

中国石化上海石油化工股份有限公司

2021 年年度报告

中国石化上海石油化工股份有限公司

2021 年年度报告

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 2021 年年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未亲身出席审议通过 2021 年年度报告的董事会会议的董事情况

董事姓名	董事职务	未亲身出席的原因	被委托人姓名

三、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）和毕马威会计师事务所分别审计了本公司按中华人民共和国（“中国”）企业会计准则和《国际财务报告准则》编制的截至 2021 年 12 月 31 日止年度（“报告期”）的财务报表，并出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人董事长吴海君先生、主管会计工作负责人副总经理兼财务总监杜军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 2021 年年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2021 年度，本公司按中国企业会计准则的归属于母公司股东的净利润为人民币 2,000,506 千元（按《国际财务报告准则》的归属于本公司股东的净利润为人民币 2,073,431 千元）。根据董事会 2022 年 3 月 23 日通过的 2021 年度利润分配预案，以分红派息股权登记日公司的总股数为基准，派发 2021 年度股利人民币 0.1/股（含税）（“末期股利”）。2021 年度利润分配预案待 2021 年度股东周年大会（“股东周年大会”）批准后实施。有关本公司召开股东周年大会之日期和时间及暂停股份过户登记安排将于稍后公布。股东周年大会通告将根据《中国石化上海石油化工股份有限公司章程》的规定另行公告。股东周年大会通告、随附通函及代理人委任表格将按照《香港上市规则》寄发予 H 股股东。

如末期股利藉本公司股东于股东周年大会通过决议案而予以宣派，H 股末期股利预期将于 2022 年 7 月 28 日（星期四）或左右支付予 2022 年 7 月 5 日（星期二）营业时间结束时名列本公司 H 股股东名册之股东。末期股利以人民币计值及宣派。应支付予本公司 A 股股东的末期股利将以人民币支付，应支付予本公司 H 股股东的末期股利将以港币支付。应付港币金额将按于股东周年大会通过派发末期股利当日之前一个公历星期中国外汇交易中心的港币收市汇率平均值计算。

本公司预期将于 2022 年 6 月 30 日（星期四）至 2022 年 7 月 5 日（星期二）止期间（包括首尾两天）暂停办理 H 股股份过户登记手续，以确认获发末期股利之权利。H 股股东如欲收取末期股利，必须于 2022 年 6 月 29 日（星期三）下午 4 时 30 分或之前将填妥之 H 股股份过户表格连同有关之股票交回香港证券登记有限公司，地址为香港湾仔皇后大道东 183 号合和中心 17 楼 1712-1716。

本公司向 A 股股东派发股利的股权登记日、派发办法和时间将另行公告。

六、前瞻性陈述的风险声明

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、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否。

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否。

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未来发展可能面临的风险。

十、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	4
第二章	公司简介和主要财务指标	5
第三章	董事会报告	9
第一节	公司业务概要	9
第二节	管理层讨论与分析	10
第三节	化工行业经营性信息分析	27
第四节	重要事项	33
第五节	业绩回顾和展望	46
第四章	普通股股份变动及股东情况	47
第五章	董事、监事、高级管理人员和员工情况	54
第六章	公司治理	65
第七章	内部控制	70
第八章	企业管治报告（根据《香港上市规则》而作）	72
第九章	财务报告	86
第一节	按照中国企业会计准则编制的财务报告	86
第二节	按照《国际财务报告准则》编制的财务报告	229
第十章	备查文件目录	360

第一章 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

“公司”或“本公司”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 2021 年 12 月 31 日止年度
“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
“HSE”	指	健康、安全和环境保护
“LDAR”	指	泄漏检测与修复
“COD”	指	化学需氧量
“VOCs”	指	挥发性有机物
“《证券及期货条例》”	指	香港《证券及期货条例》，香港法例第 571 章
“《企业管治守则》”	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》附录十四之《企业管治守则》
“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	刘刚	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	liugang@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

*本报告期内本公司注册地址未发生变更

（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	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场毕马威大楼 8 层
	签字会计师姓名	王文立、方海杰
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	毕马威会计师事务所 于《财务汇报局条例》下的注册公众利益实体核数师
	办公地址	香港中环遮打道 10 号太子大厦 8 楼
	签字会计师姓名	区日科
<p>法律顾问：</p> <p>中国：北京市海问律师事务所 北京市朝阳区东三环中路 5 号财富金融中心 20 层 100020</p> <p>香港：中伦律师事务所 香港中环康乐广场一号怡和大厦四楼 100020</p> <p>美国：美富律师事务所 425 Market Street San Francisco, California 94105-2482 U.S.A.</p> <p>联席公司秘书： 刘刚，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: shrrelations@cpushareownerservices.com Website: www.mybnymdr.com</p>		

(七) 近三年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	2021 年	2020 年	本年比上年 增/减(%)	2019 年
营业收入	89,280,415	74,705,183	19.51	100,346,048
利润总额	2,648,161	573,816	361.50	2,654,116
归属于母公司股东的净利润	2,000,506	628,110	218.50	2,213,716
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	1,908,105	493,350	286.76	2,073,020
经营活动产生的现金流量净额	4,060,026	1,751,217	131.84	5,121,209
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年 末增/减(%)	2019 年末
归属于母公司股东的净资产	30,260,172	29,218,033	3.57	29,885,341
总资产	47,038,622	44,749,173	5.12	45,636,128

主要财务指标	2021 年	2020 年	本年比上年 增/减(%)	2019 年
基本每股收益 (人民币元/股)	0.185	0.059	213.56	0.205
稀释每股收益 (人民币元/股)	0.185	0.059	213.56	0.205
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (人民币元/股)	0.176	0.047	274.47	0.193
加权平均净资产收益率 (%) *	6.727	2.127	增加 4.60 个百分点	7.143
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率 (%) *	6.416	1.709	增加 4.71 个百分点	6.726
每股经营活动产生的现金流量净额 (人 民币元/股)	0.375	0.162	131.48	0.473
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年 末增/减(%)	2019 年末
归属于母公司股东的每股净资产 (人民币 元/股) *	2.796	2.699	3.59	2.761
资产负债率(%)	35.382	34.401	增加 0.98 个百分点	34.228

* 以上净资产不包含少数股东权益。

(八) 按《国际财务报告准则》编制的财务资料 (近五年)

单位: 人民币百万元

截至 12 月 31 日止年度	2021 年	2020 年	2019 年	2018 年	2017 年
销售净额	75,888.8	61,560.9	88,055.7	95,613.5	79,218.3
税前利润	2,721.1	590.8	2,656.1	6,808.1	7,852.9
税后利润	2,076.6	656.4	2,227.2	5,336.2	6,154.2
本公司股东应占利润	2,073.4	645.1	2,215.7	5,336.3	6,143.2
基本每股盈利 (人民币元/ 股)	0.192	0.060	0.205	0.493	0.569
摊薄每股盈利 (人民币元/ 股)	0.192	0.060	0.205	0.493	0.568
基本及摊薄每股盈利 (人民 币元/股) (重述后) *	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

于 12 月 31 日

本公司股东应占权益	30,242.1	29,198.0	29,863.3	30,346.1	28,230.2
总资产	46,920.6	44,619.1	45,494.1	44,385.9	39,443.5
总负债	16,543.2	15,284.2	15,500.2	13,923.5	10,927.9

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

本公司于 2017 年 8 月股权激励计划首次行权，行权后公司总股本增加 1,417.66 万股。

本公司于 2018 年 1 月股权激励计划第二次行权，行权后公司总股本增加 963.69 万股。

(九) 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

	净利润		净资产	
	本年数	上年数	年末数	年初数
按中国企业会计准则	2,003,681	639,436	30,395,431	29,355,018
按《国际财务报告准则》	2,076,606	656,398	30,377,398	29,334,975

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年度财务报表之补充资料。

(十) 2021 年分季度主要财务数据（按中国企业会计准则编制）

单位：人民币千元

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	20,379,079	16,757,527	24,726,487	27,417,322
归属于母公司股东的净利润	1,173,484	70,705	720,861	35,456
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,158,473	10,953	715,775	22,904
经营活动（使用）/产生的现金流量净额	-322,532	-2,067,020	2,045,941	4,403,637

(十一) 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	2021 年	2020 年	2019 年
非流动资产处置净收益	48,671	72,296	158,551
处置长期股权投资损失	-	-	-60,951
减员费用	-12,232	-20,060	-45,394
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	45,944	71,296	79,678
处置衍生金融工具收益/(损失)	9,859	-912	-15,316
结构性存款收益	97,921	132,690	86,848
应收款项贴现损失	-4,685	-9,513	-19,513
金融资产及负债公允价值变动收益/（损失）	8,987	-17,871	1,597
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,733	-42,968	-42,322
少数股东权益影响额（税后）	556	1,141	3,515
所得税影响额	-44,887	-51,339	-5,997
合计	92,401	134,760	140,696

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

本集团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。本集团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。

中国对石化产品日益增长的市场需求，是本集团高质量发展的基础。本集团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。

有关本集团所处的行业情况请参见本章第三节“化工行业经营性信息分析”。

（二）报告期内核心竞争力分析

本集团是中国主要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。

本集团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 50 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，不断开发新产品，提升产品质量及品种，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）管理层讨论与分析

（除另外有说明外，管理层讨论与分析所收录的财务资料摘录自根据《国际财务报告准则》编制的财务报表。）

1、总论——报告期内公司经营情况的回顾

2021 年是全球经济经历二战后最大幅度衰退以来进入快速复苏的一年，但不同国家和地区的经济复苏严重分化。在发达经济体中，德国与日本的经济增速远低于美国和欧元区。在新兴市场和发展中国家中，亚洲地区经济复苏最为强劲，而撒哈拉以南非洲地区的经济增长表现则不及预期。我国经济发展和疫情防控双双保持全球领先地位，国民经济总体运行在合理区间，2021 年全年中国国内生产总值（GDP）增长 8.1%，比上年提升 5.8 个百分点，成为全球经济复苏的引领者。我国石化行业运行总体平稳有序，主要经济指标均较快增长。从走势看，呈现出“前高后低”特征，市场波动性和下行压力加大。

2021 年，面对百年变局和世纪疫情，本集团推进 HSE 管理体系运行，抓实系统优化、改革管理、科技创新，较好地完成了生产经营目标任务。全年累计加工原油 1376.44 万吨，同比（下同）下降 6.18%，生产成品油 796.88 万吨，下降 4.90%；主体商品总量 1344.68 万吨，下降 3.66%。本集团营业额为人民币 891.98 亿元，增长 19.53%。产品产销率为 100.05%，货款回笼率为 100%，产品质量继续保持优质稳定。

（1）HSE 体系稳步实施

2021 年，本集团开展安全专项行动，发布公司 HSE 管理体系，推动体系深化。严格生产运行管理，持续推进操作限值管理、工艺报警管理、变更管理，加强预防性维修，深入开展隐患排查和治理。全年装置运行平稳率 97.84%；非计划停车 8 次，下降 52.94%。

持续打好污染防治攻坚战，持续开展 LDAR 工作、边界 VOCs 报警溯源，边界 VOCs 浓度年度均值 104.09 微克/立方米。加大节能降碳力度，实施能效提升项目，开展加热炉节能改造。万元产值能耗降低 7.12 个百分点，碳排放强度降低 9.08 个百分点，节水 213 万吨，降低碳排放履约成本 2095 万元。累计综合能源消费量 632.30 万吨标煤，产值综合消费 0.991 吨标煤/万元，与上年相比，节约了 49.02 万吨标煤。同上年相比，全年 COD 排放下降 1.92%，二氧化硫排放下降 4.96%，氮氧化物排放下降 12.78%，外排废水综合达标率 99.95%，有控废气达标率 100%，危险废物妥善处置率 100%。

做细做实停工计划确认、检修项目审批、承包商落实、重点物资采购等工作，顺利完成大修改造。常态化抓好疫情防控，推进新冠病毒疫苗接种，在岗员工疫苗接种率 91.01%，无确诊和疑似感染人员。

（2）供需复苏错位等因素推动石油石化产品价格上涨

2021 年，在供需复苏错位、货币总量超发等因素推动下，全球能源和大宗商品价格大幅攀升，国内石油和化工产品价格上涨明显，一些主要大宗化学品价格创历史新高。截至 2021 年 12 月 31 日止，本集团的合成纤维、树脂及塑料、中间石化产品和石油产品的加权平均价格（不含税）与上年相比，分别上升了 38.58%、14.89%、43.12%和 31.43%。

（3）国际原油价格整体上行，原油加工量减少

2021 年国际原油价格整体处于震荡上升的趋势，需求端是油价全年上行的核心利好驱动，疫情带来的扰动仍在，但难以阻挡需求复苏进程。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本集团累计加工原油 1376.44 万吨（其中来料加工 40.47 万吨），同比下降 6.18%，主要由于本年实施了公司历史上规模最大的一次装置检修。2021 全年原油加工成本为 3232.29 元/吨，比上年同期增加 852.27 元/吨，上升 35.81%。全年原油加工总成本比上年同期增加 92.22 亿元，上升 27.15%，占总销售成本的 58.12%。

（4）系统优化持续深入

2021 年，本集团坚持效益优先，强化产购销储运全链条优化。调整轻重质原油采购比例，提

高原油采购灵活性和加工替代性。及时调整装置运行和产品结构，灵活调整航煤、柴油、液化气等产品生产，优化低硫重质船燃调和方案，保障能源供应。在全年原油加工量下降 6.18% 的情况下，同比增产汽油 12.34 万吨；柴汽比 1.00，同比降低 0.22；高牌号汽油比例 43.17%，同比增长 8.19 个百分点。

优化生产计划，调整产品结构，提高高附加值产品、新产品和差异化产品产量和比例，有效利用盈利装置产能，增产催化丙烯 6838 吨、高压聚乙烯 7493 吨、环氧乙烷 2.26 万吨，化工轻油收率提高 0.75 个百分点。进一步深化“产销研用”，拓展新产品销售途径，92 号车用汽油和低硫航煤实现首次出口，累计分别出口 3.91 万吨、4.65 万吨。持续开展费用管控，提升成本费用投入产出效率，加强全级次资金管理，细化统筹资金。加快推进“仓储+智能化”，自 4 月起，塑料产品全面使用共享托盘。

(5) 创新发展增添活力

2021 年，本集团发布“十四五”发展规划纲要，明确“炼油向化工转、化工向材料转、材料向高端转、园区向生态转”的发展思路。1,500 吨/年 PAN 基碳纤维二阶段项目氧化炭化生产线 5 月份建成，氢燃料电池供氢中心（一阶段）12 月底完成试装车。完成北京 2022 年冬奥会碳纤维火炬“飞扬”量产工作，碳纤维复合材料获航空航天质量管理体系认证，并首次成功应用于高速地铁，示范性光伏电站成功并网发电，为公司转型发展打造新引擎。

2021 年，本集团组建成立碳纤维公司，与华东理工大学成立氢能联合实验室，与东华大学共建联合创新实验室。累计签订各类战略合作协议 21 项，“产学研用”步伐不断加快。现场安全管控项目助力规范施工作业开票流程，智能机器人正式投用提升仓库精细化管理。

(6) 改革管理实现突破

2021 年，本集团全面推进深化改革三年行动，深化对标世界一流管理提升行动，拓展“马上就办”工作内涵，提升信息化管理水平。全面推进标准化班组建设、标准化现场建设和标准化岗位建设，启动 5S（整理、整顿、清扫、清洁、素养）管理工作，改善现场面貌和工作环境。

2021 年，本集团调整优化管理体制，组建碳纤维产业发展中心，完成涤纶部与塑料部整合，优化炼油部组织管理体制和运行机制，提升组织运行效率。优化调整合资合作、退休人员管理、商情研究等管理职能和组织机构。

2021 年，本集团探索职业经理人制度，制定经理层成员经营业绩考核和薪酬管理办法，完成公司经理层成员任期制和契约化签约工作。开展干部胜任力模型建设，完善干部公开招聘机制。探索科研人员薪酬分配新机制，推进薪酬市场对标，制定项目长负责制激励实施方案。

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团净减员（包括自愿离职及退休人员）236 人，占年初在册员工总数 8466 人的 2.79%。

2、会计判断及估计

本集团的财务状况和经营业绩容易受到与编制财务报表有关的会计方法、假设及估计所影响。该等假设及估计基于管理层的历史经验及其认为合理的其他不同假设。管理层基于这些经验和假设对无法从其他渠道进行确定的事项作出判断。管理层会持续对这些估计作出评估。由于实际情况、环境和状况的改变，故实际业绩可能有别于这些估计。

在审阅财务报表时，需要考虑的因素包括重要会计政策的选择、对应用这些政策产生影响的判断及其他不明朗因素，以及已呈报业绩对状况和假设变动的敏感程度等。主要会计政策载列于财务报表。管理层相信，下列主要会计政策包含在编制财务报表时所采用的最重要的判断和估计。

(1) 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合同现金流量特征，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。

(2) 存货的可变现净值

存货按照成本与可变现净值孰低计量。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、估计的其他实现销售的成本后的金额。该等估计是基于流动市场状况及销售同类产品的过往经验。由于竞争对手为应对市场条件的变化会采取不同的行动，它可能会随之发生显著变化。

管理层在资产负债表日对存货进行重新评估，以确保存货按成本和可变现净值中的较低者显示。

(3) 非流动资产的减值

本集团在资产负债表日评估资产或资产组（该等资产(或资产组)包括特定生产装置）的可回收金额（公允价值减去处置费用的净额与使用价值中的较高者），以确定资产(或资产组)是否存在减值损失。如果情况显示长期资产(或资产组)的账面价值可能无法全部收回，有关资产(或资产组)便会被视为已减值，并相应确认减值损失。

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。由于本集团不能可靠获得某些资产(或资产组)的公开市价，本集团在估计此类资产(或资产组)的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品销售收入和相关运营成本的预测，以及预计未来现金流量现值时使用的折现率。例如，在预计特定资产组未来现金流量的现值时，需要对特定资产组的产品销售增长率和相关成本增长率及折现率等重大会计估计参数作出判断。

(4) 不动产、厂房及设备的使用年限及残值

不动产，厂房及设备均在考虑其残值后，于预计可使用年限内按直线法计提折旧。管理层每年审阅资产的预计可使用年限和残值，以决定将计入每一报告期的折旧费用数额。预计可使用年限是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术的改变确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对以上估计进行调整。

3、公司经营业绩比较与分析（按《国际财务报告准则》）

3.1 概述

下表列明本集团在所示年度内的销售量及扣除营业税金及附加后的销售净额：

	截至 12 月 31 日止年度								
	2021 年			2020 年			2019 年		
	销售净额			销售净额			销售净额		
	销售量	人民币	百分比	销售量	人民币	百分比	销售量	人民币	百分比
	千吨	百万元		千吨	百万元		千吨	百万元	
合成纤维	101.9	1,374.8	1.8	151.4	1,472.4	2.4	177.9	2,158.9	2.5
树脂及塑料	1,254.9	9,962.7	13.1	1,365.4	9,419.7	15.3	1,292.4	9,979.9	11.3
中间石化产品	1,989.1	10,780.5	14.2	2,168.0	8,205.8	13.3	2,193.7	10,313.6	11.7
石油产品	10,065.0	41,884.4	55.2	10,347.7	30,139.6	49.0	10,294.6	43,125.9	49.0
石油化工产品贸易	-	11,051.4	14.6	-	11,577.3	18.8	-	21,690.7	24.6
其他	-	835.0	1.1	-	746.1	1.2	-	786.7	0.9
合计	13,410.9	75,888.8	100.0	14,032.5	61,560.9	100.0	13,958.6	88,055.7	100.0

下表列明本集团在所示年度内的合并利润表概要（按《国际财务报告准则》）：

	截至 12 月 31 日止年度					
	2021 年		2020 年		2019 年	
	人民币 百万元	占销售净额 百分比	人民币 百万元	占销售净额 百分比	人民币 百万元	占销售净额 百分比
合成纤维						
销售净额	1,374.8	1.8	1,472.4	2.4	2,158.9	2.5
销售成本及费用	(2,228.9)	(2.9)	(1,836.6)	(3.0)	(2,699.2)	(3.1)
分部营业亏损	(854.1)	(1.1)	(364.2)	(0.6)	(540.3)	(0.6)

树脂及塑料						
销售净额	9,962.7	13.1	9,419.7	15.3	9,979.9	11.3
销售成本及费用	(9,910.5)	(13.1)	(8,157.6)	(13.3)	(9,578.5)	(10.9)
分部营业利润	52.2	0.1	1,262.1	2.0	401.4	0.4
中间石化产品						
销售净额	10,780.5	14.2	8,205.8	13.3	10,313.6	11.7
销售成本及费用	(11,415.6)	(15.0)	(7,624.2)	(12.4)	(9,899.6)	(11.2)
分部营业（亏损）/利润	(635.1)	(0.8)	581.6	0.9	414.0	0.5
石油产品						
销售净额	41,884.4	55.2	30,139.6	49.0	43,125.9	49.0
销售成本及费用	(38,917.4)	(51.3)	(32,338.3)	(52.5)	(42,420.4)	(48.2)
分部营业利润/（亏损）	2,967.0	3.9	(2,198.7)	(3.5)	705.5	0.8
石油化工产品贸易						
销售净额	11,051.4	14.6	11,577.3	18.8	21,690.7	24.6
销售成本及费用	(11,007.7)	(14.5)	(11,535.3)	(18.7)	(21,637.5)	(24.5)
分部营业利润	43.7	0.1	42.0	0.1	53.2	0.1
其他						
销售净额	835.0	1.1	746.1	1.2	786.7	0.9
销售成本及费用	(976.5)	(1.3)	(535.1)	(0.9)	(500.0)	(0.6)
分部营业（亏损）/利润	(141.5)	(0.2)	211.0	0.3	286.7	0.3
合计						
销售净额	75,888.8	100.0	61,560.9	100.0	88,055.7	100.0
销售成本及费用	(74,456.6)	(98.1)	(62,027.1)	(100.8)	(86,735.2)	(98.5)
营业利润/（亏损）	1,432.2	1.9	(466.2)	(0.8)	1,320.5	1.5
财务收益净额	414.6	0.5	332.3	0.5	363.0	0.4
应占联营及合营公司利润	874.3	1.2	724.7	1.2	972.6	1.1
税前利润	2,721.1	3.6	590.8	0.9	2,656.1	3.0
所得税	(644.5)	(0.9)	65.6	0.1	(429.0)	(0.5)
本年度利润	2,076.6	2.7	656.4	1.0	2,227.1	2.5
归属于：本公司股东	2,073.4	2.7	645.1	1.0	2,215.7	2.5
非控股股东	3.2	0.0	11.3	0.0	11.4	0.0
本年度利润	2,076.6	2.7	656.4	1.0	2,227.1	2.5

3.2 比较与分析

截至 2021 年 12 月 31 日止年度与截至 2020 年 12 月 31 日止年度的比较如下：

3.2.A 经营业绩

（1）销售净额

2021 年本集团销售净额为人民币 758.888 亿元，较上年的人民币 615.609 亿元增加了 23.27%。截至 2021 年 12 月 31 日止，本集团的合成纤维、树脂及塑料、中间石化产品和石油产品的加权平均价格（不含税）与上年相比，分别上升了 38.73%、15.08%、43.19%和 42.87%。

（i）合成纤维

2021 年度本集团合成纤维产品的销售净额为人民币 13.748 亿元，较上年的人民币 14.724 亿元下降 6.63%，主要系本年大检修以及腈纶纤维常年亏损导致减产，合成纤维产品的销售量减少导致本期销售额下降。本年合成纤维的销售量同比下降 32.69%。加权平均销售价格上升了 38.73%。其中，本集团合成纤维主要产品腈纶纤维的销售量同比下降了 36.90%。腈纶纤维、涤纶纤维和其他产品的销售净额分别占合成纤维总销售额的 84.10%、12.11%和 3.79%。

本年度合成纤维销售净额占本集团销售净额的比例为 1.8%，比上年下降了 0.6 个百分点。

（ii）树脂及塑料

2021 年度本集团树脂及塑料的销售净额为人民币 99.627 亿元，较上年的人民币 94.197 亿元上升了 5.76%，主要系本年下游市场景气度回升，树脂及塑料产品的销售价格普遍上涨导致本期销售额上升。树脂及塑料的产品加权平均销售价格上升 15.08%，销售量同比下降 8.09%。其中，聚乙烯的加权平均销售价格上升 18.23%，聚丙烯的加权平均销售价格上升 11.68%，聚酯切片的加权平均

销售价格同比上升 28.93%。聚乙烯、聚丙烯、聚酯切片和其他产品的销售额分别占树脂及塑料总销售额的 43.23%、36.57%、16.89%和 3.31%。

本年度树脂及塑料销售净额占本集团销售净额的比例为 13.1%，较上年下降了 2.2 个百分点。

(iii) 中间石化产品

2021 年度本集团中间石化产品的销售净额为人民币 107.805 亿元，较上年的人民币 82.058 亿元上升了 31.38%，主要系本年国际原油价格大幅上涨带动中间石化产品单价上涨，中间石化产品加权平均销售价格同比上升 43.19%，销售量同比下降 8.25%。对二甲苯、环氧乙烷、纯苯、乙二醇和其他产品的销售额分别占中间石化产品总销售额的 24.24%、20.52%、17.01%、1.78%和 36.45%。

本年度中间石化产品销售净额占本集团销售净额的比例为 14.2%，比上年上升了 0.9 个百分点。

(iv) 石油产品

2021 年度本集团石油产品的销售净额为人民币 418.844 亿元，较上年的人民币 301.396 亿元上升了 38.97%，主要系国际原油价格大幅上涨导致石油产品价格上涨，石油产品加权平均销售价格同比上升了 42.87%，销售量下降 2.73%。

本年度石油产品销售净额占本集团销售净额的比例为 55.2%，比上年上升了 6.2 个百分点。

(v) 石油化工产品贸易

2021 年度本集团石油化工产品贸易的销售净额为人民币 110.514 亿元，比上年的人民币 115.773 亿元下降了 4.54%，主要系子公司中国金山联合贸易有限责任公司和上海金贸国际有限责任公司的客户采购需求有所下降，本年的销售额分别下降 0.57 亿元和 7.69 亿元。

本年度石油化工产品贸易销售净额占本集团销售净额的比例为 14.6%，比上年下降了 4.2 个百分点。

(vi) 其他

2021 年度本集团其他的销售净额为人民币 8.350 亿元，比上年的人民币 7.461 亿上升了 11.92%。

本年度其他销售净额占本集团销售净额的比例为 1.1%，较上年下降了 0.1 个百分点。

(2) 销售成本及费用

销售成本及费用是由销售成本、销售及管理费用、其他业务支出及其他业务收入等构成。

2021 年度本集团的销售成本及费用为人民币 744.566 亿元，比 2020 年度的人民币 620.271 亿元上升了 20.04%。其中合成纤维、树脂及塑料、中间石化产品、石油产品、石油化工产品贸易和其他的销售成本及费用分别为人民币 22.289 亿元、人民币 99.105 亿元、人民币 114.156 元、人民币 389.174 亿元、人民币 110.077 亿元和人民币 9.765 亿元，上升 21.36%、上升 21.49%、上升 49.73%、上升 20.34%、下降 4.57%和上升 82.49%。

本年度合成纤维、树脂及塑料、中间石化产品、石油产品、石油化工产品贸易的销售成本及费用比上年上升，主要是报告期内原油价格大幅上升，对应产品成本随之上升。

-销售成本

2021 年度本集团销售成本为人民币 742.980 亿元，比上年度的人民币 619.011 亿元上升了 20.03%。主要是原油价格上涨导致成本上涨以及本年度部分生产装置经营效益不及预期或已经停产、生产工艺落后，计提长期资产减值准备人民币 5.876 亿元所致。销售成本占本年度销售净额的 97.90%。

-销售及管理费用

2021 年度本集团销售及管理费用为人民币 3.682 亿元，比上年度的人民币 4.863 亿元下降了 24.29%，主要是装卸运杂费人民币 1.21 亿元重分类至销售成本所致。

-其他业务收入

2021 年度本集团其他业务收入为人民币 1.253 亿元，比上年度的人民币 1.487 亿元下降 15.74%。主要是政府补助下降人民币 0.25 亿元，导致其他业务收入下降。

-其他业务支出

2021 年度本集团其他业务支出为人民币 0.447 亿元，比上年度的人民币 0.247 亿元增加 80.97%。主要系本年购买碳排放权费用增加人民币 0.170 亿元，使得其他业务支出增加。

(3) 营业利润

2021 年度本集团的营业利润为人民币 14.322 亿元，比上年度的营业亏损人民币 4.662 亿元增加人民币 18.984 亿元。2021 年，受原油价格上涨及国内经济从新冠疫情影响中复苏，下游端需求扩张，营业利润较上年大幅上涨。

(i) 合成纤维

本年度合成纤维的营业亏损为人民币 8.541 亿元，较上年营业亏损人民币 3.642 亿元增加亏损人民币 4.899 亿元，合成纤维板块的下游市场为纺织行业，由于市场需求疲软，且本年检修导致开工率低使得营业亏损增加。由于部分装置闲置或技术落后，本年对合成纤维分部计提长期资产减值准备人民币 1.357 亿元。

(ii) 树脂及塑料

本年度树脂及塑料的营业利润为人民币 0.522 亿元，较上年营业利润人民币 12.621 亿元减少了人民币 12.099 亿元，本年营业利润下降主要是由于国际原油价格上涨导致成本大幅上涨，而下游市场供应饱和，销售价格涨幅低于成本价格涨幅所致。

(iii) 中间石化产品

本年度中间石化产品的营业亏损为人民币 6.351 亿元，较上年营业利润人民币 5.816 亿元减少了人民币 12.167 亿元，本年营业利润下降主要是由于国际原油价格上涨导致成本大幅上涨，而下游市场供应饱和，销售价格涨幅低于成本价格涨幅所致。本年对部分市场条件恶化导致产品的预期销售价格无法弥补其生产及运营成本的上升的设备计提长期资产减值准备人民币 2.963 亿元。

(iv) 石油产品

本年度石油产品的营业利润为人民币 29.670 亿元，较上年营业亏损人民币 21.987 亿元增加了人民币 51.657 亿元，本年营业利润增加的主要原因是国际原油价格上涨导致销售价格上涨。

(v) 石油化工产品贸易

本年度石油化工产品贸易的营业利润为人民币 0.437 亿元，较上年营业利润人民币 0.420 亿元增加了人民币 0.017 亿元，与上年相比无重大变动。

(vi) 其他

本年度本集团其他板块营业亏损为人民币 1.415 亿元，较上年营业利润人民币 2.110 亿元减少人民币 3.525 亿元，主要是因为煤炭价格上涨，导致自发电力销售毛亏上升。

(4) 财务收益净额

2021 年度本集团财务收益净额为人民币 4.146 亿元，较上年度财务收益净额人民币 3.323 亿元增加人民币 0.823 亿元，主要是报告期内本公司存款平均余额增加，导致本集团利息收入由 2020 年的人民币 4.312 亿元增加至 2021 年的人民币 5.088 亿元，增加人民币 0.776 亿元。

(5) 税前利润

2021 年度本集团税前利润为人民币 27.211 亿元，比上年度的税前利润人民币 5.908 亿元增加人民币 21.303 亿元。

(6) 所得税

2021 年度本集团所得税费用为人民币 6.445 亿元，上年度所得税利得为人民币 0.656 亿元。主要是由于本公司税前利润增加导致应缴纳的当期所得税随之增加。

根据《中华人民共和国企业所得税法》（2018 年修正），2021 年本集团的所得税税率为 25%（2020 年：25%）。

（7）本年度利润

2021 年度本集团税后利润为人民币 20.766 亿元，比上年度税后利润人民币 6.564 亿元增加人民币 14.202 亿元。

3.2.B 资产流动性和资本来源

本集团主要资金来源是经营现金流入及从关联方和银行取得的借款。本集团资金的主要用途为销售成本、其他经营性开支和资本支出。

（1）资本来源

（i）经营活动现金流量净额

本集团 2021 年度经营活动现金净流入量为人民币 39.500 亿元，比上年的现金净流入量人民币 16.798 亿元增加现金流入量人民币 22.702 亿元。报告期内本集团经营业绩盈利，本集团 2021 年度经营活动流入量为人民币 44.117 亿元，比上年的经营活动流入量人民币 19.951 亿元增加现金流入人民币 24.166 亿元，2021 年支付所得税人民币 3.516 亿元，较 2020 年支付所得税人民币 2.439 亿元增加现金流出量 1.077 亿元。

（ii）借款

2021 年期末本集团总借款额比上年末减少了人民币 23.060 亿元，为人民币 22.598 亿元，是由于短期债券余额减少人民币 30.178 亿元，长期借款增加人民币 7.000 亿元，一年内到期的长期借款增加人民币 0.198 亿元，短期借款减少人民币 0.08 亿元。

本集团通过对借款等负债加强管理，提高对财务风险的控制，从而使本集团资产负债率保持在一个安全水平上。本集团的借款总体上不存在任何季节性。然而，由于资本支出的计划特征，长期银行借款的支出能被预先适当安排，而短期借款则主要用于经营运作。本集团现行的借款条款对本集团就其股份派发股利的能力并无限制。

（2）资产负债率

于 2021 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 35.26%（2020 年：34.25%）。资产负债率的计算方法为：总负债/总资产*100%。

3.2.C 研究与开发、专利及许可

本集团拥有各种技术开发部门，包括先进材料创新研究院、化工研究所、塑料研究所和环境保护研究所，负责新技术、新产品、新工艺、设备和环境保护等各方面的研究和开发。本集团 2019 年、2020 年和 2021 年的研究和开发经费分别为人民币 0.930 亿元、人民币 1.106 亿元和人民币 0.943 亿元，本年度研究开发费用减少主要是装置设备工艺及产品技术研发的材料费用减少。

