u>	<u>(24,486)</u>	<u>1,202,594</u>	<u>1,850,210</u>	<u>(34,661)</u>	<u>1,815,549</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 2020 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

	预算数	2019 年		本期增加	本期处置	本期转入固定资	2020 年	工程投入占预算	借款费用资本		其中：本期借款费	本期借款费用	资金来源
		产(附注四	6 月 30 日			化累计金额	用资本化金额		工程进度	资本化率			
		12 月 31 日				(12))	(未经审计)	的比例					
10 万吨/年 EVA 生产装置	1,131,520	239,332	18,521	-	-	-	257,853	22.79%	22.79%	1,081	-	-	自有资金及借款
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	147,463	-	-	(62,250)	85,213	30.16%	30.00%	8,771	5,671	2.88%	自有资金及借款	
储运部罐区紧急切断功能改造项目	76,766	54,351	2,789	-	-	57,140	74.43%	89.90%	-	-	-	自有资金	
储运部罐区清污分流完善项目	64,474	37,944	3,342	-	-	41,286	64.04%	80.00%	-	-	-	自有资金	
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	
油品清洁化项目	781,657	477,977	198,917	-	(650,200)	26,694	86.60%	98.00%	3,168	1,483	2.88%	自有资金及借款	
上海石化热电联产机组达标排放改造工程	221,566	-	2,150	-	(2,150)	-	101.14%	100.00%	3,779	-	-	自有资金及借款	
上海石化 35KV 电缆隐患治理项目	29,240	24,873	-	-	(24,873)	-	85.06%	100.00%	-	-	-	自有资金	
储运部原油调和优化系统项目	26,191	23,000	626	-	(23,626)	-	90.20%	100.00%	-	-	-	自有资金	
5 万吨/年乙醇胺项目	188,910	10,175	-	(10,175)	-	-	-	-	-	-	-	自有资金	
热电部设备更新	-	75,674	5,733	-	(22,309)	59,098	-	-	-	-	-	自有资金	
炼油部设备更新	-	56,562	3,759	-	(26,014)	34,307	-	-	-	-	-	自有资金	
环保水务部技术改造	-	14,590	11,504	-	-	26,094	-	-	-	-	-	自有资金	
信息部信息化项目	-	19,489	5,785	-	(1,785)	23,489	-	-	-	-	-	自有资金	
涤纶部设备更新	-	23,839	1,089	-	(5,243)	19,685	-	-	-	-	-	自有资金	
储运部生产运营	-	42,642	321	-	(25,584)	17,379	-	-	-	-	-	自有资金	
腈纶部生产运营	-	15,888	102	-	(19)	15,971	-	-	-	-	-	自有资金	
公司本部技术改造	-	6,084	9,506	-	(293)	15,297	-	-	-	-	-	自有资金	
储运部技术改造	-	6,058	11,518	-	(2,325)	15,251	-	-	-	-	-	自有资金	
热电部技术改造	-	3,060	11,845	-	-	14,905	-	-	-	-	-	自有资金	
芳烃部设备更新	-	26,543	-	-	(13,836)	12,707	-	-	-	-	-	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 2020 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)

	2019 年 预算数	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期处置	本期转入固定资 产(附注四(12))	2020 年	工程投入占 预算的比例	工程进度	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
						6 月 30 日 (未经审计)						
公用事业节能环保	—	333	12,032	-	-	12,365	—	—	—	—	—	自有资金
热电部节能环保	—	6,043	5,959	-	(223)	11,779	—	—	—	—	—	自有资金
烯烃部生产运营	—	10,309	1,353	-	(1,038)	10,624	—	—	—	—	—	自有资金
公司本部其他	—	15,014	9,373	-	(13,889)	10,498	—	—	—	—	—	自有资金
芳烃部技术改造	—	4,210	16,121	-	(9,895)	10,436	—	—	—	—	—	自有资金
储运部节能环保	—	14,432	255	-	(7,331)	7,356	—	—	—	—	—	自有资金
腈纶部技术改造	—	776	8,310	-	(1,936)	7,150	—	—	—	—	—	自有资金
储运部安全隐患治理	—	21,012	2,330	-	(18,144)	5,198	—	—	—	—	—	自有资金
信息部系统升级开发	—	5,063	2,020	-	(1,905)	5,178	—	—	—	—	—	自有资金
炼油部生产运营	—	24,763	1,309	-	(22,108)	3,964	—	—	—	—	—	自有资金
储运部设备更新	—	12,647	4	-	(9,145)	3,506	—	—	—	—	—	自有资金
炼油部节能环保	—	2,739	342	-	(342)	2,739	—	—	—	—	—	自有资金
芳烃部节能环保	—	30,445	3,983	-	(32,405)	2,023	—	—	—	—	—	自有资金
芳烃部生产运营	—	11,941	726	-	(12,135)	532	—	—	—	—	—	自有资金
芳烃部零购更新	—	11,419	-	-	(10,893)	526	—	—	—	—	—	自有资金
环保水务节能环保	—	3,054	9,528	-	(12,356)	226	—	—	—	—	—	自有资金
其他零星项目	—	227,639	66,511	-	(26,366)	267,784	—	—	—	—	—	自有资金
		1,850,210	427,663	(10,175)	(1,040,618)	1,227,080						
减：在建工程减值准备		(34,661)	-	10,175	-	(24,486)						
		1,815,549	427,663	-	(1,040,618)	1,202,594					7,154	

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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 2020 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 7,154 千元(未经审计)(截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间: 人民币 1,257 千元(未经审计))。

于 2020 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 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 24,486 千元(未经审计)(2019 年 12 月 31 日: 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人民币 34,661 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				
2019 年 12 月 31 日	33,277	74,086	1,780	109,143
本期增加	4,497	1,160	152	5,809
本期减少	(1,647)	(73,979)	(111)	(75,737)
2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	<u>36,127</u>	<u>1,267</u>	<u>1,821</u>	<u>39,215</u>
累计折旧				
2019 年 12 月 31 日	11,072	73,918	505	85,495
本期增加	7,920	229	380	8,529
本期减少	(1,647)	(73,979)	(111)	(75,737)
2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	<u>17,345</u>	<u>168</u>	<u>774</u>	<u>18,287</u>
账面价值				
2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	<u>18,782</u>	<u>1,099</u>	<u>1,047</u>	<u>20,928</u>
2019 年 12 月 31 日	<u>22,205</u>	<u>168</u>	<u>1,275</u>	<u>23,648</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 2020 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			
2019 年 12 月 31 日	700,821	100,140	800,961
本期增加			
非同一控制下企业合并	102,102	-	102,102
本期处置	(480)	-	(480)
2020 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>802,443</u>	<u>100,140</u>	<u>902,583</u>
累计摊销			
2019 年 12 月 31 日	380,609	82,506	463,115
本期计提	7,403	1,459	8,862
本期处置	(259)	-	(259)
2020 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>387,753</u>	<u>83,965</u>	<u>471,718</u>
账面价值			
2020 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>414,690</u>	<u>16,175</u>	<u>430,865</u>
2019 年 12 月 31 日	<u>320,212</u>	<u>17,634</u>	<u>337,846</u>

截至 2020 年 6 月 30 日止六个月期间, 无形资产的摊销金额为人民币 8,862 千元(未经审计)(截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间: 人民币 8,868 千元(未经审计))。

(16) 长期待摊费用

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)
催化剂	455,390	112,553	(114,166)	453,777
使用权资产改良	7,878	-	(555)	7,323
其他	512	-	(71)	441
	<u>463,780</u>	<u>112,553</u>	<u>(114,792)</u>	<u>461,541</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 2020 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) 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

	2020 年 6 月 30 日(未经审计)		2019 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	159,437	39,859	155,601	38,901
固定资产减值准备	794,536	198,634	795,869	198,967
在建工程减值准备	24,486	6,122	34,661	8,665
预提费用	316,378	79,095	316,378	79,095
可抵扣亏损	2,791,780	697,945	7,944	1,986
公允价值变动	292	74	546	137
现金流量套期	11,342	2,836	-	-
其他递延所得税资产	34,944	8,733	37,731	9,431
	<u>4,133,195</u>	<u>1,033,298</u>	<u>1,348,730</u>	<u>337,182</u>

其中:

预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额	814,942	117,624
预计于 1 年后转回的金额	218,356	219,558
	<u>1,033,298</u>	<u>337,182</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2020 年 6 月 30 日(未经审计)		2019 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	(9,979)	(2,495)	(11,784)	(2,946)
公允价值变动	(27,444)	(6,861)	(18,417)	(4,604)
无形资产摊销差异	(44,529)	(11,132)	-	-
固定资产折旧差异	(928,274)	(232,069)	(715,201)	(178,800)
	<u>(1,010,226)</u>	<u>(252,557)</u>	<u>(745,402)</u>	<u>(186,350)</u>

其中:

预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额	(24,190)	(20,167)
预计于 1 年后转回的金额	(228,367)	(166,183)
	<u>(252,557)</u>	<u>(186,350)</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 2020 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) 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：

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	29,969	29,969
可抵扣亏损	126,704	121,723
	<u>156,673</u>	<u>151,692</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 2020 年至 2025 年之间到期。

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
上海石化投资发展有限公司 (“投发公司”)	100,544	93,361
上海金山宾馆有限公司 (“金山宾馆”)	26,160	28,362
	<u>126,704</u>	<u>121,723</u>

(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：

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
2020	15,573	17,775
2021	12,880	12,880
2022	12,687	12,687
2023	40,069	40,069
2024	38,312	38,312
2025	7,183	-
	<u>126,704</u>	<u>121,723</u>

(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：

	2020 年 6 月 30 日(未经审计)		2019 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	(215,853)	817,445	(186,350)	150,832
递延所得税负债	215,853	(36,704)	186,350	-

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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) 其他非流动资产

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
三年期定额存款	<u>5,014,915</u>	<u>3,511,234</u>

于 2020 年 6 月 30 日, 其他非流动资产为本集团存放于银行的期限为三年的大额存单, 利率区间为 3.85%至 4.20%(未经审计)(2019 年 12 月 31 日: 4.125%至 4.18%)。

(19) 资产减值及损失准备

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2020 年 6 月 30 日 (未经审计)
			转回	转销	核销	
其他应收款坏账准备 (附注四(7))	<u>139</u>	-	-	-	-	<u>139</u>
存货跌价准备 (附注四(8))	155,462	120,928	-	(117,092)	-	159,298
固定资产减值准备 (附注四(12))	825,838	-	-	-	(1,333)	824,505
在建工程减值准备 (附注四(13))	<u>34,661</u>	-	-	-	<u>(10,175)</u>	<u>24,486</u>
	<u>1,015,961</u>	<u>120,928</u>	<u>-</u>	<u>(117,092)</u>	<u>(11,508)</u>	<u>1,008,289</u>
	<u>1,016,100</u>	<u>120,928</u>	<u>-</u>	<u>(117,092)</u>	<u>(11,508)</u>	<u>1,008,428</u>

(20) 短期借款

短期借款分类

	币种	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
信用借款			
- 银行借款	人民币	<u>3,030,000</u>	<u>1,547,600</u>

于 2020 年 6 月 30 日, 短期借款的利率区间为 1.71%至 4.35%(未经审计)(2019 年 12 月 31 日: 2.92%至 4.35%)。

于 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 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 2020 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

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
应付票据	850,800	733,900

(22) 应付账款

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
应付关联方(附注七(6))	4,357,443	5,521,894
应付第三方	1,709,215	2,142,402
	<u>6,066,658</u>	<u>7,664,296</u>

于 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 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。

(23) 合同负债

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
预收关联方货款(附注七(6))	1,300	5,666
预收第三方货款	364,946	655,117
	<u>366,246</u>	<u>660,783</u>

于 2020 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 2019 年 12 月 31 日，本集团合同负债余额为人民币 660,783 千元，其中人民币 660,783 千元(未经审计)已于本期转入主营业务收入。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	509,345	168,995
应付设定提存计划(b)	19,222	20,552
	<u>528,567</u>	<u>189,547</u>