本集团未在任何重大方面依赖于任何专利、许可、工业、商业或财务合同或新的生产流程。

3.2.D 资产负债表外的安排

有关本集团的资本承担，请参阅本年度报告按《国际财务报告准则》编制的财务报表附注 35。本集团无对外提供担保的情况。

3.2.E 合约责任-

下表载列本集团于 2021 年 12 月 31 日根据合约于未来应付之借款本金：

	于 2021 年 12 月 31 日于下列期限到期之款项				
	总计 人民币千元	一年以内 人民币千元	一至两年内 人民币千元	两至五年内 人民币千元	五年以上 人民币千元
合约责任					
短期借贷	1,559,800	1,559,800	-	-	-
长期借贷	700,000	-	-	700,000	-

合约责任总额	2,259,800	1,559,800	-	700,000	-
--------	-----------	-----------	---	---------	---

3.2.F 报告期内公司主要控股和参股公司的经营情况及业绩分析

于 2021 年 12 月 31 日，本公司持有 50%以上权益的主要子公司如下：

企业名称	注册地	主营业务	主营业务开展国家	法人类别	本公司持有股权百分比 (%)	本集团持有股权比例百分比 (%)	实收资本 (千元)	2021 年净利润/ (净亏损) (人民币千元)
上海石化投资发展有限公司 (「上海投发」)	中国	投资管理	中国	有限责任公司	100.00	100.00	人民币 1,000,000	126,415
中国金山联合贸易有限责任公司 (「金山联贸」)	中国	石化产品及机器进出口贸易	中国	有限责任公司	67.33	67.33	人民币 25,000	32,195
上海金昌工程塑料有限公司 (「上海金昌」)	中国	改性聚丙烯产品生产	中国	有限责任公司	-	74.25	美元 9,154	(32,624)
上海金菲石油化工有限公司 (「上海金菲」)	中国	聚乙烯产品生产	中国	有限责任公司	-	100.00	人民币 415,623	29,679
上海金贸国际贸易有限公司 (「金贸国际」)	中国	石化产品及机器进出口贸易	中国	有限责任公司	-	67.33	人民币 100,000	10,509
浙江金联石化储运有限公司 (「金联」)	中国	石化产品贸易	中国	有限责任公司	-	100.00	人民币 400,000	(19,528)

注：所有子公司均未发行任何债券。

本集团应占其联营公司的权益，包括于中国成立的上海化学工业区发展有限公司（“化学工业区”）的 38.26%，计人民币 20.236 亿元的权益，以及于中国成立的上海赛科石油化工有限公司（“上海赛科”）的 20%，计人民币 12.704 亿元的权益。化学工业区发展有限公司的主营业务是规划、开发和经营位于中国上海的化学工业区。上海赛科的主营业务是生产和分销石化产品。

（1）报告期内净利润影响达 10%以上的主要控股和参股公司盈利情况说明

2021 年度，上海赛科实现营业收入人民币 297.232 亿元，税后利润人民币 31.259 亿元，本公司应占利润人民币 6.334 亿元。

（2）经营业绩较上年度变动超过 30%的主要控股和参股公司情况分析

a) 2021 年度，上海投发经营业绩较上年度减少 40.86%，其主要原因是 2020 年处置助剂厂导致资产处置收益增加 0.871 亿元，使得 2021 年度经营业绩相比下降。

b) 2021 年度，上海金昌经营业绩较上年度减少 924.67%，其主要原因是上海金昌的原材料聚丙烯价格上涨，使得上海金昌 2021 年经营业绩大幅下降。

c) 2021 年度，上海金菲经营业绩较上年度减少 71.49%，其主要原因是上海金菲的主要原材料乙烯价格上涨，使得 2021 年度经营业绩下降。

d) 2021 年度，浙江金联经营业绩较上年度减少 77.14%，其主要原因是浙江金联库区改造项目尚未完成导致未形成规模收入，形成经营亏损。

3.2.G.主要供应商及客户

本集团在 2021 年度内前五名供应商为：中国国际石油化工联合有限责任公司、中化石油有限公司、上海赛科石油化工有限公司、中国石化化工销售有限公司华东分公司及中国石化集团石油商业储备有限公司。本集团向这前五名供应商合计的采购金额为人民币 480.106 亿元，占本年度采购总额比例为 69.01%。其中前五名供应商采购额中关联方采购额 440.752 亿元，占年度采购总额 63.36%。而本集团向最大供应商合计的采购金额为人民币 353.780 亿元，占本年度采购总额的比例为 50.85%。

本集团在 2021 年度内前五名客户为中国石化销售股份有限公司华东分公司、中国国际石油化

工联合有限责任公司、上海赛科石油化工有限公司、中国石化化工销售有限公司及中国石化炼油销售有限公司。本集团由这五名客户取得之销售金额为人民币 571.698 亿元，占全年营业额的 64.09%。其中前五名客户销售额中关联方销售额 571.698 万元，占年度销售总额 64.09%。而本集团向最大客户取得之销售金额为人民币 445.653 亿元，占全年营业额的比例为 49.96%。

根据董事会了解，以上供应商和客户中，本公司股东和董事及其紧密联系人在中化石油有限公司中没有任何权益；上海赛科石油化工有限公司为本公司之联营公司；中国国际石油化工有限公司、中国石化化工销售有限公司华东分公司、中国石化销售股份有限公司华东分公司、中国石化化工销售有限公司、中国石化炼油销售有限公司及为本公司控股股东中石化股份的附属公司；中国石化集团石油商业储备有限公司为本公司最终控股股东中石化集团的附属公司。

（二）报告期内主要经营情况

公司经营情况讨论与分析（按中国企业会计准则）

1、主营业务分析

1.1 合并利润表及合并现金流量表相关项目变动分析

单位：人民币千元

项目	截至 2021 年 12 月 31 日止年度金额	截至 2020 年 12 月 31 日止年度金额	增/减比例（%）
营业收入	89,280,415	74,705,183	19.51
营业成本	71,675,646	59,089,119	21.30
销售费用	362,334	479,260	-24.40
管理费用	1,842,087	2,459,328	-25.10
财务费用(收益以“-”号填列)	-406,799	-337,459	20.55
研发支出	94,295	110,625	-14.76
经营活动产生的现金流量净额（流出以“-”号填列）	4,060,026	1,751,217	增加流入 131.84%
投资活动产生的现金流量净额（流出以“-”号填列）	-2,359,421	-3,887,528	减少流出 39.31%
筹资活动产生的现金流量净额（流出以“-”号填列）	-3,503,142	1,610,421	减少流入 317.53%

合并利润表主要变动分析

单位：人民币千元

项目	截至 12 月 31 日止年度		增/减额	增/减幅度 (%)	变动主要原因
	2021 年	2020 年			
资产减值损失	-766,897	-308,458	-458,439	-148.62	部分生产装置经营效益不及预期，或已经停产，生产工艺落后，计提资产减值准备人民币 587,622 千元。
营业利润	2,725,595	636,660	2,088,935	328.11	本年石油石化产品市场需求大幅改善，产品价格上涨，公司利润大幅上涨。
利润总额	2,648,161	573,816	2,074,345	361.50	
净利润	2,003,681	639,436	1,364,245	213.35	
所得税（利得）/费用	644,480	-65,620	710,100	1,082.14	公司实现经营利润，从而所得税费用相应增加。

现金流量表主要变动分析

单位：人民币千元

项目	截至 12 月 31 日止年度		增/减额	增/减幅度	变动主要原因
	2021 年	2020 年			
经营活动产生的现金流量净额（流出以“-”号填列）	4,060,026	1,751,217	增加流入 2,308,809	增加流入 131.84%	本年石油石化产品市场需求大幅改善，导致收入相关的销售等流入大幅增加。
投资活动产生的现金流量净额（流出以“-”号填列）	-2,359,421	-3,887,528	减少流出 1,528,107	减少流出 39.31%	本年收回上海赛科减资款，使得投资活动现金流出净额减少。
筹资活动产生的现金流量净额（流出以“-”号填列）	-3,503,142	1,610,421	减少流入 5,113,563	减少流入 317.53%	本年度偿还了到期的金额为 30 亿元的超短期融资券，使得筹资活动由去年的现金流入净增加转为净流出。

1.2 营业收入

(1) 报告期内营业收入变化的因素分析

2021 年本集团合成纤维、树脂及塑料、中间石化产品和石油产品的加权平均价格（不含税）与上年相比，分别上升了 38.58%、14.89%、43.12%和 31.43%，导致 2021 年本集团营业收入较上年相比上升。

(2) 主要销售客户情况

有关本集团主要销售客户情况请参阅本章管理层讨论分析章节 3.2.G。

1.3 营业成本

(1) 营业成本分析表

2021 年度本集团营业成本为人民币 716.756 亿元，较上年的人民币 590.891 亿元增加 21.30%，这主要是由于本年度国际原油价格上升导致成本上升。

本报告期内本集团营业成本明细如下：

	截至 12 月 31 日止年度				金额增/减 幅度（%）
	2021 年		2020 年		
	金额 （人民币百万 元）	占营业成本总 额百分比 （%）	金额 （人民币百万 元）	占营业成本总 额百分比 （%）	
原材料成本					
原油	43,182.3	60.25	33,960.6	57.48	27.15
其 他 原 材 料、辅助材料及动力	11,275.3	15.73	8,121.7	13.74	38.83
折旧及摊销	1,779.1	2.48	1,430.1	2.42	24.40
职工工资等	2,357.5	3.29	2,109.9	3.57	11.74
贸易成本	10,929.1	15.25	11,467.4	19.41	-4.69
其他	2,152.3	3.00	1,999.4	3.38	7.65
合计	71,675.6	100.00	59,089.1	100.00	21.30

(2) 主要供应商情况

有关本集团主要供应商情况请参阅本章管理层讨论分析章节 3.2.G。

1.4 费用

报告期内，本集团费用变动情况详见本节公司经营情况讨论与分析之主营业务分析中合并利润表及合并现金流量表相关项目变动分析表。

1.5 研发投入

(1) 研发支出情况表

单位：人民币千元

本报告期费用化研发支出	94,294.9
本报告期资本化研发支出	-
研发支出合计	94,294.9
研发支出占营业收入比例 (%)	0.11
研发投入资本化的比重 (%)	-

(2) 研发人员情况表

公司研发人员的数量	169
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	2.02
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	12
硕士研究生	30
本科	68
专科	27
高中及以下	32
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	15
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	33
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	46
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	75
60 岁及以上	0

有关本集团研究与开发、专利及许可请参阅本章管理层讨论分析章节 3.2.C。

1.6 现金流

现金流量表相关项目变动说明详见本节公司经营情况讨论与分析之主营业务分析中合并利润表及合并现金流量表相关项目变动分析表。

2、收入和成本分析

2.1 主营业务分行业、分产品情况

单位：人民币千元

分行业	营业收入	营业成本	毛利/(亏)率(%)	营业收入比上年增/减	营业成本比上年增/减	毛利率比上年变动值(百分点)
石油产品 ^注	55,074,158	38,276,985	30.50	27.84%	23.59%	增加 2.39 个百分点
中间石化产品	10,835,074	10,359,666	4.39	31.31%	50.84%	减少 12.38 个百分点
石油化工产品贸易	11,060,133	10,929,127	1.18	-4.53%	-4.69%	增加 0.16 个百分点
树脂及塑料	10,006,030	9,227,408	7.78	5.59%	25.81%	减少 14.82 个百分点
合成纤维	1,380,998	1,911,682	-38.43	-6.73%	8.34%	减少 19.25 个百分点
其他	435,309	577,485	-32.66	3.04%	39.08%	减少 34.37 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 11.89%。

2.2 营业收入分地区情况

单位:人民币千元

地区	营业收入	营业收入比上年增/减 (%)
华东地区	79,779,058	22.59%
中国其他地区	1,258,596	-35.46%
出口	8,242,761	7.38%

3、资产、负债情况分析

单位:人民币千元

项目	于 2021 年 12 月 31 日		于 2020 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日金额较 2020 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	12,498,617	26.57	7,920,852	16.84	57.79	一年内到期的定期存款增加。
存货	5,923,525	12.59	3,888,746	8.69	52.32	受国际原油价格上涨影响, 公司原油库存单位成本大幅上升。
其他流动资产	17,329	0.04	3,057,587	6.50	-99.43	去年年底的定期存款到期赎回。
在建工程	3,293,177	7.00	1,710,124	3.82	92.57	本年 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 电源进线工程加速推进。
长期待摊费用	775,963	1.65	410,191	0.92	89.17	本年公司大检修, 增加催化剂采购。
应付票据	830,006	1.76	139,360	0.30	495.58	本年开立票据增加, 以支付货款和费用。
其他流动负债	1,441,320	3.06%	3,072,150	6.87%	-53.08	超短期融资券余额下降 30 亿元, 同时增加应付关联方款项人民币 14 亿元。
长期借款	700,000	1.49	-	-	100	本年 2.4 万吨/年原丝、1.2 万吨/年 48K 大丝束碳纤维项目借入专项借款人民币 7 亿元。

境外资产情况

报告期内, 公司持有的境外资产为人民币 42,676 千元, 占总资产的比例为 0.091%。

4、其它项目

(1) 董事、监事、高级管理人员和集团员工

请参阅本年度报告第五章“董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

(2) 收购、出售及投资

除在年报已作披露外, 在 2021 年度, 本集团没有任何有关附属公司、联营公司及合营公司的重大收购、出售及没有任何重大投资。

(3) 资产抵押

截至 2021 年 12 月 31 日止, 本集团并无已作资产抵押的固定资产 (2020 年 12 月 31 日: 无)。

(4) 报告期结束的重大事项

自报告期结束以来, 董事会并无发现任何重大事项对本集团造成影响。

5、持有外币金融资产、金融负债情况

本集团于 2021 年 12 月 31 日, 持有外币货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款及其他应付款等金融资产和金融负债, 折算人民币金额为人民币 61,114 千元。

6、投资状况分析-

6.1 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

报告期内，本集团无委托理财的情况。

(2) 委托贷款情况

报告期内，本集团无委托贷款的情况。

6.2 主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司分析详见本章管理层讨论分析章节下 3.2.F 报告期内公司主要控股和参股公司的经营情况及业绩分析。

6.3 非募集资金项目情况

2021 年度本集团资本开支为人民币 35.33 亿元，比本集团 2020 年度资本开支的人民币 21.07 亿元增加 67.68%。主要包括以下项目：

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 2021 年 12 月 31 日止 项目进度
上海金山巴陵新材料有限公司	400,000	50,000	实缴 5 千万
上海石化 2.4 万吨/年原丝、 1.2 万吨/年 48 K 大丝束碳 纤维项目	3,489,638	999,999	在建
油品清洁化项目 40 万吨/ 年清洁汽油组分装置	781,657	39,999	已投产
年产 1,500 吨 PAN 基碳纤 维项目（二阶段）	847,794	8,400	已投产
烯烃部中控室隐患整改项 目	99,944	32,500	在建
上海石化第三回路 220KV 电源进线工程	507,120	250,000	在建
烯烃部 2 号烯烃装置老区 三台 GK-VI 裂解炉节能改造	92,255	70,936	已投产
海堤安全隐患治理项目	256,118	150,057	在建

注：除上表已披露的主要资本开支项目以外，公司其他零星项目合计资本开支为人民币 19.31 亿元。本集团 2022 年的资本开支预计为人民币 35.0 亿元左右。

（三）关于公司未来发展的讨论与分析

1、行业竞争格局和发展趋势

当前，应对气候变化的全球“碳达峰、碳中和”行动为全球能源和石化产业发展带来重大挑战，各国更加关注和重视能源的转型、生物基等可再生能源的发展。传统石化产业面临前所未有的转型升级压力，跨国石油巨头纷纷提出绿色油气转型计划，部分企业拟退出传统石化业务。

在国家提出“3060”目标后，我国石油化工有限公司也在深入推进安全、环保、绿色、低碳发展，主要体现在以下几个方面：一是行业整体向“少油多化”方向转型，原油直接制化学品新工艺是研发热点；二是炼油装置油品结构尽量降低柴汽比；三是传统化石能源围绕低碳清洁、节能减排进行重点研究和质量提升，加强碳资产管理；四是电池行业、页岩气供应不断崛起，可替代衍生品不断挤压石化行业市场；五是布局发展高端化学品生产；六是构建石化化工行业绿色供应链；七是各层面纷纷制定碳达峰碳中和目标行动计划，企业积极参与标准制定、试点示范。

当前世界石化产业的发展和竞争格局呈现“三个热极”和“三个强极”。“三个热极”是北美、东北亚、海湾地区。北美以美国为代表，海湾地区以沙特为代表，这两个“热极”得益油气资源丰

富且成本低的优势，成为大型炼化一体化装置、烯烃、聚烯烃及其高性能材料等产品快速增长的“热极”；东北亚以中国为代表，以巨大的市场需求为基础，成为主要石化产品的产能产量大量增长的“热极”。这“三个热极”合起来的产能、产量及消费量分别占到全球总量的 60%以上，甚至占比超过 80%。“三个强极”是指北美、东北亚、欧洲。北美以美国为代表，东北亚以日本为代表，欧洲以德英法荷比为代表。“强极”的综合体现是整体技术水平高、企业竞争力强，尤其是美国德国日本这样的代表性国家，其石化产业的技术水平、创新能力、企业竞争力都属于世界第一梯队，“强极”的一个重要体现在技术含量和技术要求高的化工新材料、特种化学品等高端材料和尖端产品方面占世界总量的比率远高于其他地区。

随着民营炼化项目快速推进、外资大型炼化公司加快进入，市场参与主体多元化，产业集中度不断提高，国内石化产能将进入过剩阶段，市场竞争显著加剧。低效产能的开工率偏低问题将愈发严峻，民营产能的低成本规模竞争和下游产业链优势，将带来新一轮的洗牌阶段。具有全产业链、大规模、高原料油利用率、多元化产品等优势炼化一体化企业的头部效应将更加凸显。更多企业将尝试向上下游继续延伸，实现全产业链一体化布局使企业从成本、产品种类和效率等各方面形成综合竞争优势。

2、公司发展战略

本集团的发展目标为建设“国内领先、世界一流”能源化工及新材料公司。本集团将坚持低成本与差异化兼顾、规模化和精细化并重，以价值引领、市场导向、创新驱动、人才强企、绿色低碳、融合发展为导向，侧重上游低成本、规模化，下游高附加值、精细化，充分发挥公司产品链较宽、产品多样化且靠近市场的优势，提高公司的竞争能力。在该发展战略指导下，按照上海市“南北转型”要求，积极推动炼油向化工转，化工向材料转，材料向高端转，园区向生态转，谋划开展全面技术改造和提质升级，进一步优化炼化产品结构，更好地满足未来市场需求；做强“碳纤维”等中高端新材料核心产业，以聚酯、聚烯烃、弹性体、碳五下游精细化工新材料为突破和延伸的中高端新材料产业链，助力上海市南北转型和金山区“碳谷绿湾”及地方产业园建设；发展风、光、火、生物一体化发电和制绿氢技术，实现能源结构由“化石能源”向“化石能源+可再生能源”转变，实现节能降耗和绿色低碳发展。通过多元化的产业联动发展、集群集聚，建设具有世界规模和一流竞争力的杭州湾北岸绿色能源、精细化工、高端材料产业基地。

3、经营计划

2022 年，本集团将坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，筑牢安全环保防线，坚持效益导向，完成国企改革三年行动各项任务，实现高质量转型发展。2022 年，公司计划原油加工总量 1365 万吨，计划生产成品油总量 757 万吨、乙烯 82.52 万吨、对二甲苯 66.60 万吨、聚乙烯 43.1 万吨，聚丙烯 45.3 万吨，乙二醇 10.3 万吨，腈纶纤维 2.1 万吨。为实现 2022 年的经营目标，本集团将认真做好以下几方面的工作：

（1）筑牢安全环保防线

以公司新版 HSE 管理体系的有效运行夯实安全环保根基，牢固树立体系思维，加强关键环节过程管控，提升装置平稳运行水平。强化安全、环保依法合规，抓实员工技能培训，持续开展“优良日”活动，切实提升员工安全行为规范，筑牢安全环保防线。

（2）坚持效益导向

坚持以效益为导向的预算管控，最大限度降本减费。以市场为导向，及时优化调整产品结构，生产更多科技含量高、有市场竞争力的高附加值产品，科学制订检修计划。推进化石能源洁净化、洁净能源规模化、生产过程低碳化，提升节能降耗水平。构建全员全链条全系统全方位优化格局，努力创造更好的经营业绩。

（3）持续推进深化改革

完成国企改革三年行动和对标世界一流管理提升行动的各项目标任务，加快完善中国特色现代企业制度。全面推行经理层成员任期制和契约化管理，优化科技创新管理体制，提升自主创新能力。优化组织机构，建立灵活高效的组织运营体制，加强对投资企业的过程管控，提高投资收益率。

全面深入开展 5S 管理，改善现场面貌和工作环境。推进平安工地建设。

（4）推动科技创新，加快产业链布局

加快碳纤维核心技术攻关。开稳开好 1,500 吨/年 PAN 基碳纤维生产线，尽快突破以大丝束碳纤维为基础的复合材料成型技术。逐步打通从基础研究、技术研发、工程化研究到产业化的全流程。加强与高校、研究机构、科创企业协同攻关，加快碳纤维及其复合材料在不同领域的应用研究和成果转化培育，促进创新链和产业链融合对接。加快产业链布局。开工建设弹性体项目，补齐橡胶产业短板，延伸公司产业链。在“十四五”期间，加快推进全面技术改造和提质升级项目的落地，努力打造具有世界规模和一流竞争力的杭州湾北岸绿色能源、精细化工、高端材料产业基地。

（5）践行“双碳”目标，做好转型发展

在国家“3060”的部署下，统筹好转型升级与减碳进程、结构优化与碳排放控制，打造低碳竞争力。严格控制煤炭消费总量，减少煤焦等高碳能源使用比例。重点推进南随塘河及腈纶屋顶光伏等项目，发展风、光、火、生一体化发电和绿氢制造技术，实现能源结构由化石能源向“化石能源+可再生能源”转变；产品结构由传统火力发电厂“热+电+水”结构向新型综合能源供应中心“热+电+冷+水+气+氢”转变，努力将公司打造成为上海市绿氢供应中心。加快能源管理体系建设，开展 CCUS（碳捕获、利用与封存技术）技术的探索应用，持续提升碳资产专业化管理水平，做好碳配额、碳交易等工作。

（6）继续加强人才队伍建设

加强干部挂职交流，推动年轻干部分批挂职锻炼，建强后备干部人才队伍。推动“五懂五会五能”工作，抓实安全生产技能基本功训练，扎实开展岗位练兵、副班学习等工作，继续开展好各项业务竞赛。加强员工生活后勤服务保障能力和机制建设，关心关爱员工心理健康，多措并举提升员工幸福指数，进一步抓好员工队伍建设。

4、可能面临的风险

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

本集团的营业收入大部分源于销售成品油和石化产品，历史上这些产品具有周期性波动，且对宏观经济、区域及全球经济条件变化，生产能力及产量变化，原料价格及供应情况变化、消费者需求变化，以及替代产品价格和供应情况变化等反应比较敏感，这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 2022 年的资本支出预计为人民币 35.0 亿元左右，将通过融资活动和

部分自有资金解决。本集团的实际资本支出可能因本集团通过经营、投资和其他非本集团可以控制的因素创造充足现金流量的能力而显著地变化。此外，对于本集团的资金项目将是否能够、或以什么成本完成，抑或因完成该等项目而获得的成果并无保证。

本集团将来获得外部融资的能力受多种不确定因素支配，包括：本集团将来的经营业绩、财务状况和现金流量；中国经济条件和本集团产品的市场条件；融资成本和金融市场条件；有关政府批文的签发和其它与中国基础设施的发展相关的项目风险，等等。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；由本集团向中石化股份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。

第三节 化工行业经营性信息分析

（一）行业基本情况

1、行业政策及其变动

中国碳达峰、碳中和战略目标提出以来，针对“双碳”目标以及能源“双控”目标，2021 年中央部门陆续出台专项政策文件，加快推动各地各行业明确碳达峰目标，制定碳达峰行动方案，推动行业绿色转型。

“双碳”目标方面。2021 年 3 月，碳达峰、碳中和首次被写入国务院政府工作报告。2021 年 3 月 15 日，中央财经委员会第九次会议在部署未来能源领域重点工作中明确指出，要控制化石能源总量，构建以新能源为主体的新型电力系统。2021 年 10 月，国务院先后印发《中共中央国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》《2030 年前碳达峰行动方案》，提出到 2025 年、2030 年，非化石能源消费比重目标，单位国内生产总值能源消耗下降目标，单位国内生产总值二氧化碳排放等，以便顺利实现 2030 年前碳达峰目标。

限制“两高”项目发展方面。2021 年 5 月 31 日，生态环境部发布《关于加强高耗能、高排放建设项目生态环境源头防控的指导意见》，严格审批石化、现代煤化工等“两高”项目环评，坚决遏制“两高”项目的盲目发展。2021 年 9 月 11 日，国家发改委印发《完善能源消费强度和总量双控制度方案》通知，进一步明确了能耗“双控”指标的设置及分解落实机制。2021 年 11 月 15 日，国家发改委等五部门联合发布《高耗能行业重点领域能效标杆水平和基准水平（2021 年版）》，旨在指导各地科学有序做好高耗能行业节能降碳技术改造，有效遏制“两高”项目盲目发展。2021 版对炼油、煤制焦炭、煤制甲醇、煤制烯烃（乙烯和丙烯）、煤制乙二醇、乙烯（石脑烃类）、对二甲苯等 14 个化工重点领域能效标杆水平和基准水平进行了明确的规定，于 2022 年 1 月 1 日起执行。2021 年 12 月 8 日-10 日，中央经济工作会议指出，实现碳达峰碳中和是推动高质量发展的内在要求，要坚定不移推进，但不可能毕其功于一役，明确新增可再生能源和原料用能不纳入能源消费总量控制。

碳减排及循环经济方面。2021 年 1 月 1 日，我国史上最严“限塑令”正式在全国生效。全国重点城市限塑令开始全面落地，一次性不可降解塑料吸管等限塑政策进入执行落实阶段。2021 年 7 月 7 日，国家发改委印发《十四五循环经济发展规划》，要求到 2025 年，再生资源循环利用能力进一步提升，再生资源对原生资源的替代比例进一步提高。未来，在塑料包装行业，环保绿色的可降解塑料的应用比例将会不断提高。2021 年 7 月 30 日，中共中央政治局会议对“未立先破、跟风表态、市场至上、行动扭曲”的运动式减碳进行纠正，并提出坚持全国一盘棋，先立后破。2021 年 12 月 3 日，工信部印发《“十四五”工业绿色发展规划》，提出到 2025 年碳排放强度、污染物排放强度、规模以上工业单位增加值能耗、主要再生资源回收利用量等方面的规划目标。

碳资产管理方面。2021 年 7 月 14 日欧盟推出碳边境调节机制（CBAM），将带动我国碳减排政策和碳排放交易价格与欧洲对标。2021 年 7 月 16 日，中国全国碳市场正式拉开帷幕，首批电力企业被纳入市场进行履约。2021 年 11 月，中国人民银行推出了两个新的结构性货币政策工具，其中一个为碳减排支持工具。

安全环保政策方面。2021 年 2 月 1 日，国家卫生健康委发布的《工作场所职业卫生管理规定》正式生效，对管理规定、职业病危害因素检测频次和监督管理主体和职责等方面进行了调整和完善。2021 年 3 月 1 日，国务院发布生效的《排污许可管理条例》对排污单位的主体责任作出了明确要求，在违法排污的法律责任方面进行了严格规定。2021 年 3 月 25 日，上海市生态环境局发布并实施《上海市 2021 年大气环境与应对气候变化工作计划》，提出在 2021 年上海市 PM_{2.5} 年均浓度稳定达到国家二级标准，并力争进一步下降的目标，并分别对重点和常规工作进行了部署。2021 年 6 月 10 日，全国人民代表大会常务委员会发布新《中华人民共和国安全生产法》，自 2021 年 9 月 1 日生效。本次修改进一步完善了安全生产工作的原则要求，强化和落实生产经营单位的主体责任，明确地方政府和有关部门的安全生产监督管理职责，加大对生产经营单位及其负责人安全生产违法行为的处罚力度。2021 年 11 月 2 日，国务院发布了《关于深入打好污染防治攻坚战的意见》，指出到 2025 年，生态环境持续改善，主要污染物排放总量持续下降，单位国内生产总值二氧化碳排放比 2020 年下降 18%，地级及以上城市 PM_{2.5} 浓度下降 10%，空气质量优良天数比率达到 87.5% 等。12 月 1 日，国家发改委等多个部门联合发布《“十四五”全国清洁生产推行方案》，加强“十四五”期间高耗能高排放项目清洁生产评价。

在“双碳”目标这个大背景下，经济发展绿色转型要求石化行业摆脱对高消耗、高排放和环境损害的依赖，实现碳达峰碳中和是推动石化行业高质量发展的内在要求。碳达峰碳中和是绿色转型的抓手、测度和推力，绿色转型则为石化行业碳达峰碳中和提供了技术选项和实现路径。

2、主要细分行业的基本情况及公司行业地位

2021 年全球经济复苏强劲，带动石化企业普遍强劲复苏。中国石化行业经济业绩超出预期，全行业实现营业收入人民币 14.45 万亿元，同比增长 30%；实现利润总额人民币 1.16 万亿元，同比增长 126.8%；进出口总额 8600.8 亿美元。细分行业全年生产经营情况概括如下：

一是原油产量增加进口量下降。全年原油产量 1.99 亿吨，同比增长 2.4%，这是连续 3 年增长；原油进口 5.13 亿吨，同比下降 5.3%，这是连续 20 年增加的情况下，首次出现的下降。原油对外依存度也由上年度的 73.6%下降为 72%。受益于价涨量增，原油产业链盈利普遍增厚。

二是主要石化产品的产量和消费量均增加。原油加工量突破 7 亿吨，同比增长 4.3%，成品油产量增长 7.9%（其中汽油增长 17.3%、柴油增长 2.7%），表观消费量增加 10.3%（其中汽油增加 20.8%、柴油增加 4.6%）；燃料油产量增长 22.1%，消费增加 16.6%；液化石油气进口量增加 24.6%、消费增加 11.7%；乙烯产量增长 18.3%，进口增加 4.5%、消费增加 16.9%；纯苯进口增加 41.1%、消费增加 12.3%；涂料进口增加 19.5%、消费增加 19.7%

三是主要合成材料产量增加进口量下降。据统计，聚乙烯产量增长 9.7%，进口下降 21.3%；聚丙烯产量增长 10.5%，进口下降 29.4%；聚氯乙烯产量增长 2.1%，进口下降 52.7%；合成橡胶产量增长 2.6%，进口下降 16.8%。合成树脂产品是在连续多年进口量持续增加的情况下出现的下降，尤其像聚乙烯自“十三五”起每年进口量超千万吨，连年大幅增长，2020 年进口高达 1853.4 万吨。合成纤维单体进口下降 25%，其中乙二醇进口量下降 20.1%，丙烯腈进口量下降 33.5%。

价格方面，大宗原材料和主要石化产品的价格普遍上涨。国际原油价格高点为 7 年来新高，全年高位运行，布伦特油价全年均价同比增幅 69.98%。国内成品油价格涨至 5 年来新高。87 种重点监测的有机化学品中全年同比上涨的 80 种、占比高达 92%。契合“双碳”目标需求或大炼化规划涉及不多的化工产品的表现尤其亮眼。如在光伏产业发展拉动下，EVA、醋酸乙烯持续紧缺，年均价格涨幅分别排在金联创化工产品涨幅排行榜的第 8 名和第 10 名；降解塑料产业链上的 BDO 年均价格涨幅为 15913 元/吨，排在涨幅榜第 2 位。三苯年均涨幅接近或超过 50%，其中纯苯年均涨幅高达 80%。丁二烯的涨幅也带动下游丁苯、顺丁橡胶价格大幅走高。甲醇、尿素受煤炭价格、双控调控政策等因素影响，拉涨幅度也在 40%以上。丙烯、聚乙烯、聚丙烯链条因国内产能扩增迅速而表现相对低调，普遍涨幅在 20%以下。

虽然化工板块利润总额及利润率均创历史新高，但细分领域差异较大。传统大宗品如苯乙烯、PX、甲醇、PTA、由于新增产能较大，供应相对充足，虽然年度价格上涨，但仍处于亏损局面。丙烯、聚乙烯、聚丙烯也均表现疲软，高油价和煤价对行业形成持续性成本压力，造成产品市场价格上涨，但利润缩水。

本集团是国内主要的大型炼化一体化企业之一，由于本集团近年主要产品产能近几年未增加，而国内其他企业在集中扩能，因此本集团生产的乙烯、对二甲苯、乙二醇等产品的产量占国内同类产品市场份额在 2021 年继续下降。2021 年本集团主要产品的产量占全国相应产品产量的比例在 1.5%-2.5%不等。

（二）产品与生产

1、主要经营模式

公司的主要经营模式为：采购原油，加工生产合成纤维、树脂和塑料、中间石化产品和石油产品，并通过产品销售实现利润。

2、主要产品情况

产品	所属细分行业	主要上游原材料	运输/存储方式	主要下游应用领域	价格主要影响因素
柴油	石油产品	石油	管道输送和轮船运输/储罐	交通运输燃料、农用机械燃料	国际原油价格、政府调控

汽油	石油产品	石油	管道输送和轮船运输/储罐	交通运输燃料	国际原油价格、政府调控
航空煤油	石油产品	石油	管道输送和轮船运输/储罐	交通运输燃料	国际原油价格、供需平衡
对二甲苯	中间石化产品	石脑油	汽车运输/储罐	中间石化产品和聚酯	原材料价格、供需平衡等
苯	中间石化产品	石脑油	汽车运输、海运、火车运输/储罐	中间石化产品、苯乙烯、塑料、爆炸品、染料、洗涤剂、环氧树脂、锦纶	国际原油料价格、市场供需状况
乙二醇	中间石化产品	石脑油	汽车运输/储罐	精细化工	国际原油料价格、市场供需状况
环氧乙烷	中间石化产品	石脑油	汽车运输、管道运输/储罐	化工及医药行业中间产品，包括染料、洗涤剂和助剂	国际原油料价格、市场供需状况
乙烯	中间石化产品	石脑油	汽车运输、管道运输、轮船运输/储罐	聚乙烯、乙二醇、聚氯乙烯和其它可进一步加工成树脂及塑料和合成纤维的中间石化产品的原料	国际原油料价格、供需平衡
聚乙烯	树脂及塑料	乙烯	汽车运输、轮船运输和火车运输/仓库	薄膜、地膜、电缆绝缘料以及家庭用品、玩具等注模产品	原料价格和市场供需状况
聚丙烯	树脂及塑料	丙烯	汽车运输、轮船运输和火车运输/仓库	薄膜、板材以及家庭用品、玩具、家用电器和汽车零件等注模产品	原料价格和市场供需状况
聚酯切片	树脂及塑料	精对苯二甲酸、乙二醇	汽车运输、轮船运输和火车运输/仓库	涤纶纤维或薄膜、容器	原料价格及市场供需状况
腈纶	合成纤维	丙烯腈	汽车运输、轮船运输和火车运输/仓库	可以单纺或与其它材料的织物混纺成织物	原料价格及市场供需状况
涤纶	合成纤维	聚酯	汽车运输、轮船运输和火车运输/仓库	纺织品、服装	原料价格及市场供需状况

产品	产量			销量		
	2021 年 (万吨)	2020 年 (万吨)	同比增/减	2021 年 (万吨)	2020 年 (万吨)	同比增/减
柴油 ^{注1}	338.80	398.21	-14.92%	338.10	398.61	-15.18%
汽油	339.64	327.30	3.77%	340.23	328.18	3.67%
航空煤油 ^{注1}	118.45	112.45	5.34%	99.57	99.43	0.14%
对二甲苯	49.63	66.24	-25.08%	46.53	45.64	1.95%
苯 ^{注2}	30.67	37.21	-17.58%	29.99	33.14	-9.51%
乙二醇	15.07	23.67	-36.33%	4.14	12.73	-67.48%
环氧乙烷	33.56	31.30	7.22%	32.78	30.53	7.37%
乙烯 ^{注2}	71.28	82.52	-13.62%	-	-	-
聚乙烯	49.62	58.12	-14.62%	49.63	57.85	-14.21%
聚丙烯	45.59	49.29	-7.51%	42.26	45.16	-6.42%

聚酯切片 ^{注2}	34.34	33.99	1.03%	30.24	29.33	3.10%
腈纶	7.10	11.55	-38.53%	7.32	11.69	-37.38%
涤纶	2.62	3.37	-22.26%	2.73	3.40	-19.71%

注 1：销量不包括来料加工业务。

注 2：产销量差距部分为内部销售。

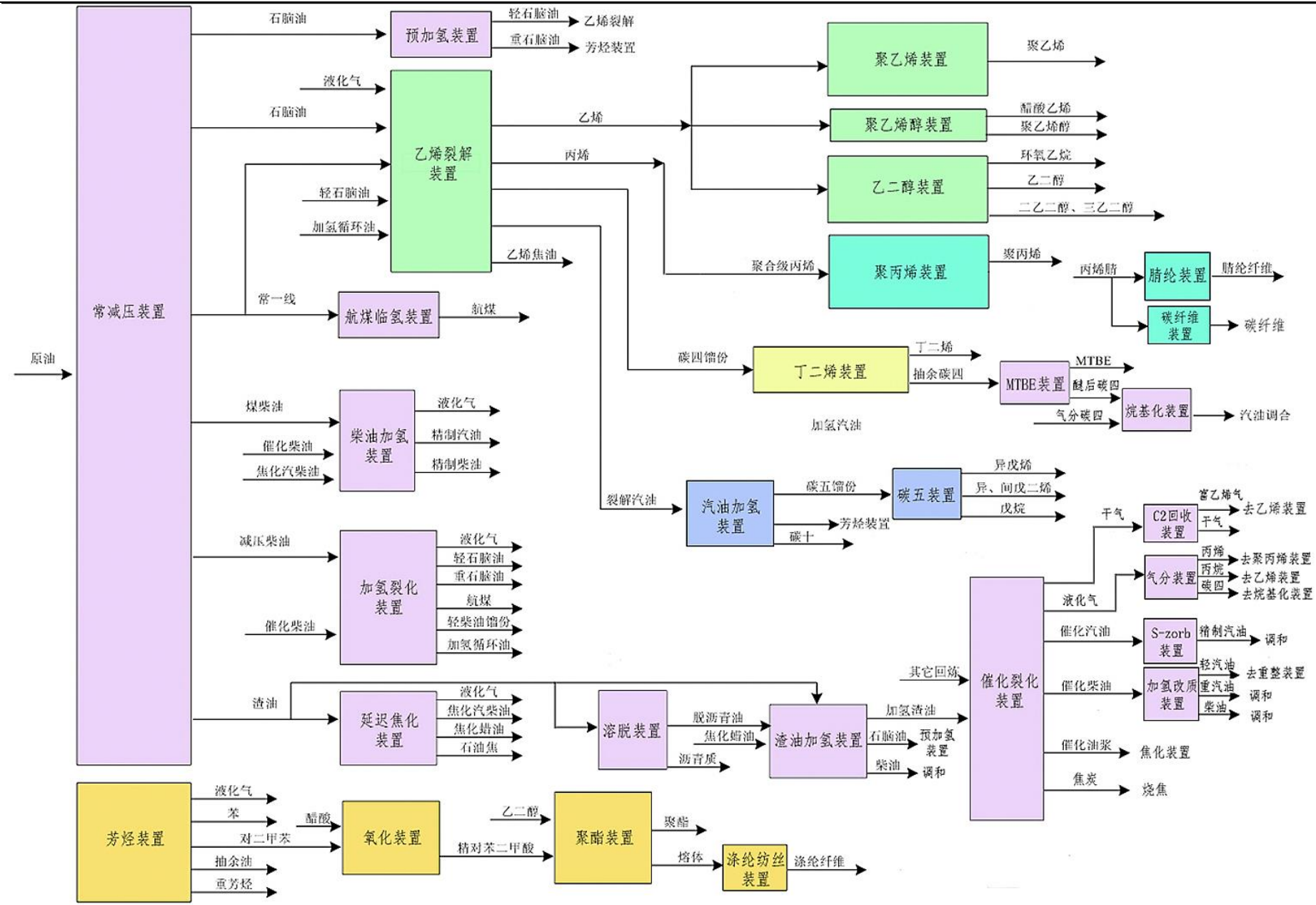
以上销量数据不包含本集团石油化工产品贸易数据。

3、研发创新

有关本集团研发创新请参阅本章管理层讨论分析章节 3.2.C。

4、生产工艺与流程

本公司纵向综合生产装置中的关键环节是生产乙烯及丙烯的乙烯装置以及主要生产对二甲苯和苯的芳烃装置。乙烯是生产聚乙烯及乙二醇的主要原料，而乙二醇与精对苯二甲酸聚合可制造聚酯。丙烯是生产丙烯腈及聚丙烯的主要原料。上述产品均以原油为原料，经一系列石油化工装置加工而成。下图简要说明了本公司的生产过程。



5、产能与开工情况

主要生产装置（套数）	设计产能(吨)	负荷率（%）
原油蒸馏装置(2)	14,000,000	95.32
加氢裂化装置(2)	3,000,000	89.14
乙烯装置	700,000	105.97
*芳烃装置(2)	835,000	100.15
精对苯二甲酸装置	400,000	80.32
环氧乙烷 / 乙二醇装置（2）	525,000	86.26
催化裂化	3,500,000	104.87
延迟焦化(2)	2,200,000	88.90
**柴油加氢(2)	3,850,000	90.87
**加氢改质装置	650,000	93.23
碳五分离（2）	205,000	139.51
***聚酯装置（3）	550,000	88.53
****涤纶短纤装置（2）	158,000	88.27
涤纶长丝装置	21,000	-
腈纶短纤装置（3）	140,800	107.19
聚乙烯装置（3）	408,000	88.56
聚丙烯装置（3）	400,000	96.41
醋酸乙烯装置	86,000	105.22

*第1号二甲苯装置（23.5万吨/年）全年停产。

**第2号柴油加氢装置（120万吨/年）在2016年底完成改造为加氢改质装置，产能为65万吨/年。

***第3号聚酯纤维装置（10万吨/年）在2013年9月1日停止运营。

****第1号涤纶短纤装置（4000吨/年）全年停产。

资本开支项目请参见本章第二节管理层讨论与分析中公司经营情况讨论与分析之非募集资金项目情况。

（三）原材料采购

1、主要原材料的基本情况

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率（%）	采购量	耗用量
原油	代理采购	协议结算	52.26%	1348.69 万吨	1335.97 万吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响

原油市场价格上涨导致公司原油采购单位价格同比上涨 52.26%，增加公司营业成本 15.89%。

2、主要能源的基本情况

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率（%）	采购量	耗用量
煤炭	委托采购	根据基准价进行月度考核结算	81.10%	174.79 万吨	175.21 万吨

主要能源价格变化对公司营业成本的影响

煤炭市场价格上涨导致公司煤炭单位成本同比上涨 81.10%，增加公司营业成本 0.99%。

3、原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

2021 年，国际原油市场价格震荡上升，公司分别于 4 月、11 月开展借还油套期保值业务，买入 DUBAI SWAP 315 万桶；于 9 月、10 月、11 月开展燃料油套期保值业务，卖出 LSFO SWAP 2.5 万吨。开展的商品类衍生品业务主要属于套期保值业务。实施上述业务无风险敞口，可能承担的最高损失金额为人民币 5,000 万元，综合收益为人民币 1.66 亿元。同时公司出于稳定生

产经营的目的，锁定高硫原油加工利润，于 6 月、7 月、9 月和 11 月买入 DUBAI SWAP 270 万桶，卖出 DATED BRENT SWAP 270 万桶；实施上述业务产生投资收益人民币 1,001 万元，公允价值变动收益人民币 899 万元。

有关本公司套期会计相关的会计政策，请参阅本年度报告按《中国企业会计准则编制》编制的财务报表附注三、9。

（四）产品销售情况

1、销售模式

本公司的产品主要分为直接销售和代理销售。产品主要售予大型贸易公司和工业用户，包括中石化集团及其指定用户。本公司已跟这些客户建立了长期关系。

2、定价策略及主要产品的价格变动情况

本公司的大部份产品可以按市场价格出售。但是，本公司销售的主要石油产品（汽油、柴油、航空煤油）还受到不同程度的政府定价（指导价）控制。

对于本公司那些不受定价控制的产品价格是在参照了在上海和中国其它地方的中国主要化工商品市场的市价后制订的。本公司也紧密地监视主要国际商品市场，尤其是亚洲市场的价格趋势。在大部分情况下，本公司每月修改产品的价格，在价格剧烈波动期间会作出更频繁的修改。

3、按细分行业划分的公司主营业务基本情况

有关本集团按细分行业划分的公司主营业务基本情况请参阅本章管理层讨论分析之公司经营业绩比较与分析。

4、按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

金额单位：人民币千元

销售渠道	主营业务收入	比上年增减（%）
直接销售	54,448,577	27.57%
代理销售	23,689,782	18.27%
贸易	11,060,133	-4.53%

5、公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

本公司拥有自备电厂，主要为公司提供电力和蒸汽资源，富余部分对外销售。2021 年，对外销售电量 7.70 亿千瓦时，营业收入人民币 3.97 亿元；对外销售蒸汽 30.20 万吉焦，营业收入人民币 2,722 万元。

（五）环保与安全情况

1、公司报告期内重大安全生产事故基本情况

无。

2、报告期内公司环保投入基本情况

金额单位：人民币亿元

环保总投资	占营业收入比重（%）
3.93	0.50%

第四节 重要事项

（一）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

2016 年，公司对《公司章程》有关现金分红的政策进行了修订，有关的《公司章程》及其附件修正案已经本公司于 2016 年 6 月 15 日召开的 2015 年度股东周年大会审议通过。根据现

行有效的《公司章程》第二百零六条规定：

1、公司应重视对投资者的合理投资回报。公司进行利润分配时应通过多种渠道听取中小股东的意见。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

2、公司可以以下列形式分配股利：现金、股票或者法律、行政法规、有权的部门规章及上市地监管规则许可的其他方式。公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司可以进行中期利润分配。

3、公司当年实现的母公司净利润为正，及累计未分配利润为正，且公司现金流可以满足公司正常经营和可持续发展情况下，公司应进行现金分红，且每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司净利润的 30%。

4、如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部环境变化对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营或财务状况发生重大变化，或董事会认为确有必要时，公司可对本条第 2 款和第 3 款规定的利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应经公司独立董事发表独立意见，由董事会详细论证调整理由，形成决议后提交股东大会以特别决议审议。股东大会的召开方式应当符合公司上市地的监管要求。

5、公司年度利润分配方案由管理层拟定后提交董事会审议，独立董事应发表独立意见，董事会形成决议后提交股东大会审议。当满足现金分红条件，但公司未提出或未按照本条第 3 款的规定提出现金分红方案的，公司独立董事应发表独立意见，董事会应就相关的具体原因进行专项说明，形成决议后提交股东大会审议，并予以披露。公司半年度利润分配方案应符合本章程第二百一十四条的规定。

2、报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

2021 年度，本公司按中国企业会计准则的归属于母公司股东的净利润为人民币 2,000,506 千元（按《国际财务报告准则》的归属于本公司股东的净利润为人民币 2,073,431 千元）。根据董事会 2022 年 3 月 23 日通过的 2021 年度利润分配预案，以分红派息股权登记日公司的总股数为基准，派发 2021 年度股利人民币 0.1 元/股（含税）。2021 年度利润分配预案待股东周年大会批准后实施。有关本公司召开股东周年大会之日期和时间及暂停股份过户登记安排将于稍后公布。股东周年大会通告将根据《中国石化上海石油化工股份有限公司章程》的规定另行公告。股东周年大会通告、随附通函及代理人委任表格将按照《香港上市规则》寄发予 H 股股东。

如末期股利藉本公司股东于股东周年大会通过决议案而予以宣派，H 股末期股利预期将于 2022 年 7 月 28 日（星期四）或左右支付予 2022 年 7 月 5 日（星期二）营业时间结束时名列本公司 H 股股东名册之股东。末期股利以人民币计值及宣派。应支付予本公司 A 股股东的末期股利将以人民币支付，应支付予本公司 H 股股东的末期股利将以港币支付。应付港币金额将按于股东周年大会通过派发末期股利当日之前一个公历星期中国外汇交易中心的港币收市汇率平均值计算。

本公司预期将于 2022 年 6 月 30 日（星期四）至 2022 年 7 月 5 日（星期二）止期间（包括首尾两天）暂停办理 H 股股份过户登记手续，以确认获发末期股利之权利。H 股股东如欲收取末期股利，必须于 2022 年 6 月 29 日（星期三）下午 4 时 30 分或之前将填妥之 H 股股份过户表格连同有关之股票交回香港证券登记有限公司，地址为香港湾仔皇后大道东 183 号合和中心 17 楼 1712-1716。

本公司向 A 股股东派发股利的股权登记日、派发办法和时间将另行公告。

3、公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

金额单位：人民币千元

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息额(人民币元)（含税）	每 10 股转增数额（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2021 年	0	1.0	0	1,082,381.35	2,000,506	54.11
2020 年	0	1.0	0	1,082,381.35	628,110	172.32

2019 年	0	1.2	0	1,298,857.62	2,213,716	58.67
--------	---	-----	---	--------------	-----------	-------

（二）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：

中石化股份在公司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于 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 日刊发在《中国证券报》、《上海证券报》，以及 2013 年 8 月 13 日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。

（三）报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

无。

（四）公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

1、本集团已采纳的新准则和准则的修改及解释

本集团已于 2021 年 1 月 1 日开始的财政年度首次采纳下列准则。

- 《企业会计准则解释第 14 号》(财会 [2021] 1 号)
- 《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会 [2021] 9 号)
- 利率基准改革-第二阶段修正案-对国际财务报告准则第 9 号「金融工具」、国际会计准则第 39 号「金融工具的确认和计量」、国际财务报告准则第 7 号「金融工具的披露」、国际财务报告准则第 4 号「保险合同」、国际财务报告准则第 16 号「租赁」的修改
- 对国际财务报告准则第 16 号「租赁」的修改, 对 2021 年 6 月 30 日及之后适用新冠疫情相关租金减让会计处理的规定

没有其他对本集团合并财务报表产生重大影响的标准或解释修改在 2021 年 1 月 1 日开始的财政年度首次生效。

（五）聘任及解聘会计师事务所情况-

报告期内，本公司原会计师事务所已服务至审计年限。本公司于 2021 年 6 月 16 日召开股东大会，审议通过聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2021 年度境内审计师及毕马威会计师事务所为本公司 2021 年度境外核数师。

报告期内，本公司聘任的会计师事务所及聘用详情如下：

金额单位：人民币元

	现聘任
境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	3,418,500
境内会计师事务所审计年限	8 年
境外会计师事务所名称	毕马威会计师事务所 于《财务汇报局条例》下的注册公众利益实体

	核数师
境外会计师事务所报酬	3,418,500
境外会计师事务所审计年限	8 年

（六）重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（七）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、实际控制人均未受到因本公司原因而被中国证监会立案调查或采取行政监管措施，亦未因本公司原因被依法采取强制措施、承担刑事责任、收到行政处罚或证券交易所的纪律处分。

（八）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法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

（九）公司股权激励计划情况

股权激励计划由 2014 年 12 月 23 日起生效，有效期为 10 年，直至 2024 年 12 月 22 日。股权激励计划首次授予 A 股股票期权日期为 2015 年 1 月 6 日，详情请参阅于 2015 年 1 月 6 日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。首次授予的所有行权期已于 2018 年 12 月 28 日完结，详情请参阅于 2018 年 12 月 28 日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。目前，本公司没有其他授予方案。

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。

（十）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

本公司于 2019 年 10 月 23 日与本公司控股股东中石化股份和实际控制人中石化集团签订《产品互供及销售服务框架协议》及《综合服务框架协议》（“框架协议”）。据此，本公司与中石化集团、中石化股份及其联系人之间进行一系列日常经营相关的持续关连交易。框架协议有效期为三年，至 2022 年 12 月 31 日期满。框架协议及 2020 至 2022 年度交易上限已于本公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过。有关详情请见本公司日期为 2019 年 10 月 23 日载于上海证券交易所网站及香港交易所网站的公告。

本公司于 2020 年 12 月 31 日与本公司实际控制人中石化集团的全资子公司中国石化集团石油商业储备有限公司及其下属白沙湾分公司（“白沙湾分公司”）签订仓储服务协议。据此，白沙湾分公司向公司提供仓储服务，服务期限自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，年仓储服务费最高为人民币 11,400 万元（包含增值税）。有关详情请见本公司日期为 2020 年 12 月 8 日载于上海证券交易所网站及香港交易所网站的公告。

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	2021 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	74,111,000	51,521,921	74.21%
石油产品和石化产品销售	中石化集团、中石化股份及其联系人	66,021,000	60,926,642	68.30%

物业租赁	中石化集团、中石化股份及其联系人	37,000	35,403	43.21%
石化产品销售代理	中石化股份及其联系人	168,000	110,552	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、中石化股份及其联系人	1,074,000	785,216	50.89%
石化行业保险服务	中石化集团及其联系人	130,000	108,850	100.00%
财务服务	中石化集团的联系人（中石化财务）	200,000	824	0.16%
仓储服务协议				
仓储服务	中石化集团的联系人（白沙湾分公司）	114,000	114,000	83.01%

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。

本公司独立非执行董事已审阅本集团持续关联交易并确认：上述持续关联交易 1）在本公司的日常业务中订立；2）均按照一般商务条款或更佳条款进行；3）根据有关交易的协议进行，条款公平合理，并且符合本公司股东的整体利益；及 4）报告期交易金额在年度最高限额范围内。

本公司境外核数师毕马威会计师事务所已按照香港会计师公会颁布的《香港鉴证业务准则》第 3000 号「除历史财务信息审核或审阅以外的鉴证业务」，并参照《实务说明》第 740 号「关于《香港上市规则》所述持续关联交易的核数师函件」执行测试工作后，就本公司报告期内的持续关联交易，核数师已根据《香港上市规则》第 14A.56 条出具无保留意见的函件，并载有其发现和结论。

《香港上市规则》第 14A 章的关联交易

本公司于 2021 年 8 月 25 日与中石化巴陵石油化工有限公司（“巴陵石化”）签署合资合同，共同投资成立上海金山巴陵新材料有限公司。本公司以现金方式认缴出资人民币 40,000 万元，占注册资本总额的 50%，持有合资公司 50% 股权，巴陵石化以现金方式认缴出资人民币 40,000 万元，占注册资本总额的 50%，持有合资公司 50% 股权。巴陵石化是本公司控股股东中国石油化工股份有限公司的控股子公司，因此为本公司关连人士。相关公告已于 2021 年 8 月 25 日载于上海证券交易所网站和香港交易所网站，并已刊载于 2021 年 8 月 26 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

本公司 2021 年年度报告中，根据《国际财务报告准则》编制的财务报表附注 28 中所载的本公司与中石化集团、中石化股份及其联系人进行的上述关联方交易亦属于《香港上市规则》第 14A 章所界定的关联交易。上述持续关联交易，均按照《香港上市规则》第 14A 章的有关要求进行并披露。

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	23,198	37,933	61,131	165,060	816,609	981,669

注 1：本集团向关联方提供资金期末余额主要为向中石化股份及其子公司和联营公司提供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，以及本集团接受中石化股份及其子公司贷款产生的长期借款。

（十一）重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

报告期内没有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、委托他人进行现金资产管理的情况

请参见本章第二节管理层讨论与分析中公司经营情况讨论与分析之投资状况分析。

4、其他重大合同

报告期内公司无其他重大合同。

（十二）积极履行企业社会责任的工作情况

1、企业社会责任工作情况

2021 年本公司履行企业社会责任的工作情况及公司 2021 年环境、社会及管治报告，请参阅本公司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《中国石化上海石油化工股份有限公司 2021 年企业社会责任报告》。

2、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）》，公司已在上海市生态环境局网站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/T 19001：2008）、环境（GB/T 24001：2004）、职业健康安全（GB/T 28001：2011）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 年上海石化被评为“2019 年度中国石化绿色企业”。2020 年继续保持“绿色企业”称号，并成功完成 27 家绿色基层创建。2021 年进一步巩固原有的绿色基层，扩大绿色基层创建，共 37 家绿色基层创建成功。

2021 年，公司积极践行绿色发展理念，持续深化污染防治工作，巩固绿色企业创建成果，持续推进绿色基层建设，做好污染物总量减排和浓度达标双控制及环境风险管控工作。以严于国家、行业和地方标准抓环保，加大废气、废水污染物减排，为区域生态环境质量好转做出更大贡献，努力创造“国内领先、世界一流”的能源化工及新材料企业 HSE 业绩。

2021 年，公司明确相关任务、分解控制指标、落实考核细则，加快推进重点减排项目建设，强化已建成环保治理设施安稳、高效运行，2021 年 COD、氨氮、二氧化硫、氮氧化物排放量分别同比下降 1.92%、19.32%、4.96%和 12.78%。

2021 年，公司外排废水综合达标率 99.95%，有控废气外排达标率 100%，危险废物妥善处置率 100%。

持续推进 LDAR 工作。2021 年，公司共检测生产装置密封点 2,994,011 点次，检测出泄漏点 9,561 点，修复 9,481 点，修复率 99.20%。

2021 年，公司向金山区税务局缴纳环境税共计人民币 1144.66 万元。

3、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

2021 年，公司收到上海市生态环境局签发的行政处罚决定书 2 起，涉及罚款人民币 37.98 万元。发生处罚主要原因为：因环保在线设施运行维护不到位，未能及时发现检查前日暴雨影响造成的出口水质 COD 超标。

序号	事件名称	整改情况
1	未保证监测设备正常运行	1、加强对 HJ353-2019、HJ355-2019 的学习，并按新规范要求运行日常运行维护，编制整套运维记录、表式并认真填写。 2、污水水质在线自动监测设备运维人员资质取证并上墙公示。 3、为确保在线水质分析仪表的数据准确性和仪表的可靠性，委托有资质的第三方进行比对。
2	2#泵、污水总出口 COD 超标	1、严格执行《上海石化水质管控方案》，落实方案中生产污水处理管控、清污分流安排、雨水排放及随塘河水体管控等要求，确保污水处理厂出水及随塘河外排水质达标受控。 2、通过落实《上海石化雨污水系统整改方案》，在清污分流、水体风险防控、污水提标升级等方面推进项目进行改造升级，提高上海石化雨污水系统达标排放水平，增强水体风险防控能力。

3、防治污染设施的建设和运行情况

主要污染设施名称	污染物名称	排放限值 (mg/m ³)	2021 年实际 (mg/m ³)	达标情况
热电锅炉	SO ₂	35	6.58	达标
	NO _x	50	18	达标
	颗粒物	10	0.79	达标
2#硫磺	SO ₂	100	19.59	达标
3#硫磺	SO ₂	100	4.19	达标
4#硫磺	SO ₂	100	20.82	达标
催化裂化	SO ₂	50	7.13	达标
	NO _x	100	11.64	达标
	颗粒物	30	9.62	达标
工艺加热炉	SO ₂	50	1.52	达标
	NO _x	100	86.74	达标
	颗粒物	20	1.51	达标
污水处理装置	CODmg/l	60	33.8	达标
	氨氮 mg/l	8	2.12	达标

4、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

根据国家环境影响评价法、建设项目环境影响评价分类管理名录和《<建设项目环境影响评价分类管理名录>上海市实施细化规定(2021 版)》要求，结合建设项目对环境的影响程度，公司对建设项目的环境影响评价实行分类管理；严格审查可研、设计、施工和试生产条件确认等各环节的环保措施落实情况。2021 年，上海石化大丝束项目配套 110KV 变配电站项目、百吨级高性能碳纤维试验项目、污水生化处理系统环保提效升级改造项目等 5 个项目取得环评批复。储运部原油调和优化系统项目和金山地区环境综合整治上海石化油品清洁化项目 2 个项目完成了竣工验收及信息公示。

2021 年 6 月，因年产 1,500 吨/年 PAN 基碳纤维项目（二阶段）投料开车、3#炼油加氢改质装置加热炉余热回收系统改造等原因，公司向上海市生态环境局提出排污许可证变更申请，2021 年 9 月通过上海市生态环境局审批。2021 年 11 月因公司 4 号泵站（应急排口）由在线监测变更为设置外排提升泵电流信号，于 2021 年 12 月审批通过。

5、突发环境事件应急预案

持续开展重大环境风险的评估。2021 年，根据中国石化集团《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）要求和《2020 年绿色企业评价指标》中关于“环境风险降级”评分要点，对环境风险源重新评估。2021 年按照《中国石化突发环境事件风险评估指南》（2019 版）重新进行评估，共评估了 165 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 52 个，由于 R 值无法变更，故目前二级风险等级无法降级至三级风险；三级环境风险源 113 个。

定期开展环保应急演练。公司于 2021 年 6 月 29 日开展了“储运部一车间 T-191 罐火灾爆炸事故应急演练”，通过演练验证了在突发情况时储运部一车间的报警信息传递、初期应急处置能力，以及储运部与公司调度有关突发事件的信息沟通，环境监测和污染废水收集、转输、调蓄的协调能力；2021 年 12 月 1 日开展了“上海石化至赛科互供管线泄漏突发事故演练”，通过演练进一步提升了职工从现场检测确认、报警、现场警戒、汇报到启动应急预案，开展应急响应和应急处置的能力；2021 年 12 月 30 日下午，公司会同金山区生态环境局在储运部举行了“三车间泄漏事故环境应急演练”，通过演练提高了上海石化与政府部门应急联动响应的能力和储运部对突发环境事件的应急处置能力、检验了储运部应急预案的实用性和可操作性，确保储运部安全运行、环境风险受控。

6、环境自行监测方案

按照排污许可证、国家有关环境监测规范，《中国石化环境监测管理规定》及公司环境监测的需求，2021 年初组织编制及发布“2021 年度上海石化环境监测计划以及排放执行标准”，监测内容包括清下水、环境空气、废气、废水、地下水、土壤、噪声等专业。在排污许可证变更及环保标准修订、更新后及时组织人员调整监测计划，做到根据监测计划提供的环境监测数据与政府部门提出的监测数据公开、环境保护税上报的要求一致，同时确保及时为上海石化达标排放提供数据支撑。

2021 年全年完成水质监测数据 22,724 个，其中外委项目数据为 1,824 个；大气及废气监测数据 9,493 个，其中外委项目数据为 1,322 个；噪声监测数据 304 个，自行监测率达 100%。

7、在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

优化产品结构，停产限产单位碳排放量大的部分装置，降低能耗，持续推进技术节能和管理节能措施，杜绝能源浪费，提高能源利用效率。2021 年完成“能效提升”项目 13 项，炼油节能技改项目 3 项，合同能源管理项目 1 项。关注碳回收和碳捕集，公司目前乙二醇装置产生的 CO₂ 出售给上海石化岩谷气体开发有限公司生产食品级 CO₂，2021 年回收利用量为 9.1654 万吨，并积极开展碳捕集 CCUS 技术交流和储备。

8、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

多措并举，为助力打赢脱贫攻坚战作出积极贡献，积极开展公司消费扶贫工作，与金山区政府积极联动，重点对口帮扶的云南、甘肃等省份贫困地区开展帮扶工作，落实消费帮扶 776.6 万元。对口教育帮扶西藏班戈县初级中学，助力乡村振兴。

上海石化基层单位与金山区、平湖市 53 个村居开展结对共建，认领村居公益实事项目 48 项，落实资金 182.1 万元。

（十三）银行间债券市场非金融企业债务融资工具

1、非金融企业债务融资工具基本情况

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中国石化上海石油化工股份有限公司 2020 年度第一期超短期融资券	20 上海石化 SCP001	12002974	2020 年 8 月 19-20 日	2020 年 8 月 24 日	2021 年 2 月 9 日	0	1.70%	到 期 次 本 还 付息	银 行 间 市 场 清 算 所	认购本期超短期融资券的投资者为境内合格机构投资者(国家法律、法规及部门规章等另有规定的除外)	本期超短期融资券在债权登记日的次一工作日即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。	否
中国石化上海石油化工股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	21 上海石化 SCP001	12101769	2021 年 4 月 28-29 日	4 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	0	2.40%	到 期 次 本 还 付息	银 行 间 市 场 清 算 所	认购本期超短期融资券的投资者为境内合格机构投资者(国家法律、法规及部门规章等另有规定的除外)	本期超短期融资券在债权登记日的次一工作日即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。	否

中国石化上海 石油化工股份 有限公司 2021 年度第二期超 短期融资券	21 上海石化 SCP002	12102206	2021 年 6 月 16 日	6 月 17 日	2021 年 8 月 16 日	0	2.25%	到 期 一 次 还 本 付 息	银 行 间 市 场 清 算 所	认购本期超 短期融资券 的投资者为 境内合格机 构投资者(国 家法律、法规 及部门规章 等另有规定 的除外)	本期超短期融资券 在债权登记日的次 一工作日即可以在 全国银行间债券市 场流通转让。按照 全国银行间同业拆 借中心颁布的相关 规定进行。	否
中国石化上海 石油化工股份 有限公司 2021 年度第三期超 短期融资券	21 上海石化 SCP003	12103167	2021 年 8 月 25-26 日	2021 年 8 月 27 日	2021 年 10 月 26 日	0	2.18%	到 期 一 次 还 本 付 息	银 行 间 市 场 清 算 所	认购本期超 短期融资券 的投资者为 境内合格机 构投资者(国 家法律、法规 及部门规章 等另有规定 的除外)	本期超短期融资券 在债权登记日的次 一工作日即可以在 全国银行间债券市 场流通转让。按照 全国银行间同业拆 借中心颁布的相关 规定进行。	否
中国石化上海 石油化工股份 有限公司 2021 年度第四期超 短期融资券	21 上海石化 SCP004	12103836	2021 年 10 月 20- 21 日	2021 年 10 月 22 日	2021 年 12 月 21 日	0	2.30%	到 期 一 次 还 本 付 息	银 行 间 市 场 清 算 所	认购本期超 短期融资券 的投资者为 境内合格机 构投资者(国 家法律、法规 及部门规章 等另有规定 的除外)	本期超短期融资券 在债权登记日的次 一工作日即可以在 全国银行间债券市 场流通转让。按照 全国银行间同业拆 借中心颁布的相关 规定进行。	否

2、报告期内债券付息兑付情况

债券名称	付息兑付情况的说明
中国石化上海石油化工股份有限公司 2020 年度第一期超短期融资券	到期一次还本付息
中国石化上海石油化工股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	到期一次还本付息
中国石化上海石油化工股份有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	到期一次还本付息
中国石化上海石油化工股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	到期一次还本付息
中国石化上海石油化工股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	到期一次还本付息