(a) 短期薪酬

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)
工资、奖金、津贴和补贴	150,567	1,034,856	(687,418)	498,005
职工福利费	3,569	108,645	(108,645)	3,569
社会保险费	14,340	59,251	(66,065)	7,526
其中：医疗保险费	11,838	41,488	(47,586)	5,740
工伤保险费	1,257	4,879	(4,953)	1,183
生育保险费	1,245	4,366	(5,008)	603
补充医疗保险	-	8,518	(8,518)	-
住房公积金	-	89,316	(89,316)	-
辞退福利	-	11,554	(11,554)	-
其他	519	85,453	(85,727)	245
	<u>168,995</u>	<u>1,389,075</u>	<u>(1,048,725)</u>	<u>509,345</u>

(b) 设定提存计划

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)
基本养老保险	19,929	76,895	(78,185)	18,639
失业保险费	623	2,404	(2,444)	583
补充养老保险	-	68,093	(68,093)	-
	<u>20,552</u>	<u>147,392</u>	<u>(148,722)</u>	<u>19,222</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 2020 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 2020 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 76,895 千元(未经审计)及人民币 68,093 千元(未经审计)(截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 134,007 千元(未经审计)及人民币 39,788 千元(未经审计))。

(25) 应交税费

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
应交消费税	1,032,705	2,935,211
未交增值税	318,016	221,932
应交教育税附加	124,798	144,124
应交城市维护建设税	94,907	231,537
应交企业所得税	23,783	226,269
应交土地使用税	5,599	12,326
应交个人所得税	1,101	23,580
其他	7,354	8,308
	<u>1,608,263</u>	<u>3,803,287</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 2020 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

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
应付关联方款项(附注七(6))	69,466	120,834
应付 A 股普通股股利	1,327,114	29,144
应付第三方款项	1,200,942	716,303
应付短期借款利息	2,197	1,686
	<u>2,599,719</u>	<u>867,967</u>

(a) 于 2020 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:

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
应付 A 股普通股股利	1,327,114	29,144
预提费用	491,339	340,733
设备工程款及修理费	116,206	277,184
应付关联方(附注七(6))	69,466	120,834
销售折扣	15,852	25,092
代扣社保	11,253	11,694
质保金	9,366	32,098
其他	559,123	31,188
	<u>2,599,719</u>	<u>867,967</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 2020 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

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债 (附注四(28))	<u>11,706</u>	<u>11,450</u>

(28) 租赁负债

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
租赁负债	18,519	22,043
减：一年内到期的非流动 负债(附注四(27))	<u>(11,706)</u>	<u>(11,450)</u>
	<u>6,813</u>	<u>10,593</u>

于 2020 年 6 月 30 日，本集团在计量租赁负债时，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加权平均值为 4.69%(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：增量借款利率的加权平均值为 4.39%)。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	形成原因					
政府补助	130,005	409	(5,000)	125,414	与资产相关/ 与收益相关					
	2019 年 12 月 31 日	本期 增加	本期减少			2020 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	120,000	-	-	-	-	-	(5,000)	-	115,000	与资产相关
热电机组节能改造补贴	5,200	-	-	-	-	-	-	-	5,200	与资产相关
黄姑塘管线改线补贴	4,805	-	-	-	-	-	-	-	4,805	与资产相关
其他	-	409	-	-	-	-	-	-	409	与资产相关
	130,005	409	-	-	-	-	(5,000)	-	125,414	

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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

	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动					2020 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 2020 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 2020 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-职工股权激励计划合计人民币21,916,388元结转至资本公积-股本溢价。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 2020 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人民币17,062千元结转至资本公积-股本溢价。

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2020年6月30日(未经审计)及2019年12月31日，本公司总股本为10,823,813,500股。

	2018 年 12 月 31 日	本年增减变动					2019 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	7,328,814	-	-	-	-	-	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>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 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>
	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>

于2020年6月30日(未经审计)及2019年12月31日，本公司不存在尚未行使的股票期权。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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2020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)				
	2019年12月31日	税后归属于母公司	2020年6月30日 (未经审计)	本期所得税前发生额	减：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)								
现金流量套期储备	-	(8,508)	(8,508)	(87,138)	75,794	2,836	(8,508)	-
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	17,838	(748)	17,090	(748)	-	-	(748)	-
	<u>17,838</u>	<u>(9,256)</u>	<u>8,582</u>	<u>(87,886)</u>	<u>75,794</u>	<u>2,836</u>	<u>(9,256)</u>	<u>-</u>
	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：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)	-

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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

	2019 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)
安全生产费用	<u>57,137</u>	<u>69,588</u>	<u>(25,350)</u>	<u>101,375</u>
	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>

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

	2019 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)
法定盈余公积金	6,335,655	-	-	6,335,655
任意盈余公积金	<u>101,355</u>	-	-	<u>101,355</u>
	<u>6,437,010</u>	-	-	<u>6,437,010</u>
	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>101,355</u>
	<u>6,237,170</u>	-	-	<u>6,237,170</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司于本期间未提取法定盈余公积金(未经审计)(截至 2019 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 2019 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 2020 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	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
期初未分配利润	11,939,215	12,631,291
加：本期归属于母公司股东的 净(亏损)/利润	(1,716,072)	1,137,241
减：应付普通股股利(a)	<u>(1,298,858)</u>	<u>(2,705,953)</u>
期末未分配利润	<u>8,924,285</u>	<u>11,062,579</u>

- (a) 根据 2020 年 6 月 18 日股东大会决议，本公司向全体股东派发 2019 年度现金股利，每股人民币 0.12 元(含税)，共计人民币 1,298,858 千元(未经审计)，该股利已于 2020 年 7 月支付。

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 2,705,952 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

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
中国金山联合贸易有限责任公司 ("金贸公司")	96,382	89,808
上海金昌工程塑料有限公司 ("金昌公司")	41,932	40,752
	<u>138,314</u>	<u>130,560</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 2020 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	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
主营业务收入(a)	35,504,672	51,764,900
其他业务收入	158,680	227,683
	<u>35,663,352</u>	<u>51,992,583</u>
	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
主营业务成本(a)	30,794,617	43,516,872
其他业务成本	115,183	147,858
	<u>30,909,800</u>	<u>43,664,730</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			
	2020 年(未经审计)		2019 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	720,697	983,671	1,219,618	1,314,445
树脂及塑料	4,432,141	4,276,569	5,133,483	4,304,331
中间石化产品	4,112,537	4,142,428	5,261,505	4,401,800
石油产品	20,334,775	15,553,621	26,623,478	20,092,265
贸易	5,697,394	5,643,283	13,314,219	13,230,740
其他产品	207,128	195,045	212,597	173,291
	<u>35,504,672</u>	<u>30,794,617</u>	<u>51,764,900</u>	<u>43,516,872</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 2020 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 2020 年 6 月 30 日止六个月期间营业收入分解如下：

	截至 2020 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	720,697	4,432,141	4,112,537	20,334,775	5,697,394	207,128	35,504,672
其中：在某一时点确认	720,697	4,432,141	4,112,537	20,334,775	5,696,343	207,128	35,503,621
在某一时段内确认	-	-	-	-	1,051	-	1,051
其他业务收入	-	-	-	-	-	158,680	158,680
	<u>720,697</u>	<u>4,432,141</u>	<u>4,112,537</u>	<u>20,334,775</u>	<u>5,697,394</u>	<u>365,808</u>	<u>35,663,352</u>

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>

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)	
消费税	5,001,975	5,158,018	根据国家有关税务法规，自 2009 年 1 月 1 日起，本集团需就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	369,608	389,233	缴纳消费税及增值稅的 1% 或 7%
教育费附加	277,486	227,868	缴纳消费税及增值稅的 3%
印花稅	19,130	17,138	应税单位的适用稅額
房产税	12,819	14,763	房产計稅余值的 1.2%或房屋租金的 12%
土地使用稅	12,236	13,638	应税单位的适用稅額
其他	8,543	9,490	
	<u>5,701,797</u>	<u>5,830,148</u>	

(39) 销售费用

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
装卸运杂费	116,028	122,681
代理手续费	51,277	64,456
职工薪酬	25,039	31,492
商品存储物流費	24,728	27,151
其他	12,894	14,635
	<u>229,966</u>	<u>260,415</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 2020 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	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
职工薪酬	731,569	618,240
修理及保养开支	575,401	697,348
折旧费和摊销费	57,427	47,397
警卫消防费	21,048	28,550
信息系统运行维护费	33,479	28,134
使用权资产折旧费	6,509	4,604
其他	85,610	91,909
	<u>1,511,043</u>	<u>1,516,182</u>

(41) 研发费用

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
装置设备工艺及产品技术研发	41,785	13,427
系统应用开发	1,865	3,588
其他	3,878	4,364
	<u>47,528</u>	<u>21,379</u>

(42) 财务收入-净额

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
借款利息支出	34,757	20,435
减：资本化利息	(7,154)	(1,257)
加：租赁负债利息支出	517	1,470
利息费用	28,120	20,648
减：利息收入	(176,082)	(209,960)
汇兑收益-净额	(1,694)	(14,558)
其他	3,816	5,468
	<u>(145,840)</u>	<u>(198,402)</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 2020 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	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
耗用的原材料和低值易耗品等	22,432,862	27,659,908
商品采购成本	5,643,283	13,230,740
职工薪酬	1,536,467	1,438,282
折旧费和摊销费用	888,012	867,703
库存商品及在产品的存货变动	844,280	336,965
修理及保养开支	575,401	697,348
运输费用	140,756	149,832
代理手续费	51,277	64,456
研发费用	47,528	21,379
警卫消防费	21,048	28,550
使用权资产折旧费	8,529	40,375
审计费	3,900	3,900
其他费用	504,994	923,268
	<u>32,698,337</u>	<u>45,462,706</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 2020 年 6 月 30 日止六个月期间的金额为人民币 5,533 千元(未经审计)(截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间的金额为人民币 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 2020 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
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)	
补贴收入	9,671	-	与收益相关
税费返还	1,347	1,498	与收益相关
其他	5,477	1,053	与收益相关
	<u>16,495</u>	<u>2,551</u>	

(45) 投资收益

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
权益法核算的长期股权投资收益	273,712	492,230
结构性存款收益	73,170	57,306
外汇期权合同和外汇远期合同投资收益 /(损失)	1,031	(15,350)
应收款项贴现损失	(13,185)	(14,219)
	<u>334,728</u>	<u>519,967</u>

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 2020 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) 公允价值变动收益/(损失)

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产—		
结构性存款	9,037	(15,809)
衍生金融资产和衍生金融负债—		
外汇期权合同	244	3,368
	<u>9,281</u>	<u>(12,441)</u>

(47) 信用减值损失

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
应收账款坏账损失	-	(6)
其他应收款坏账转回	-	4
	<u>-</u>	<u>(2)</u>

(48) 资产减值损失

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
存货跌价损失	(120,928)	(24,300)
在建工程减值损失	-	(486)
	<u>(120,928)</u>	<u>(24,786)</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 2020 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) 资产处置收益/(损失)

	截至 6 月 30 日止六个月期间		计入截至 2020 年 6 月 30 日止六个月 期间非经常性 损益的金额 (未经审计)
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)	
固定资产处置利得	15,256	14,126	15,256
固定资产处置损失	-	(32,850)	-
	<u>15,256</u>	<u>(18,724)</u>	<u>15,256</u>

(50) 营业外收入

	截至 6 月 30 日止六个月期间		计入截至 2020 年 6 月 30 日止六个月 期间非经常性 损益的金额 (未经审计)
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)	
政府补助(a)	5,000	10,415	5,000
其他	1,706	471	1,706
	<u>6,706</u>	<u>10,886</u>	<u>6,706</u>

(a) 政府补助明细

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
递延收益摊销(附注四(29))	5,000	5,000
其他	-	5,415
	<u>5,000</u>	<u>10,415</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 2020 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		- 入截至 2020 年 6 月 30 日止六个月期间非经常性损益的金额 (未经审计)
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)	
固定资产报废损失	13,070	-	13,070
补贴支出	11,760	10,758	11,760
其他	384	5,581	384
	<u>25,214</u>	<u>16,339</u>	<u>25,214</u>

(52) 所得税费用

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,477	217,114
递延所得税的变动	<u>(663,777)</u>	<u>(1,588)</u>
	<u>(646,300)</u>	<u>215,526</u>

将基于合并利润表的(亏损)/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	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
(亏损)/利润总额	<u>(2,354,618)</u>	<u>1,359,243</u>
按适用税率计算的所得税	(587,815)	339,812
权益法核算下投资收益的税务影响	(68,428)	(122,620)
其他非课税收益	(3,080)	(11,176)
不得扣除的成本、费用和损失	20,856	10,354
以前年度所得税汇算清缴差异及查补所得税	(9,079)	(2,618)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣 亏损	(550)	(1,106)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	<u>1,796</u>	<u>2,880</u>
所得税费用	<u>(646,300)</u>	<u>215,526</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 2020 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(亏损)/收益

(a) 基本每股(亏损)/收益

基本每股(亏损)/收益以归属于母公司普通股股东的合并净(亏损)/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	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
归属于母公司普通股股东的合并净(亏损)/ 利润	(1,716,072)	1,137,241
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	10,823,814	10,823,814
基本每股(亏损)/收益	<u>(0.159)</u>	<u>0.105</u>

(b) 稀释每股(亏损)/收益

截至 2020 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司无发行在外的稀释性普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同(未经审计)。

(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	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
补贴收入	9,671	6,468
其他	6,299	396
	<u>15,970</u>	<u>6,864</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 2020 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)

(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	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
代理手续费	(51,277)	(64,456)
研究开发费	(47,528)	(21,379)
信息系统运行维护费	(33,479)	(28,134)
商品存储物流费	(24,728)	(27,102)
警卫消防费	(21,048)	(28,528)
其他	(12,495)	(41,445)
	<u>(190,555)</u>	<u>(211,044)</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	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
收回一年以内定期存款	500,000	1,500,000
利息收入	184,124	218,568
衍生金融工具投资收益	1,031	-
	<u>685,155</u>	<u>1,718,568</u>

(d) 支付其他与投资活动有关的现金

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
支付一年以上定期存款	(1,500,000)	-
支付一年以内定期存款	(1,000,000)	(3,000,000)
应收款项贴现损失	(13,185)	(14,219)
外汇期权及远期外汇合同损失	-	(15,350)
	<u>(2,513,185)</u>	<u>(3,029,569)</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 2020 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)

(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	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
偿还租赁负债支付的金额	<u>(9,498)</u>	<u>(4,078)</u>

截至 2020 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人民币 15,031 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)。

(55) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净(亏损)/利润调节为经营活动现金流量

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
净(亏损)/利润	(1,708,318)	1,143,717
加：资产减值损失	120,928	24,786
信用减值损失	-	2
投资性房地产折旧	7,518	7,338
固定资产折旧	756,840	757,213
使用权资产折旧	8,529	40,375
无形资产摊销	8,862	8,868
长期待摊费用摊销	114,792	94,284
处置固定资产的净(收益)/损失	(2,186)	18,724
公允价值变动(收益)/损失	(9,281)	12,441
财务收入-净额	(151,023)	(207,077)
投资收益	(334,728)	(519,967)
递延所得税资产的增加	(663,777)	(1,588)
递延收益摊销	(5,000)	(5,000)
存货的减少	2,252,436	1,237,928
经营性应收项目的增加	(347,461)	(305,486)
经营性应付项目的减少	(2,996,535)	(2,065,898)
专项储备增加	44,238	5,314
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	<u>(2,904,166)</u>	<u>245,974</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 2020 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	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
以银行承兑汇票支付的存货采购款	698,178	426,929
以银行承兑汇票支付的长期资产采购款	24,200	15,712
当期新增的使用权资产	6,732	39,593
	<u>729,110</u>	<u>482,234</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	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
现金及现金等价物的期末余额	2,865,267	9,941,051
减：现金及现金等价物的期初余额	<u>(7,449,699)</u>	<u>(8,741,893)</u>
现金及现金等价物净(减少)/增加额	<u>(4,584,432)</u>	<u>1,199,158</u>

(b) 取得子公司

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
本期发生的企业合并于本期支付的现金和现金等价物	340,369	-
其中：浙江金联石化储运有限公司 (“金联公司”)	340,369	-
减：购买日金联公司持有的现金和现金等价物	<u>(54)</u>	<u>-</u>
取得子公司支付的现金净额	<u>340,315</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 2020 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)

(b) 取得子公司(续)

截至 2020 年 6 月 30 日止六个月期间取得子公司的价格(未经审计)：

金联公司	<u>340,369</u>
------	----------------

截至 2020 年 6 月 30 日止六个月期间取得子公司于购买日的净资产(未经审计)：

流动资产	59
非流动资产	377,955
流动负债	(868)
非流动负债	<u>(36,704)</u>
	<u>340,442</u>

(c) 现金及现金等价物

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
现金		
其中：可随时用于支付的银行存款	2,865,267	7,449,699
期/年末现金及现金等价物余额	<u>2,865,267</u>	<u>7,449,699</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 2020 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

	2020 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	13,454	7.0795	<u>95,248</u>
应收账款— 美元	17,275	7.0795	<u>122,298</u>
应收款项融资— 美元	102,499	7.0795	<u>725,642</u>
应付账款— 美元	(119,285)	7.0795	<u>(844,478)</u>
	2019 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金— 美元	48,175	6.9762	<u>336,078</u>
应收账款— 美元	20,952	6.9762	<u>146,165</u>
应收款项融资— 美元	105,286	6.9762	<u>734,496</u>
应付账款— 美元	(226,777)	6.9762	<u>(1,582,042)</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 2020 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) 于 2020 年 6 月 30 日，本集团子公司的主要构成如下(未经审计):

	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
金贸国际	上海	上海	贸易	-	67.33%	设立
金联公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	仓储	-	100.00%	设立

(b) 于 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 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) 于 2019 年 8 月 23 日，宁波市中级人民法院依法裁定本集团合并范围内原子公司金甬公司的破产清算申请，并指定浙江海泰律师事务所、浙江德威会计师事务所有限公司作为金甬公司的管理人，进入破产清算阶段后，本集团不再拥有金甬公司的控制权，金甬公司不再纳入本集团财务报表合并范围，确认相关投资损失为人民币 60,951 千元。

(d) 于 2020 年 6 月，经本集团及投发公司董事会批准，投发公司以人民币 340,369 千元取得金联公司 100% 股权。于收购日 2020 年 6 月 30 日，金联公司固定资产公允价值为人民币 275,853 千元(附注四(12))，无形资产公允价值为人民币 102,102 千元(附注四(15))，可辨认净资产公允价值为人民币 340,442 千元，收购产生营业外收入人民币 73 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 2020 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) 于 2020 年 6 月 30 日，本集团合营企业和重要联营企业的基础信息如下(未经审计):

	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	是	20.00%	-
化学工业区 金森公司	上海	上海	工业区 树脂产品生产 控制仪表产品的生产	是	38.26%	-
阿自倍尔公司	上海	上海	和销售	是	-	40.00%
石电能源(i)	上海	上海	电力供应	是	-	40.00%

(i) 于 2019 年 7 月，经本集团及投发公司董事会批准，投发公司以固定资产出资人民币 71,816 千元，现金出资人民币 248,184 千元，取得石电能源 40% 股权，拥有石电能源 3 位董事会席位，拥有 40% 的表决权。

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 2020 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

	2020 年 6 月 30 日(未经审计)			2019 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	231,557	19,254	70,852	247,385	20,757	63,951
其中：现金和现金等价物	163,015	13,575	56,819	182,548	11,200	51,386
非流动资产	168,307	1,767	32,023	181,372	1,937	36,972
资产合计	399,864	21,021	102,875	428,757	22,694	100,923
流动负债	(48,565)	(3,224)	(4,702)	(37,444)	(3,993)	(3,460)
非流动负债	(21,414)	-	-	(26,378)	-	-
负债合计	(69,979)	(3,224)	(4,702)	(63,822)	(3,993)	(3,460)
净资产	329,885	17,797	98,173	364,935	18,701	97,463
按持股比例计算的净资产份额(i)	164,943	8,898	49,088	182,467	9,350	48,733
调整事项-内部未实现交易抵销	(3,589)	-	-	(5,256)	-	-
对合营企业投资的账面价值	161,354	8,898	49,088	177,211	9,350	48,733

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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 2020 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)			截至 2019 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	206,239	9,199	26,441	203,922	14,905	25,503
财务收入	(1,163)	(152)	(717)	(405)	(140)	(439)
所得税费用	12,516	76	-	13,966	116	-
净利润/(亏损)	41,416	1,194	2,710	36,536	1,908	(1,097)
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益/(亏损)总额	41,416	1,194	2,710	36,536	1,908	(1,097)
本集团本期间收到 的来自合营企业的股利	38,233	1,049	1,000	-	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 2020 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

	2020 年 6 月 30 日(未经审计)					2019 年 12 月 31 日				
	上海赛科	化学工业区	金森公司	阿自倍尔公司	石电能源	上海赛科	化学工业区	金森公司	阿自倍尔公司	石电能源
流动资产	11,769,619	4,368,895	73,536	231,368	775,102	11,858,124	4,356,339	85,302	204,965	745,425
其中：现金和现金等价物	6,848,707	2,730,986	19,768	124,830	748,814	9,368,484	2,750,355	35,763	119,677	723,469
非流动资产	4,757,140	3,580,489	66,770	3,470	69,508	5,020,292	3,467,498	69,154	3,049	69,588
资产合计	16,526,759	7,949,384	140,306	234,838	844,610	16,878,416	7,823,837	154,456	208,014	815,013
流动负债	(2,023,548)	(1,392,525)	(8,382)	(104,451)	(25,282)	(3,196,334)	(1,468,162)	(18,114)	(75,572)	(9,849)
非流动负债	(33,089)	(505,275)	-	-	-	(12,730)	(485,735)	-	-	-
负债合计	(2,056,637)	(1,897,800)	(8,382)	(104,451)	(25,282)	(3,209,064)	(1,953,897)	(18,114)	(75,572)	(9,849)
净资产	14,470,122	6,051,584	131,924	130,387	819,328	13,669,352	5,869,940	136,342	132,442	805,164
按持股比例计算的										
净资产份额(i)	2,894,026	2,315,336	52,770	52,155	327,731	2,733,872	2,245,839	54,537	52,977	322,066
调整事项-内部未实现交										
易抵销	(9,512)	-	-	-	(21,025)	(9,512)	-	-	-	(22,708)
调整事项(ii)	-	(331,035)	-	-	-	-	(328,629)	-	-	-
对联营企业投资的										
账面价值	2,884,514	1,984,301	52,770	52,155	306,706	2,724,360	1,917,210	54,537	52,977	299,358

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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 2020 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)					截至 2019 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	石电能源	上海赛科	化学工业区	金森公司	阿自倍尔公司
营业收入	10,319,139	765,009	85,800	157,358	228,948	14,573,299	866,465	90,319	144,653
净利润/(亏损)	800,770	177,311	(4,418)	20,945	14,165	1,899,425	218,534	(8,256)	19,147
其他综合亏损	-	(1,955)	-	-	-	-	(9,585)	-	-
综合收益/(亏损)总额	800,770	175,356	(4,418)	20,945	14,165	1,899,425	208,949	(8,256)	19,147
本集团本期间收到的来自联营企业的股利	-	-	-	9,200	-	-	-	-	12,000

(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 2020 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)	
	2020 年	2019 年
6 月 30 日投资账面价值合计	50,504	42,766
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	7,432	3,954
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	<u>7,432</u>	<u>3,954</u>
本集团本期收到的来自非重要联营企业的股利	<u>1,950</u>	<u>5,700</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。