3、为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
兴业银行股份有限公司	北京市朝阳区朝阳门北大街 20 号兴业大厦 15 楼	-	林晨	010-89926551
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	-	高巍	010-85606888
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区朝阳门内大街南竹轩互通 2 号银河 SOHO6 号楼	-	王梦莹	010-66428877
普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼	黄哲君、陈姣姣	陈姣姣	021-23235604
银行间市场清算所股份有限公司	上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 33 层	-	发行岗	021-63326662
北京金融资产交易所有限公司	北京市西城区金融大街乙 17 号	-	发行部	010-57896722

4、报告期末募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
中国石化上海石油化工股份有限公司 2020 年度第一期超短期融资券	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	0			是

中国石化上海石油化工股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0			是
中国石化上海石油化工股份有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0			是
中国石化上海石油化工股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0			是
中国石化上海石油化工股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0			是

5、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

单位:千元 币种:人民币

主要指标	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	1,908,105	493,350	286.76	
流动比率 (%)	132.52	113.61	增加 18.91 个百分点	流动资产增加
速动比率 (%)	94.63	87.86	增加 6.77 个百分点	流动资产增加
资产负债率 (%)	35.38	34.40	增加 0.98 个百分点	负债总额增加
EBITDA 全部债务比	0.28	0.16	75	营业利润增加
利息保障倍数	29.12	7.14	307.84	营业利润增加
现金利息保障倍数	45.85	18.95	141.95	营业利润增加导致的经营现金流入增加
EBITDA 利息保障倍数	(50.01)	(26.72)	87.16	营业利润增加
贷款偿还率 (%)	100%	100%	-	未发生变动
利息偿付率 (%)	100%	100%	-	未发生变动

(十四) 股票挂钩协议

除于本报告第三章第四节重要事项中,第(九)项所披露的公司股权激励计划外,本年度内,本公司并无订立或存在任何股票挂钩协议。

(十五) 税率

本集团目前使用的所得税的税率是 25% (2020 年：25%)。

(十六) 存款

报告期内，本集团并无委托存款，于 2021 年 12 月 31 日，本集团并没有任何定期存款到期而未能收回。

(十七) 储备

储备变动情况已载于按《国际财务报告准则》编制的财务报表附注 32。

本公司于 2021 年 12 月 31 日可供分配给本公司股东的储备(包括股本溢价及未分配利润)为人民币 11,240,259 千元 (2020 年：人民币 10,535,813 千元)。

(十八) 财务资料概要

本集团截至 2021 年 12 月 31 日之业绩、总资产、负债及股东权益的概要已载于本年报第 7-8 页。

(十九) 银行借款及其他借款

本公司及本集团于 2021 年 12 月 31 日止年度之银行借款及其他借款详情已载于按《国际财务报告准则》编制的财务报表附注 26。

(二十) 资本化之利息

年内资本化之利息之详情已载于按《国际财务报告准则》编制的财务报表附注 9。

(二十一) 物业、厂房及设备

年内物业、厂房及设备之变动情况已载于按《国际财务报告准则》编制的财务报表附注 16。

(二十二) 购买、出售和赎回本公司之证券

报告期内，本集团概无购买、出售和赎回本公司任何上市证券。

(二十三) 优先购股权

根据《公司章程》及中国法律，本公司并无优先购股权规定本公司需按持股比例向现有股东发售新股。

(二十四) 捐款

报告期内，本公司与复旦大学附属金山医院联合共建上海石化职业病防治工作站，资助 60 万元用于开展预防职业病的相关课题研究；向上海化学工业区发展有限公司捐赠 10 万元，用于举办“2021 上海化学工业区绿色化学化工创新创业大赛（活动）”。

(二十五) 税项减免

报告期内，按中国法律，本公司的上市证券持有人并不能够因持有本公司之上市证券而享有税项减免。

第五节 业绩回顾和展望

本集团截至 2021 年 12 月 31 日止年度的业务回顾及 2022 年展望请参见本章第二节管理层讨论与分析。

第四章 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，本集团发行非金融企业债务融资工具的情况请参见第三章第四节第（十三）项，除此之外，公司没有发行其他证券。

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）股东和实际控制人情况

1、 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	104,031
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	102,649

2、 截至报告期末前十名股东持股情况表

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、标记或 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	5,459,455,000	50.44	0	无	0	国有法人
香港中央结算(代理人)有限公司	H 股	-42,000	3,453,839,030	31.91	0	未知	-	境外法人
香港中央结算有限公司	A 股	50,747,993	115,149,708	1.06	0	无	0	境外法人
王磊	A 股	67,655,800	67,655,800	0.71	0	无	0	境内自然人
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	A 股	-13,275,420	64,401,715	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	45,222,300	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	43,531,469	0.40	0	无	0	其他
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	A 股	0	43,083,750	0.40	0	无	0	其他

中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	A 股	0	43,083,700	0.40	0	无	0	其他
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	A 股	0	43,083,700	0.40	0	无	0	其他
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	A 股	0	43,083,700	0.40	0	无	0	其他
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信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）控股股东及实际控制人情况

1、控股股东情况

（1）法人

名称	中国石油化工股份有限公司
单位负责人或法定代表人	马永生
成立日期	2000 年 2 月 25 日
主要经营业务	瓶装燃气经营（限取得许可证的分支机构经营）；危险化学品生产、石油天然气勘探、开发生产安全管理（限取得安全生产许可证的分支机构经营）；铁路运输；港口经营；食用盐生产、批发、零售（限取得许可证的分支机构经营、不在本市经营）；食品添加剂制造（限外埠分支机构经营）；保险代理业务（限外埠分支机构经营）；保险经纪业务（限外埠分支机构经营）；住宿（限外埠分支机构经营）；餐饮服务（限外埠分支机构经营）；火力发电（不在本市经营）；电力供应（限分支机构经营）；发电、输电、供电业务；危险化学品经营（限取得危险化学品经营许可证的分支机构经营）；油气勘查；石油的开采（开采地区及有效期以许可证为准）；零售预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（限取得食品流通许可证的分支机构经营）、保健食品（限取得食品流通许可证的分支机构经营）；卷烟、雪茄烟的零售（限取得烟草专卖零售许可证的分支机构经营）；图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品零售；道路运输（限分支机构经营，经营范围以道路运输经营许可证为准）；石油炼制；重油、橡胶及其他石油化工原料（不含危险化学品）和产品的生产、销售、储存；日用百货便利店经营；彩票代理销售、委托代理收取水电费、票务代理服务；设计、制作、代理、发布广告；汽车清洗服务；石油石化机器、设备的制造、监造、安装；石油石化原辅材料、设备及零部件的采购、销售；技术及信息、替代能源产品的研究、开发、应用、咨询服务；承包境外机电、石化行业工程和境内国际招标工程；汽车维修装潢服务；沿海工程辅助作业；溢油应急、安全守护、船舶污染清除作业；专业技术服务业中质检技术服务、环境与生态检测服务；货物运输代理；页岩气、煤层气、页岩油、可燃冰等资源勘探、开发、储运、管道运输、销售（不在本市经营）；电力技术开发与服务；电力设施安装维护（限分支机构经营）；销售家具及建筑装饰材料（限外埠分支机构经营）；家庭劳务服务（限外埠分

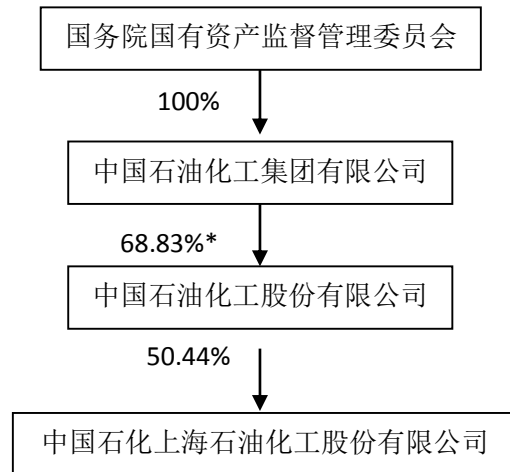
	支机构经营)；仓储服务(限外埠分支机构经营)；储气库设施租赁(限外埠分支机构经营)；出租商业用房、办公用房；汽车租赁(不含九座以上客车)；机械租赁；货物进出口；代理进出口；技术进出口。销售润滑油、燃料油、沥青、纺织、服装、日用品、五金、家用电器及电子产品、充值卡、文化、体育用品及器材、汽车、摩托车及零配件、机动车充电、电池、新能源汽车换电设施。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；发电、输电、供电业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)		
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中石化股份直接持有的其他上市公司情况如下：		
	公司名称	持股数量(股)	持股比例
	中国石化山东泰山石油股份有限公司	118,140,120	24.57%

2、实际控制人情况

(1) 法人

名称	中国石油化工集团有限公司		
单位负责人或法定代表人	马永生		
成立日期	1998 年 7 月 24 日		
主要经营业务	组织所属企业石油、天然气的勘探、开采、储运(含管道运输)、销售和综合利用；组织所属企业石油炼制；组织所属企业成品油的批发和零售；组织所属企业石油化工及其他化工产品的生产、销售、储存、运输经营活动；实业投资及投资管理；石油石化工程的勘探设计、施工、建筑安装；石油石化设备检修维修；机电设备制造；技术及信息、替代能源产品的研究、开发、应用、咨询服务；进出口业务。		
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中石化集团直接持有的其他上市公司股权情况如下：		
	公司名称	持股数量(股)	持股比例
	中国石油化工股份有限公司 ^{注1}	82,709,227,393	68.31%
	中国石化炼化工程(集团)股份有限公司	2,907,856,000	65.67%
	中石化石油工程技术服务股份有限公司 ^{注2}	10,727,896,364	56.51%
	中石化石油机械股份有限公司	456,756,300	58.74%
	招商局能源运输股份有限公司	912,886,426	13.54%
	注 1：另外，中石化集团通过境外全资附属公司盛骏国际投资有限公司持有 623,454,000 股 H 股。		
	注 2：另外，中石化集团通过境外全资附属公司盛骏国际投资有限公司持有 2,595,786,987 股 H 股。		

3、公司与控股股东及实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



*包括中石化集团境外全资附属公司盛骏国际投资有限公司通过香港（中央结算）代理人有限公司持有中石化股份的 623,454,000 股 H 股股份。

（五）其他持股在百分之十以上的法人股东

香港中央结算（代理人）有限公司于 2021 年 12 月 31 日持有本公司 3,453,839,030 股 H 股，占本公司已发行股份总数的 31.91%。

（六）社会公众持股量

于 2022 年 3 月 23 日止，根据董事会知悉的公开资料，本公司的公众持股量符合《香港上市规则》的最低要求。

（七）公司的主要股东在公司股份及相关股份的权益与淡仓

于 2021 年 12 月 31 日，根据公司董事或最高行政人员所知，本公司主要股东（即有权在本公司股东大会上行使或控制行使 5%或以上投票权的人士）（除董事、最高行政人员及监事之外）拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 2 及 3 分部须要披露或记录于本公司根据《证券及期货条例》第 336 条规定须存置的披露权益登记册内的本公司股份或相关股份的权益或淡仓如下：

公司普通股的权益

股东名称	拥有或被视为拥有之权益（股）	注	占本公司已发行股份总数百分比（%）	占该类别已发行股份总数百分比（%）	身份
中国石油化工股份有限公司	5,460,000,000A 股 (L) 发起法人股	(1)	50.44	74.50	实益拥有人
The Bank of New York Mellon Corporation	337,085,754H 股(L) 313,998,300H 股(S) 22,527,454H 股(P)	(2)	3.11 2.90 0.21	9.64 8.98 0.64	所控制法团权益

贝莱德集团 (BlackRock, Inc.)		204,771,117H 股(L)	(3)	1.89	5.86	所控制法团权益
Corn Capital Company Ltd		211,008,000H 股(L) 200,020,000H 股(S)	(4)	1.95 1.85	6.04 5.72	实益拥有人
孔宪晖		211,008,000H 股(L) 200,020,000H 股(S)	(4)	1.95 1.85	6.04 5.72	受控制法团权益
Yardley Finance Limited		200,020,000H 股(L)	(5)	1.85	5.72	持有股份的保证 权益
陈建新		200,020,000H 股(L)	(5)	1.85	5.72	受控制法团权益

(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 2021 年 12 月 31 日, 中石化集团直接及间接拥有中石化股份 68.83% 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 337,085,754 股 H 股 (好仓) 及 313,998,300 股 H 股 (淡仓) (其中的 313,998,300 股 H 股 (淡仓) 全数均为以实物交收的非上市衍生工具), 以下企业均由 The Bank of New York Mellon Corporation 间接或全资拥有:
 - (2.1) BNY Mellon, National Association 持有本公司的 30,000 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 30,000 股 H 股 (好仓) 拥有权益。
 - (2.2) The Bank of New York Mellon 直接及间接持有本公司的 337,055,754 股 H 股 (好仓) 及 313,998,300 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 337,055,754 股 H 股 (好仓) 及 313,998,300 股 H 股 (淡仓) 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 204,771,117 股 H 股 (好仓) (其中的 110,000 股 H 股 (好仓) 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 Financial Management, Inc.持有本公司的 6,252,700 股 H 股（好仓）。由于 BlackRock Financial Management, Inc.由 BlackRock, Inc.间接全资拥有，因此，BlackRock, Inc.被视为在 BlackRock Financial Management, Inc.持有的 6,252,700 股 H 股（好仓）拥有权益。另外，BlackRock Financial Management, Inc.透过以下企业间接持有本公司权益：
- (3.1.1) BlackRock Institutional Trust Company, National Association 持有本公司 29,936,000 股 H 股（好仓）。
- (3.1.2) BlackRock Fund Advisors 持有本公司 26,462,000 股 H 股（好仓）。
- (3.2) BR Jersey International Holdings L.P. 由 BlackRock, Inc. 间接持有 86% 权益。BR Jersey International Holdings L.P.透过以下企业间接持有本公司权益：
- (3.2.1) BlackRock Japan Co., Ltd.持有本公司 25,194,604 股 H 股（好仓）。
- (3.2.2) BlackRock Asset Management Canada Limited 持有本公司 522,000 股 H 股（好仓）。
- (3.2.3) BlackRock Asset Management North Asia Limited 持有本公司 579,497 股 H 股（好仓）。
- (3.2.4) BlackRock Investment Management (Australia) Limited 持有本公司 926,000 股 H 股（好仓）。
- (3.2.5) BlackRock (Singapore) Limited 持有本公司 1,370,000 股 H 股（好仓）。
- (3.3) BlackRock Group Limited 由 BR Jersey International Holdings L.P. (见上文 3.2) 间接持有 100% 权益。BlackRock Group Limited 透过以下企业间接持有本公司权益：
- (3.3.1) BlackRock Investment Management (UK) Limited 持有本公司 396,248 股 H 股（好仓）。
- (3.3.2) BlackRock Fund Managers Limited 持有本公司 8,512,171 股 H 股（好仓）。
- (3.3.3) BlackRock Life Limited 持有本公司 2,750,936 股 H 股（好仓）。
- (3.3.4) BlackRock (Netherlands) B.V. 持有本公司 10,411,981 股 H 股（好仓）。
- (3.3.5) BLACKROCK (Luxembourg) S.A.持有本公司 48,174,000 股 H 股（好仓）。
- (3.3.6) BlackRock Asset Management Ireland Limited 持有本公司 26,474,265 股 H 股（好仓）。
- (3.4) BlackRock Investment Management, LLC 由 BlackRock, Inc.间接全资拥有。BlackRock Investment Management, LLC 透过以下企业间接持有本公司权益：
- (3.4.1) Aperio Group, LLC 持有 16,808,715 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。

除上述披露之外，于 2021 年 12 月 31 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。

第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）持股变动情况及报酬情况

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及报酬情况

姓名	曾用名 / 别名	职位	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	报告期初持股数量 (万股)	报告期末持股数量 (万股)	报告期内股份增减变动数量 (万股)	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额 (人民币万元)	是否在公司关联方获取报酬
吴海君	无	执行董事、董事长	男	60	2020 年 6 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	114.14	否
管泽民	无	执行董事、副董事长、总经理	男	58	2020 年 6 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	122.30	否
杜军	马军	执行董事、副总经理兼财务总监	男	51	2021 年 6 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	103.90	否
黄翔宇	无	执行董事、副总经理	男	54	2020 年 6 月	2023 年 6 月	14	14	0	-	100.76	否
解正林	无	非执行董事	男	57	2020 年 6 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	0	是
彭琨	无	非执行董事	男	56	2020 年 6 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	86.32	否
李远勤	无	独立非执行董事	女	49	2020 年 6 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	15.00	否
唐松	无	独立非执行董事	男	42	2020 年 6 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	15.00	否
陈海峰	无	独立非执行董事	男	48	2020 年 6 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	15.00	否
杨钧	无	独立非执行董事	男	65	2020 年 6 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	15.00	否
高松	无	独立非执行董事	男	52	2020 年 6 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	15.00	否
马延辉	无	监事、监事会主席	男	51	2020 年 6 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	108.13	否
张枫	无	监事	男	53	2020 年 6 月	2023 年 6 月	1	1	0	-	79.53	否
陈宏军	无	监事	男	51	2020 年 6 月	2023 年 6 月	3.14	3.14	0	-	82.17	否
张晓峰	无	监事	男	52	2020 年 6 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	0	是
郑云瑞	无	独立监事	男	57	2020 年 6 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	10.00	否
蔡廷基	无	独立监事	男	68	2020 年 6 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	10.00	否
金 强*	无	副总经理	男	57	2020 年 6 月	2023 年 6 月	30.1	30.1	0	-	110.96	否
金文敏*	无	副总经理	男	57	2020 年 6 月	2023 年 6 月	17.5	17.5	0	-	99.76	否
黄飞*	无	副总经理	男	45	2020 年 6 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	97.96	否
刘刚	无	董事会秘书	男	50	2021 年 4 月	2023 年 6 月	0	0	0	-	40.75	否
合计	/	/	/	/	/	/	65.74	65.74	0	/	1241.68	/

*金强先生、金文敏先生及黄飞先生因工作变动原因于2022年2月15日向董事会提出不再担任执行董事、董事职务的请求。金强先生、金文敏先生及黄飞先生辞去相关职务于2022年2月15日辞职报告送达本公司董事会即生效。

（二）董事、监事和高级管理人员简历

董事：

吴海君，1962 年 8 月出生，现任本公司董事长、执行董事、战略委员会主席及提名委员会委员，上海赛科董事，上海化学工业区发展有限公司董事长。吴先生于 1984 年加入上海石油化工总厂（“上海石化总厂”），历任本公司化工二厂副厂长、厂长，本公司化工事业部经理等职。1999 年 5 月至 2006 年 3 月任本公司副总经理，2004 年 6 月至 2006 年 6 月任本公司董事。2005 年 12 月至 2008 年 3 月任中石化股份化工销售分公司经理兼党委书记。2005 年 12 月至 2010 年 4 月任中石化股份化工事业部主任。2010 年 4 月起任上海赛科董事。2010 年 4 月至 2011 年 2 月任上海赛科总经理。2010 年 4 月至 2018 年 8 月任上海赛科党委书记。2010 年 6 月任本公司董事。2010 年 6 月至 2017 年 12 月任本公司副董事长。2011 年 2 月至 2015 年 3 月任上海赛科副总经理。2015 年 3 月至 2017 年 12 月任上海赛科总经理。2017 年 12 月至 2019 年 1 月任上海赛科董事长。2017 年 12 月至 2018 年 8 月任本公司党委副书记。2017 年 12 月至 2018 年 9 月任本公司总经理。2017 年 12 月任本公司董事长。2018 年 1 月任上海化学工业区发展有限公司董事长。2018 年 8 月任本公司党委书记。吴先生 1984 年毕业于华东化工学院化学工程专业，取得工学学士学位，1997 年取得中欧国际工商学院工商管理硕士学位。有正高级工程师职称。

管泽民，1964 年 12 月出生，现任本公司副董事长、执行董事、战略委员会副主席及总经理。管先生于 1990 年参加工作，历任武汉石油化工厂技术开发处技术开发科科长，中国石油化工股份有限公司武汉分公司（“武汉分公司”）催化车间主任、生产调度处副处长、处长，武汉分公司副总工程师等职。2012 年 12 月至 2018 年 12 月任武汉分公司副总经理。2016 年 5 月至 2019 年 12 月任中韩（武汉）石油化工有限公司总经理、董事，2018 年 12 月至 2019 年 12 月任武汉石油化工厂厂长、党委副书记、武汉分公司总经理。2019 年 12 月任本公司党委副书记。2020 年 2 月任本公司总经理。2020 年 6 月任本公司执行董事、副董事长和战略委员会副主席。管先生于 1990 年 7 月毕业于华东化工学院精细化工专业，硕士研究生学历，取得工学硕士学位。具有高级工程师职称。

杜军，1970 年 3 月出生，现任本公司执行董事、战略委员会委员、副总经理、财务总监，金山联贸董事长，上海化学工业区发展有限公司董事。杜先生于 1990 年参加工作，历任扬子石化有限责任公司总经理办公室秘书二科科长，扬子石化股份有限公司财务处副处长、财务部副部长等职。2004 年 8 月至 2007 年 7 月任扬子石化股份有限公司财务部部长。2007 年 7 月至 2012 年 8 月任扬子石化有限公司财务部部长。2012 年 8 月至 2016 年 8 月任扬子石化有限公司总会计师。2015 年 12 月至 2020 年 9 月任扬子石化-巴斯夫有限责任公司监事。2016 年 6 月至 2020 年 9 月任扬子石化有限公司董事。2016 年 8 月至 2020 年 9 月任扬子石化有限公司总会计师。2020 年 9 月起任本公司副总经理、财务总监。2020 年 12 月起任金山联贸董事长。2020 年 12 月起任上海化学工业区发展有限公司董事。2021 年 6 月任本公司执行董事。2022 年 3 月任本公司战略委员会委员。杜先生 1990 年毕业于东南大学工业企业管理专业，2004 年取得东南大学工商管理硕士学位。具有正高级会计师职称。

黄翔宇，1968 年 3 月出生，现任本公司执行董事、副总经理。黄先生于 1990 年参加工作，1992 年加入上海石化总厂。历任上海金阳腈纶厂化工车间副主任、金阳装置副主任，本公司腈纶事业部金阳腈纶装置副装置长、装置长，本公司腈纶事业部总工程师等职。2011 年

7 月至 2020 年 1 月任本公司腈纶研究所所长。2011 年 11 月至 2020 年 1 月任本公司腈纶部总工程师。2019 年 2 月至 2020 年 1 月任本公司副总工程师。2020 年 2 月任本公司副总经理。2020 年 6 月任本公司执行董事。黄先生 1990 年 7 月毕业于华东化工学院有机化工专业，取得工学学士学位，2004 年 5 月取得东华大学材料工程专业工程硕士学位，2013 年 6 月毕业于复旦大学高分子化学与物理专业，取得理学博士学位。具有正高级工程师职称。

解正林，1965 年 2 月出生，现任本公司非执行董事、战略委员会委员，中石化股份有限公司化工事业部副总经理、中国石化集团资产经营管理有限公司总经理。解先生于 1989 年参加工作，曾任国家物价局、国家计委主任科员，1995 年 9 月调入中国石化总公司，历任中石化集团财务部综合处副处长、资金管理处副处长，财务资产部资金管理处处长、财务计划部资金管理处处长，中石化集团财务计划部副主任、中国石化集团资产经营管理有限公司财务资产部副主任（主持工作），中石化集团资本运营部副主任、中国石化集团资产经营管理有限公司副总经理，中石化集团资本运营部代理主任，中国石化集团资产经营管理有限公司代理执行董事、代理总经理等职。2014 年 4 月至 2020 年 10 月任招商能源运输股份有限公司（于上海交易所上市，股票代码：601872）副董事长、董事。2014 年 4 月至 2019 年 12 月任中石化集团资本运营部主任、中国石化集团资产经营管理有限公司执行董事、总经理。2019 年 12 月任中石化股份化工事业部副总经理、中国石化集团资产经营管理有限公司总经理。2020 年 6 月任本公司非执行董事、战略委员会委员。解先生 1989 年 8 月毕业于中国社科院研究生院商业经济专业，取得经济学硕士学位，2007 年 5 月取得美国休斯敦大学工商管理硕士学位。具有高级会计师职称。

彭琨，1966 年 12 月出生，现任本公司非执行董事、人力资源部总经理、党委组织部部长、党委统战部部长和老干部办公室主任。彭先生于 1986 年加入上海石化总厂，历任本公司研究总院化工研究所综合办副主任、一力公司生活后勤分公司副经理，化工所综合管理科科长、经营科科长、质检中心党总支书记兼副主任，质量管理中心党委副书记兼纪委书记、工会（筹）主任、工会主席、党委书记兼副主任等职。2016 年 2 月至 2018 年 4 月任本公司人力资源部主任，2018 年 4 月至 2019 年 5 月任本公司人力资源处处长，2019 年 5 月至 2020 年 3 月任本公司组织人事处处长，2019 年 5 月任本公司党委统战部部长、老干部办公室主任，2020 年 3 月任本公司人力资源部总经理、党委组织部部长。2020 年 6 月任本公司非执行董事。彭先生 2004 年 7 月毕业于华东理工大学工程管理专业。具有高级专业技术职称。

李远勤，1973 年 7 月出生，现任本公司独立非执行董事、审核委员会主席、上海大学管理学院教授、会计系副系主任。2017 年 8 月起任本公司独立非执行董事。李女士现为云赛智联股份有限公司（于上海交易所上市，股票代码：600602，900901）及恒天凯马股份有限公司（于上海交易所上市，股票代码：900953）的独立董事。李女士于 2014 年 6 月至 2021 年 12 月任上海新世界股份有限公司（于上海交易所上市，股票代码：600628）独立董事。李女士于 2000 年 4 月至 2003 年 3 月年在中国工商银行总行结算部工作，2006 年 6 月至 2009 年 9 月任上海大学管理学院讲师，2009 年 9 月至 2020 年 3 月任上海大学管理学院副教授，2019 年 3 月至今任上海大学管理学院教授。2011 年 5 月至今任上海大学管理学院会计系副系主任，其中：2012 年 2 月至 2013 年 2 月为美国华盛顿大学 FOSTER 商学院访问学者。李女士同时兼任上海市宝山区第九届政协委员及中国注册会计师协会非执行会员等社会职务。李女士拥有上海交通大学安泰经管学院管理学博士学位。

唐松，1980 年 12 月出生，现任本公司独立非执行董事、审核委员会委员及薪酬与考核委员会委员，上海财经大学会计学院院长助理、教授、博士研究生导师。唐松先生于 2003 年 6 月毕业于上海财经大学会计学院，取得管理学（会计学）学士学位。2008 年 6 月毕业于上海财经大学会计学院（硕博连读），取得管理学（会计学）博士学位。2008 年 8 月至 2009 年 8 月香港理工大学会计及金融学院合作研究。2009 年 8 月至 2010 年 6 月中欧国际工商学院合作研究。2010 年 6 月至 2012 年 7 月任上海财经大学会计学院讲师。2012 年 8 月至 2019 年 6 月任上海财经大学会计学院副教授。2019 年 1 月至今任上海财经大学院长助理。2019 年 8 月至今任上海财经大学会计学院教授。自 2017 年 12 月起担任上海华特企业集团有限公司独立董事，自 2019 年 7 月起任上海起帆电缆股份有限公司（于上海证券交易所上市，股票代码：605222）独立董事，自 2019 年 8 月起担任西藏东财基金管理有限公司独立董事，自 2020 年 4 月起任上海优宁维生物科技股份有限公司（于深圳证券交易所上市，股票代码 301166）独立董事，自 2020 年 6 月任本公司独立非执行董事、审核委员会成员及薪酬与考核委员会成员及自 2020 年 11 月起至今担任无锡商业大厦大东方股份有限公司独立董事（于上海证券交易所上市，股票代码：600327）。

陈海峰，1974 年 1 月出生，现任本公司独立非执行董事、审核委员会委员及提名委员会委员，上海灵动微电子股份有限公司高级总监。陈海峰先生于 1997 年 7 月毕业于复旦大学应用物理学专业，本科学历。1997 年 7 月至 2001 年 8 月任中信证券股份有限公司投资银行部业务员、项目主管、项目经理。2002 年 9 月至 2006 年 2 月任斯威特集团战略投资部高级经理。2006 年 8 月至 2008 年 3 月任东方证券股份有限公司投资银行部高级经理。2008 年 4 月至 2012 年 5 月任中国建银投资证券有限责任公司投资银行部高级副总经理、保荐代表人。2012 年 6 月至 2015 年 6 月任财达证券有限责任公司投资银行部执行总经理、保荐代表人。2015 年 2 月至 2018 年 10 月任中核华原钛白股份有限公司（于深圳证券交易所上市，股票代码：002145）独立董事。2015 年 7 月至 2017 年 9 月任东兴证券股份有限公司投资银行部执行总经理、保荐代表人。2017 年 10 月至 2020 年 12 月任浙江跃岭股份有限公司（于深圳证券交易所上市，股票代码：002725）非独立董事。2020 年 6 月任本公司独立非执行董事、审核委员会委员及提名委员会委员。2021 年 1 月至今任上海灵动微电子股份有限公司高级总监。

杨钧，1957 年 8 月出生，现任本公司独立非执行董事、提名委员会主席及薪酬与考核委员会主席，甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司总监（副总裁级）。杨钧先生于 1979 年 9 月毕业于华东政法学院法律专业，1991 年 7 月毕业于北京大学民法专业，获得法学硕士学位。1983 年 7 月至 2005 年 7 月在上海中级、高级法院工作。2005 年 7 月至 2017 年 9 月任上海联合产权交易所总裁助理、总法务官，同时担任中央企业产权交易北京总部总经理、产权交易运行总监、金融产权交易总经理等职。2007 年 3 月至 2015 年 3 月担任中国国际贸易仲裁委员会仲裁员、2007 年 3 月至今任上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、上海仲裁委员会仲裁员。2011 年 6 月至 2018 年 1 月任招商证券股份有限公司（于香港交易所上市，股票代码：06099）独立非执行董事。2015 年 4 月至 2021 年 3 月任上海振华重工（集团）股份有限公司（于上海证券交易所上市，股票代码：600320）独立董事。2017 年 9 月至今任甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司总监（副总裁级）。2020 年 6 月任本公司独立非执行董事、提名委员会主席及薪酬与考核委员会主席。

高松，1970 年 6 月出生，现任本公司独立非执行董事、薪酬与考核委员会委员及战略委员会委员，华东理工大学商学院教授、中国行动学习研究中心主任。高松先生于 1992 年毕业

于山东大学计算机系软件专业。1998 年毕业于复旦大学管理学院企业管理学专业，获得硕士学位。2006 年毕业于上海交通大学安泰经管学院企业管理学专业，获得博士学位。1998 年 3 月至 2002 年 5 月任上海冠生园集团有限公司市场部总监。2002 年 5 月至 2007 年 3 月任上海爱厨食品有限公司总经理。2009 年 5 月至今任华东理工大学商学院教授、中国行动学习研究中心主任。2014 年至 2015 年为美国伊利诺伊州立大学香槟分校访问学者。2020 年 6 月任本公司独立非执行董事、薪酬与考核委员会及战略委员会委员。

监事：

马延辉，1971 年 2 月出生，现任本公司监事、监事会主席、党委副书记、纪委书记及工会主席。马先生于 1996 年参加工作，历任燕化炼油厂办公室秘书，长城润滑油燕化分公司办公室秘书、副主任，中石化集团企业改革部综合处业务主办、临时负责人、副处长，中国石化资产经营管理有限公司企业改革部体制改革处副处长、处长等职，2008 年 6 月至 2017 年 8 月任中石化集团（中石化股份）企业改革管理部综合处处长。2017 年 8 月任本公司党委副书记、纪委书记。2017 年 10 月任本公司监事、监事会主席、工会主席。马先生 1996 年 7 月毕业于华东理工大学石油加工专业，取得工学学士学位，2006 年 6 月毕业于中国人民大学企业管理专业，取得管理学硕士学位。具有高级经济师职称。

张枫，1969 年 6 月出生，现任本公司监事、审计部总经理。张先生于 1991 年加入上海石化总厂，历任本公司涤纶二厂财务科科长助理、副科长，涤纶部财务科副科长，涤纶部财务处成本科副科长、科长、财务处副处长、处长，本公司财务部主任助理、副主任、副主任（主持工作）、主任，财务处处长等职。2018 年 12 月至 2020 年 3 月任本公司审计处处长。2019 年 10 月任本公司监事。2020 年 3 月任本公司审计部总经理。张先生 1991 年毕业于上海财经大学会计学专业，取得经济学学士学位，具有高级会计师职称。

陈宏军，1971 年 1 月出生，现任本公司监事、工会副主席、群众工作部部长及科协副主席。陈先生于 1996 年加入上海石化公司，历任本公司合纤所高分子室党支部副书记、纺丝室副主任、仿真室主任、科研管理科科长，本公司团委副书记、书记，本公司化工研究所党委书记兼副所长、精细化工部党委书记兼副经理、群众工作部主任。2013 年 11 月任本公司工会副主席。2017 年 12 月任本公司科协副主席。2018 年 4 月至 2020 年 3 月任本公司群众工作处处长。2019 年 10 月任本公司监事。2020 年 3 月任本公司群众工作部部长。2021 年 11 月任中国石化上海培训中心执行董事、总经理、党总支书记，上海石化培训中心总经理、党校常务副校长、上海会议中心总经理、金山社区学院院长。陈先生 1993 年毕业于成都科技大学染整工程专业，取得工学学士学位，1996 年毕业于四川联合大学化学纤维专业，取得工学硕士学位。有高级工程师职称。

张晓峰，1970 年 3 月出生，现任本公司外部监事，中国石油化工集团有限公司企改和法律部副总经理。张晓峰先生现为中石化石油机械股份有限公司、中国石化集团公司石油商业储备有限公司监事、中石化国际能源投资有限公司董事。张先生于 1995 年参加工作，历任中石化集团法律事务部公司事务管理处副处长、合同项目处副处长、处长，中石化集团法律部纠纷管理处处长、综合管理处处长等职。2018 年 1 月至 2019 年 12 月任中石化集团法律部副主任。2019 年 6 月至 2021 年 5 月任中石化保险经纪有限公司监事。2019 年 12 月至 2021 年 6 月任中国石油化工集团有限公司党组机构编制委员会办公室副主任，2019 年 12 月任中石化

集团企改和法律部副总经理。2021 年 6 月任中石化国际能源投资有限公司董事张晓峰先生于 1995 年 7 月毕业于中国政法大学国际经济法专业，取得法学学士学位。具有高级经济师职称，公司律师。

郑云瑞，1965 年 12 月出生，现任本公司独立监事，华东政法大学法律学院民商法学教授。2014 年 12 月起任本公司独立监事。郑先生现为阜新德尔汽车部件股份有限公司（于深圳证券交易所上市，股票代码：300473）和无锡新宏泰电器科技股份有限公司（上海证券交易所上市，股票代码：603016）的独立董事。郑先生 1986 年 7 月毕业于江西省上饶师范专科学校英语系，1993 年 7 月获得北京大学法学院法学硕士学位，1998 年 7 月获得北京大学法学院法学博士学位。郑先生先后在江西省上饶县教育局、海南机场股份有限公司、中国乡镇企业投资开发有限公司、上海市人民政府法制办任职。2001 年 8 月进入华东政法大学任教至今，其间于 2002 年 7 月至 2002 年 12 月为新加坡国立大学法学院访问学者。2013 年 4 月至 2019 年 5 月任杭州先锋电子技术股份有限公司（于深圳证券交易所上市，股票代码：002767）的独立董事。2019 年至 2020 年 2 月任浙江省围海建设集团股份有限公司（于深圳证券交易所上市，股票代码：002586）的外部监事。2015 年 12 月至 2021 年 6 月任江西新余国科科技股份有限公司（于深圳证券交易所上市，股票代码：300722）的独立董事。2019 年 4 月至 2022 年 3 月任大连电瓷集团股份有限公司（深圳证券交易所上市，股票代码：002606）的独立董事。2019 年 11 月任中证中小投资者服务中心第二届持股行权专家委员会委员。2020 年 9 月任无锡市中级人民法院新闻舆论法律咨询专家。郑先生长期从事民法总论、物权法、合同法、公司法、保险法、社会保险法以及政府采购法等领域的审判、教学和科研工作，熟悉了解公司经营管理方面的法律事务，在学术上建树颇丰，是深圳、徐州、无锡仲裁委员会仲裁员。郑先生获委任为最高人民检察院民事行政案件咨询专家、中证中小投资服务中心第二届持股行权委员会委员、无锡市中级人民法院新闻舆论法律咨询专家、上海市杨浦区人民检察院专家咨询委员会委员及上海市第二中级人民法院调解员。

蔡廷基，1954 年 9 月出生，现为本公司独立监事及香港会计师公会资深会员。2011 年 6 月起加入本公司，2011 年 6 月至 2017 年 6 月任本公司独立非执行董事，2017 年 6 月起任本公司独立监事。蔡先生自 2012 年 12 月起任长江制衣有限公司（于香港交易所主板上市，股份代号：00294）和 YGM 贸易有限公司（于香港交易所主板上市，股份代号：00375）的独立非执行董事。蔡先生 1978 年毕业于香港理工学院会计系，同年加入毕马威会计师事务所，历任香港毕马威会计师事务所审计部合伙人，毕马威会计师事务所上海办事处执行合伙人，毕马威华振会计师事务所上海首席合伙人，毕马威华振会计师事务所华东华西区首席合伙人。2010 年 4 月蔡先生自毕马威华振会计师事务所退休。

高级管理人员：

金强，1965 年 5 月出生，现任本公司副总经理。金先生于 1986 年加入镇海石化炼油厂，历任中石化镇海炼化化工股份有限公司公用工程部副主任，机械动力处副处长、处长，中石化股份镇海炼化分公司机械动力处处长等职。2007 年 3 月至 2011 年 10 月任中石化股份镇海炼化分公司副总工程师。2011 年 10 月任本公司副总经理。2014 年 6 月至 2022 年 2 月任本公司执行董事。金先生 1986 年毕业于华东化工学院化工机械专业，2007 年毕业于中央党校研究生院经济管理专业，具有正高级工程师职称。

金文敏，1965 年 2 月出生，现任本公司副总经理。金先生于 1985 加入上海石油化工总厂，历任本公司炼化部 1 号炼油装置党总支书记、丁二烯装置主任、储运分公司经理，储运部经理兼党委副书记，炼油事业部经理兼党委副书记等职。2013 年 4 月至 2017 年 2 月任公司生产部主任。2013 年 5 月至 2016 年 8 月任本公司总经理助理。2016 年 9 月任本公司副总经理。2018 年 6 月至 2022 年 2 月任本公司执行董事。金先生 2003 年 7 月毕业于上海第二工业大学工商管理专业，有高级工程师职称。

黄飞，1977 年 1 月出生，现任本公司副总经理。黄先生于 2000 年加入上海石化公司。历任本公司塑料事业部聚烯烃装置副主任、塑料部经理助理兼聚烯烃装置主任等职。2012 年 8 月至 2014 年 6 月任本公司塑料部副经理。2014 年 6 月至 2017 年 2 月任本公司统计中心主任兼党总支副书记。2017 年 2 月至 2018 年 12 月任本公司烯烃部经理兼党委副书记。2018 年 12 月至 2019 年 1 月任本公司总经理助理兼生产处处长。2019 年 1 月至 2019 年 12 月任上海赛科总经理助理兼生产部主任。2020 年 2 月任本公司副总经理。2020 年 6 月至 2021 年 4 月任本公司董事会秘书及联席公司秘书。2020 年 6 月至 2022 年 2 月任本公司执行董事及战略委员会委员。黄先生 2000 年 7 月毕业于华东理工大学高分子材料与工程专业，取得工学学士学位，2008 年 4 月取得华东理工大学化学工程专业硕士学位。具有高级工程师职称。

刘刚，1972 年 9 月出生，现任本公司董事会秘书、联席公司秘书、总经理助理、总法律顾问，资本运营部、上海石化投资发展有限公司总经理。刘刚先生于 1995 年参加工作，历任本公司物资供应公司供应管理处副处长、处长，上海赛科公司商务部商务营运经理等职。2015 年 11 月至 2018 年 8 月任本公司物资采购中心副主任。2018 年 8 月至 2019 年 4 月任本公司物资采购中心副主任（主持工作）。2019 年 4 月至 2021 年 1 月任本公司物资采购中心总经理。2019 年 12 月起任本公司总经理助理。2021 年 3 月起兼任本公司总法律顾问。2021 年 4 月起任本公司董事会秘书、联席公司秘书。2021 年 8 月起任本公司资本运营部、上海石化投资发展有限公司总经理。刘刚先生 1995 年毕业于中国纺织大学机电一体化专业，2007 年取得华东理工大学动力工程专业工程硕士学位，具有高级经济师职称。

（三）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。

（四）报告期内在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职位	任期起始日期	任期终止日期
解正林	中石化股份	化工事业部副总经理	2019 年 12 月	2024 年 5 月
解正林	中国石化集团资产经营管理有限公司	总经理	2019 年 12 月	2024 年 5 月
张晓峰	中石化集团	企改和法律部副总经理	2019 年 12 月	2024 年 5 月

（五）报告期内在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴海君	上海赛科	董事	2019 年 8 月	2022 年 8 月
吴海君	上海化学工业区发展有限公司	董事长	2018 年 1 月	2021 年 9 月*
杜军	金山联贸	董事长	2020 年 12 月	2023 年 7 月
杜军	上海化学工业区发展有限公司	董事	2020 年 12 月	2021 年 9 月*

*上海化学工业区发展有限公司第七届董事任期到期后尚未召开董事会进行换届，按照公司法相关规定，公司董事继续担任相应职务。

除上表及本节（二）“董事、监事和高级管理人员简历”中已披露的信息外，本公司无董事、监事及高级管理人员在其他单位任职。

（六）报告期内董事、监事及高级管理人员报酬情况

董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序	独立非执行董事报酬按《独立董事报酬发放办法》执行（已获 2007 年度股东周年大会修订）。独立监事报酬按《独立监事报酬发放办法》执行（已获 2016 年度股东周年大会通过）。其他董事、职工代表及外部监事及高级管理人员的薪酬按公司《董事、监事及高级管理人员薪酬发放办法》（已获 2002 年度股东周年大会通过）执行。 有关董事及监事的报酬请详阅根据《国际财务报告准则》编制的财务报表附注 38。
董事、监事及高级管理人员报酬确定依据	依据“效益、激励、公平”原则，按照《董事、监事及高级管理人员薪酬发放办法》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	请参阅本章（一）“董事、监事和高级管理人员持股及报酬情况”。
报告期内全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 1241.68 万元
最高薪酬的五名人士	请参阅根据《国际财务报告准则》编制的财务报表附注 34(i)。此五名人士为本公司的董事、监事。
退休金计划	请参阅根据《国际财务报告准则》编制的财务报表附注 2.24、附注 33(e)。

（七）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	原因
杜军	执行董事、副总经理兼财务总监	选举	-
刘刚	董事会秘书	聘任	-

（八）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 2021 年 12 月 31 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 条于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 ¹	执行董事兼副总经理	301,000 A 股(L)	0.002781	0.00411	实益拥有人
金文敏 ¹	执行董事兼副总经理	175,000 A 股(L)	0.001617	0.00239	实益拥有人
黄翔宇	执行董事兼副总经理	140,000 A 股(L)	0.001293	0.001910	实益拥有人
张枫	监事	10,000 A 股(L)	0.000092	0.00014	实益拥有人
陈宏军	监事	31,400 A 股(L)	0.000290	0.00043	实益拥有人

(L): 好仓

注：

1. 金强及金文敏于 2022 年 2 月 15 日辞任执行董事职务。

除上述披露者外，于 2021 年 12 月 31 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。

（九）董事、监事信息变动情况

根据《香港上市规则》13.51B(1)条规定，自 2021 年半年度报告已披露外，所须披露的董事及监事资料变动详情如下：

（1）独立非执行董事李远勤女士自 2021 年 12 月 10 日不再担任上海新世界股份有限公司（上海交易所上市公司，股票代码：600628）独立董事。

（2）监事陈宏军自 2021 年 11 月担任中国石化上海培训中心（中国石化上海会议中心于 2021 年 11 月与中国石化上海培训中心合并）执行董事、总经理、党总支书记，上海石化培训中心总经理、党校常务副校长、上海会议中心总经理、金山社区学院院长。

（3）监事郑云端自 2022 年 3 月不再担任大连电瓷集团股份有限公司（深圳证券交易所上市，股票代码：002606）的独立董事。

（十）董事及监事之交易、安排或权益

各董事及监事以及与各董事及监事有关联的实体在本公司或任何附属公司于年内及年度结束时所订立或存在之重大合约中，概无拥有任何实际直接或间接的重大权益。

各董事及监事于年内及年度结束时，概无在与本集团业务直接或间接存在竞争或可能存在竞争的任何业务（本集团业务除外）中拥有任何权益。

本公司各董事及监事概无与本公司签订任何一年内若由本公司终止合约时须作出赔偿之服务合约(法定赔偿除外)。

（十一）董事收购股份或债券证的权利

报告期内，公司概无授予公司董事收购股份或债券证的权利。

（十二）《证券交易的标准守则》遵守情况

本公司已采纳并实行《证券交易的标准守则》，以监管董事及监事之证券交易。公司已向全体董事及监事作出具体查询，并从各董事及监事获取书面确认彼等于报告期间均一直全面遵守《证券交易的标准守则》的情况。

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

（十三）管理合约

在本报告期内，本公司并无就全盘业务或其中任何重要部分签订或存有管理及行政合约（与董事或本公司全职雇用委聘的任何人士所订的服务合约除外）。

（十四）获准许的弥偿条文

公司为董事就可能面对的法律诉讼购买了相应的且目前有效的责任保险，以保障公司董事因企业行为而引起的赔偿责任。

（十五）近三年受证券监管机构处罚的情况说明

无。

(十六) 员工情况

1、集团员工

数量(人)

公司在职员工的数量	8156
子公司在职员工的数量	74
集团在职员工的数量合计	8230
集团需承担费用的离退休职工人数	19274
专业构成	
生产人员	5070
销售人员	75
技术人员	1962
财务人员	79
行政人员	1044
合计	8230
教育程度	
专科及以下	5582
本科	2349
研究生	299
合计	8230

2、薪酬政策

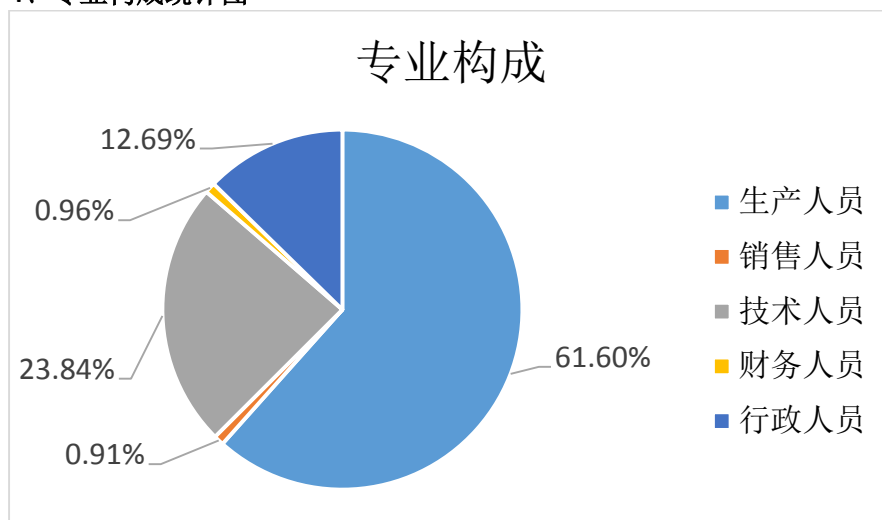
本公司雇员之薪酬包括薪金、股票期权及津贴等。依据中国相关法规，本公司参与并根据相关政府机构推行的社会保险计划，按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险，本公司员工另可享受补充医疗保险、企业年金、退休和其它福利。

报告期内，本集团雇员薪酬总额为人民币 3,451,723.82 千元。

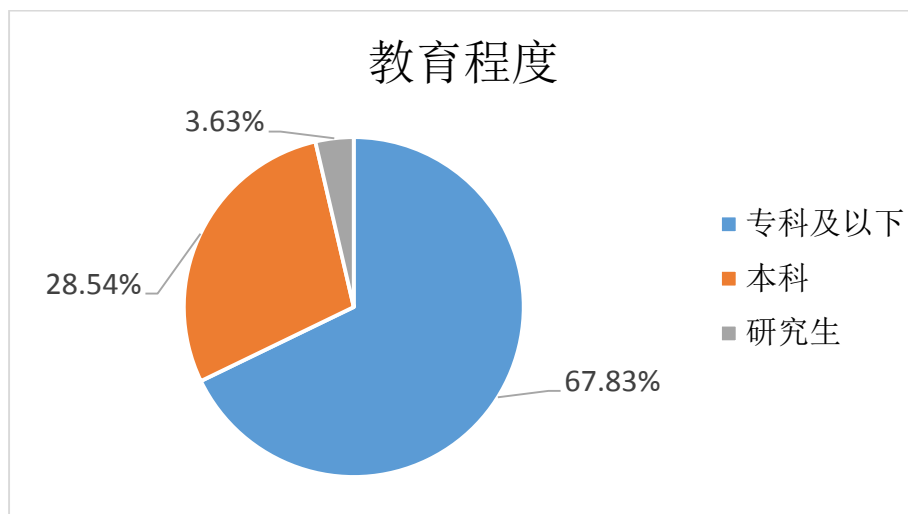
3、培训计划

结合 2021 年度培训计划实施情况，充分考虑针对性、系统性、前瞻性要求，以“控制总量、精准定制”为工作目标，以“按需施教、务求实效”为工作原则，以“目标引领、问题导向”为工作要求，从公司、各单位以及外送人员参加总部和外部机构三个层面组织职工培训，切实提高公司员工岗位胜任能力，增强员工职业素质和职业素养，促进公司高质量发展。

4、专业构成统计图



5、教育程度统计图



6、劳务外包情况

报告期内，本公司劳务外包支付的报酬总额为人民币 125,063.4 千元。

第六章 公司治理

（一）公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

1、公司治理

2021 年，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》等规范性文件以及上海交易所、香港交易所和纽约证券交易所的相关规定和要求，不断完善公司法人治理结构，加强公司制度建设，规范公司运作，提升公司的整体形象。

认真做好上市公司治理专项活动。报告期内，本公司认真执行监管部门关于公司治理方面的有关规定，持续巩固公司治理专项活动的成果。公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东及实际控制人没有受到中国证监会的稽查、中国证监会和香港证券期货监察委员会以及美国证券交易委员会的处罚、通报批评或上海交易所、香港交易所、纽约证券交易所的公开谴责。

通过持续开展公司治理专项活动和完善治理制度建设，本公司的治理水平得到了一定提升，公司内部制度体系也更加健全、规范。本公司将在监管部门的指导下，严格按照相关法律、法规规范运作，进一步加强公司治理的规范化、制度化建设，确保本公司合规、健康、持续地发展。

2、内幕知情人登记管理

为规范公司的内幕信息知情人登记管理工作，加强内幕信息保密，维护信息披露的公平性，报告期内，公司按照《内幕信息登记管理制度》，加强内幕信息的保密和内幕信息知情人的登记管理和报送工作，防范公司因内幕信息泄露所带来的股票价格异动和因此导致的法律风险，进一步规范了公司运作。

（二）董事会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	刊登决议的指定网站	刊登决议的日期
第十届董事会第五次会议	2021年3月24日	1、本公司 2020 年总经理工作报告 2、本公司 2020 年度董事会工作报告 3、2020 年度计提资产减值准备及固定资产处置的议案 4、本公司 2020 年度经审计的财务报告 5、本公司 2020 年度利润分配方案 6、本公司 2021 年度财务预算报告 7、本公司 2020 年年度报告全文和摘要 8、本公司 2020 年度内部控制评价报告 9、本公司 2020 年度企业社会责任报告 10、本公司 2021 年度金融衍生品计划 11、聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2021 年度境内审计师及毕马威会计师事务所为本公司 2021 年度境外核数师，并授权董事会决定其酬金的议案 12、本公司《内部控制手册》（2021 年版）	通过	上海证券交易所网站、香港交易所网站及本公司网站	2021 年 3 月 25 日
第十届董事会第六次会议	2021年4月28日	1、批准将提呈美国证券交易委员会的 20F 表格，并向纽约证券交易所提交本次董事会会议的有关资料 2、本公司 2021 年第一季度报告	通过	上海证券交易所网站、香港交易所网站及本公司网	2021 年 4 月 29 日

		3、关于修改《公司章程》及其附件的议案 4、本公司《审核委员会议事规则》修正案 5、聘任刘刚为公司董事会秘书、联席公司秘书 6、关于授权董事会决定发行债务融资工具的议案		站	
第十届董事会第七次会议	2021年6月16日	1、选举杜军为公司第十届董事会执行董事 2、选举杜军为公司第十届董事会战略委员会委员	通过	上海证券交易所网站、香港交易所网站及本公司网站	2021 年 6 月17日
第十届董事会第八次会议	2021年7月9日	1、关于与关联方共同对合资公司减资的议案	通过	上海证券交易所网站、香港交易所网站及本公司网站	2021 年 7 月10日
第十届董事会第九次会议	2021年8月25日	1、本公司 2021 年半年度报告全文和摘要 2、关于与关联方共同投资成立合资公司的议案	通过	上海证券交易所网站、香港交易所网站及本公司网站	2021 年 8 月26日
第十届董事会第十次会议	2021年9月30日	1、《上海石化经理层成员经营业绩考核办法》 2、《上海石化经理层成员薪酬管理办法》	通过	上海证券交易所网站、香港交易所网站及本公司网站	2021 年 10 月8日
第十届董事会第十一次会议	2021年10月27日	1、本公司 2021 年第三季度报告 2、《上海石化信息披露管理制度》	通过	上海证券交易所网站、香港交易所网站及本公司网站	2021 年 10 月28日
第十届董事会第十二次会议	2021年11月30日	1、《上海石化“十四五”规划纲要》	通过	上海证券交易所网站、香港交易所网站及本公司网站	2021 年 12 月1日

（三）股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	刊登决议的指定网站	刊登决议的日期
2020 年度股东周年大会	2021年6月16日	1、本公司 2020 年度董事会工作报告 2、本公司 2020 年度监事会工作报告 3、本公司 2020 年度经审计的财务报告 4、本公司 2020 年度利润分配方案 5、本公司 2021 年度财务预算报告 6、聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2021 年度境内审计	通过	上海证券交易所网站、香港交易所网站及本公司网站	2021年6月17日

		师及毕马威会计师事务所为本公司 2021 年度境外核数师，并授权董事会决定其酬金的议案 7、关于选举杜军先生为本公司第十届董事会非独立董事的议案 8、关于授权董事会决定发行债务融资工具的议案 9、关于修改《公司章程》及其附件的议案			
--	--	--	--	--	--

（四）董事履行职责情况**1、董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
吴海君	否	8	8	6	0	0	否	1
管泽民	否	8	7	7	1	0	否	0
金强	否	8	8	6	0	0	否	1
杜军	否	6	6	5	0	0	否	1
金文敏	否	8	8	6	0	0	否	1
黄翔宇	否	8	8	6	0	0	否	0
黄飞	否	8	8	6	0	0	否	0
解正林	否	8	7	7	1	0	否	0
彭琨	否	8	7	7	1	0	否	0
李远勤	是	8	8	7	0	0	否	1
唐松	是	8	8	7	0	0	否	1
陈海峰	是	8	8	7	0	0	否	1
杨钧	是	8	8	7	0	0	否	1
高松	是	8	7	6	1	0	否	0

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

2、独立非执行董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，本公司独立非执行董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（五）董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

2021 年 3 月 23 日，董事会审核委员会已经与管理层审阅本公司所采纳的会计原则和准则，并探讨审计、风险管理、内部监控及财务汇报事宜，包括审阅截至 2020 年 12 月 31 日止年度的财务报表。

2021 年 3 月 23 日，董事会薪酬与考核委员会已经对截至 2020 年 12 月 31 日止年度的本公司年度报告中关于董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行了审核。

（六）监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

（七）公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

本公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面具有独立性。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（八）公司控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

本公司主要业务为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，该类业务与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事的部分业务相同或者相近，公司坚持依法合规经营，目前正积极致力于转型升级，重点发展高端化工、新材料、新能源，努力实现差异化发展。前述情况不会对公司生产经营造成较大不利影响，或是出现损害上市公司的独立性的情形。

（九）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

2021 年 9 月 30 日，公司董事会审议通过并实施《上海石化经理层成员经营业绩考核办法》和《上海石化经理层成员薪酬管理办法》，依据该办法对本公司高级管理人员进行绩效评价与激励。

（十）上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司于上市公司治理专项行动自查存在的问题如下：

问题 1：独立董事未亲自出席上市公司董事会：个别情况下，独立董事因公务原因，未亲自出席董事会。

问题 2：独立董事现场工作时间少于 10 个工作日：目前为止，偶尔存在独立董事现场工作时间少于 10 个工作日的情况。

整改情况：问题 1 已完成整改。公司未来将继续加强沟通和服务，创造更好的条件，，尽量保证独立董事现场工作时间不少于 10 个工作日。

第七章 内部控制

（一）内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、内部控制责任声明

本公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告内部控制进行了评价，并认为其在2021年度有效。

2、内部控制制度建设情况

内部控制建设的总体方案	<p>本公司自 2004 年起建立并实施了一整套有关生产、经营、财务、投资、人力资源、信息披露等方面的内部控制制度，每年根据境内外监管要求、风险防范需要和外部审计机构内控检查建议等，修订《内部控制手册》。</p> <p>本公司的内部控制主要为达到以下基本目标：①规范企业经营行为，防范经营管理风险，保证财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。②堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护资产安全、完整。③确保国家有关法律法规和《公司章程》以及内部规章制度的贯彻执行，满足境内外资本市场对上市公司的监管要求。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实地情况	<p>本公司《内部控制手册》（2021 年版）由 22 个大类、58 个业务流程组成，监控范围主要涉及财务管理、会计核算、物资采购、产品销售、资本支出、人力资源、信息管理等公司生产经营发展的主要方面和相关业务的重要环节。2021 年，本公司认真执行经董事会批准的《内部控制手册》，并按规定进行了内部控制的综合自查、流程穿行测试和年度评价。外部审计机构毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司的内部控制情况进行了审计。公司管理层认为，本报告期内公司的内部控制有效。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>本公司设立了全面风险管理工作领导小组，由董事长、总经理和财务总监任正、副组长。全面风险管理工作领导小组是本公司内部控制工作的领导机构，主要职责是：根据本公司内部控制手册，组织制定、修订本公司内控手册，组织对本层级内部控制情况的自查和对下属企业的检查，指导并协调本公司内部控制管理工作等。</p> <p>全面风险管理工作领导小组下设内部控制工作办公室，是公司内部控制风险管理综合监督工作的归口管理部门，负责公司内部控制风险管理日常监督和专项监督，日常工作由企业管理部负责。同时，在公司范围内建立由各部门（单位）专人负责的内部控制督导员工作网络。内部控制督导员代表所在的部门、二级单位行政主要负责人在各自管理的范围内开展内部控制工作，业务上接受公司内控办公室指导。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>本公司董事会通过下设的审核委员会，定期听取公司内部控制建设和执行检查情况的报告。董事会每年审议并发布关于公司内部控制的自我评估报告，每年审议并批准经修订的公司《内部控制手册》。</p> <p>本公司外部审计师毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）根据美国《萨班斯-奥克斯利法案》的规定出具与财务报告相关的内部控制审计报告；本公司外部审计师毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）根据《企业内部控制审计指引》的要求出具2021年内部控制审计报告。</p>

与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	本公司牵头组织开展了规章制度的评估工作，全面评估各项制度的合规性和有效性，全年修订并发布制度 133 项（新增 27 项）。
内部控制存在的缺陷及整改情况	本公司对 2021 年度公司的内部控制工作进行了自我评价，评价结果是：自 2021 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

（二）是否披露内部控制评价报告

本公司披露了董事会关于公司内部控制自我评价报告。

（三）内部控制审计报告的相关情况说明

是否披露内部控制审计报告：是

本公司聘请的毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）根据《企业内部控制审计指引》的要求，对本公司 2021 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了《内部控制审计报告》。

（四）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

本公司的《信息披露管理制度》（2021年修订）对年报信息披露重大差错责任追究做了具体规定。报告期内，本公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等年报信息披露方面的重大错误。

第八章 企业管治报告（根据《香港上市规则》而作）

本公司一直致力于公司之规范运作，通过从严实践企业管治，提升本公司之问责性及透明度，从而为股东带来更大回报。董事会深信，保持良好公司管治机制，采纳国际先进水平的公司管治模式是本公司保障股东权益、提升企业价值、制定业务策略及政策、使本公司成为具有国际竞争力之石油化工企业的必要条件之一。

（一）企业管治常规

本公司已采用《企业管治守则》（修正案于 2022 年 1 月 1 日生效前的《企业管治守则》）所载之所有适用守则条文。2022 年 1 月 1 日，《企业管治守则》（《新企业管治守则》）的修正案生效，新守则下的条文将适用于 2022 年 1 月 1 日或之后开始的财政年度的企业管治报告。董事会将继续审查和加强公司的企业管治实践，以确保遵守新守则，并与最新发展保持一致。

董事认为，于整个报告期内，本公司已遵守《企业管治守则》所载之所有适用守则条文。

董事认为，于整个报告期内，本公司已遵守《香港上市规则》附录二十七之《环境，社会及管治报告指引》所载之所有适用守则条文，详情请见本公司 2021 年企业社会责任报告。

（二）董事及监事之证券交易

本公司已采纳《香港上市规则》附录十所载之《证券交易的标准守则》。

本公司已向全体董事及监事做出具体查询，且董事及监事已确认，于报告期内，彼等已遵守《证券交易的标准守则》。

《证券交易的标准守则》亦适用于掌握本公司未公布股价敏感资料信息之本公司高级管理层。本公司并未发现任何关于高级管理层不遵守《证券交易的标准守则》之情况。

（三）董事会

1. 董事会之组成

董事会现时由 11 名董事组成，其中执行董事 4 名、非执行董事 2 名、独立非执行董事 5 名，其中董事长 1 名，副总经理 2 名。董事会之详细组成情况如下：

执行董事：

吴海君 董事长、战略委员会主席及提名委员会成员
管泽民 副董事长、总经理、战略委员会副主席
杜军 副总经理、财务总监、战略委员会成员
黄翔宇 副总经理、战略委员会成员

非执行董事：

解正林 战略委员会成员
彭琨

独立非执行董事：

李远勤 审核委员会主席

唐松 审核委员会成员及薪酬与考核委员会成员
 陈海峰 审核委员会及提名委员会成员
 杨钧 薪酬与考核委员会主席及提名委员会主席
 高松 薪酬与考核委员会成员及战略委员会成员

于报告期内及截至本报告发布之日，金强先生、金文敏先生及黄飞先生于 2022 年 2 月 15 日辞去执行董事职位。杜军先生于 2021 年 6 月 16 日被任命为执行董事职位。

董事之个人资料载于本年度报告第 54 页至第 60 页之「董事、监事、高级管理人员和员工情况」一节。董事（包括董事长及总经理（相当于行政总裁））之间并无任何财务、商业、家族或其他重大关系。

2. 董事之会议出席情况

本公司最少每季度召开一次董事会会议。于 2021 年，董事会会议次数为 8 次。本年度 8 次会议皆由多数有权出席会议之董事亲身或委托他人积极参与。于每次董事会召开之前，联席公司秘书均会就需要于董事会会议上提出商讨之事项咨询各董事。董事提出的任何事项将被列入董事会会议议程中。于报告期内，董事会会议定期于会议召开前至少 14 天发出董事会会议通知及会议议程初稿予所有董事。

为令董事更有效地履行其责任并在掌握有关资料之情况下做出知情决定，董事会或董事会辖下委员会之所有会议议程，以及所有相关文件，均至少于会议日期之五天前送交董事会或委员会各成员。董事可于任何董事会会议召开前与高级管理层进行正式或非正式会晤。董事及董事会辖下委员会成员均可查阅董事会或董事会辖下委员会会议之文件及会议记录。

报告期内，各董事于本公司董事会会议及股东大会之出席情况载于下表：

	董事会会议				股东周年大会
董事姓名	会议次数	亲自出席次数	通讯方式出席次数	委托出席次数	出席次数/会议次数
执行董事：					
吴海君	8	8	6	0	1/1
管泽民	8	7	7	1	0/1
杜军 ⁽¹⁾	6	8	5	0	1/1
黄翔宇	8	8	6	0	0/1
金强 ⁽²⁾	8	8	6	0	1/1
金文敏 ⁽²⁾	8	8	8	0	1/1
黄飞 ⁽²⁾	8	8	7	0	0/1
非执行董事：					
解正林	8	7	7	1	0/1
彭琨	8	7	7	1	0/1
独立非执行董事：					
李远勤	8	8	7	0	1/1
唐松	8	8	7	0	1/1
陈海峰	8	8	7	0	1/1
杨钧	8	8	7	0	1/1
高松	8	7	6	1	0/1

⁽¹⁾ 杜军先生与 2021 年 6 月 16 日被任命为执行董事。

(2) 金强先生、金文敏先生和黄飞先生与 2022 年 2 月 15 日辞任执行董事。

报告期内没有召开临时股东大会。

报告期内，除上述董事会会议，董事长亦与独立非执行董事举行 1 次会议，讨论董事会之年度工作计划及该等计划之执行，并审视本公司生产运营情况及其发展前景。

3. 董事长及总经理（相当于行政总裁）

董事长及总经理之责任及职责区分明确，其责任及职责范围载于《公司章程》。

本公司董事长负责向全体董事提供与履行董事会责任有关之一切资料，其亦致力于不断改善所给予董事之资料的质量与及时性。本公司董事长在推动本公司之企业管治中扮演重要角色。彼将领导董事会，促进董事认真履行职责，相互支持，密切配合，积极为本公司之生产经营、改革发展出谋划策。总经理对董事会负责，经董事会授权，总经理有权全面管理公司业务，处理公司全部内外事务，包括：主持公司的生产经营管理工作，制定公司的基本规章，组织实施公司年度经营计划和投资方案等。

《新企业管治守则》的新守则条文 C.2.1（等同于此前的《企业管治守则》条文 A.2.1）订明主席与行政总裁之角色应有区分，并不应由一人同时兼任。

于报告期内，吴海君先生和管泽民先生分别担任本公司董事长和总经理。

4. 独立非执行董事

于报告期内，董事会独立非执行董事人数始终为 5 人，即占董事会成员人数三分之一，符合《香港上市规则》之任命规定，即至少应设 3 名独立非执行董事（至少占董事会成员人数三分之一），且其中一位成员拥有合适的专业资格、会计或相关财务管理专长。