(e) 与联营企业投资相关的未确认承诺见附注八。

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。

财务报表附注

截至 2020 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 2020 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 2020 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)及 2020 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	720,697	4,432,141	4,112,537	20,334,775	5,697,394	365,808	-	-	35,663,352
分部间交易收入	-	47,073	5,080,015	3,940,247	192,470	330,435	-	(9,590,240)	-
营业成本	(983,671)	(4,276,569)	(4,142,428)	(15,553,621)	(5,643,283)	(310,228)	-	-	(30,909,800)
利息收入	-	-	-	-	-	-	176,082	-	176,082
利息费用	-	-	-	-	-	-	(28,120)	-	(28,120)
投资收益	-	-	-	-	-	-	334,728	-	334,728
资产减值损失	-	-	-	(120,139)	(789)	-	-	-	(120,928)
公允价值变动收益	-	-	-	-	-	-	9,281	-	9,281
折旧费和摊销费	(39,026)	(68,121)	(234,061)	(450,098)	(80)	(96,626)	-	-	(888,012)
使用权资产折旧	(86)	(2,083)	(724)	(2,594)	(16)	(3,026)	-	-	(8,529)
(亏损)/利润总额	(339,551)	(320,519)	(466,901)	(1,778,178)	23,559	21,759	505,213	-	(2,354,618)
所得税费用	-	-	-	-	-	-	646,300	-	646,300
净(亏损)/利润	(339,551)	(320,519)	(466,901)	(1,778,178)	23,559	21,759	1,151,513	-	(1,708,318)
资产总额	973,053	1,715,148	3,398,295	12,494,286	1,444,611	2,256,266	20,025,966	-	42,307,625
负债总额	253,719	1,421,318	1,534,622	7,379,088	1,366,497	83,527	3,225,147	-	15,263,918
对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	-	-	-	-	-	5,550,290	-	5,550,290
非流动资产增加额(i)	52,223	56,628	78,123	784,039	32	56,502	-	-	1,027,547

(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 2020 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 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 2020 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 2020 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团总收入的 54%来自于同一个客户(未经审计)(截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：43%(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公司。

(b) 母公司股本及其变化

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 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 2020 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

	2020 年 6 月 30 日(未经审计)		2019 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 2020 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

巴斯夫高桥特性化学品(上海)有限公司	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
联化(青岛)国际物流有限公司	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
宁波明港液化气有限公司	控股公司属下子公司
日照实华原油码头有限公司	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
胜利油田检测评价研究有限公司	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
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
中国石化催化剂有限公司	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
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
中国石化润滑油有限公司	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
中国石化物资装备华东有限公司	控股公司属下子公司
中国石化销售股份有限公司	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
中石化国际事业北京有限公司	控股公司属下子公司
中石化国际事业南京有限公司	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
中石化国际事业天津有限公司	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
中石化-霍尼韦尔(天津)有限公司	控股公司属下子公司
中石化南光(上海)实业有限公司	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
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	控股公司之合营公司
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	控股公司之合营公司
北京胜利饭店有限公司	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
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
联合石化新加坡有限公司	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 2020 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)

日本实华株式会社	最终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
上海长石海运有限公司	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
石油化工管理干部学院	最终控股公司属下子公司
仪化东丽聚酯薄膜有限公司	最终控股公司属下子公司
易派客商业保理有限公司	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
中国石化出版社有限公司	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
中国石化集团江苏石油勘探局有限公司	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
中国石化集团招标有限公司	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
中国石油化工集团上海石化海堤管理所有限公司	最终控股公司属下子公司
中国燕山联合对外贸易有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化(欧洲)有限公司	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
中石化工程造价有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化国际事业(新加坡)有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化化工销售(广东)有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化化工销售(江苏)有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化化工销售(香港)北美有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化化工销售(香港)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
中石化洛阳工程有限公司	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
中石化上海工程有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化石油工程地球物理有限公司	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 2020 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(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 2020 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)			
			2020 年		2019 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	18,547,095	61.07%	25,813,648	69.11%
中石化集团及其子公司	采购	贸易	1,034,532	3.41%	21,832	0.06%
本集团之联营公司	采购	贸易	1,658,374	5.46%	2,087,836	5.59%
本集团之合营公司	采购	贸易	203,466	0.67%	238,323	0.64%
关键管理人员	日常在职报酬	劳务薪酬	6,419	0.57%	6,007	0.02%
关键管理人员	退休金供款	劳务薪酬	190	0.02%	82	0.00%

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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)			
			2020 年		2019 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	22,266,352	60.91%	29,024,067	55.82%
中石化集团及其子公司	销售/服务	贸易	1,916	0.01%	3,759	0.01%
本集团之联营公司	销售/服务	贸易	971,124	2.66%	1,448,764	2.79%
本集团之合营公司	销售/服务	贸易	19,696	0.05%	118,034	0.23%

(b) 租赁

本集团作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	截至 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)	
		2020 年确认的租赁收入	2019 年确认的租赁收入
中石化股份及其子公司和合营公司	房屋及设备出租	13,852	26,051
本集团之合营公司	设备出租	6,195	-
本集团之联营公司	设备出租	2,794	-
		<u>22,841</u>	<u>26,051</u>

本集团作为承租方当期增加的使用权资产：

出租方名称	租赁资产种类	截至 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)	
		2020 年	2019 年
中石化集团及其子公司	租入设备、房屋及土地	<u>1,375</u>	<u>36,327</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 2020 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)

(b) 租赁(续)

本集团作为承租方当期承担的租赁负债利息支出：

	截至 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)	
	2020 年度	2019 年度
中石化集团及其子公司	355	1,294
本集团之合营公司	15	2
	<u>370</u>	<u>1,296</u>

(c) 资金拆借

截至 2020 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 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：无)。

截至 2020 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 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。

(d) 其他关联交易

	交易内容	截至 6 月 30 日止六个月期间	
		2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
中石化集团及其子公司	保险费	55,770	55,210
中石化集团及其子公司	使用权资产折旧	4,297	35,989
本集团之合营公司	使用权资产折旧	30	-
中国石化财务有限责任公司	已收和应收利息	921	507
中石化集团及其子公司	建筑安装工程款及检修费	67,257	25,257
中国石化化工销售有限公司	代理手续费	51,395	64,456

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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：

		2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
货币资金	中国石化财务有限责任公司	39,093	67,015
应收账款	中石化股份及其子公司和合营公司	1,711,583	1,461,030
	本集团之联营公司	43,690	57,664
	本集团之合营公司	512	483
		<u>1,755,785</u>	<u>1,519,177</u>
其他应收款	本集团之合营公司	8,141	179
	本集团之联营公司	222	1,831
		<u>8,363</u>	<u>2,010</u>
预付账款	中石化股份及其子公司和合营公司	66,431	44,806

应付关联方款项：

		2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
应付账款	中石化股份及其子公司和合营公司	3,003,388	4,649,328
	中石化集团及其子公司	1,205,275	670,389
	本集团之联营公司	115,395	155,322
	本集团之合营公司	33,385	46,855
		<u>4,357,443</u>	<u>5,521,894</u>
其他应付款	中石化股份及其子公司和合营公司	38,525	42,028
	中石化集团及其子公司	30,928	78,743
	本公司之联营公司	13	63
		<u>69,466</u>	<u>120,834</u>
合同负债	中石化股份及其子公司和合营公司	738	5,026
	中石化集团及其子公司	98	327
	本集团之联营公司	464	313
		<u>1,300</u>	<u>5,666</u>
租赁负债	中石化集团及其子公司和合营公司	12,254	15,571
	本集团之合营公司	560	698
		<u>12,814</u>	<u>16,269</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 2020 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

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
中石化集团及其子公司	<u>241,617</u>	<u>156,309</u>

(b) 对关联方之投资承诺

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
对上海赛科之项目增资 (附注八(2)(i))	111,263	111,263
对石电能源出资 (附注八(2)(ii))	<u>80,000</u>	<u>80,000</u>
	<u>191,263</u>	<u>191,263</u>

于 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 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。

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：

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
已签订的正在履行的固定 资产采购合同	<u>237,900</u>	<u>247,220</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 2020 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(续)

(2) 对外投资承诺事项

- (i) 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 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 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。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。

- (ii) 根据投发公司于 2019 年 7 月 9 日召开的董事会决议，审议通过投发公司向石电能源出资人民币 400,000 千元，取得石电能源 40% 股权，投发公司将分期对石电能源出资。

于 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 年 12 月 31 日，投发公司已完成对石电能源的前两期出资共计人民币 320,000 千元。投发公司将于 2022 年 1 月前缴足第三期认缴额人民币 80,000 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。

中国石化上海石油化工股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 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)

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 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 年 12 月 31 日，本集团未签署任何货币互换合约。于 2020 年 6 月 30 日，本集团合并范围内子公司金贸公司存在 4 份尚未到期且合同名义金额为等值人民币 35,641 千元的美元外汇期权合同(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：本集团合并范围内子公司金贸公司存在 2 份尚未到期且合同名义金额为等值人民币 40,754 千元的美元外汇期权合同)。

于 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 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：

	2020 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	95,248	-	95,248
应收款项融资	725,642	-	725,642
应收账款	122,298	-	122,298
	<u>943,188</u>	<u>-</u>	<u>943,188</u>
外币金融负债-			
应付账款	<u>844,478</u>	<u>-</u>	<u>844,478</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 2020 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)

	2019 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-			
货币资金	336,078	-	336,078
应收款项融资	734,496	-	734,496
应收账款	146,165	-	146,165
	<u>1,216,739</u>	<u>-</u>	<u>1,216,739</u>
外币金融负债-			
应付账款	<u>1,582,042</u>	<u>-</u>	<u>1,582,042</u>

于 2020 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亏损约人民币 3,702 千元(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：增加或减少净利润人民币 13,699 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 2020 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 2020 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 30,000 千元(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：人民币 47,600 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 2020 年 6 月 30 日止六个月期间及截至 2019 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 2020 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净亏损会增加或减少约人民币 113 千元(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：减少或增加净利润约人民币 179 千元)。

(c) 商品价格风险

本集团从事石油化工业务，并使本集团面临与原油、成品油及其他化工产品价格相关的商品价格风险，原油、成品油及其他化工产品价格的波动可能对本集团造成重大影响。本集团使用商品掉期合约等衍生金融工具以规避部分此等风险。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团持有若干指定为有效现金流量套期的商品掉期合约。于 2020 年 6 月 30 日，本集团的该等衍生金融资产公允价值为人民币 21,011 千元(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：无)，衍生金融负债公允价值为人民币 32,353 千元(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：无)。

于 2020 年 6 月 30 日，假设其他所有因素保持不变，商品掉期合约基础价格上升或下降 10 美元每桶，将导致衍生金融工具公允价值的变动使本集团的其他综合收益减少或增加人民币 47,787 千元(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：无)。此敏感性分析是假设价格变动于资产负债表日发生，并于该日作用于本集团具有商品价格风险的衍生金融工具所做出的。

财务报表附注

截至 2020 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)

(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、应收款项融资、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，对于应收款项融资、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 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 年 12 月 31 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。

(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 2020 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 23,802,278 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 18,303,816 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 2020 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(续)

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：

	2020 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	3,076,438	-	-	-	3,076,438
衍生金融负债	33,028	-	-	-	33,028
应付账款	6,066,658	-	-	-	6,066,658
应付票据	850,800	-	-	-	850,800
租赁负债	11,911	5,738	1,984	353	19,986
其他应付款	2,599,719	-	-	-	2,599,719
	<u>12,638,554</u>	<u>5,738</u>	<u>1,984</u>	<u>353</u>	<u>12,646,629</u>
	2019 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	1,575,176	-	-	-	1,575,176
衍生金融负债	799	-	-	-	799
应付账款	7,664,296	-	-	-	7,664,296
应付票据	733,900	-	-	-	733,900
租赁负债	11,700	8,846	2,435	495	23,476
其他应付款	867,967	-	-	-	867,967
	<u>10,853,838</u>	<u>8,846</u>	<u>2,435</u>	<u>495</u>	<u>10,865,614</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 2020 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 2020 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	-	-	3,727,444	3,727,444
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
-应收款项融资	-	1,451,072	-	1,451,072
-其他权益工具投资	-	-	5,000	5,000
衍生金融资产				
-商品掉期合约	-	21,011	-	21,011
-外汇期权合约	-	383	-	383
	<u>-</u>	<u>1,472,466</u>	<u>3,732,444</u>	<u>5,204,910</u>
金融负债				
衍生金融负债				
-商品掉期合约	-	32,353	-	32,353
-外汇期权合约	-	675	-	675
	<u>-</u>	<u>33,028</u>	<u>-</u>	<u>33,028</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 2020 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 2019 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	-	-	3,318,407	3,318,407
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
-应收款项融资	-	1,540,921	-	1,540,921
-其他权益工具投资	-	-	5,000	5,000
衍生金融资产				
-外汇期权合约	-	263	-	263
	<u>-</u>	<u>1,541,184</u>	<u>3,323,407</u>	<u>4,864,591</u>
金融负债				
衍生金融负债				
-外汇期权合约	-	799	-	799
	<u>-</u>	<u>799</u>	<u>-</u>	<u>799</u>