本公司独立非执行董事分别于管理、会计、财务等方面拥有丰富经验并拥有学术及专业资历，有助于确保董事会保护全体股东之利益。于报告期内，独立非执行董事在完善公司治理结构、维护小股东权益等方面作用明显。

本公司已接获各独立非执行董事根据《香港上市规则》第 3.13 条所载之独立性指引就其独立性而作出之年度确认书。本公司认为所有独立非执行董事均具独立性。

5. 董事之委任及连任

所有董事（包括非执行董事及独立非执行董事）均有指定任期。根据《公司章程》规定，董事由股东大会选举产生，任期三年，任期届满可连选连任，但独立非执行董事连任时间不得超过六年。

6. 董事之职能

董事会主要负责制定及监督本公司之策略发展；确立本公司之目标、策略、政策及业务计划；透过其辖下委员会直接及间接检讨及监督本公司之营运及财务表现，并制定适当的风险管理及内部监控政策及机制，务求令本公司之策略目标能够达到。

包括非执行董事及独立非执行董事在内之所有董事均为董事会带来广泛宝贵的业务经验、知识及专长，促进董事会有效及高效地运作。非执行董事之职能包括在董事会会议上提供独立意见；在出现潜在利益冲突

时发挥牵头引导作用；应邀出任董事会辖下之委员会成员；仔细评核本公司之表现，在董事会做好平衡，确保为公司行动及运营提供有效的独立判断。

全体董事可迅速获得有关本公司之完整资料，如获要求，董事可在合适情况下咨询独立专业意见，费用由本公司承担，令各董事可有效地为本公司发挥其职能。董事需要就对外担保、融资、关联交易等事项发表意见时，本公司将聘请核数师、财务顾问及律师等相关独立之专业机构提供独立专业意见，协助董事履行其责任。

董事会保留就本公司所有重要事项作出决策之权力，包括本公司政策事项、策略及预算、内部监控及风险管理、重大交易（尤其是可能涉及利益冲突之重大交易）、财务数据、委任董事及其他重大营运事宜。有关执行董事会决定、指导及协调本公司日常运作及管理之职责，则指派予管理层。

公司章程附件《董事会议事规则》对董事会之职权范围、授权、会议制度及议事程序均有详细规定。公司亦已制定《总经理工作细则》，对管理层之责任及职责以及议事规则做出详细规定。

董事应向本公司披露彼等于其他公司任职之详细情况，董事会定期检讨各董事于履行本公司职责方面所做之贡献。

本公司已经为董事及负责人员就可能因为公司活动而引起之法律诉讼购买相应之责任保险。

7. 董事及公司秘书之持续专业发展

董事应了解最新之监管发展及变动，藉以有效履行其职责，确保其继续在知情及切合所需之情况下对董事会作出贡献。

为确保董事对本公司之运营及业务有充分的理解，各新董事获委任后即获得一套全面的介绍资料，其中包括集团业务简介、董事责任及职务简介及其它法定要求，并组织新董事参加相关之持续专业培训，以帮助新董事完全理解《香港上市规则》等相关法律法规规定之董事应尽职责，并对本公司运作情况及时全面了解。

除此之外，各非执行董事会定期获得管理层提供之策略性方案、业务报告、经济活动分析等最新资料，帮助他们有效地履行职责。

所有董事均应参与持续专业发展，更新其专业知识及技能，以确保其更好履行董事职责，为董事会作出贡献。各位董事已向本公司提供其于 2021 年参与相关培训之记录。本公司亦认真组织对董事之培训。本公司将为董事安排内部筹办之简报，于适用情况下向董事发出相关题材之阅读资料。

于报告期内，董事：杜军先生、彭琨先生、唐松先生、陈海峰先生及李远勤女士，前董事黄飞先生，监事马延辉先生及陈宏军先生，曾参加上海辖区 2021 年上市公司董事、监事线上培训；李远勤女士曾 2021 年第四期上市公司独立董事后续培训，唐松先生及高松先生均曾阅读相关书籍及文章。

于报告期内，联席公司秘书刘刚先生和陈诗婷女士已接受不少于 15 小时之相关专业培训。

（四）董事会委员会

本公司董事会设立有四个委员会监管本公司事务之特定方面，即审核委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及战略委员会。所有委员会均制订有关之职权范围。各个委员会之议事规则均载于香港交易所、上海交易所及本公司网站，并可根据要求提供给股东。董事会辖下委员会于每次会议后均向董事会提交会议纪要、决议及会议报告，以汇报其工作情况及讨论结果。

1. 薪酬与考核委员会

(i) 薪酬与考核委员会之角色及职能

薪酬与考核委员会之主要职责是制定及审查本公司董事及高级管理层之薪酬政策与方案；制定本公司董事及高级管理层之考核标准并进行考核；为制定薪酬政策及结构建立透明程序，确保概无董事或其任何直接利害关系人士参与厘定其自身之薪酬。

如有需要，委员会可按既定程序咨询独立专业意见，费用由本公司承担。

(ii) 薪酬与考核委员会成员

薪酬与考核委员会由 3 名独立非执行董事组成。

于报告期内，薪酬与考核委员会成员如下：

主席： 杨钧 独立非执行董事

委员： 唐松 独立非执行董事
高松 独立非执行董事

(iii) 薪酬与考核委员会会议

薪酬与考核委员会每年至少召开 1 次会议。2021 年，薪酬与考核委员会召开 2 次会议，会议出席情况如下：

董事姓名	亲自出席会议次数/会议次数	委托出席次数/会议次数
杨钧	2/2	0
唐松	2/2	0
高松	2/2	0

(iv) 董事、监事及高级管理层薪酬之厘定程序及依据

独立非执行董事薪酬根据本公司于 2008 年 6 月召开 2007 年度股东周年大会时修订之《独立董事报酬发放办法》厘定。其他董事、职工代表监事、外部监事及高级管理层之薪酬根据本公司于 2003 年 6 月召开 2002 年度股东周年大会时通过之《董事、监事及高级管理人员薪酬发放办法》厘定。独立监事薪酬根据本公司于 2017 年 6 月召开 2016 年度股东周年大会时通过之《独立监事报酬发放办法》厘定。

薪酬与考核委员会每年对薪酬考核执行情况进行检讨，同时对本公司董事及高级管理层进行年度绩效考核，并根据考核结果对高级管理层之薪酬作出建议。

(v) 薪酬与考核委员会于报告期内之工作情况

于报告期内，薪酬与考核委员会对董事薪酬政策进行审查；对董事及高级管理层进行年度绩效考核。委员会亦对公司董事、监事及高级管理层之薪酬架构进行审核。薪酬与考核委员会还于报告期内审议通过了《上海

石化经理层成员经营业绩考核办法》、《上海石化经理层成员薪酬管理办法》、《上海石化经理层成员岗位聘任协议书》及《上海石化经理层成员经营业绩考核责任书》。

2. 审核委员会

(i) 审核委员会之角色及职能

审核委员会主要负责就外聘核数师之聘用、任免、薪酬及聘用条款向董事会提供建议；审查本公司之内部审计职能之有效性；监管内部审计制度及其实施；审核公司之财务资料及其披露情况，包括检查公司之财务报表及本公司年度报告、半年度报告之完整性；审阅本公司财务报表及报告所载之重大意见；检讨本公司之财务监控、内部监控及风险管理制度；审查本公司雇员关注本公司财务汇报、内部监控及其他事宜可能出现不当之处之安排；并对本公司关连交易进行审核。

设立审核委员会体现本公司对于改善财务汇报及提升公司财务安排之透明度之决心。本公司对审核委员会之会议记录及报告之制备十分关注。委员会可按既定程序咨询独立专业意见，费用由本公司承担。

(ii) 审核委员会成员

审核委员会由 3 名独立非执行董事组成。

于报告期内，审核委员会成员如下：

主席：李远勤 独立非执行董事

委员：唐松 独立非执行董事
陈海峰 独立非执行董事

(iii) 审核委员会会议

审核委员会每年至少召开 2 次会议。2021 年，在并无执行董事参与的情况下，审核委员会召开 4 次会议，会议出席情况如下：

董事姓名	亲自出席次数/会议次数	委托出席次数/会议次数
李远勤	4/4	0
唐松	4/4	0
陈海峰	4/4	0

(iv) 审核委员会于报告期内之工作情况

于报告期内，审核委员会已审阅本公司所采纳之会计原则及准则；中期及年度财务业绩及报告；有关财务报告、运营及合规管控之重大事宜；风险管理及内部监控制度之有效性；外聘核数师之聘用及相关工作范围；及本公司之持续关连交易。审核委员会还于报告期内审议通过了《审核委员会会议事规则》修正案及《关于与关联方共同对合资公司减资的议案》。

3. 提名委员会

(i) 提名委员会之角色及职能

提名委员会向董事会负责，主要负责检讨董事会之组成，就本公司董事、高级管理层之选任程序、标准及任职资格向董事会提出建议，并评估独立非执行董事之独立性。

评估董事会之组成时，提名委员会会顾及本公司《董事会成员多元化政策》载列之董事会多元化涉及之各方面及各种因素，包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、专业资格、经验、技能、知识及服务任期等。提名委员会将在必要时，讨论并商定实现董事会多元化的可衡量目标，并建议董事会采纳通过。

物色及筛选合适之董事候选人时，提名委员会在向董事会提出建议之前，会考虑候选人之性格、资格、经验、独立性及推行公司策略及实现董事会多元化（如适用）所需之其他相关标准。

本公司为提名委员会提供充足的资源以供其履行职责。如其在履行职责时需要寻求独立专业意见，费用由本公司承担。

(ii) 提名委员会成员

提名委员会由一名执行董事及两名独立非执行董事组成。

于报告期内，提名委员会成员如下：

主席：杨钧 独立非执行董事

委员：陈海峰 独立非执行董事
吴海君 执行董事

(iii) 提名委员会会议

提名委员会每年至少召开一次会议。2021 年，提名委员会于报告期内共召开 2 次会议。提名委员会的会议出席情况载于下表：

董事姓名	亲自出席会议次数/会议次数	委托出席次数/会议次数
杨钧	2/2	0
陈海峰	2/2	0
吴海君	2/2	0

(iv) 提名委员会于报告期内之工作情况

于报告期内，提名委员会检讨了董事会之架构、人数及组成，以及评估了独立非执行董事之独立性。

提名委员会也检讨了董事会在多元化层面的组成。目前，本公司董事会共有 11 名董事，其中执行董事 4 名，非执行董事 2 名，独立非执行董事 5 名。4 名执行董事来自国有企业，担任董事长、总经理、副总经理或财务总监等重要职务，具有丰富的企业管理经验。2 名非执行董事有综合管理高级专业技术职称及高

级会计师职称，具有丰富的企业管理、金融、财务及投资发展管理经验等方面的经验，对化工行业具有深刻认识。5 名独立非执行董事有会计学教授、法学方面的研究员、金融专业人士及工商管理方面的学者，具有丰富的专业经验。本公司董事会有 1 名女性董事，在不同范畴为本公司提供专业意见。本公司董事会的多元化组合为董事会提供多方面的专业意见，以确保董事会有效地履行其职务，推动公司的企业表现，并持续发展。提名委员会认为董事会于年龄、文化及教育背景、专业经验、技能、知识方面已有足够的多元化。提名委员会在甄选董事时特别注意其他方面如性别、种族，以达至董事会多元化的目标。董事会成员的性别、年龄及服务任期，请参照第五章 - 董事、监事、高级管理人员和员工情况。

(v) 董事会成员多元化政策

公司已采纳董事会成员多元化政策，该政策阐明了实现董事会多元化的方法。公司认识到和接受多元化董事会的好处，并视董事会层的日益多样化保持公司竞争优势的重要因素。

根据董事会成员多元化政策，为达致可持续的均衡发展，本公司视董事会层面日益多元化为支持其达到战略目标及维持可持续发展的关键元素。本公司在设定董事会成员组合时，会从多个方面考虑董事会成员多元化，包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、专业经验、技能、知识及服务任期。董事会所有委任均以“用人唯才”为原则，并按本公司具体需要及业务模式，在考虑人选时以客观条件充分顾及董事会成员多元化的裨益。甄选董事人选将按一系列多元化范畴为基准，包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、种族、专业经验、技能、知识及服务任期。最终将按人选的长处及可为董事会提供的贡献而作出决定。董事会组成（包括性别、年龄、服务任期）将每年在《企业管治报告》内披露。

提名委员会将每年在《企业管治报告》内汇报董事会在多元化层面的组成，并监察本政策的执行。

(vi) 董事提名政策

董事会已将其选聘董事的职责和权限授权给公司提名委员会。

公司已采用董事提名政策，该政策规定了与公司董事提名和委任有关的选择标准和程序以及董事会继任规划考虑因素，旨在确保董事会成员具备切合本公司业务所需的技巧、经验及多元观点，及确保本公司的董事会的持续性及维持其领导角色。

董事提名政策规定了评估候选人是否适合董事会以及对董事会的潜在贡献的因素，包括：

- 品格与诚实。
- 资格，包括专业资格、技巧、知识、服务任期及与本公司业务及策略相关的经验，以及董事会成员多元化政策所提述的多元化因素。
- 为达致董事会成员多元化而采纳的任何可计量目标。
- 根据《香港上市规则》，董事会需包括独立非执行董事的规定，以及参考《香港上市规则》内列明候选人是否被视为独立的指引。
- 候选人的专业资格、技巧、经验、独立性及性别多元化方面可为董事会带来的任何潜在贡献。
- 是否愿意及是否能够投放足够时间履行身为董事会成员及担任董事会辖下委员会的委员的职责。
- 其他适用于本公司业务及其继任计划的其他各项因素，提名委员会及/或董事会可在有需要时修订有关因素。
- 其他载列于本公司章程的条件（如有）。

董事提名政策还规定了在股东大会上选举和任命新董事以及连任董事的程序。在本报告所述期间及截至本年度报告日期，董事会的组成有所变动，变动详情载于本公司企业管治报告的“董事会组成”一节。

提名委员会将酌情审查董事提名政策，以确保其有效性。

4. 战略委员会

(i) 战略委员会之角色及职能

战略委员会之主要职责是就本公司之重大投资方案、重大投资项目及其他影响公司发展的重大事项进行研究并向董事会提出建议，监督本公司的长期发展战略规划。

(ii) 战略委员会成员

董事会战略委员会由 3 名执行董事、1 名非执行董事及 1 名独立非执行董事组成。

主席： 吴海君 执行董事

副主席： 管泽民 执行董事

委员： 杜军 执行董事（于 2021 年 6 月 16 日任职）

解正林 非执行董事

高松 独立非执行董事

黄飞 执行董事（于 2022 年 2 月 15 日离任）

黄翔宇 执行董事（于 2022 年 3 月 7 日获聘任为战略委员会委员）

(iii) 战略委员会会议

2021 年，战略委员会于报告期召开 1 次会议。战略委员会的会议出席情况载于下表：

董事姓名	亲自出席会议次数/会议次数	委托出席次数/会议次数
吴海君	1/1	0
管泽民	1/1	0
杜军	1/1	0
解正林	1/1	0
高松	1/1	0
黄飞 ⁽¹⁾	1/1	0

(1) 黄飞先生于 2022 年 2 月 15 日不再担任战略委员会成员。

(iv) 战略委员会于报告期内之工作情况

于报告期内，战略委员会以建设“国内领先、世界一流”能源化工及新材料公司为目标，依托企业内外部力量，加强行业未来发展趋势分析，结合本公司的资源及技术储备，开展氢能及其他绿色能源、碳纤维及其他高性能复合材料的市场前景分析和研判，根据国家“双碳”目标和上海市“南北转型”要求，完善能源、化工和新材料的发展思路，完成编制“十四五”发展规划，对集团中远期发展思路和目标进行了明确，力争到 2035 年左右，把上海石化逐步打造成具有国际竞争力的能源化工及新材料公司。战略委员会还于报告期内审议通过了《上海石化“十四五”规划纲要》。

5. 企业管治职能

董事会负责履行《新企业管治守则》条文 A.2.1（等同于此前的《企业管治守则》条文 D.3.1）所载之职能。

董事会检讨了本公司之企业管治政策及常规、董事及高级管理人员之培训及持续专业发展、公司在遵守法律及监管规定方面的政策及常规、公司遵守《证券交易的标准守则》的情况、公司遵守《企业管治守则》的情况及在《企业管治报告》中的披露。

6. 监事会

本公司第十届监事会由 6 名监事组成，其中，职工代表监事 3 名（含监事会主席 1 名），外部监事 1 名，独立监事 2 名。

监事有固定任期，各监事（包括已辞任的监事）之任期载于本年度报告第 54 页至第 60 页之「董事、监事、高级管理人员和员工情况」一节。

于 2021 年，本公司监事会共召开 4 次会议。各位监事的出席情况载于下表：

监事姓名	职位	亲自出席会议次数/ 会议次数	委托出席次数/ 会议次数
马延辉	职工代表监事及主席	4/4	0
张枫	职工代表监事	3/4	1
陈宏军	职工代表监事	4/4	0
张晓峰	外部监事	4/4	0
郑云瑞	独立监事	3/4	1
蔡廷基	独立监事	4/4	0

本公司监事会依据《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规，建立和完善监督制约制度，推进和规范企业管治架构。监事会认真行使监督职权，对公司管理层执行《公司法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规之情况实施了监督；同时对执行股东大会决议、董事会决议的情况进行了监督；对决策程序、内控制度之执行情况进行了监督。监事会亦对本公司财务制度及财务状况进行了认真的检查，确保了公司规范运作，保障了股东的权益。

（五）风险管理及内部监控

董事会确悉其对风险管理及内部监控制度及检讨其有效性负有责任。设立该等制度旨在管理而不是消除达不到业务目标之风险，只能提供合理保证，并不能绝对保证不出现重大错报或损失。

董事会确保本公司之风险管理及内部监控制度健全及有效，以维护股东权益及其资产。董事会对评估及厘定其为实现本公司战略目标而自愿承担的风险之性质及程度、建立并维持适当有效的风险管理及内部监控制度负有全面责任。

审核委员会协助董事会领导管理层及监督彼等对风险管理及内部监控制度之设计、实施及监督。

本公司已制定及实行了各种内部监控及风险管理程序及指引，包括《内部控制手册》、《上海石化全面风险管理程序》及《上海石化全面风险管理实施方案》，已为主要业务流程及办公职能之执行设置了权限，包括项目管理、销售、财务报告、人力资源及信息技术管理等。

所有业务分部均定期进行内部监控评估，以此识别可能会影响本集团业务及各个方面之风险，包括主要营运及财务流程、监管合规及信息安全等。

管理层与各个业务分部主管共同评估风险发生之可能性，提供应对计划，监管风险管理流程，向审核委员会及董事会汇报所有的发现及相关制度之有效性。

内部审计部负责对风险管理及内部监控制度的充分性及有效性进行独立审查。内部审计部检查与会计常规及所有重大监控有关之主要问题，向审核委员会提供检查结果及改善建议。本公司已聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）根据《企业内部监控审计指引》（「指引」）载列之指引，对本公司之财务报告内部监控之有效性进行审计，并根据「指引」要求出具《内部控制审计报告》。

本公司已制定披露政策，通过该政策向本公司董事、负责人员、高级管理层及相关雇员处理机密数据、监督数据披露及回应咨询。本公司制定有《内幕信息知情人登记制度》及《信息披露管理制度》，董事会定期检讨该等制度，对本公司内幕信息知情人（包括但不限于董事、高级人员及高级管理层）进行登记及管理，加强内幕信息之机密性，监督信息披露以防止内幕信息泄露，回应咨询。本公司已采取控制程序，确保严格禁止在未经授权的情况下获取及使用内幕信息。

1. 内部控制实施基本情况

内部控制领导小组是公司内部控制工作的领导机构，由总经理和财务总监任正、副组长，下设内部控制工作办公室（以下简称内控办），负责组织协调内部控制的建立实施及日常工作，定期向董事会审核委员会提交内控检查监督工作报告。同时，在公司范围内建立了由各部门（单位）专人负责的内部控制督导员工作网络，内部控制督导员代表所在的部门、单位行政主要负责人在各自管理的范围内开展内部控制工作。

上海石化自 2004 年施行内部控制制度以来，严格按照国家证监会关于内部控制规范的要求，结合企业管理实际和内控现状，每年定期组织开展内控手册的修订工作，不断完善内部控制业务流程，落实流程责任部门、控制点责任岗位，督促员工履行内控职责。目前 2021 年版《内部控制手册》业务层面控制共设 22 大类 58 个流程，控制点共计 1,599 个。

2011 年，公司内部控制管理信息系统上线，建立了系统数据的动态校验和更正机制，每年持续完善内部控制管理信息系统。同时，内控办积极引导各流程责任部门和二级单位进行内部控制的在线管理，逐步实现内控手册在线查询和在线季度测试。

2. 全面风险管理实施基本情况

2011 年，公司成立全面风险管理领导小组，组长由公司主要负责人担任，全面风险管理领导小组在企管部设立办公室，作为公司风险日常管理机构。

2013 年，以现行的“一体化管理体系”和其他专业管理系统为基础，广泛开展风险管理现状调研，全面梳理分析存在的各类问题，借鉴国内外先进企业成功经验和典型做法，制定了《上海石化全面风险管理程序》，并纳入一体化管理体系。风险管理程序从风险信息收集、风险评估、风险应对、监控预警和监督评价与改进等五个环节，明确了全面风险管理的基本流程。通过风险识别和评价，对上海石化现行内控制度和专业管理制度的有效性作了分析，为建立风险预警机制、制定风险应对策略和措施提供了基础条件。

2016 年，根据管控能力、管理深度及公司管理现状，统一评估标准，规范评估方法，系统制定了《上海石化全面风险管理实施方案》，启动物资管理、利率汇率专项风险的识别、评估工作，推进公司全面风险管理。

每年根据国资委的部署和要求，公司围绕努力打造“国内一流、国际领先”炼化企业的战略目标，积极落实年度风险评估工作，组织部分公司领导、重要部门负责人等参与重大、重要风险的在线识别和评价，开展和推进公司全面风险管理工作，为公司建立风险预警机制、制定风险应对策略和措施提供了基础条件。同时配合内控手册的修订，组织业务流程责任人以业务矩阵中的风险清单为标准，全面识别、分析、评价重要、重大三级风险，梳理四级风险，初步建立《上海石化风险库》，完善系统中“固有风险评级”和“风险应对措施”的主要信息维护。

公司设全面风险管理办公室，负责组织收集公司及国内外同行业的风险信息，通过分类整理和分析汇总，形成风险清单，定期对风险清单进行完善和更新。公司设内控办公室负责建立风险评估工作标准、程序和管理细则，制定公司风险评估计划，组织开展风险评估工作。

公司通过实施有效的监督评价与改进督导，有效促进公司全面风险管理工作，形成自我完善和持续优化的闭环管理机制。公司内部监督分为日常监督和专项监督。日常监督是指公司对建立与实施内部控制的情况进行常规、持续的监督检查；专项监督是指公司在发展战略、组织结构、经营活动、业务流程、关键岗位等发生较大调整或变化的情况下，对内部控制的某一或者某些方面进行有针对性的监督检查。专项监督的范围和频率根据风险的大小以及控制的有效性而定。

公司建立健全内部检查评价机制，明确内部审计作为公司监督和改进风险管理的责任主体，审计部负责对公司风险管理制度建设及执行有效性情况独立进行监督和评价，按规定程序报告并监督改进。公司董事会统一领导、监督公司内部控制评价工作，认定公司存在的重大内部控制缺陷，审议相关的整改措施并监督管理层的整改情况，审阅和批准内部控制评价报告。公司监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。

管理层已向董事会及审核委员会汇报报告期内风险管理及内部控制制度之有效性。在审核委员会及管理层的帮助下，董事会汇报了报告期内之内部审计结果，检讨了风险管理及内部控制制度，包括财务、经营及合规管控，并认为该等制度有效及充分。年度检讨范围亦涵盖财务汇报及内部审计职能及员工资格、经验及相关资源。

有关本公司风险管理及内部控制的更详细信息，请参阅本年度报告第 70 页至第 71 页「内部控制」一节。

（六）董事对于财务报表之职责

董事确悉彼等对编制本公司截至 2021 年 12 月 31 日止年度之财务报表负有责任。

董事并不知悉任何重大不明朗因素可能会严重影响本公司继续以持续基准经营之能力。

各董事定期获得由管理层提供之策略性方案、各业务最新数据、财务目标、计划及措施等综合报告。在年度/半年度报告、其它涉及内幕消息之公告及根据《香港上市规则》须予披露之其它财务资料中，董事会对本集团之状况及前景作出平衡、清晰及明白的评审。

于报告期内，管理层每月向董事会成员提供公司生产及财务分析数据，以及本公司发行之载有本公司生产经营动态之报纸《新金山报》。此外，董事（包括独立非执行董事）亦可通过本公司网站及时了解公司之最新业务及信息披露情况。

本公司独立核数师（包括国际核数师及国内核数师）关于彼等之财务报表汇报职责之声明分别载于本年度报告第 230 页至第 235 页及第 86 页至第 91 页之《独立核数师报告》及《中华人民共和国核数师报告》。

（七）核数师酬金

本公司于 2021 年 6 月 16 日召开的 2020 年度股东周年大会上，批准改聘核数师毕马威会计师事务所为本公司 2021 年度境外核数师及毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2021 年度境内审计师，并授权董事会决定其酬金。于报告期内之审计服务及非审计服务支付之酬金分析如下：

核数师	服务类别	已支付/应支付之费用
毕马威会计师事务所	- 审计服务	人民币3,418,500元
	- 非审核服务	人民币0元
毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	- 审计服务	人民币3,418,500元
	- 非审计服务	人民币0元

根据中华人民共和国财政部及国务院国有资产监督管理委员会的相关规定，会计师事务所连续承担同一家国有企业及其附属公司财务决算审计业务的年期乃受规限。鉴于上述限制，罗兵咸永道会计师事务所和普华永

道中天会计师事务所（特殊普通合伙）自本公司 2020 年股东周年大会结束后将退任本公司之境外核数师及境内审计师且不会获重新委任。经审核委员会之建议，于 2020 年股东周年大会委任毕马威会计师事务所及毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）作为本公司 2021 年之境外核数师及境内审计师。

（八）公司秘书

黄飞先生于 2021 年 4 月 28 日辞去董事会秘书及联席公司秘书。刘刚先生于 2021 年 4 月 28 日获委任为公司董事会秘书及联席公司秘书。外聘服务提供商卓佳专业商务有限公司陈诗婷女士为另一位联席公司秘书，陈女士在本公司之主要联系人为刘刚先生。

全体董事均可获得公司秘书关于企业管治及广泛实践及事宜之意见及服务。

（九）股东权利

本公司通过各种沟通渠道与股东联系，并制定《投资者关系工作制度》，确保股东之意见及关切得到妥善处理。

为保障股东利益及权利，应于股东大会上就各个重大问题提出独立的决议案，包括董事之选举。于股东大会上提出之所有决议案将通过投票表决，每次股东大会的表决结果会于香港交易所、上海证券交易所及本公司网站公布。

股东持有本公司普通股之权利亦载于《公司章程》中。股东在向本公司提供股东书面申请，并经公司核实股东身份及持有股份后，即有权依法律、行政法规和《公司章程》之规定获得有关资料。

1. 召开临时股东大会

根据《公司章程》第 63(3)条，单独或合并持有本公司发行在外之有表决权之股份 10%以上（含 10%）之股东以书面形式要求召开临时股东大会时，董事会应当于 2 个月内召开临时股东大会。

2. 于股东大会上提建议

根据《公司章程》第 65 条，当本公司召开股东大会时，董事会、监事会及单独或合并持有本公司发行在外之有表决权之股份 3%以上（含 3%）股东有权以书面形式向公司提出动议。在股东大会召开 10 天前，单独或合并持有本公司发行在外之有表决权的股份 3%以上（含 3%）股东可向大会召集人建议及提交书面形式之临时动议。大会召集人于接获该动议后，于 2 天内发出股东大会补充通知，并就临时动议内容做出公告。

3. 向董事会提问

就向本公司董事会提问而言，股东可向本公司发出书面提问。本公司通常不予处理口头提问或者匿名提问。

4. 详细联系信息

股东可将彼等之上述提问或要求寄送至下列公司的注册地址：

中国上海市金山区金一路 48 号

收信人：董事会秘书刘刚先生

为免生疑问，股东必须呈缴及寄发正式签署之书面呈请、通知或声明或提问（视情况而定）之签署正本至上述地址，并提供彼等之全名、详细联系资料及身份证明，致使有关呈请、通知或声明或提问生效。股东资料或须根据法例规定予以披露。

（十）投资者关系

本公司认为与股东有效的沟通对加强投资者关系及投资者对本集团业务表现及策略之了解非常重要。本公司与股东保持沟通。本公司之主要沟通渠道包括周年股东大会、其他股东大会、本公司网站、电邮、董事会秘书室之传真及电话号码。通过上述沟通渠道，股东可以充分表达彼等之意见或行使彼等之权利。

本公司致力于加强其与投资者之关系。董事长或总裁主持及参与重大投资者关系活动（包括股东大会、业绩简报会、新闻发布会、重大活动及路演、国内外资本市场之重大会议及重要的财经媒体采访等），与股东保持联系，确保股东观点被传达至整个董事会。

于报告期内，本公司继续加强投资者关系管理工作，认真执行公司《投资者关系工作制度》，积极与投资者进行交流互动，并及时向本公司管理层反馈投资者之意见及建议。

本公司原则上每半年于公布年度及半年度报告后召开业绩推介会议。于 2021 年，受新型冠状病毒影响，本公司通过电话会议的方式举办两次大型业绩推介会议及新闻发布会；积极答复投资者、中介机构、基金经理之来电、来函。同时，董事及高级管理层积极参加由证券研究机构、投资银行等组织之资本市场上会议。

本公司之网站资料定期更新，及时让投资者与公众人士了解本公司之最新发展动向。

修订公司章程

根据《中华人民共和国公司法》及《中华人民共和国证券法》等法律法规的修改，为进一步完善公司治理并结合公司经营需要，本公司于 2021 年 4 月 28 日召开了第十届董事会第六次会议，审议并通过了《公司章程》及其附件的修正案建议。

于 2021 年 6 月 16 日，本公司 2020 年股东周年大会上审议通过了《公司章程》及其附件修正案。有关修改《公司章程》及其附件的详细情况，请参阅本公司日期为 2021 年 4 月 28 日之公告、本公司日期为 2021 年 4 月 30 日的通函及日期为 2021 年 6 月 16 日的本公司 2020 年股东周年大会通过的决议公告。

（十一）股东相关政策

本公司制定了股东通讯政策，确保股东之意见及关切得到妥善处理，并定期检讨该政策以确保其有效性。

本公司制定了派付股息的政策，根据公司章程规定，公司当年实现的母公司净利润为正，及累计未分配利润为正，且公司现金流可以满足公司正常经营和可持续发展情况下，公司应进行现金分红，且每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司净利润的 30%。详见第三章第四节之现金分红政策的制定、执行或调整情况。

第九章 财务报告

第一节 按照中国企业会计准则编制的财务报告

毕马威华振审字第 2202286 号

中国石化上海石油化工股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的中国石化上海石油化工股份有限公司（以下简称“上海石化”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了上海石化 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称“审计准则”）的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上海石化，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2202286 号

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

原材料、在产品及库存商品的可变现净值	
请参阅财务报表附注三、10 存货、附注三、32(1) (a) 主要会计估计及判断所述的会计政策及附注五、7 存货。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>上海石化主要从事石油化工业务，将原油加工制成石油产品及其他石化产品。通过不同的加工方式，原油可以被制成各种产品。存货按照成本与可变现净值孰低计量。</p> <p>2021 年 12 月 31 日的原材料、在产品及库存商品账面原值和存货跌价准备分别为人民币 5,897,336 千元和人民币 164,806 千元。</p> <p>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。</p> <p>由于评价存货的估计售价、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涉及重大审计判断，我们将原材料、在产品及库存商品的可变现净值评估作为关键审计事项。</p>	<p>与评价原材料、在产品及库存商品的可变现净值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 评价与原材料、在产品及库存商品的可变现净值评估流程相关的关键内部控制的设计和运行有效性，包括与确定估计售价，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相关的控制； ● 基于审计抽样，将资产负债表日存货的估计售价与公开市场价格或者期后的实际售价（如有）比较，评价其合理性；及 ● 基于审计抽样，将管理层估计的存货至完工时将要发生成本、估计的销售费用以及相关税费与同类存货的相关历史数据进行比较，评价其合理性。

审计报告（续）

毕马威华振审字第 2202286 号

三、关键审计事项（续）

评估特定生产装置的预计未来现金流量的现值	
请参阅财务报表附注三、13 固定资产、附注三、32(1)(b) 主要会计估计及判断所述的会计政策及附注五、11 固定资产。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2021 年 12 月 31 日的上海石化的合并固定资产账面净值为人民币 11,328,065 千元。2021 年度，上海石化对固定资产中特定生产装置计提减值损失人民币 259,850 千元。于资产负债表日，如果资产(或资产组)存在减值迹象，上海石化估计其可收回金额以确认是否存在减值损失，可收回金额根据资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。上海石化确定预计未来现金流量的现值时涉及对产品销售增长率和相关成本增长率(“预测增长率”)及折现率等关键假设的估计。</p> <p>由于评价上海石化在估计特定生产装置的预计未来现金流量的现值时所使用的预测增长率和折现率假设涉及重大审计判断，预计未来现金流量的现值对预测增长率和折现率的变动敏感，且评价折现率需要专业技能和知识，我们将特定生产装置的预计未来现金流量的现值评估识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价特定生产装置的预计未来现金流量的现值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 评价与特定生产装置的预计未来现金流量的现值评估流程相关的关键内部控制的设计和运行有效性，包括与上海石化确定编制预计未来现金流量的现值时采用的预测增长率及折现率相关的控制； ● 通过比较上海石化的历史经营业绩、未来经营计划和外部市场信息，评价上海石化在预计未来现金流量的现值时使用的预测增长率； ● 在具备估值技能和知识的专业人员的协助下，通过比较基于公开行业数据独立计算的折现率，评价上海石化确定预计未来现金流量的现值时使用的折现率；及 ● 对预测增长率和折现率进行敏感性分析，以评价其对上海石化减值测试结果的影响。