截至 2020 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 2019 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、应收款项、其他应收款、短期借款和应付款项。

于 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 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 2020 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的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 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 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

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
结构性存款	<u>3,727,444</u>	<u>3,318,407</u>

(2) 应收账款

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
应收关联方	1,509,927	1,308,335
应收第三方	2,114	2,114
	<u>1,512,041</u>	<u>1,310,449</u>
减：坏账准备	-	-
	<u>1,512,041</u>	<u>1,310,449</u>

(a) 应收账款按其入账日期的账龄分析如下：

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
一年以内	<u>1,512,041</u>	<u>1,310,449</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 2020 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) 应收账款(续)

- (b) 于 2020 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>1,498,879</u>	<u>-</u>	<u>99%</u>

- (c) 截至 2020 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 2020 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 2020 年 6 月 30 日，本公司无质押的应收账款(未经审计)(2019 年 12 月 31 日：无)。
- (iii) 截至 2020 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 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：无(未经审计))。
- (e) 截至 2020 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 2019 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 2020 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) 其他应收款

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
应收关联方	8,363	2,010
应收第三方	864,378	870,558
	<u>872,741</u>	<u>872,568</u>
减: 坏账准备	(857,931)	(857,931)
	<u>14,810</u>	<u>14,637</u>

(a) 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	
2019 年 12 月 31 日	14,637	-	-	-	-	857,931 (857,931)	(857,931)
本期新增	-	-	-	-	-	-	-
本期减少	-	-	-	-	-	-	-
2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	<u>14,810</u>	-	-	-	-	<u>857,931 (857,931)</u>	<u>(857,931)</u>

于 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 年 12 月 31 日, 本公司应收原合并范围内子公司金甬公司款项为人民币 857,791 千元。金甬公司于 2008 年 8 月开始处于停产状态, 于 2019 年 8 月进入破产清算程序, 预计于 2020 年下半年完成。

- (b) 截至 2020 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 2019 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 2020 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) 其他应收款(续)

(c) 于 2020 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	三年以上	98.3%	(857,791)
比欧西公司	往来款项	7,832	一年以内	0.9%	-
上海極力实业发展有限公司	往来款项	911	一年以内	0.1%	-
上海尚禾实业有限公司	往来款项	664	一年以内	0.1%	-
上海局集团有限公司杭州北车辆段	往来款项	331	一年以内	0.0%	-
		<u>867,529</u>		<u>99.4%</u>	<u>(857,791)</u>

(4) 长期股权投资

	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日
子公司(a)	2,048,328	1,848,328
联营企业(b)	4,868,815	4,641,570
	<u>6,917,143</u>	<u>6,489,898</u>
减: 长期股权投资减值准备	-	-
	<u>6,917,143</u>	<u>6,489,898</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 2020 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) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动	2020 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(i)	1,831,496	200,000	2,031,496	-	-
金贸公司	16,832	-	16,832	-	-
	<u>1,848,328</u>	<u>200,000</u>	<u>2,048,328</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(i) 于 2020 年 6 月，本公司以现金方式对投发公司进行增资人民币 200,000 千元，用于投发公司收购金联公司 100% 股权。

(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 2020 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) 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				
2019 年 12 月 31 日	3,133,397	40,648,929	1,803,329	45,585,655
本期重分类	-	(9)	9	-
本期增加				
购置	442	77,318	24,644	102,404
在建工程转入	8,190	997,606	34,813	1,040,609
本期减少				
处置及报废	(3,861)	(182,521)	(25,993)	(212,375)
转出至投资性房地产	(24,829)	-	-	(24,829)
2020 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>3,113,339</u>	<u>41,541,323</u>	<u>1,836,802</u>	<u>46,491,464</u>
累计折旧				
2019 年 12 月 31 日	2,187,106	30,093,256	1,377,019	33,657,381
本期重分类	-	(2)	2	-
本期增加				
计提	41,717	662,305	43,065	747,087
本期减少				
处置及报废	(3,741)	(165,204)	(25,094)	(194,039)
转出至投资性房地产	(9,527)	-	-	(9,527)
2020 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>2,215,555</u>	<u>30,590,355</u>	<u>1,394,992</u>	<u>34,200,902</u>
减值准备				
2019 年 12 月 31 日	50,785	745,973	8,074	804,832
本期减少				
处置及报废	-	(1,333)	-	(1,333)
2020 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>50,785</u>	<u>744,640</u>	<u>8,074</u>	<u>803,499</u>
账面价值				
2020 年 6 月 30 日(未经审计)	<u>846,999</u>	<u>10,206,328</u>	<u>433,736</u>	<u>11,487,063</u>
2019 年 12 月 31 日	<u>895,506</u>	<u>9,809,700</u>	<u>418,236</u>	<u>11,123,442</u>

截至 2020 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 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))。

于 2020 年 6 月 30 日(未经审计)及 2019 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 2020 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) 固定资产(续)

截至 2020 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 747,087 千元(未经审计)(截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 747,931 千元(未经审计))，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人民币 693,236 千元(未经审计)、人民币 4,532 千元(未经审计)、人民币 46,842 千元(未经审计)及人民币 2,477 千元(未经审计)(截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 706,269 千元(未经审计)、人民币 4,489 千元(未经审计)、人民币 37,173 千元(未经审计)及人民币 0 千元(未经审计))。

截至 2020 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 1,040,609 千元(未经审计)(截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 41,879 千元(未经审计))。

(6) 营业收入和营业成本

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
主营业务收入(a)	29,526,505	38,232,522
其他业务收入	152,727	229,685
	<u>29,679,232</u>	<u>38,462,207</u>
	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
主营业务成本(a)	24,986,094	30,160,444
其他业务成本	112,124	155,381
	<u>25,098,218</u>	<u>30,315,825</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)			
	2020 年		2019 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	720,697	983,671	1,219,618	1,314,445
树脂及塑料	3,857,136	3,863,254	4,486,489	3,752,529
中间石化产品	4,402,979	4,391,041	5,663,418	4,805,977
石油产品	20,334,775	15,549,292	26,623,478	20,087,282
其他产品	210,918	198,836	239,519	200,211
	<u>29,526,505</u>	<u>24,986,094</u>	<u>38,232,522</u>	<u>30,160,444</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 2020 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)

(7) 投资收益

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
权益法核算的长期股权投资收益(a)	227,993	463,496
结构性存款收益	69,412	55,306
应收款项贴现损失	(11,027)	(3,621)
其他	-	(13,166)
	<u>286,378</u>	<u>502,015</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 按权益法核算的长期股权投资收益情况如下：

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
上海赛科	160,154	379,885
化学工业区	67,839	83,611
	<u>227,993</u>	<u>463,496</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 2020 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) 现金流量表补充资料

(a) 将净(亏损)/利润调节为经营活动现金流量

	截至 6 月 30 日止六个月期间	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
净(亏损)/利润	(1,832,138)	1,056,981
加：资产减值损失	120,140	24,786
信用减值损失	-	7
投资性房地产折旧	8,025	7,861
固定资产折旧	747,087	747,931
使用权资产折旧	6,739	39,325
无形资产摊销	6,154	6,320
长期待摊费用摊销	114,166	93,663
处置固定资产的(收益)/损失	(2,186)	23,772
公允价值变动(收益)/损失	(9,037)	12,252
财务收入-净额	(131,380)	(190,920)
投资收益	(286,378)	(502,015)
递延所得税资产的增加	(664,109)	(4,055)
递延收益摊销	(5,000)	(5,000)
存货的减少	2,103,082	1,021,923
经营性应收项目的(增加)/减少	(260,303)	58,925
经营性应付项目的减少	(2,421,433)	(2,737,998)
专项储备的增加	44,240	5,137
经营活动使用的现金流量净额	<u>(2,462,331)</u>	<u>(341,105)</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	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
现金及现金等价物的期末余额	1,701,603	8,014,029
减：现金及现金等价物的期初余额	<u>(5,754,440)</u>	<u>(7,619,013)</u>
现金及现金等价物(减少)/增加额	<u>(4,052,837)</u>	<u>395,016</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 2020 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	
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
非流动资产处置收益/(损失)	2,186	(18,724)
计入当期损益的政府补助	21,495	12,966
辞退福利	(11,554)	(13,349)
衍生金融资产及负债公允价值变动收益	9,281	3,368
结构性存款收益	73,170	41,497
外汇期权合同及远期外汇合同收益/(损失)	1,031	(15,350)
应收款项贴现损失	(13,185)	(14,219)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(10,438)	(1,649)
所得税影响额	131	3,982
少数股东权益影响额(税后)	(29)	990
	<u>72,088</u>	<u>(488)</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 2020 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(亏损)/利润		净资产	
	截至 6 月 30 日止六个月期间		2020 年	2019 年
	2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)	6 月 30 日 (未经审计)	12 月 31 日
按企业会计准则	(1,708,318)	1,143,717	27,043,707	30,015,901
差异项目及金额-				
政府补助(a)	1,005	1,005	(21,048)	(22,053)
安全生产费调整(b)	44,238	5,314	-	-
按国际财务报告准则	<u>(1,663,075)</u>	<u>1,150,036</u>	<u>27,022,659</u>	<u>29,993,848</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 2020 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(亏损)/收益率及每股(亏损)/收益

	加权平均净资产 (亏损)/收益率(%)		每股(亏损)/收益			
			基本每股(亏损)/收益		稀释每股(亏损)/收益	
	截至 6 月 30 日 止六个月期间 2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)	截至 6 月 30 日 止六个月期间 2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)	截至 6 月 30 日 止六个月期间 2020 年 (未经审计)	2019 年 (未经审计)
归属于公司普通股股 东的净(亏损)/利润	(6.588)	3.676	(0.159)	0.105	(0.159)	0.105
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股 股东的净(亏损)/利 润	(6.835)	3.698	(0.164)	0.106	(0.164)	0.106

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)

合并财务报表

截至二零二零年六月三十日止六个月期间

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 155 至 183 页的中期财务资料，此中期财务资料包括中国石化上海石油化工股份有限公司(以下简称「贵公司」)及其附属公司(以下统称「贵集团」)于二零二零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，就中期财务资料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资料作出结论，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资料审阅」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，二零二零年八月二十六日

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
截至二零二零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	
		二零二零年 人民币千元	二零一九年 人民币千元
收入	6	35,627,558	51,955,226
营业税金及附加		(5,701,797)	(5,830,148)
销售净额		29,925,761	46,125,078
销售成本		(32,549,404)	(45,225,356)
毛(亏损)/利润	6	(2,623,643)	899,722
销售及管理费用		(233,782)	(265,883)
金融资产减值净损失		-	(2)
其他业务收入		53,995	45,794
其他业务支出		(6,796)	(11,741)
其他利得/(亏损)-净额	7	71,117	(13,302)
经营(亏损)/利润	6	(2,739,109)	654,588
财务收入	7	179,142	234,392
财务费用	7	(28,120)	(20,648)
财务收入-净额		151,022	213,744
享有按权益法入账的投资利润份额		278,712	497,230
除所得税前(亏损)/利润		(2,309,375)	1,365,562
所得税费用	8	646,300	(215,526)
期间(亏损)/利润		(1,663,075)	1,150,036
(亏损)/利润归属于:			
- 本公司股东		(1,670,829)	1,143,560
- 非控制性权益		7,754	6,476
		(1,663,075)	1,150,036
每股(亏损)/收益归属于本公司所有者(人民币元)			
基本每股(亏损)/收益	9	人民币 (0.154)	人民币 0.106
稀释每股(亏损)/收益	9	人民币 (0.154)	人民币 0.106

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
截至二零二零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	
	二零二零年 人民币千元	二零一九年 人民币千元
期间(亏损)/利润	(1,663,075)	1,150,036
其他综合亏损		
<i>可能会被重分类至损益的科目</i>		
对联营企业和合营企业的其他综合亏损	(748)	(3,667)
现金流量套期亏损	(11,344)	-
以上项目的所得税影响	2,836	-
期间其他综合亏损-税后净额	(9,256)	(3,667)
期间总综合(亏损)/收益	(1,672,331)	1,146,369
期间(亏损)/利润归属于：		
- 本公司股东	(1,680,085)	1,139,893
- 非控制性权益	7,754	6,476
期间总综合(亏损)/收益	(1,672,331)	1,146,369

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
二零二零年六月三十日

中期简明合并资产负债表

	附注	未经审计 于二零二零年 六月三十日 人民币千元	经审计 于二零一九年 十二月三十一日 人民币千元
资产			
非流动资产			
物业、厂房及设备	11	11,932,695	11,300,797
使用权资产		435,618	343,860
投资性房地产		375,252	367,468
在建工程		1,202,594	1,815,549
按权益法入账的投资	12	5,435,290	5,208,758
递延所得税资产		817,445	150,832
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	5,000	5,000
银行定期存款	15	5,014,915	3,511,234
其他非流动资产		477,716	481,414
		<u>25,696,525</u>	<u>23,184,912</u>
流动资产			
存货		4,381,070	6,754,434
应收账款	13	87,149	120,739
其他应收款	13	79,622	26,101
预付款项		24,086	23,767
关联公司欠款	22(c)	1,830,579	1,565,993
现金及现金等价物	14	2,865,267	7,449,699
银行定期存款	15	2,007,369	1,508,839
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	1,451,072	1,540,921
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17	3,727,444	3,318,407
衍生金融资产	5	21,394	263
		<u>16,475,052</u>	<u>22,309,163</u>
总资产		<u>42,171,577</u>	<u>45,494,075</u>
权益及负债			
归属于本公司所有者			
股本		10,823,814	10,823,814
储备	21	16,060,531	19,039,474
		<u>26,884,345</u>	<u>29,863,288</u>
非控制性权益		<u>138,314</u>	<u>130,560</u>
总权益		<u>27,022,659</u>	<u>29,993,848</u>
负债			
非流动负债			
租赁负债		6,813	10,593
递延所得税负债		36,704	-
递延收益		10,414	10,005
		<u>53,931</u>	<u>20,598</u>
流动负债			
借款	18	3,030,000	1,547,600
租赁负债		11,706	11,450
衍生金融负债	5	33,028	799
应付账款	19	6,548,115	7,330,000
合同负债		364,946	655,117
欠关联公司款项	19,22(c)	5,083,409	5,708,394
应付所得税		23,783	226,269
		<u>15,094,987</u>	<u>15,479,629</u>
总负债		<u>15,148,918</u>	<u>15,500,227</u>
总权益及负债		<u>42,171,577</u>	<u>45,494,075</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
截至二零二零年六月三十日止六个月期间

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		
二零二零年一月一日结余	10,823,814	4,369,391	14,670,083	29,863,288	130,560	29,993,848
期间(亏损)/利润	-	-	(1,670,829)	(1,670,829)	7,754	(1,663,075)
其他综合损失	21	(9,256)	-	(9,256)	-	(9,256)
期间综合(亏损)/收益总额	-	(9,256)	(1,670,829)	(1,680,085)	7,754	(1,672,331)
期间内建议并批核的股利	10	-	(1,298,858)	(1,298,858)	-	(1,298,858)
安全生产储备的使用	21	44,238	(44,238)	-	-	-
二零二零年六月三十日结余	10,823,814	4,404,373	11,656,158	26,884,345	138,314	27,022,659

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		
二零一九年一月一日结余	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
其他综合亏损	21	(3,667)	-	(3,667)	-	(3,667)
期间综合(亏损)/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	21	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

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
截至二零二零年六月三十日止六个月期间

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	
	二零二零年 人民币千元	二零一九年 人民币千元
经营活动的现金流量		
经营活动(使用)/产生的现金	(2,684,204)	702,670
已付利息	(34,763)	(25,561)
已付所得税	(219,962)	(456,696)
经营活动(流出)/流入净现金	(2,938,929)	220,413
投资活动的现金流量		
合营、联营公司股息收入	51,432	18,152
已收结构性存款利息	73,170	57,306
已收利息	184,124	218,568
交割外汇期权合约收回/(使用)的现金净额	1,031	(15,350)
处置固定资产收回的现金净额	19,410	12,098
收回期限一年以内的定期存款	500,000	1,500,000
收回结构性存款	7,200,000	2,700,000
购买结构性存款支付的现金	(7,600,000)	(500,000)
购买期限一年以内的定期存款	(1,000,000)	(3,000,000)
购买期限一年以上的定期存款	(1,500,000)	-
收购子公司支付的现金	(340,369)	-
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	(13,185)	(14,219)
收购子公司时子公司持有的现金	54	-
购买物业、厂房及设备及其他长期资产	(696,245)	(565,379)
投资活动(流出)/流入净现金	(3,120,578)	411,176
融资活动的现金流量		
收回借款	3,438,100	2,405,100
租赁支付的现金	(9,498)	(4,078)
偿还借款	(1,958,562)	(1,839,897)
向股东支付股利	(888)	-
融资活动流入净现金	1,469,152	561,125
现金及现金等价物净(减少)/增加	(4,590,355)	1,192,714
期初现金及现金等价物	7,449,699	8,741,893
现金及现金等价物汇兑收益	5,923	6,444
期末现金及现金等价物	2,865,267	9,941,051

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

截至二零二零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二零二零年八月二十六日批准刊发。

本简明合并中期财务数据已经审阅,但未经审计。

2 编制基准

截至二零二零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二零一九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、修订及解释在二零二零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1号「财务报表的列报」,及国际财务报告准则第8号「会计政策、会计估计变动及错误」的修改
- 国际财务报告准则第3号「业务合并」的修改
- 国际会计准则理事会概念性框架的修改,以及
- 国际财务报告准则第9号「具有负补偿的提前还款特性」,国际会计准则第39号「金融工具的确认和计量」及国际财务报告准则第7号「金融工具的披露」的修改。

(b) 尚未采纳的新准则的影响

下列新准则、修订及解释在二零二零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17号「保险合同」,在二零二三年一月一日或之后开始的年度期间生效,以及
- 国际财务报告准则第10号「投资者及其联营合营公司之间出售资产或以资产出资」的修改。

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。

3 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做出判断、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做出的重大判断和估计不确定性的关键来源,与截至二零一九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
截至二零二零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)

4 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二零一九年十二月三十一日止年度的年度财务报表一并阅读。

(b) 市场风险

(i) 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。截至二零二零年六月三十日止六个月期间，本集团签订远期外汇期权合约以减少美元外汇风险。于二零二零年六月三十日，美元远期外汇期权合约名义金额为人民币35,641千元(二零一九年十二月三十一日：美元外汇期权合约名义金额为人民币40,754千元)，并将于六个月内到期。

于二零二零年六月三十日，假若各类外币兑人民币贬值/升值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，税后净亏损应减少/增加约人民币3,702千元(二零一九年十二月三十一日：增加/减少税后净利润约人民币13,669千元)。

(ii) 商品价格风险

本集团从事石油加工业务，包括生产合成纤维、树脂及塑料、中间石化产品及石油产品。政府机构根据原油价格阶段性地对石化产品的销售价格进行调整。合成纤维、树脂及塑料及中间石化产品的销售价格为市场价格。原油价格波动可能对本集团产生重大风险，截止二零二零年六月三十日止的期间，本集团使用商品掉期合约以规避部分此等风险。

于二零二零年六月三十日，本集团持有若干可以被指定为现金流量被套期工具的原油商品掉期合约。于二零二零年六月三十日，本集团的该等衍生金融资产公允价值为人民币21,011千元(二零一九年十二月三十一日：无)，该等衍生金融负债公允价值为人民币32,353千元(二零一九年十二月三十一日：无)。

于二零二零年六月三十日，假设其他所有因素保持不变，衍生金融工具合同基础价格上升或下降10美元每桶，将导致衍生金融工具公允价值的变动，使得本集团的其他综合收益减少或增加人民币47,787千元(二零一九年十二月三十一日：无)。此敏感性分析是假设价格变动于资产负债表日发生，并于该日作用于本集团具有商品价格风险的衍生金融工具所做出的。

(c) 信用风险

信用风险在集团层面进行管理。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。

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
截至二零二零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)

4 财务风险管理

(c) 信用风险(续)

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等

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) 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。

本集团的流动性风险主要取决于以下因素：持续获得经营性现金流入，短期借款的展期，以及获取足够的外部财务支持以补足营运资金及偿还负债。于二零二零年六月三十日，本集团从若干中国境内的金融机构获取备用授信额度，允许本集团借款及信用证总额最高人民币23,802,278千元的贷款，其中本集团尚未使用的备用授信额度为人民币18,303,816千元。未使用授信额度中，人民币6,100,000千元将在二零二一年六月三十日后到期(附注18)，管理层评估以上授信额度均可在到期日后展期。

超出营运资金所必须的现金由总部统一管理。于二零二零年六月三十日，本集团持有现金及现金等价物人民币2,865,267千元(二零一九年十二月三十一日：人民币7,449,699千元)(附注14)，持有应收账款(包括对关联方的应收款项及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)人民币2,570,263千元(二零一九年十二月三十一日：人民币2,376,098千元)，以上应收账款预计将会给企业带来现金流以满足经营流动性的需要。

下表显示本集团的金融负债，按照相关的到期组别，根据由资产负债表日至合同到期日的剩余期间进行分析。在表内披露的金额均为未经贴现的合同现金流量。

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
截至二零二零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)

4 财务风险管理

(d) 流动性风险(续)

金融负债合同约定的到期日 二零二零年六月三十日	一年以内 人民币千元	一到二年 人民币千元	二到五年 人民币千元	五年以上 人民币千元	合计 人民币千元
非衍生工具					
短期借款	3,076,438	-	-	-	3,076,438
租赁负债	11,911	5,738	1,984	353	19,986
应付票据	850,800	-	-	-	850,800
应付账款	1,709,215	-	-	-	1,709,215
其他应付款	1,875,053	-	-	-	1,875,053
应付关联方款项	5,082,109	-	-	-	5,082,109
	<u>12,605,526</u>	<u>5,738</u>	<u>1,984</u>	<u>353</u>	<u>12,613,601</u>
衍生工具					
衍生金融负债	<u>33,028</u>	-	-	-	<u>33,028</u>
金融负债合同约定的到期日 二零一九年十二月三十一日					
	一年以内 人民币千元	一到二年 人民币千元	二到五年 人民币千元	五年以上 人民币千元	合计 人民币千元
非衍生工具					
短期借款	1,575,176	-	-	-	1,575,176
租赁负债	11,700	8,846	2,435	495	23,476
应付票据	673,900	-	-	-	673,900
应付账款	2,142,402	-	-	-	2,142,402
其他应付款	747,133	-	-	-	747,133
应付关联方款项	5,702,728	-	-	-	5,702,728
	<u>10,853,039</u>	<u>8,846</u>	<u>2,435</u>	<u>495</u>	<u>10,864,815</u>
衍生工具					
衍生金融负债	<u>799</u>	-	-	-	<u>799</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
截至二零二零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)

4 财务风险管理

(e) 公允价值估计

以下表格分析了本集团于二零二零年六月三十日及二零一九年十二月三十一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。

于二零二零年六月三十日经常性公允价值计量	附注	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					
结构性存款	17	-	-	3,727,444	3,727,444
衍生金融资产	5	-	21,394	-	21,394
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产					
应收账款及应收票据	16	-	1,451,072	-	1,451,072
权益性投资	16	-	-	5,000	5,000
		<u>-</u>	<u>1,472,466</u>	<u>3,732,444</u>	<u>5,204,910</u>
金融负债					
衍生金融负债	5	-	33,028	-	33,028