审计报告（续）

毕马威华振审字第 2202286 号

四、其他信息

上海石化管理层对其他信息负责。其他信息包括上海石化 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估上海石化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非上海石化计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海石化的财务报告过程。

审计报告（续）

毕马威华振审字第 2202286 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海石化持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海石化不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

审计报告（续）

毕马威华振审字第 2202286 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

- (6) 就上海石化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

王文立（项目合伙人）

中国 北京

方海杰

2022 年 3 月 23 日

中国石化上海石油化工股份有限公司
2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

		2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资产	附注	合并	合并	母公司	母公司
流动资产					
货币资金	五、1	12,498,617	7,920,852	12,314,124	6,464,509
衍生金融资产	五、2	81,405	-	81,405	-
应收账款	五、3，十四、1	1,169,405	1,145,504	1,014,787	919,061
应收款项融资	五、4，十四、2	1,072,690	1,217,114	624,584	745,262
预付款项	五、5	60,577	33,741	42,024	30,972
其他应收款	五、6，十四、3	108,728	41,299	69,053	26,932
存货	五、7	5,923,525	3,888,746	5,726,264	3,685,456
其他流动资产	五、8	17,329	3,057,587	4,009	3,048,476
流动资产合计		20,932,276	17,304,843	19,876,250	14,920,668
非流动资产					
长期股权投资	五、9，十四、4	4,188,888	5,497,834	5,492,265	6,797,666
其他权益工具投资		5,000	5,000	-	-
投资性房地产	五、10	352,188	367,586	381,540	396,676
固定资产	五、11，十四、5	11,328,065	11,733,065	10,933,023	11,299,527
在建工程	五、12	3,293,177	1,710,124	3,201,111	1,694,937
使用权资产	五、13	4,879	12,993	2,205	10,366
无形资产	五、14	392,608	412,576	273,719	286,005
长期待摊费用	五、15	775,963	410,191	769,492	402,304
递延所得税资产	五、16	184,143	252,121	178,084	238,040
其他非流动资产	五、17	5,581,435	7,042,840	5,381,149	7,042,840
非流动资产合计		26,106,346	27,444,330	26,612,588	28,168,361
资产总计		47,038,622	44,749,173	46,488,838	43,089,029

刊载于第 104 页至第 225 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表（续）
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

		2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
负债和股东权益	附注	合并	合并	母公司	母公司
流动负债					
短期借款	五、19	1,540,000	1,548,000	1,500,000	1,500,000
衍生金融负债	五、2	23,804	-	23,804	-
应付票据	五、20	830,006	139,360	720,513	96,196
应付账款	五、21	5,888,879	4,671,635	5,198,489	3,892,330
合同负债	五、22	430,882	496,521	383,624	425,385
应付职工薪酬	五、23	260,096	244,506	253,800	239,537
应交税费	五、24	4,070,663	3,385,910	4,043,002	3,346,544
其他应付款	五、25	1,287,064	1,664,812	2,499,313	1,805,186
一年内到期的非流动负债	五、26	23,029	9,352	1,604	7,897
其他流动负债	五、27	1,441,320	3,072,150	1,438,157	3,064,189
流动负债合计		15,795,743	15,232,246	16,062,306	14,377,264
非流动负债					
长期借款	五、28	700,000	-	700,000	-
租赁负债	五、29	1,384	3,119	399	1,911
递延收益	五、30	112,720	123,433	112,720	123,433
递延所得税负债	五、16	33,344	35,357	-	-
非流动负债合计		847,448	161,909	813,119	125,344
负债合计		16,643,191	15,394,155	16,875,425	14,502,608

刊载于第 104 页至第 225 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表（续）
 （除特别注明外，金额单位为人民币千元）

		2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
	附注	合并	合并	母公司	母公司
负债和股东权益（续）					
股东权益					
股本	一、五、31	10,823,814	10,823,814	10,823,814	10,823,814
资本公积	五、32	610,327	610,327	600,768	600,768
其他综合收益	五、33	59,425	6,326	59,425	6,326
专项储备	五、34	216,512	145,597	216,508	145,597
盈余公积	五、35	6,672,639	6,474,103	6,672,639	6,474,103
未分配利润	五、36	11,877,455	11,157,866	11,240,259	10,535,813
归属于母公司股东权益合计		30,260,172	29,218,033	29,613,413	28,586,421
少数股东权益	五、37	135,259	136,985	-	-
股东权益合计		30,395,431	29,355,018	29,613,413	28,586,421
负债和股东权益总计		47,038,622	44,749,173	46,488,838	43,089,029

此财务报表已于 2022 年 3 月 23 日获董事会批准。

吴海君
 董事长
 (签名和盖章)

杜军
 董事兼财务总监
 (签名和盖章)

杨雅婷
 财务部总经理
 (签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 104 页至第 225 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
2021 年合并及母公司利润表
 (金额单位：人民币千元)

		2021 年	2020 年	2021 年	2020 年
	附注	合并	合并	母公司	母公司
一、营业收入	五、38，十四、6	89,280,415	74,705,183	78,170,627	62,484,867
减：营业成本	五、38，十四、6	71,675,646	59,089,119	60,772,128	47,199,995
税金及附加	五、39	13,309,688	13,062,710	13,294,428	13,047,369
销售费用	五、40	362,334	479,260	271,713	387,719
管理费用	五、41	1,842,087	2,459,328	1,722,893	2,341,604
研发费用	五、42	94,295	110,625	82,866	100,231
财务费用 (收益以“-”号填列)	五、43	(406,799)	(337,459)	(396,207)	(307,334)
其中：利息费用		94,186	93,440	91,886	91,745
利息收入		508,755	431,228	491,271	399,403
加：其他收益	五、44	35,231	60,859	33,472	56,470
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、45，十四、7	967,380	837,005	875,555	762,335
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		864,285	714,740	774,784	625,402
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	五、46	8,987	(17,871)	8,987	(18,407)
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	五、47	(1,355)	120,916	(1,331)	100,811
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	五、48	(766,897)	(308,458)	(738,339)	(304,348)
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五、49	79,085	102,609	79,085	15,284
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		2,725,595	636,660	2,680,235	327,428
加：营业外收入	五、50	27,783	16,209	27,477	14,125
减：营业外支出	五、51	105,217	79,053	104,528	79,009
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		2,648,161	573,816	2,603,184	262,544
减：所得税费用/(收益)	五、52	644,480	(65,620)	617,821	(108,387)

刊载于第 104 页至第 225 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
2021 年合并及母公司利润表（续）
（金额单位：人民币千元）

		2021 年	2020 年	2021 年	2020 年
	附注	合并	合并	母公司	母公司
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,003,681	639,436	1,985,363	370,931
（一）按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润 （净亏损以“-”号填列）		2,003,681	639,436	1,985,363	370,931
2. 终止经营净利润 （净亏损以“-”号填列）		-	-	-	-
（二）按所有权归属分类：					
1. 归属于母公司股东的净利润（净 亏损以“-”号填列）		2,000,506	628,110	—	—
2. 少数股东损益 （净亏损以“-”号填列）		3,175	11,326	—	—
五、其他综合收益的税后净额		141,798	(11,512)	141,798	(11,512)
（一）归属于母公司股东的其他综合收益 的税后净额		141,798	(11,512)	141,798	(11,512)
将重分类进损益的其他综合收益		141,798	(11,512)	141,798	(11,512)
（1）权益法下可转损益的其他综 合收益		16,639	(11,512)	16,639	(11,512)
（2）现金流量套期储备		125,159	-	125,159	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		-	-	-	-

刊载于第 104 页至第 225 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
2021 年合并及母公司利润表（续）
 （金额单位：人民币千元）

		2021 年	2020 年	2021 年	2020 年
	附注	合并	合并	母公司	母公司
六、综合收益总额		2,145,479	627,924	2,127,161	359,419
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		2,142,304	616,598	—	—
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,175	11,326	—	—
七、每股收益					
（一）基本每股收益（人民币元）	五、53	0.185	0.058	—	—
（二）稀释每股收益（人民币元）	五、53	0.185	0.058	—	—

此财务报表已于 2022 年 3 月 23 日获董事会批准。

 吴海君
 董事长
 (签名和盖章)

 杜军
 董事兼财务总监
 (签名和盖章)

 杨雅婷
 财务部总经理
 (签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 104 页至第 225 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
2021 年合并及母公司现金流量表
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

		2021 年	2020 年	2021 年	2020 年
	附注	合并	合并	母公司	母公司
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		95,338,044	82,393,263	83,594,831	69,043,869
收到的税费返还		113,542	32,653	-	30,094
收到其他与经营活动有关的现金	五、55	219,055	245,595	1,257,788	191,701
经营活动现金流入小计		95,670,641	82,671,511	84,852,619	69,265,664
购买商品、接受劳务支付的现金		(73,364,969)	(62,496,107)	(61,844,330)	(49,357,778)
支付给职工以及为职工支付的现金		(3,431,643)	(3,078,075)	(3,229,404)	(2,899,936)
支付的各项税费		(14,321,443)	(14,960,574)	(14,245,703)	(14,877,946)
支付其他与经营活动有关的现金	五、55	(492,560)	(385,538)	(430,268)	(192,855)
经营活动现金流出小计		(91,610,615)	(80,920,294)	(79,749,705)	(67,328,515)
经营活动产生的现金流量净额	五、56，十四、8	4,060,026	1,751,217	5,102,914	1,937,149
二、投资活动使用的现金流量					
收回结构性存款收到的现金		8,150,000	10,900,000	7,000,000	10,500,000
收回投资收到的现金		1,460,258	-	1,460,258	-
取得投资收益所收到的现金		880,815	561,755	784,757	516,221
处置固定资产和其他长期资产收回的现金净额		55,254	59,642	54,970	(38,176)
收到其他与投资活动有关的现金	五、55	4,198,937	910,404	4,191,891	904,807
投资活动现金流入小计		14,745,264	12,431,801	13,491,876	11,882,852
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(3,224,000)	(1,840,986)	(3,120,461)	(1,832,005)
取得结构性存款支付的现金		(8,150,000)	(7,600,000)	(7,000,000)	(7,200,000)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		(76,000)	(367,918)	(50,000)	(200,000)
支付其他与投资活动有关的现金	五、55	(5,654,685)	(6,510,425)	(5,451,605)	(6,502,099)
投资活动现金流出小计		(17,104,685)	(16,319,329)	(15,622,066)	(15,734,104)
投资活动使用的现金流量净额		(2,359,421)	(3,887,528)	(2,130,190)	(3,851,252)

刊载于第 104 页至第 225 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
2021 年合并及母公司现金流量表（续）
 （除特别注明外，金额单位为人民币千元）

		2021 年	2020 年	2021 年	2020 年
	附注	合并	合并	母公司	母公司
三、筹资活动(使用)/产生的现金流量					
取得借款收到的现金		14,163,132	3,458,100	14,123,132	3,398,107
取得超短期融资券收到的现金		5,998,899	2,998,469	5,998,899	2,998,469
筹资活动现金流入小计		20,162,031	6,456,569	20,122,031	6,396,576
偿还借款支付的现金		(13,451,332)	(3,460,556)	(13,423,132)	(3,400,969)
偿还超短期融资券支付的现金		(9,000,000)	-	(9,000,000)	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(1,196,297)	(1,370,006)	(1,189,267)	(1,363,200)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(4,901)	(4,901)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、55	(17,544)	(15,586)	(12,862)	(12,677)
筹资活动现金流出小计		(23,665,173)	(4,846,148)	(23,625,261)	(4,776,846)
筹资活动(使用)/产生的现金流量净额		(3,503,142)	1,610,421	(3,503,230)	1,619,730
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(1,861)	(7,401)	(2,042)	-
五、现金及现金等价物净增加额 (净减少以“-”号填列)		(1,804,398)	(533,291)	(532,548)	(294,373)
加：年初现金及现金等价物余额	五、56， 十四、8	6,916,408	7,449,699	5,460,067	5,754,440
六、年末现金及现金等价物余额	五、56， 十四、8	5,112,010	6,916,408	4,927,519	5,460,067

此财务报表已于 2022 年 3 月 23 日获董事会批准。

吴海君
董事长
(签名和盖章)

杜军
董事兼财务总监
(签名和盖章)

杨雅婷
财务部总经理
(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 104 页至第 225 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
2021 年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)

		归属于母公司股东权益								
	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、2021 年 1 月 1 日年初余额		10,823,814	610,327	6,326	145,597	6,474,103	11,157,866	29,218,033	136,985	29,355,018
二、2021 年增减变动金额 (减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额										
1. 净利润		-	-	-	-	-	2,000,506	2,000,506	3,175	2,003,681
2. 其他综合收益	五、33	-	-	141,798	-	-	-	141,798	-	141,798
(二) 转为被套期项目初始确认的现金流量套期储备		-	-	(88,699)	-	-	-	(88,699)	-	(88,699)
(三) 利润分配										
1. 对股东的分配	五、36	-	-	-	-	-	(1,082,381)	(1,082,381)	(4,901)	(1,087,282)
2. 提取盈余公积		-	-	-	-	198,536	(198,536)	-	-	-
(四) 专项储备										
1. 本年提取	五、34	-	-	-	111,644	-	-	111,644	-	111,644
2. 本年使用	五、34	-	-	-	(40,729)	-	-	(40,729)	-	(40,729)
三、2021 年 12 月 31 日年末余额		10,823,814	610,327	59,425	216,512	6,672,639	11,877,455	30,260,172	135,259	30,395,431

此财务报表已于 2022 年 3 月 23 日获董事会批准。

吴海君
 董事长
 (签名和盖章)

杜军
 董事兼财务总监
 (签名和盖章)

杨雅婷
 财务部总经理
 (签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 104 页至第 225 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
2020 年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)

		归属于母公司股东权益								
	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、2020 年 1 月 1 日年初余额		10,823,814	610,327	17,838	57,137	6,437,010	11,939,215	29,885,341	130,560	30,015,901
二、2020 年增减变动金额 (减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额										
1. 净利润		-	-	-	-	-	628,110	628,110	11,326	639,436
2. 其他综合收益	五、33	-	-	(11,512)	-	-	-	(11,512)	-	(11,512)
(二) 利润分配										
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	37,093	(37,093)	-	-	-
2. 对股东的分配	五、36	-	-	-	-	-	(1,298,858)	(1,298,858)	(4,901)	(1,303,759)
(三) 专项储备										
1. 本年提取	五、34	-	-	-	139,173	-	-	139,173	-	139,173
2. 本年使用	五、34	-	-	-	(50,713)	-	-	(50,713)	-	(50,713)
3. 其他		-	-	-	-	-	(73,508)	(73,508)	-	(73,508)
三、2020 年 12 月 31 日年末余额		10,823,814	610,327	6,326	145,597	6,474,103	11,157,866	29,218,033	136,985	29,355,018

此财务报表已于 2022 年 3 月 23 日获董事会批准。

吴海君
 董事长
 (签名和盖章)

杜军
 董事兼财务总监
 (签名和盖章)

杨雅婷
 财务部总经理
 (签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 104 页至第 225 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
2021 年度母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)

	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
一、2021 年 1 月 1 日年初余额	10,823,814	600,768	6,326	145,597	6,474,103	10,535,813	28,586,421
二、2021 年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							
(一) 综合收益总额							
1. 净利润	-	-	-	-	-	1,985,363	1,985,363
2. 其他综合收益	-	-	141,798	-	-	-	141,798
(二) 转为被套期项目初始确认的现金流量套期储备	-	-	(88,699)	-	-	-	(88,699)
(三) 利润分配							
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(1,082,381)	(1,082,381)
2. 提取盈余公积	-	-	-	-	198,536	(198,536)	-
(四) 专项储备							
1. 本年提取	-	-	-	103,221	-	-	103,221
2. 本年使用	-	-	-	(32,310)	-	-	(32,310)
三、2021 年 12 月 31 日年末余额	10,823,814	600,768	59,425	216,508	6,672,639	11,240,259	29,613,413

此财务报表已于 2022 年 3 月 23 日获董事会批准。

吴海君
董事长
(签名和盖章)

杜军
董事兼财务总监
(签名和盖章)

杨雅婷
财务部总经理
(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 104 页至第 225 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
2020 年母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)

	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
一、2020 年 1 月 1 日年初余额	10,823,814	600,768	17,838	57,135	6,437,010	11,574,341	29,510,906
二、2020 年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							
(一) 综合收益总额							
1. 净利润	-	-	-	-	-	370,931	370,931
2. 其他综合收益	-	-	(11,512)	-	-	-	(11,512)
(二) 利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	37,093	(37,093)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(1,298,858)	(1,298,858)
(三) 专项储备							
1. 本年提取	-	-	-	132,482	-	-	132,482
2. 本年使用	-	-	-	(44,020)	-	-	(44,020)
3. 其他	-	-	-	-	-	(73,508)	(73,508)
三、2020 年 12 月 31 日年末余额	10,823,814	600,768	6,326	145,597	6,474,103	10,535,813	28,586,421

此财务报表已于 2022 年 3 月 23 日获董事会批准。

吴海君
 董事长
 (签名和盖章)

杜军
 董事兼财务总监
 (签名和盖章)

杨雅婷
 财务部总经理
 (签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 104 页至第 225 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国石化上海石油化工股份有限公司
财务报表附注
(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(“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 2021 年 12 月 31 日, 本公司的总股本为人民币 10,823,813,500 元, 每股面值 1 元。详细的股本变动参见附注五、31。

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相关信息参见附注六。

二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、 公司重要会计政策、会计估计

本集团存货跌价准备的计提方法、固定资产的折旧、长期资产减值的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的, 具体政策参见相关附注。

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司于 2021 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日的合并经营成果和经营成

果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是其经营所处的主要经济环境。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值 (或发行股份面值总额) 的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。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。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产 (包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的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。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

6、 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。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。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注三、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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、 外币业务

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注三、15）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍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。

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注三、21 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

本集团将同时符合下列条件且未被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，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：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

除上述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金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。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，其余列示为交易性金融资产。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、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。自资产负债表日起超过一年到期的债权投资，列示为其他非流动资产。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债 (含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后, 对于该类金融负债以公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 产生的利得或损失 (包括利息费用) 计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后, 对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;
- 本集团计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时, 本集团终止确认该金融资产:

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 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;
- 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, 但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。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。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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权投资。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款和合同资产，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款和合同资产外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

10、 存货

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

11、 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。
- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制 (参见附注三、11(3)) 且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响 (参见附注三、11(3)) 的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的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，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。
- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动 (以下简称“其他所有者权益变动”)，本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。
- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业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。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制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（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团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。

12、投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

项目	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30-40 年	3%	2.4%-3.2%

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。

13、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、14 确定初始成本。公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命 (年)	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	5 至 20 年	0%至 5%	4.8%至 20.0%
运输工具及其他设备	4 至 20 年	0%至 5%	4.8%至 25.0%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

14、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注三、15）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，转入固定资产并自次月起开始计提折旧，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注三、18）在资产负债表内列示。

15、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将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应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是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时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及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，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

16、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、18）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。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。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	20-50 年
其他无形资产	2-28 年

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注三、18）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

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。

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限
催化剂	1.5-10 年
使用权资产改良	15-27 年

18、 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额是指资产 (或资产组、资产组组合，下同) 的公允价值 (参见附注三、19) 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较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额 (如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值 (如可确定的) 和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

19、 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征 (包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等)，并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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

20、 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

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。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。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。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

21、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、9(6)）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 利息收入

利息收入是指借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

22、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用 (或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产 (以下简称“与合同成本有关的资产”) 采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

23、 职工薪酬

(1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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。

(2) 离职后福利 – 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。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，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 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的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

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。

24、政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关档规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，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。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其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、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入，或者冲减相关成本；否则直接计入其他收益或营业外收入，或者冲减相关成本。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。

25、 专项储备

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

本集团按照上述国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。

本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产，同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。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

26、 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益 (包括其他综合收益) 的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。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的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 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；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

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。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；
- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本集团作为承租人的土地和建筑物租赁，本集团选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注三、21 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

(1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。使用权资产按附注三、18 所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，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。折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁 (租赁期不超过 12 个月的租赁) 和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债, 并将相关的租赁付款额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。

(2) 本集团作为出租人

本集团的租赁为经营租赁。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化, 在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊, 分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

28、套期会计

套期会计方法, 是指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。

本集团在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期同时满足下列条件时, 本集团认定套期关系符合套期有效性要求:

- 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;
- 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;
- 套期关系的套期比率, 应当等于企业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。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求, 但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的, 本集团进行套期关系再平衡, 对已经存在的套期关系中被套期项目或套期工具的数量进行调整, 以使套期比率重新符合套期有效性要求。

发生下列情形之一的，本集团终止运用套期会计：

- 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；
- 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；
- 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；
- 套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

(1) 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。套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，本集团将其作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额为下列两项的绝对额中较低者：

- 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。

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。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备金额，按照下列会计政策进行处理：

- 被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，累计现金流量套期储备的金额予以保留，并按照上述现金流量套期的会计政策进行会计处理；
- 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，计入当期当期损益。

29、 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

30、 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，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

31、 分部报告

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。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 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；
- 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。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

32、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

(1) 主要会计估计

(a) 存货跌价准备的会计估计

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。管理层以可得到的数据为估计的基础，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。

(b) 除存货及金融资产外的其他资产减值

如附注三、18 所述，本集团在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产(或资产组)（该等资产(或资产组)包括特定生产装置相关资产）进行减值评估。以确定资产(或资产组)可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产(或资产组)的账面价值可能无法全部收回，有关资产(或资产组)便会被视为已减值，并相应确认减值损失。

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。由于本集团不能可靠获得某些资产(或资产组)的公开市价，本集团在估计此类资产(或资产组)的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品销售收入和相关运营成本的预测，以及预计未来现金流量现值时使用的折现率。例如，在预计特定资产组未来现金流量的现值时，需要对特定资产组的产品销售增长率和相关成本增长率及折现率等重大会计估计参数作出判断。

(c) 固定资产预计使用寿命和预计净残值的估计

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。

(2) 主要会计判断

(a) 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。

33、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更的内容及原因

与本集团相关的于 2021 年生效的企业会计准则相关规定如下：

- 《企业会计准则解释第 14 号》(财会 [2021] 1 号) (“解释第 14 号”)
- 《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会 [2021] 9 号)

(a) 解释第14号

解释第 14 号自 2021 年 1 月 26 日（施行日）起施行。

(i) 基准利率改革

解释第 14 号规定了基准利率改革导致的有关金融工具和租赁负债的修改的相关会计处理和披露要求。本集团对 2020 年 12 月 31 日前发生的以及 2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关基准利率改革相关业务进行追溯调整，将累计影响数调整 2021 年度的年初留存收益或其他综合收益，无需调整前期比较财务报表数据。

采用该解释未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

(b) 财会 [2021] 9号

《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10 号) 对于满足一定条件的，由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法，结合财会[2021] 9 号的规定，该简化方法的租金减让期间为针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额。本集团将财会 [2021] 9 号的累积影响数调整 2021 年度的年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

四、 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)	按应纳税所得额计征	25%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%及 13%
消费税	按应税销售收入计征	汽油按每吨人民币 2,109.76 元；柴油按每吨人民币 1,411.20 元；石脑油按每吨人民币 2,105.20 元；燃料油按每吨人民币 1,218.00 元
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	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。根据《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 6 号),财税[2018] 54 号文的执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

五、 合并财务报表项目附注

1、 货币资金

项目	2021 年	2020 年
银行存款	12,498,614	7,920,850
其他货币资金	3	2
合计	12,498,617	7,920,852

列示于现金流量表的现金及现金等价物：

项目	2021 年	2020 年
银行存款	12,498,614	7,920,850
减：定期存款 (a)	(7,386,604)	(1,004,442)
现金及现金等价物余额	5,112,010	6,916,408

- (a) 于 2021 年 12 月 31 日，定期存款为存放于银行的 6 个月至 3 年期定期存款，年利率为 3.2% 至 4.2%。

于 2020 年 12 月 31 日，定期存款中人民币 1,000,000 千元为本集团向中信银行上海分行存入的 3 个月期定期存款，年利率为 4.10%。

2、 衍生金融资产和衍生金融负债

种类	2021 年	2020 年
衍生金融资产		
- 商品掉期合约	81,405	-
衍生金融负债		
- 商品掉期合约	23,804	-

于 2021 年 12 月 31 日，本集团的衍生金融资产和衍生金融负债主要为商品掉期合约（2020 年 12 月 31 日：无）。

3、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	2021 年	2020 年
应收关联方(附注八、6)	1,091,980	1,032,341
应收第三方	79,413	113,797
小计	1,171,393	1,146,138
减：坏账准备	(1,988)	(634)
合计	1,169,405	1,145,504

(2) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	2021 年	2020 年
1 年以内 (含 1 年)	1,169,279	1,144,024
1 至 2 年 (含 2 年)	-	2,114
2 至 3 年 (含 3 年)	2,114	-
合计	1,171,393	1,146,138

账龄应自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

类别	2021 年					2020 年				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,171,393	100	1,988	0.17	1,169,405	1,146,138	100	634	0.06	1,145,504
合计	1,171,393	100	1,988	0.17	1,169,405	1,146,138	100	634	0.06	1,145,504

(i) 于 2021 年 12 月 31 日，本集团无单项计提坏账准备的应收账款 (2020 年 12 月 31 日：无)。

(ii) 2021 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

(iii) 应收账款预期信用损失的评估：

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

违约损失率基于过去的实际信用损失经验计算，并根据历史资料收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(4) 坏账准备的变动情况：

坏账准备	2021 年	2020 年
年初余额	634	-
本年计提	1,354	634
本年收回或转回	-	-
年末余额	1,988	634

(5) 于 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	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	1,109,299	-	94.70%

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

- (i) 2021 年本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款。**
- (ii) 2021 年本集团没有以前年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应收账款(2020 年：无)。**
- (iii) 2021 年本集团未核销重大的应收账款 (2020 年：无)。**
- (iv) 于 2021 年 12 月 31 日，本集团无质押的应收账款 (2020 年 12 月 31 日：无)。**

4、 应收款项融资

项目	注	2021 年	2020 年
应收票据	(1)	673,295	893,187
应收账款	(2)	399,395	323,927
合计		1,072,690	1,217,114

(1) 应收票据

- (i) 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 2021 年 12 月 31 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 673,295 千元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 893,187 千元)。
- (ii) 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 2021 年 12 月 31 日及 2020 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。
- (iii) 于 2021 年 12 月 31 日，本集团无质押的应收票据 (2020 年 12 月 31 日：无)。
- (iv) 于 2021 年 12 月 31 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：

种类	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	464,012	-

于 2021 年 12 月 31 日，本集团将人民币 464,012 千元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 625,343 千元) 的未到期应收票据背书或贴现，而由于本公司管理层认为该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，故而整体终止确认该等应收票据、应付供货商款项及短期借款。本集团对该等整体终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的可能最大损失为背书予供货商及贴现予银行的未到期应收票据款项为人民币 464,012 千元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 625,343 千元)。该等未到期应收票据限期均为一年以内。

(2) 应收账款

(i) 本集团下属子公司中国金山联合贸易有限责任公司（“金贸公司”）和上海金贸国际贸易有限公司（“金贸国际”）视其日常资金管理的需要将一部分应收账款进行无追索权的福费廷业务，这两个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，故将这两个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 2021 年 12 月 31 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 399,395 千元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 323,927 千元)。

(ii) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团下属子公司金贸国际和金贸公司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 254,915 千元 (2020 年 12 月 31 日：263,242 千元)。

5、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下：

项目	2021 年	2020 年
预付关联方(附注八、6)	34,220	26,777
预付第三方	26,357	6,964
合计	60,577	33,741

(2) 预付款项账龄分析如下：

账龄	2021 年		2020 年	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	60,577	100%	33,741	100%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 于 2021 年 12 月 31 日，按预付对象归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	54,037	89.20%

6、其他应收款

	注	2021 年	2020 年
应收关联方	附注八、6	61,131	23,198
应收第三方		47,737	18,240
小计		108,868	41,438
减：坏账准备		(140)	(139)
合计		108,728	41,299

(a) 按账龄分析如下：

账龄	2021 年	2020 年
1 年以内 (含 1 年)	108,701	41,299
1 至 2 年 (含 2 年)	28	-
2 至 3 年 (含 3 年)	-	-
3 年以上	139	139
合计	108,868	41,438

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(b) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2021 年					2020 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	108,868	100	(140)	0.13	108,728	41,438	100	(139)	0.3	41,299
合计	108,868	100	(140)	0.13	108,728	41,438	100	(139)	0.3	41,299

(c) 坏账准备的变动情况

坏账准备	第一阶段				第三阶段		
	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	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备	账面余额	坏账准备
2020 年 12 月 31 日	41,299	-	-	-	-	139	(139)
本年新增	108,701	(1)	-	-	(1)	-	-
本年减少	(41,272)	-	-	-	-	-	-
2021 年 12 月 31 日	108,728	(1)	-	-	(1)	139	(139)

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段的其他应收款。

(i) 2021 年本集团没有以前年已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本年全额收回或转回、或在本年收回或转回比例较大的其他应收账款 (2020 年：无)。

(ii) 2021 年本集团未核销重大的其他应收款 (2020 年：无)。

(d) 按款项性质分类情况

款项性质	2021 年	2020 年
出口退税	35,665	10,348
应收关联方往来款	61,131	23,198
应收租金	17	1,330
应收水电燃气费	86	1,437
其他	11,969	5,125
小计	108,868	41,438
减：坏账准备	(140)	(139)
合计	108,728	41,299

(e) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

单位名称	性质	余额	账龄	占其他应 收款余额 总额比例	坏账准备
中国国际石油化工联合有限责任公司	往来款项	58,186	1 年以内(含 1 年)	53.45%	-
国家税务总局上海市金山区税务局	出口退税	35,665	1 年以内(含 1 年)	32.76%	-
上海雨凡物流有限公司	往来款项	3,015	1 年以内(含 1 年)	2.77%	-
上海石化林德气体有限责任公司 （“林德气体公司”，曾用名“上海 石化比欧西气体有限责任公司”）	往来款项	2,412	1 年以内(含 1 年)	2.22%	-
上海煜茂船务代理有限公司	往来款项	572	1 年以内(含 1 年)	0.52%	-
合计		99,850		91.72%	-

7、 存货

(1) 存货分类如下：

存货种类	2021 年			2020 年		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	4,391,555	(13,406)	4,378,149	2,569,136	-	2,569,136
在产品	795,791	(105,450)	690,341	696,227	(122,081)	574,146
库存商品	709,990	(45,950)	664,040	591,485	(46,652)	544,833
零配件及低值易耗品	249,456	(58,461)	190,995	260,431	(59,800)	200,631
合计	6,146,792	(223,267)	5,923,525	4,117,279	(228,533)	3,888,746

本集团存货年末余额中未含有借款费用资本化的金额（2020年：无）。

本集团于年末无用于担保的存货（2020年：无）。

(2) 存货跌价准备分析如下：

存货种类	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原材料	-	13,406	-	13,406
在产品	122,081	102,355	(118,986)	105,450
库存商品	46,652	35,122	(35,824)	45,950
零配件及低值易耗品	59,800	-	(1,339)	58,461
合计	228,533	150,883	(156,149)	223,267

(3) 存货跌价准备情况如下：

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本年转销或核销存货跌价准备的主要原因
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	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	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	用于修理及对外销售

8、其他流动资产

项目	2021 年	2020 年
定期存款 (a)	-	3,044,999
待抵扣进项税额	13,322	9,084
其他	4,007	3,504
合计	17,329	3,057,587

(a) 于 2020 年 12 月 31 日，定期存款为本集团存放于中国民生银行上海金山支行的 6 个月期定期存款人民币 500,000 千元、一年期定期存款 1,000,000 千元及存放于广发银行上海金山支行的 6 个月期定期存款人民币 1,500,000 千元，年利率区间为 3.15%至 3.60%，均已在 2021 年 12 月 31 日之前到期赎回。

9、长期股权投资

项目	注	2021 年	2020 年
合营企业	(1)	276,043	241,674
联营企业	(2)	3,941,237	5,256,160
小计		4,217,280	5,497,834
减：减值准备			
- 合营企业		-	-
- 联营企业		(28,392)	-
合计		4,188,888	5,497,834

(1) 合营企业

被投资单位	年初余额	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
		追加或减少投资	权益法 下确认的 投资收益	宣告发放 现金股利	计提减值准备		
母公司之合营公司							
上海金山巴陵新材料有限公司 （“巴陵新材料”）	-	50,000	-	-	-	50,000	-
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”）	9,352	-	1,688	(940)	-	10,100	-
上海石化岩谷气体开发有限公司 （“岩谷气体公司”）	48,648	-	2,071	(800)	-	49,919	-
林德气体公司	183,674	-	45,394	(63,044)	-	166,024	-
合计	241,674	50,000	49,153	(64,784)	-	276,043	-