于二零二零年六月三十日经常性公允价值计量	附注	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					
结构性存款	17	-	-	3,318,407	3,318,407
衍生金融资产	5	-	263	-	263
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产					
应收账款及应收票据	16	-	1,540,921	-	1,540,921
权益性投资	16	-	-	5,000	5,000
		<u>-</u>	<u>1,541,184</u>	<u>3,323,407</u>	<u>4,864,591</u>
金融负债					
衍生金融负债	5	-	799	-	799

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。

公允价值计量使用了重大的不可观察输入值(第三层次)

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
截至二零二零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)

4 财务风险管理

(e) 公允价值估计(续)

下表列式了第三层次项目截止二零二零年六月三十日止的变动：

	权益性投资 人民币千元	结构性存款 人民币千元	合计 人民币千元
于二零一九年十二月三十一日余额	5,000	3,318,407	3,323,407
购入	-	7,600,000	7,600,000
处置	-	(7,200,000)	(7,200,000)
公允价值变动	-	9,037	9,037
于二零二零年六月三十日余额	5,000	3,727,444	3,732,444

不以公允价值计量的金融资产及金融负债主要为应收账款、其他应收款、关联方欠款(除预付款项)、应付账款、欠关联方款项、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。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。

5 衍生金融工具

(a) 本集团存在以下在资产负债表中列式的衍生金融工具：

	于二零二零年六月三十日 人民币千元	于二零一九年十二月三十一日 人民币千元
流动资产		
外汇期权合约	383	263
商品掉期合约	21,011	-
衍生金融资产合计	21,394	263
流动负债		
外汇期权合约	675	799
商品掉期合约	32,353	-
衍生金融负债合计	33,028	799

(i) 衍生金融工具的分类

衍生工具仅用于套期目的，并非投机工具。当衍生工具不满足套期会计的要求时，本集团将其重分类至持有待售的金融资产，以公允价值计量且其变动计入当期损益。将在资产负债表日后12个月内结算的衍生工具列式为流动资产或流动负债。

本集团现金流量套期的会计政策在附注5(b)中披露。

(ii) 套期储备

本集团披露于附注 21 中的套期储备与以下套期工具有关：

现金流量套期储备合计
人民币千元

二零二零年一月一日余额	-
加：计入其他综合损失的套期工具的公允价值变动	(87,138)
减：重分类至存货成本(未计入其他综合损失)	75,794
减：递延所得税	2,836
二零二零年六月三十日余额	(8,508)

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
截至二零二零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 衍生金融工具 (续)

(iii) 计入当期损益的金额

除以上列式于套期储备的金额外，以下金额与衍生工具相关且计入当期损益：

	截至六月三十日止六个月	
	二零二零年	二零一九年
	人民币千元	人民币千元
不满足套期要求的外汇期权净收益/(损失)计入其他利得/(亏损)-净额	1,275	(11,982)

套期有效性

套期有效性在套期关系开始时进行判断，并阶段性地进行有效性分析以保证套期工具和被套期项目之间存在经济关系。

本集团进行商品掉期交易，其主要商业条款与被套期项目类似，例如计价期、付款日期、交易价格、原油品种及原油数量。

商品掉期合约在被套期项目价值变动时可能产生套期无效部分。截至二零二零年六月三十日止六个月期间，本集团未因商品掉期合约产生套期无效部分。

(b) 衍生金融工具及套期会计

衍生金融工具于初始确认时以公允价值计量，并在每个资产负债表日重新评估其公允价值。衍生金融工具重新评估其公允价值产生的利得和损失，除满足套期会计的要求以外，计入当期损益。

套期会计方法，是指本集团将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益(或其他综合收益)以反映风险管理活动影响的方法，以反映风险管理活动的影响。被套期项目，是指使本集团面临现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本集团指定为被套期项目有使本集团面临现金流量变动风险的预期以尚未确定的未来市场价格进行的购买或销售等。

套期工具是本集团为进行套期而指定的或现金流量变动预期可抵销被套期项目的现金流量变动的金融工具。

套期同时满足下列条件的，本集团认定套期关系符合套期有效性要求：

(i) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

(ii) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(iii) 套期关系的套期比率，等于本集团实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

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
截至二零二零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 衍生金融工具 (续)

(b) 衍生金融工具及套期会计(续)

现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债(例如，浮动利率债务的全部或部分未来利息支付)、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响本集团的损益。套期有效性在套期关系开始时进行判断，以及阶段性地进行有效性分析以保证套期工具和被套期项目间存在经济关系。

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照以下项目的金额孰低进行调整(以绝对值计量)：

- (i) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；以及
- (ii) 被套期项目(被套期的预期累计现金流量的现值)自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额(现值)。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为期现金流量套期储备的变动额。

套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。这并非一项重分类调整，因此不会影响其他综合收益。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本集团在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当因风险管理目标发生变化导致套期关系不再满足风险管理目标时(即，主体不再寻求实现该风险管理目标)、套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使时、被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位时、或套期不再满足套期会计方法的条件时，本集团终止使用套期会计。如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备金额予以保留，并按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。如果被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，并按上述现金流量套期的会计政策处理。

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
截至二零二零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二零一九年十二月三十一日止年度的年度财务报表所述一致。

截至二零二零年六月三十日
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	720,697	4,479,214	9,192,552	24,275,022	5,889,864	660,449	45,217,798
分部间交易收入	-	(47,073)	(5,080,015)	(3,940,247)	(192,470)	(330,435)	(9,590,240)
对外交易收入	720,697	4,432,141	4,112,537	20,334,775	5,697,394	330,014	35,627,558
收入确认时点							
在某一时点确认	720,697	4,432,141	4,112,537	20,334,775	5,696,343	330,014	35,626,507
在某一时段内确认	-	-	-	-	1,051	-	1,051
	720,697	4,432,141	4,112,537	20,334,775	5,697,394	330,014	35,627,558
毛(亏损)/利润	(323,920)	(226,806)	(383,396)	(1,720,744)	48,550	(17,327)	(2,623,643)

截至二零一九年六月三十日
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	1,219,618	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
毛(亏损)/利润	(201,185)	423,781	426,682	134,331	73,757	42,356	899,722

截至六月三十日止六个月

	二零二零年 人民币千元	二零一九年 人民币千元
营业(亏损)/利润		
合成纤维	(337,374)	(222,079)
树脂及塑料	(313,186)	332,716
中间石化产品	(460,168)	336,548
石油产品	(1,745,070)	111,120
石油化工产品贸易	20,983	40,762
其他	95,706	55,521
经营(亏损)/利润总额	(2,739,109)	654,588
财务收入-净额	151,022	213,744
享有按权益法入账的投资利润的份额	278,712	497,230
除所得税前(亏损)/利润	(2,309,375)	1,365,562

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
截至二零二零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)

	二零二零年六月三十日 总资产 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 总资产 人民币千元
分配资产		
合成纤维	963,616	997,650
树脂及塑料	1,715,148	1,802,681
中间石化产品	3,386,704	3,721,337
石油产品	12,494,266	14,014,403
石油化工产品贸易	1,444,611	1,492,405
其他	2,256,266	2,294,668
分配资产	22,260,611	24,323,144
未分配资产		
按权益法入账的投资	5,435,290	5,208,758
现金及现金等价物	2,865,267	7,449,699
银行定期存款	7,022,284	5,020,073
递延所得税资产	817,445	150,832
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,727,444	3,318,407
衍生金融资产	21,394	263
其他	21,842	22,899
未分配资产	19,910,966	21,170,931
总资产	42,171,577	45,494,075
	二零二零年六月三十日 总负债 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 总负债 人民币千元
分配负债		
合成纤维	253,719	340,034
树脂及塑料	1,421,319	1,372,574
中间石化产品	1,534,622	1,736,967
石油产品	7,379,088	8,482,596
石油化工产品贸易	1,376,911	1,946,530
其他	83,527	73,127
分配负债	12,049,186	13,951,828
未分配负债		
借款	3,030,000	1,547,600
递延所得税负债	36,704	-
衍生金融负债	33,028	799
未分配负债	3,099,732	1,548,399
总负债	15,148,918	15,500,227

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
截至二零二零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(亏损)/利润

(a) 财务收入-净额

	截至六月三十日止六个月	
	二零二零年 人民币千元	二零一九年 人民币千元
利息收入	176,082	209,960
净汇兑收入	3,060	24,432
财务收益	179,142	234,392
银行及其他借款利息支出	(35,274)	(21,905)
减：在建工程资本化的金额	7,154	1,257
财务费用	(28,120)	(20,648)
财务收入-净额	151,022	213,744

(b) 其他收益/(亏损)-净额

	截至六月三十日止六个月	
	二零二零年 人民币千元	二零一九年 人民币千元
结构性存款收益	82,207	41,497
处置物业、厂房及设备净收益/(损失)	2,186	(18,724)
外汇期权及远期外汇合约公允价值变动净收益/(损失)	1,275	(11,982)
汇兑净损失	(1,366)	(9,874)
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净损失	(13,185)	(14,219)
	71,117	(13,302)

(c) 经营项目

	截至六月三十日止六个月	
	二零二零年 人民币千元	二零一九年 人民币千元
折旧	(780,290)	(810,179)
研究及开发费用	(47,528)	(21,379)
存货跌价(计提)/转回	(3,836)	26,743
处置物业、厂房及设备净收益/(损失)	2,186	(18,724)
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
截至二零二零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	
	二零二零年 人民币千元	二零一九年 人民币千元
当期所得税	(17,477)	(217,114)
递延所得税	663,777	1,588
	<u>646,300</u>	<u>(215,526)</u>

截至二零二零年六月三十日止六个月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%(截至二零一九年六月三十日止六个月期间: 25%)计算。

9 每股(亏损)/收益

(a) 基本

基本每股(亏损)/收益按本公司股东本报告期内应占亏损人民币1,670,829千元(截至二零一九年六月三十日止六个月期间: 盈利人民币1,143,560千元)及本公司于本报告期内已发行股份10,823,813,500股(截至二零一九年六月三十日止六个月期间: 10,823,813,500股)计算。

	截至六月三十日止六个月	
	二零二零年 人民币千元	二零一九年 人民币千元
归属于本公司所有者的净(亏损)/利润	(1,670,829)	1,143,560
已发行普通股的加权平均数(千股)	<u>10,823,814</u>	<u>10,823,814</u>
基本每股(亏损)/收益 (元/股)	<u>人民币 (0.154)</u>	<u>人民币 0.106</u>

(b) 稀释

截至二零二零年六月三十日止六个月期间, 本公司无发行在外的稀释性普通股, 因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

10 股息

根据二零二零年六月十八日举行的股东大会之批准, 本公司派发截至二零一九年十二月三十一日止年度的股息合计人民币1,298,858千元, 并于二零二零年七月派发。董事会未决议派发任何截至二零二零年六月三十日止报告期的中期股息。

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。

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
截至二零二零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

	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)
自至投资性房地产转入	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
于二零二零年一月一日				
原值	3,336,375	41,455,159	1,871,684	46,663,218
累计折旧	(2,310,970)	(30,793,083)	(1,432,530)	(34,536,583)
减值	(50,785)	(766,932)	(8,121)	(825,838)
账面净值	974,620	9,895,144	431,033	11,300,797
截至二零二零年六月三十日止六个月期间				
年初账面净值	974,620	9,895,144	431,033	11,300,797
增添	442	77,318	25,807	103,567
处置	(120)	(15,984)	(899)	(17,003)
重分类	-	(7)	7	-
非同一控制下企业合并(附注 20)	161,499	85,895	28,459	275,853
自在建工程转入	8,190	997,606	34,822	1,040,618
转出至投资性房地产	(15,302)	-	-	(15,302)
本期计提折旧	(46,222)	(665,045)	(44,568)	(755,835)
期末账面净值	1,083,107	10,374,927	474,661	11,932,695
于二零二零年六月三十日				
原值	3,477,816	42,433,448	1,934,788	47,846,052
累计折旧	(2,343,924)	(31,292,922)	(1,452,006)	(35,088,852)
减值	(50,785)	(765,599)	(8,121)	(824,505)
账面净值	1,083,107	10,374,927	474,661	11,932,695

二零二零年六月三十日止六个月内,计入销售成本、销售及及管理费用的折旧费用分别为人民币751,282千元及人民币4,553千元(截至二零一九年六月三十日止六个月期间:人民币751,702千元及人民币4,506千元)。

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
截至二零二零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	
	二零二零年 人民币千元	二零一九年 人民币千元
期初账面净值	5,208,758	4,527,133
应占利润	278,712	497,230
其他综合亏损	(748)	(3,667)
宣告分派的现金股利	(51,432)	(18,152)
期末账面净值	5,435,290	5,002,544

13 应收及其他应收款

	二零二零年六月三十日 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 人民币千元
应收账款	87,149	120,739
减：呆坏账减值亏损	-	-
	87,149	120,739
除预付款项以外的关联方欠款	1,764,146	1,521,187
	1,851,295	1,641,926
其他应收款	79,622	26,101
	1,930,917	1,668,027

于二零二零年六月三十日，人民币 674 千元的应收利息计于其他应收款中（二零一九年十二月三十一日：人民币10,927千元）。

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，及除预付款项以外的关联方欠款(扣除坏账准备)账龄分析如下：

	二零二零年六月三十日 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 人民币千元
一年以内	1,851,295	1,641,926

本集团应收及其他应收款坏账准备的变动如下：

	截至六月三十日止六个月	
	二零二零年 人民币千元	二零一九年 人民币千元
于一月一日	139	198
应收款项减值准备	-	2
于六月三十日	139	200

于二零二零年六月三十日及二零一九年十二月三十一日，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
截至二零二零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

	二零二零年六月三十日 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 人民币千元
关联公司存款(附注 22(c))	39,093	67,015
银行存款及现金	2,826,174	7,382,684
	<u>2,865,267</u>	<u>7,449,699</u>

15 定期存款

	二零二零年六月三十日 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 人民币千元
一年以内定期存款	2,007,369	1,508,839
一年以上定期存款	5,014,915	3,511,234
	<u>7,022,284</u>	<u>5,020,073</u>

于二零二零年六月三十日，一年以内定期存款年利率区间为3.60%至4.10%(二零一九年十二月三十一日：年利率区间为3.95%至4.10%)，列式于流动资产。一年以上定期存款为三年期定期存款，年利率区间为3.85%至4.18%，列式于非流动资产(二零一九年十二月三十一日：年利率区间为4.13%至4.18%)。

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

	二零二零年六月三十日 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 人民币千元
应收账款及应收票据(i)	1,451,072	1,540,921
权益性投资	5,000	5,000
	<u>1,456,072</u>	<u>1,545,921</u>

于二零二零年六月三十日及二零一九年十二月三十一日，部分应收账款及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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	二零二零年六月三十日 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 人民币千元
结构性存款	3,727,444	3,318,407

于二零二零年六月三十日及二零一九年十二月三十一日，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放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资产负债表日后六个月以内。

18 借款

	二零二零年六月三十日 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 人民币千元
一年内到期的信用贷款		
-短期银行借款	3,030,000	1,547,600

本集团于二零二零年六月三十日借款的加权平均年利率为2.88%(二零一九年十二月三十一日：3.35%)。

于二零二零年六月三十日及二零一九年十二月三十一日，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
截至二零二零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：

	二零二零年六月三十日 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 人民币千元
一年内到期	12,203,816	15,101,233
一年以上到期	6,100,000	2,500,000
	<u>18,303,816</u>	<u>17,601,233</u>

以上借款额度用于补充营运资本及对长期资产进行投资。

本公司无附带抵押的的债务。本公司有足够的空间来履行现有的借款义务，且有充足的未使用的信用额度用于经营活动和投资活动。

19 应付及其他应付款

	二零二零年六月三十日 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 人民币千元
应付账款	1,709,215	2,142,402
应付票据	850,800	673,900
欠关联公司款项(附注22(c))	<u>5,083,409</u>	<u>5,708,394</u>
	<u>7,643,424</u>	<u>8,524,696</u>
应付职工薪酬	528,567	189,547
应交税金(不含应交所得税)	1,584,480	3,577,018
应付利息	2,197	1,686
应付股息	671,914	29,144
应付工程款	116,206	277,184
其他负债	<u>1,084,736</u>	<u>439,119</u>
	<u>3,988,100</u>	<u>4,513,698</u>
	<u>11,631,524</u>	<u>13,038,394</u>

于二零二零年六月三十日及二零一九年十二月三十一日，本集团所有贸易及其他应付款项为免息，且在短时间内到期，故公允价值约为账面价值。

于二零二零年六月三十日，欠关联公司款项包含对中石化股份的应付股利人民币655,200千元(二零一九年十二月三十一日：无)。

于二零二零年六月三十日及二零一九年十二月三十一日，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：

	二零二零年六月三十日 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 人民币千元
一年以内	7,617,002	8,509,327
一至两年	25,094	11,209
两年以上	<u>1,328</u>	<u>4,160</u>
	<u>7,643,424</u>	<u>8,524,696</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
截至二零二零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 业务合并

于二零二零年六月三十日，本公司的子公司上海石化投资发展有限公司(以下简称“投发公司”)收购了浙江中航油石化储运有限公司100%的股权，并将其更名为浙江金联石化储运有限公司，收购对价为人民币340,369千元。

于二零二零年六月三十日，因收购而确认的资产及负债的金额如下表所示：

	公允价值 人民币千元
现金及现金等价物	54
物业、厂房及设备 (附注 11)	275,853
应收及其他应收款	5
使用权资产	102,102
应付及其他应付款	(868)
递延所得税负债	(36,704)
收购可辨认净资产	<u>340,442</u>
加：商誉	<u>(73)</u>
收购净资产	<u>340,369</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
截至二零二零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 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	套期 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亏损	-	-	-	(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
二零二零年一月一日结余	4,072,476	13,739	101,355	17,838	-	106,846	57,137	14,670,083	19,039,474
归属于本公司股东的本年度亏损	-	-	-	-	-	-	-	(1,670,829)	(1,670,829)
建议并批核的股利	-	-	-	-	-	-	-	(1,298,858)	(1,298,858)
安全生产储备的使用	-	-	-	-	-	-	44,238	(44,238)	-
套期工具的公允价值变动	-	-	-	-	(87,138)	-	-	-	(87,138)
重分类至存货成本	-	-	-	-	75,794	-	-	-	75,794
递延所得税	-	-	-	-	2,836	-	-	-	2,836
以权益法核算的其他综合投资亏损	-	-	-	(748)	-	-	-	-	(748)
二零二零年六月三十日结余	4,072,476	13,739	101,355	17,090	(8,508)	106,846	101,375	11,656,158	16,060,531

简明合并中期财务报表附注(续)

22 关联方交易

本集团主要关联方如下:

主要关联方名称	关联关系
中国石油化工集团公司(以下简称“中石化集团”)	最终控股公司
中石化股份	控股公司
中国石化销售股份有限公司	控股公司属子公司
中国国际石油化工联合有限责任公司	控股公司属子公司
中国石化国际事业有限公司	控股公司属子公司
中国石化化工销售有限公司	控股公司属子公司
中国石化炼油销售有限公司	控股公司属子公司
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”)	最终控股公司属子公司
上海赛科石油化工有限公司(以下简称“上海赛科”)	联营公司
上海南光石化有限公司	联营公司
上海石化比欧西气体有限责任公司	合营公司

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以及附注19中披露的应付股息。

本集团在截至二零二零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。

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
截至二零二零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)

22 关联方交易(续)

- (a) 本集团在截至二零二零年六月三十日止六个月期间及截至二零一九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	
	二零二零年 人民币千元	二零一九年 人民币千元
石油产品销售收入	18,977,693	24,165,991
除石油产品以外销售收入	3,288,659	4,858,076
原油采购	14,144,865	21,644,763
除原油以外采购	4,402,230	4,168,885
销售代理佣金	51,395	64,456
租金收入	13,852	26,051

- (b) 本集团在截至二零二零年六月三十日止六个月期间及截至二零一九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	
	二零二零年 人民币千元	二零一九年 人民币千元
产品销售及服务收入		
-中石化集团及其子公司	1,916	3,759
-本集团联营及合营公司	990,820	1,566,798
	<u>992,736</u>	<u>1,570,557</u>
采购		
-中石化集团及其子公司	1,034,532	21,832
-本集团联营及合营公司	1,861,840	2,326,159
	<u>2,896,372</u>	<u>2,347,991</u>
保险费		
-中石化集团及其子公司	55,770	55,210
新增的使用权资产		
-中石化集团及其子公司	1,375	36,327
使用权资产折旧		
-中石化集团及其子公司	4,297	35,989
-本集团合营公司	30	-
	<u>4,327</u>	<u>35,989</u>
租赁负债利息		
-中石化集团及其子公司	355	1,261
-本集团合营公司	15	-
	<u>370</u>	<u>1,261</u>
利息收入		
-中石化财务公司	921	507
建筑、安装工程款		
-中石化集团及其子公司	67,257	25,257
租赁收入		
-本集团联营及合营公司	8,989	-

本公司董事认为附注22(a)和22(b)中披露的与中石化股份及其子公司和合营公司、中石化集团及其子公司、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
截至二零二零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)

22 关联方交易(续)

(c) 本集团与中石化股份及其子公司和合营公司、中石化集团及其子公司、本集团联营及合营公司因进行如附注22(a)和22(b)所披露的采购、销售及其他交易而形成的往来余额如下:

	二零二零年六月三十日 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 人民币千元
关联公司欠款		
-中石化股份及其子公司和合营公司	1,778,014	1,505,836
-本集团联营及合营公司	52,565	60,157
	<u>1,830,579</u>	<u>1,565,993</u>
欠关联公司款项		
-中石化股份及其子公司和合营公司	3,697,851	4,756,382
-中石化集团及其子公司	1,236,301	202,553
-本集团联营及合营公司	149,257	749,459
	<u>5,083,409</u>	<u>5,708,394</u>
租赁负债		
-中石化集团及其子公司	12,254	15,571
-本集团合营公司	560	698
	<u>12,814</u>	<u>16,269</u>
三个月内存款		
-中石化财务公司(i)	<u>39,093</u>	<u>67,015</u>

(i) 于二零二零年六月三十日及二零一九年十二月三十一日,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
截至二零二零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)

22 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	
	二零二零年 人民币千元	二零一九年 人民币千元
日常在职报酬	6,419	6,007
养老保险	190	82
	<u>6,609</u>	<u>6,089</u>

(e) 关联方承诺

(i) 建筑、安装工程款

	二零二零年六月三十日 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 人民币千元
-中石化集团及其子公司	<u>241,617</u>	<u>156,309</u>

截至二零二零年六月三十日及二零一九年十二月三十一日，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
截至二零二零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)

22 关联方交易(续)

(f) 对关联方之投资承诺

	二零二零年六月三十日 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 人民币千元
对上海赛科之项目增资 (i)	111,263	111,263
对上海石电能源有限公司(以下简称“石电能源”)之项目增资 (ii)	80,000	80,000
	<u>191,263</u>	<u>191,263</u>

(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)。于二零二零年六月三十日，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。

(ii) 根据投发公司于二零一九年七月九日召开的董事会决议，审议通过投发公司向石电能源出资人民币400,000千元，取得石电能源40%股权，投发公司将分期对石电能源出资。于二零二零年六月三十日，投发公司已完成对石电能源的前两期出资共计人民币320,000千元。投发公司将于二零二二年一月前缴足第三期认缴额人民币80,000千元。

截至二零二零年六月三十日，除上述22(e)和22(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。

23 承诺事项

(a) 资本承担

	二零二零年六月三十日 人民币千元	二零一九年十二月三十一日 人民币千元
不动产、厂房及设备		
已订约但未提准备	<u>237,900</u>	<u>247,200</u>

第八章 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的 2020 年半年度报告文本；
- (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：2020 年 8 月 26