在合营企业中的权益相关信息见附注六、2。

(2) 联营企业

被投资单位	年初余额	本年增减变动						年末余额	减值准备 年末余额
		追加或减少 投资	权益法 下确认的 投资收益	宣告发放 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”）（注 1）	2,731,547	(1,460,258)	633,403	(634,341)	-	-	-	1,270,351	-
上海化学工业区发展有限公司 （“化学工业区”）	2,017,791	-	141,381	(52,225)	-	16,639	-	2,123,586	-
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”）（注 2）	51,244	-	(6,663)	-	(28,392)	-	-	16,189	(28,392)
上海阿自倍尔控制仪表有限公司 （“阿自倍尔公司”）	63,083	-	24,684	(19,200)	-	-	-	68,567	-
上海石电能源有限公司 （“石电能源”）	317,401	-	16,672	-	-	-	-	334,073	-
中车成型科技（青岛）有限公司 （“中车成型”）	-	26,000	-	-	-	-	-	26,000	-
其他	75,094	-	5,655	(6,670)	-	-	-	74,079	-
合计	5,256,160	(1,434,258)	815,132	(712,436)	(28,392)	16,639	-	3,912,845	(28,392)

在联营企业中的权益相关信息见附注六、2。

注 1：对上海赛科的投资减少见附注九、2(i)。

注 2: 2021 年度, 本集团复核了对合营企业和联营企业长期股权投资的账面金额。根据《企业会计准则-资产减值损失》的规定评估长期股权投资的可收回金额。本集团对联营企业金森公司的长期股权投资可收回金额低于其账面价值, 因此本年于 2021 年度计提了减值准备人民币 28,392 千元 (2020 年度: 无)。

对金森公司长期股权投资的可收回金额以公允价值减处置费用的方式估计, 公允价值参照金森公司的另一股东 2021 年度出售其所持股权的实际价格确定。

10、 投资性房地产

	房屋及建筑物
原值	
年初余额	627,488
本年增加	
- 自固定资产转入(附注五、11)	90
本年减少	
- 转出至固定资产(附注五、11)	(1,164)
年末余额	626,414
累计折旧	
年初余额	259,902
本年增加	
- 本年计提	15,325
- 自固定资产转入(附注五、11)	87
本年减少	
- 转出至固定资产(附注五、11)	(1,088)
年末余额	274,226
账面价值	
年末账面价值	352,188
年初账面价值	367,586

2021 年投资性房地产计提折旧金额为人民币 15,325 千元 (2020 年: 人民币 15,184 千元), 未计提减值准备(2020 年: 无)。

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日, 本集团无未办妥产权证书的投资性房地产。

11、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	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				
年初余额	3,483,188	43,150,536	1,958,290	48,592,014
本年重分类	267,662	(275,880)	8,218	-
本年增加				
- 购置	-	161,118	15,646	176,764
- 在建工程转入(附注五、12)	130,947	1,476,065	92,962	1,699,974
- 投资性房地产转入	1,164	-	-	1,164
本年减少				
- 处置及报废	(4,717)	(737,634)	(62,782)	(805,133)
- 转出至在建工程	(2,091)	(1,260)	(15,404)	(18,755)
- 转出至投资性房地产	(83)	(7)	-	(90)
年末余额	3,876,070	43,772,938	1,996,930	49,645,938
累计折旧				
年初余额	2,397,124	32,092,695	1,457,908	35,947,727
本年重分类	214,041	(216,706)	2,665	-
本年增加				
- 计提	88,298	1,421,611	113,560	1,623,469
- 投资性房地产转入	1,088	-	-	1,088
本年减少				
- 处置及报废	(3,652)	(626,865)	(55,709)	(686,226)
- 转出至在建工程	(46)	(735)	(5,642)	(6,423)
- 转出至投资性房地产	(80)	(7)	-	(87)
年末余额	2,696,773	32,669,993	1,512,782	36,879,548
减值准备				
年初余额	53,792	848,781	8,649	911,222
本年重分类	26,133	(26,270)	137	-
本年增加				
- 计提	793	586,147	682	587,622
本年减少				
- 处置及报废	-	(60,018)	(501)	(60,519)
年末余额	80,718	1,348,640	8,967	1,438,325
账面价值				
年末账面价值	1,098,579	9,754,305	475,181	11,328,065
年初账面价值	1,032,272	10,209,060	491,733	11,733,065

- (2) 2021 年度，因市场条件进一步恶化，导致特定生产装置包括中间石化产品分部的现金产出单元 4 号芳烃联合装置和 3 号芳烃联合装置，生产的产品的预期销售价格无法弥补其生产及运营成本的上升，本集团管理层认为，特定生产装置相关的资产存在减值迹象。

于 2021 年，本集团根据财务报表附注三、18 中所载的会计政策对特定生产装置相关资产进行减值测试，根据测试结果特定生产装置相关资产的可收回金额为人民币 519,877 千元，本集团对相关固定资产计提资产减值准备人民币 259,850 千元至可收回金额。

上述资产或现金产出单元的可收回金额均根据资产预计未来现金流量的现值所确定。本集团依据经批准的五年期财务预算，基于产品销售增长率和相关成本增长率(“预测增长率”)及折现率等重要假设对预计未来现金流量的现值进行计算。上述重要假设中，预测增长率根据历史经营经验及市场参与者的预期进行预测，并与相关行业报告的预测一致，评估预计未来现金流量的现值时所采用的税前折现率为 10.00%，反映了本集团的特别风险。

2021 年度，除上述资产或现金产出单元外，本集团部分生产装置已经停产或生产工艺落后。本集团预期使用这些生产装置相关固定资产未来不会产生经济效益，相关固定资产因定制化也无法用作其他用途，因此，本集团对相关固定资产计提资产减值准备人民币 327,772 千元至其残值。

根据上述减值测试，于 2021 年，本集团确认固定资产减值损失人民币 587,622 千元。

- (3) 于 2021 年 12 月 31 日，本集团暂时闲置的固定资产账面原值为人民币 3,553,001 千元，累计折旧为人民币 2,867,318 千元，减值准备为人民币 552,580 千元，账面价值为人民币 133,103 千元（于 2020 年 12 月 31 日：账面原值为人民币 491,591 千元，累计折旧为人民币 420,468 千元，减值准备为人民币 54,962 千元，账面价值为人民币 16,161 千元）。

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团无用作抵押的固定资产。

2021 年由在建工程转入固定资产的原值为人民币 1,699,974 千元 (2020 年：人民币 1,550,313 千元)。

- (4) 于 2021 年 12 月 31 日，本集团通过经营租赁租出的固定资产账面价值为人民币 54,366 千元（2020 年 12 月 31 日：账面价值为人民币 57,218 千元）。
- (5) 于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团无未办妥产权证书的固定资产。

12、 在建工程
(1) 在建工程情况

	2021 年			2020 年		
	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	3,317,663	(24,486)	3,293,177	1,734,610	(24,486)	1,710,124

(2) 重大在建工程项目变动

项目	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产(附注五、11)	本年处置	年末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	借款费用资本化累计金额	其中：本年借款费用资本化金额	本年借款费用资本化率	资金来源
2.4 万吨/年原丝、1.2 万吨/年 48K 大丝束碳纤维项目	3,489,638	280,000	999,999	-	-	1,279,999	36.68%	36.68%	11,783	11,554	2.85%	自有资金及借款
10 万吨/年 EVA 生产装置	1,131,520	257,853	-	-	-	257,853	22.79%	22.79%	1,081	-	-	自有资金及借款
PAN 基碳纤维项目	847,794	145,256	8,400	(153,656)	-	-	96.04%	96.04%	5,475	-	-	自有资金及借款
上海石化第三回路 220KV 电源进线工程	507,120	124,487	250,000	-	-	374,487	75.00%	75.00%	-	-	-	自有资金
储运部罐区紧急切断功能改造项目	76,766	63,351	-	(63,351)	-	-	82.52%	82.52%	-	-	-	自有资金
烯烃部中控室隐患整改项目	99,944	49,997	32,500	(82,497)	-	-	82.54%	82.54%	-	-	-	自有资金
2 号、3 号芳烃联合装置节能改造	954,240	29,940	-	-	-	29,940	3.14%	3.14%	-	-	-	自有资金
金阳装置纺丝流程优化项目	54,184	25,268	3,914	(28,869)	-	313	100.00%	100.00%	-	-	-	自有资金
海堤安全隐患治理项目	256,118	22,000	150,057	-	-	172,057	67.18%	67.18%	1,104	1,087	2.85%	自有资金及借款
芳烃部 2 号吸附分离装置吸附塔塔内件及控制系统适应性改造	85,474	20,000	52,500	(72,500)	-	-	84.82%	84.82%	-	-	-	自有资金
生活水管网优化改造项目	35,320	17,998	12,999	(30,997)	-	-	87.76%	87.76%	-	-	-	自有资金
热电部 5 号、6 号机组	37,930	12,971	20,000	(31,144)	-	1,827	86.93%	86.93%	-	-	-	自有资金

项目	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产(附注五、11)	本年处置	年末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	借款费用资本化累计金额	其中：本年借款费用资本化金额	本年借款费用资本化率	资金来源
集中控制搬迁改造项目												
烯烃部 2 号烯烃装置老区三台 GK-VI 裂解炉节能改造	92,255	-	70,936	(70,936)	-	-	76.89%	76.89%	-	-	-	自有资金
烯烃部机组控制系统优化改造项目	76,320	4,000	42,000	-	-	46,000	60.27%	60.27%	-	-	-	自有资金
油品清洁化项目	781,657	5,348	39,999	(43,924)	-	1,423	99.53%	99.53%	-	-	-	自有资金及借款
金山地区环境综合整治上海石化储运部 T-121~1	156,259	-	70,000	-	-	70,000	44.80%	44.80%	-	-	-	自有资金
烯烃部自控仪表隐患整改项目	95,310	7,997	61,997	(69,994)	-	-	73.44%	73.44%	-	-	-	自有资金
热电部煤电机组能耗达标 5 号、6 号锅炉节能及可靠性	80,150	1,000	52,000	-	-	53,000	66.13%	66.13%	-	-	-	自有资金
裂解汽油加氢装置节能优化改造项目	63,681	-	46,868	(45,512)	-	1,356	73.60%	73.60%	-	-	-	自有资金
上海石化乙二醇产品结构优化及危废减量项目	70,333	-	41,465	-	-	41,465	58.96%	58.96%	-	-	-	自有资金
百吨级高性能碳纤维装置	566,183	-	166,668	-	-	166,668	29.44%	29.44%	-	-	-	自有资金
煤电机组能耗达标 2×CC100 汽轮机（5 号、6 号	93,260	1,000	30,000	-	-	31,000	33.24%	33.24%	-	-	-	自有资金
热电部设备更新	-	26,835	16,926	-	-	43,761	—	—	-	-	-	自有资金
炼油部设备更新	-	34,127	18,168	-	-	52,295	—	—	-	-	-	自有资金
公用事业部设备更新（炼油板块）	-	-	34,471	-	-	34,471	—	—	-	-	-	自有资金
其他零星项目	-	605,182	1,061,160	(1,006,594)	-	659,748	—	—	-	-	-	自有资金
小计		1,734,610	3,283,027	(1,699,974)	-	3,317,663						

项目	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产(附注五、11)	本年处置	年末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	借款费用资本化累计金额	其中：本年借款费用资本化金额	本年借款费用资本化率	资金来源
减：在建工程减值准备		(24,486)	-	-	-	(24,486)						
合计		1,710,124	3,283,027	(1,699,974)	-	3,293,177			19,443	12,641	2.85%	

2021 年本集团借款费用资本化金额为人民币 12,641 千元(2020 年：人民币 8,292 千元)。

于 2021 年 12 月 31 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团在建工程减值准备余额为人民币 24,486 千元，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。

13、使用权资产

项目	房屋及建筑物	厂房及机器设备	运输工具及其他设备	合计
原价				
年初余额	36,126	1,267	1,886	39,279
本年增加	7,746	145	1,643	9,534
本年减少	(6,814)	(105)	(793)	(7,712)
年末余额	37,058	1,307	2,736	41,101
累计折旧				
年初余额	24,905	388	993	26,286
本年增加	15,677	399	1,187	17,263
本年减少	(6,812)	(105)	(410)	(7,327)
年末余额	33,770	682	1,770	36,222
账面价值				
年末账面价值	3,288	625	966	4,879
年初账面价值	11,221	879	893	12,993

14、 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	其他无形资产	合计
原值			
年初余额	785,567	100,193	885,760
本年增加			
- 购置	-	-	-
本年处置	-	-	-
年末余额	785,567	100,193	885,760
累计摊销			
年初余额	387,759	85,425	473,184
本年计提	17,044	2,924	19,968
本年处置	-	-	-
年末余额	404,803	88,349	493,152
账面价值			
年末账面价值	380,764	11,844	392,608
年初账面价值	397,808	14,768	412,576

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在未办妥产权证书的土地使用权。

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团无通过内部研发形成的无形资产。

15、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
催化剂	402,304	657,465	(290,278)	769,491
使用权资产改良	6,769	-	(1,109)	5,660
其他	1,118	-	(306)	812
减：减值准备	-	-	-	-
合计	410,191	657,465	(291,693)	775,963

16、 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021 年		2020 年	
	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
坏账准备	2,127	532	773	193
存货跌价准备	223,267	55,817	228,533	57,133
固定资产减值准备	1,408,357	352,089	881,253	220,313
在建工程减值准备	24,486	6,122	24,486	6,122
预提费用	300,013	75,003	488,452	122,113
可抵扣亏损	-	-	351,197	87,799
其他递延所得税资产	28,700	7,175	35,494	8,873
合计	1,986,950	496,738	2,010,188	502,546

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2021 年		2020 年	
	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	(5,873)	(1,468)	(8,174)	(2,043)
固定资产折旧及无形资产摊销差异	(1,320,280)	(330,071)	(1,134,957)	(283,739)
衍生金融工具	(57,600)	(14,400)	-	-
合计	(1,383,753)	(345,939)	(1,143,131)	(285,782)

(3) 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：

项目	2021 年	2020 年
可抵扣暂时性差异	29,969	29,969
可抵扣亏损	350,574	72,699
合计	380,543	102,668

按照附注三、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实现可抵扣暂时性差异和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暂时性差异和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 2022 年至 2026 年之间到期。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损按子公司分类的明细如下：

子公司名称	2021 年	2020 年
上海石化投资发展有限公司 ("投发公司")	71,113	39,656
上海金昌工程塑料有限公司 ("金昌公司")	67,585	-
上海金山宾馆有限公司 ("金山宾馆")	21,717	21,758
浙江金联石化储运有限公司	190,159	11,285

“金联公司”		
合计	350,574	72,699

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况：

年份	2021 年	2020 年
2022 年	65,331	12,687
2023 年	66,965	10,415
2024 年	91,901	38,312
2025 年	41,475	11,285
2026 年	84,902	-
合计	350,574	72,699

(5) 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：

项目	2021 年		2020 年	
	互抵金额	抵消后余额	互抵金额	抵消后余额
递延所得税资产	(312,595)	184,143	(250,425)	252,121
递延所得税负债	312,595	(33,344)	250,425	(35,357)

17、其他非流动资产

项目	2021 年	2020 年
定期存款	5,581,435	7,042,840

于 2021 年 12 月 31 日，其他非流动资产为本集团存放于银行的期限为三年或五年的大额存单，利率区间为 3.45%至 4.20% (2020 年 12 月 31 日：3.85%至 4.20%)。

18、资产减值及损失准备

	年初余额	本年增加	本年减少			年末余额
			转回	转销	核销	
应收账款坏账准备 (附注五、3)	634	1,354	-	-	-	1,988
其他应收款坏账准备 (附注五、6)	139	1	-	-	-	140
小计	773	1,355	-	-	-	2,128
存货跌价准备 (附注五、7)	228,533	150,883	-	(156,149)	-	223,267
固定资产减值准备 (附注五、11)	911,222	587,622	-	-	(60,519)	1,438,325
在建工程减值准备 (附注五、12)	24,486	-	-	-	-	24,486
长期股权投资减值准 备(附注五、9)	-	28,392	-	-	-	28,392
小计	1,164,241	766,897	-	(156,149)	(60,519)	1,714,470
总计	1,165,014	768,252	-	(156,149)	(60,519)	1,716,598

19、短期借款

项目	币种	2021 年	2020 年
信用借款			
- 银行借款	人民币	1,540,000	1,548,000

于 2021 年 12 月 31 日,短期借款的利率区间为 2.70%至 3.70%(2020 年 12 月 31 日:2.76%至 3.70%)。

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日,本集团无逾期未偿还的短期借款。

20、 应付票据

项目	2021 年	2020 年
银行承兑汇票	830,006	139,360

上述金额均为一年内到期的应付票据。

21、 应付账款

项目	2021 年	2020 年
应付关联方 (附注八、6)	4,361,173	3,377,497
应付第三方	1,527,706	1,294,138
合计	5,888,879	4,671,635

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 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。

22、 合同负债

项目	2021 年	2020 年
预收关联方货款 (附注八、6)	6,275	1,117
预收第三方货款	424,607	495,404
合计	430,882	496,521

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，合同负债中无个别重大的账龄超过一年的款项。

合同负债主要涉及本集团从客户的商品销售合同等中收取的预收款。该预收款在合同签订时收取，金额为合同对价的 100%。该合同的相关收入将在本集团履行履约义务后确认。

本集团的合同负债余额本年的变动如下：

	2021 年	2020 年
年初余额	496,521	660,783
年初余额随履约义务转入本年收入的金额	(496,521)	(660,783)
本年因收到现金而增加的净额	430,882	496,521
年末余额	430,882	496,521

23、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

	注	2021 年	2020 年
短期薪酬	(2)	235,593	222,831
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	24,503	21,675
合计		260,096	244,506

(2) 短期薪酬

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	203,390	2,142,959	(2,132,099)	214,250
职工福利费	3,569	218,075	(218,075)	3,569
社会保险费	15,125	212,644	(210,709)	17,060
其中：医疗保险费	12,395	165,340	(163,644)	14,091
工伤保险费	1,347	17,359	(17,218)	1,488
生育保险费	1,383	17,550	(17,452)	1,481
补充医疗保险	-	12,395	(12,395)	-
住房公积金	-	208,205	(208,197)	8
辞退福利	-	12,232	(12,232)	-
工会经费和职工教育经费	747	69,540	(69,581)	706
非货币性福利	-	104,856	(104,856)	-
其他	-	47,728	(47,728)	-
合计	222,831	3,016,239	(3,003,477)	235,593

(3) 设定提存计划

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	21,017	278,930	(276,187)	23,760
失业保险费	658	8,708	(8,623)	743
补充养老保险	-	152,888	(152,888)	-
合计	21,675	440,526	(437,698)	24,503

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。

此外，根据中华人民共和国劳动部于 2004 年 1 月 6 日发出之档(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。2021 年本集团对以上定额及补充定额供款分别为人民币 278,930 千元及人民币 152,888 千元（2020 年：人民币 199,196 千元及人民币 142,877 千元）。

24、 应交税费

项目	2021 年	2020 年
应交消费税	3,195,865	2,784,600
未交增值税	325,986	356,104
应交教育费附加	59,865	66,870
应交城市维护建设税	156,261	93,471
应交企业所得税	258,466	19,425
应交土地使用税	12,149	10,967
应交个人所得税	43,303	33,771
其他	18,768	20,702
合计	4,070,663	3,385,910

25、 其他应付款

	2021 年	2020 年
应付普通股股利	30,577	29,522
应付关联方款项 (附注八、6)	281,669	165,063
应付第三方款项	974,818	1,470,227
合计	1,287,064	1,664,812

(1) 于 2021 年 12 月 31 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。

(2) 其他应付款按类别列示如下：

项目	2021 年	2020 年
油价调控风险准备金	-	546,055
预提费用	400,391	518,333
设备工程款	487,283	299,205
应付关联方	281,669	165,063
应付普通股股利	30,577	29,522
代扣社保	16,630	22,559
销售折扣	22,017	17,190
质保金	2,075	15,357
押金	9,120	9,585
其他	37,302	41,943
合计	1,287,064	1,664,812

26、 一年内到期的非流动负债

	2021 年	2020 年
一年内到期的租赁负债 (附注五、29)	3,229	9,352
一年内到期的长期借款	19,800	-
合计	23,029	9,352

27、其他流动负债

项目	2021 年	2020 年
超短期融资券	-	3,017,811
以公允价值计量的应付关联方款	1,388,286	-
待转销项税额	53,034	54,339
合计	1,441,320	3,072,150

(1) 超短期融资券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	发行利率	年初余额	本年发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
20 上海石化 SCP001	100 元	2020 年 8 月 20 日	169 日	3,000,000	1.70%	3,017,811	-	5,803	-	3,023,614	-
21 上海石化 SCP001	100 元	2021 年 4 月 28 日	60 日	2,000,000	2.40%	-	2,000,000	7,924	-	2,007,924	-
21 上海石化 SCP002	100 元	2021 年 6 月 16 日	60 日	1,000,000	2.25%	-	1,000,000	3,715	-	1,003,715	-
21 上海石化 SCP003	100 元	2021 年 8 月 25 日	60 日	2,000,000	2.18%	-	2,000,000	7,201	-	2,007,201	-
21 上海石化 SCP004	100 元	2021 年 10 月 20 日	60 日	1,000,000	2.30%	-	1,000,000	4,798	-	1,004,798	-
合计				9,000,000		3,017,811	6,000,000	29,441	-	9,047,252	-

(2) 以公允价值计量的应付关联方款

以公允价值计量的应付关联方款为本集团需在资产负债表日后一年内，向关联方归还特定数量原油的义务。该负债以公允价值计量且其变动计入当期损益。

28、长期借款

项目	币种	2021 年	2020 年
信用借款			
- 关联方借款（附注八、6）	人民币	700,000	-

于 2021 年 12 月 31 日，长期借款的利率为 1.08% (2020 年 12 月 31 日：无)。

29、租赁负债

	2021 年	2020 年
租赁负债	4,613	12,471
减：一年内到期的非流动负债(附注五、26)	(3,229)	(9,352)
合计	1,384	3,119

30、 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	123,433	-	(10,713)	112,720	与资产相关

负债项目	年初余额	本年增加	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	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
化学工业区投资补贴	110,000	-	-	-	-	-	(10,000)	-	100,000	与资产相关
其他	13,433	-	-	-	-	-	(713)	-	12,720	与资产相关
合计	123,433	-	-	-	-	-	(10,713)	-	112,720	

31、股本

	2020 年 12 月 31 日	本年增减变动					2021 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
股份总数	10,823,814	-	-	-	-	-	10,823,814

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。

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。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2013]443 号文《关于中国石化上海石油化工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司于 2013 年 7 月 8 日召开 A 股市场相关股东会议审议并通过了本公司 2013 年 6 月 20 日发布的《中国石化上海石油化工股份有限公司股权分置改革说明书(修订稿)》(“股权分置改革方案”)。根据该股权分置改革方案，本公司非流通股股东中石化股份向于 2013 年 8 月 16 日(股权变更登记日)登记在册的流通 A 股股东每 10 股支付 5 股对价股份，总计 360,000,000 股 A 股股份。自 2013 年 8 月 20 日起，本公司所有非流通 A 股股份即获得上市流通权。

根据约定的限售条件，中石化股份承诺其所持有的 3,640,000,000 股 A 股股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不得上市交易或转让；在前项规定期满后 12 个月内，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占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 6 个月内提议召开董事会会议及股东大会，审议以公积金每 10 股转增不少于 4 股(含 4 股)的议案。

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 14,177 千元，由符合行权条件的 199 名股权激励对象以人民币 54,580 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 40,403 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-职工股权期权计划合计人民币 21,916 千元结转至资本公积-股本溢价。于 2017 年 12 月 31 日，本公司总股本为 10,814,176,600 股。

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-职工股权期权计划合计人民币 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 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司总股本为 10,823,813,500 股。

32、 资本公积

项目	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
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(附注五、31)	106,846	-	-	106,846
其他	58,626	-	-	58,626
合计	610,327	-	-	610,327

项目	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
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(附注五、31)	106,846	-	-	106,846

其他	58,626	-	-	58,626
合计	610,327	-	-	610,327

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在已授予但尚未行使的股票期权。

33、其他综合收益

项目	资产负债表中其他综合收益			2021 年利润表中其他综合收益				
	2020 年 12 月 31 日	税后归属于母公司	2021 年 12 月 31 日	本年所得税前发生额	减：计入其他综合 收益本年转出	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东
将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	-	36,460	36,460	165,576	1,303	(41,720)	125,159	-
权益法下可转损益的其他综合收益	6,326	16,639	22,965	16,639	-	-	16,639	-
合计	6,326	53,099	59,425	182,215	1,303	(41,720)	141,798	-

项目	资产负债表中其他综合收益			2020 年利润表中其他综合收益				
	2019 年 12 月 31 日	税后归属于母公司	2020 年 12 月 31 日	本年所得税前发生额	减：计入其他综合 收益本年转出	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东
将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	-	-	-	(63,840)	63,840	-	-	-
权益法下可转损益的其他综合收益	17,838	(11,512)	6,326	(11,512)	-	-	(11,512)	-
合计	17,838	(11,512)	6,326	(75,352)	63,840	-	(11,512)	-

34、 专项储备

项目	2020 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2021 年 12 月 31 日
安全生产费用	145,597	111,644	(40,729)	216,512

项目	2019 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2020 年 12 月 31 日
安全生产费用	57,137	139,173	(50,713)	145,597

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(附注三、25)。

35、 盈余公积

项目	2020 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	6,372,748	198,536	-	6,571,284
任意盈余公积金	101,355	-	-	101,355
合计	6,474,103	198,536	-	6,672,639

项目	2019 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	6,335,655	37,093	-	6,372,748
任意盈余公积金	101,355	-	-	101,355
合计	6,437,010	37,093	-	6,474,103

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司于本年度提取法定盈余公积金人民币 198,536 千元(2020 年度：人民币 37,093 千元)。

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亏损或增加股本。本公司本年未提取任意盈余公积金(2020 年：无)。

36、未分配利润

	2021 年	2020 年
年初未分配利润	11,157,866	11,939,215
加：本年归属于母公司股东的净利润	2,000,506	628,110
减：提取法定盈余公积(附注五、35)	(198,536)	(37,093)
应付普通股股利(1)	(1,082,381)	(1,298,858)
其他	-	(73,508)
年末未分配利润	11,877,455	11,157,866

- (1) 根据 2021 年 6 月 16 日股东大会决议，本公司向全体股东派发 2020 年现金股利，每股人民币 0.1 元（含税），共计人民币 1,082,381 千元，该股利已于 2021 年 7 月支付。

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 年现金股利，每股人民币 0.12 元（含税），共计人民币 1,298,858 千元，该股利已于 2020 年 7 月支付。

根据 2022 年 3 月 23 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.1 元(含税)，按照已发行股份 10,823,813,500 股计算，拟派发现金股利共计人民币 1,082,381 千元，上述提议尚待股东大会批准。

(2) 年末未分配利润的说明

2021 年本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 293,373 千元 (2020 年：人民币 276,887 千元)。

37、少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益

子公司名称	2021 年	2020 年
中国金山联合贸易有限责任公司 ("金贸公司")	101,868	95,194
上海金昌工程塑料有限公司 ("金昌公司")	33,391	41,791
合计	135,259	136,985

38、营业收入和营业成本

项目	注	2021 年	2020 年
主营业务收入	(1)	88,791,702	74,295,495
其他业务收入		488,713	409,688
合计		89,280,415	74,705,183

项目	注	2021 年	2020 年
主营业务成本	(1)	71,282,353	58,820,331
其他业务成本		393,293	268,788
合计		71,675,646	59,089,119

(1) 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：

产品类型	2021 年		2020 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
石油产品	55,074,158	38,276,985	43,080,204	30,970,671
中间石化产品	10,835,074	10,359,666	8,251,252	6,867,874
石油化工产品贸易	11,060,133	10,929,127	11,585,110	11,467,420
树脂及塑料	10,006,030	9,227,408	9,475,887	7,334,646
合成纤维	1,380,998	1,911,682	1,480,576	1,764,492
其他	435,309	577,485	422,466	415,228
合计	88,791,702	71,282,353	74,295,495	58,820,331

(2) 本集团 2021 年营业收入分解如下：

分类	2021 年						
	石油产品	中间石化产品	石油化工产品贸易	树脂及塑料	合成纤维	其他	合计
主营业务收入	55,074,158	10,835,074	11,060,133	10,006,030	1,380,998	435,309	88,791,702
其中：在某一时点确认	55,074,158	10,835,074	11,020,323	10,006,030	1,380,998	435,309	88,751,892

在某一时段内确认	-	-	39,810	-	-	-	39,810
其他业务收入	-	-	-	-	-	488,713	488,713
合计	55,074,158	10,835,074	11,060,133	10,006,030	1,380,998	924,022	89,280,415

本集团 2020 年营业收入分解如下：

分类	2020 年						
	石油产品	中间石化产品	石油化工产品贸易	树脂及塑料	合成纤维	其他	合计
主营业务收入	43,080,204	8,251,252	11,585,110	9,475,887	1,480,576	422,466	74,295,495
其中：在某一时点确认	43,080,204	8,251,252	11,583,709	9,475,887	1,480,576	422,466	74,294,094
在某一时段内确认	-	-	1,401	-	-	-	1,401
其他业务收入	-	-	-	-	-	409,688	409,688
合计	43,080,204	8,251,252	11,585,110	9,475,887	1,480,576	832,154	74,705,183

39、税金及附加

项目	2021 年	2020 年	计缴标准
消费税	11,634,040	11,399,147	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、柴油、石脑油和燃料油按适用的消费税率缴纳消费税(附注四)
城市维护建设税	916,833	899,503	实际缴纳消费税及增值税的 1%或 7%
教育费附加	672,083	665,664	实际缴纳消费税及增值税的 3%
印花税	22,392	33,427	应税单位的适用税额
房产税	26,277	25,860	房产计税余值的 1.2%或房屋租金的 12%
土地使用税	26,192	23,615	应税单位的适用税额
其他	11,871	15,494	
合计	13,309,688	13,062,710	

40、销售费用

项目	2021 年	2020 年
装卸运杂费	83,279	227,000
代理手续费	110,552	104,598
职工薪酬	83,588	71,866
商品存储物流费	51,906	47,002
其他	33,009	28,794
合计	362,334	479,260

41、 管理费用

项目	2021 年	2020 年
职工薪酬	991,258	961,442
修理及保养开支	386,298	1,060,624
折旧费和摊销费	161,309	130,044
警卫消防费	47,516	54,596
信息系统运行维护费	43,933	53,233
使用权资产折旧费	13,591	12,991
其他	198,182	186,398
合计	1,842,087	2,459,328

42、 研发费用

项目	2021 年	2020 年
研发材料费	14,401	44,241
技术协作费	47,696	30,101
职工薪酬	24,427	25,896
折旧费	3,738	4,271
其他	4,033	6,116
合计	94,295	110,625

43、 财务费用(收益以“-”号填列)

项目	2021 年	2020 年
贷款及应付款项的利息支出	106,290	100,845
减：资本化的利息支出	(12,641)	(8,292)
加：租赁负债的利息支出	537	887
存款及应收款项的利息收入	(508,755)	(431,228)
净汇兑损失/(收益)	1,861	(6,734)
其他财务费用	5,909	7,063
合计	(406,799)	(337,459)

本集团本年度用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 2.85% (2020 年：2.88%)。

44、其他收益

项目	2021 年	2020 年	与资产相关/ 与收益相关
地方教育附加专项资金补贴	20,841	57	与收益相关
港口建设费返还	7,018	8,925	与收益相关
税费返还	1,295	32,653	与收益相关
科研支出的财政补贴	4,598	8,543	与收益相关
其他	1,479	10,681	与收益相关
合计	35,231	60,859	

45、投资收益

项目	2021 年	2020 年
权益法核算的长期股权投资收益	864,285	714,740
结构性存款收益	97,921	132,690
处置衍生金融工具收益/(损失)	9,859	(912)
应收款项贴现损失	(4,685)	(9,513)
合计	967,380	837,005

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

46、公允价值变动收益

项目	2021 年	2020 年
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	-	(18,407)
衍生金融资产和衍生金融负债		
外汇期权合同	-	536
商品掉期合约	8,987	-
合计	8,987	(17,871)

47、 信用减值损失

项目	2021 年	2020 年
应收账款坏账(损失)	(1,354)	(634)
其他应收款坏账(损失)/转回(a)	(1)	121,550
合计	(1,355)	120,916

(a)本集团原合并范围内子公司浙江金甬腈纶有限公司(“金甬公司”)于 2019 年 8 月 23 日进行破产清算。根据金甬公司破产财产分配方案,本集团 2020 年收回由金甬公司破产管理人支付的债权清偿款人民币 121,550 千元。

48、 资产减值损失

项目	2021 年	2020 年
存货跌价损失 (附注五、7)	(150,883)	(220,888)
固定资产减值损失 (附注五、11)	(587,622)	(87,570)
长期股权投资减值损失 (附注五、9)	(28,392)	-
合计	(766,897)	(308,458)

49、 资产处置收益

项目	2021 年	2020 年	计入 2021 年非经常性损益的金额
固定资产处置利得	79,085	102,808	79,085
固定资产处置损失	-	(199)	-
合计	79,085	102,609	79,085

50、 营业外收入

项目	注	2021 年	2020 年	计入 2021 年非经常性损益的金额
政府补助	(1)	10,713	10,437	10,713
其他		17,070	5,772	17,070
合计		27,783	16,209	27,783

(1) 政府补助明细

项目	2021 年	2020 年
递延收益摊销(附注五、30)	10,713	10,437

51、营业外支出

	2021 年	2020 年	计入 2021 年非经常性损益的金额
固定资产报废损失	40,046	30,313	40,046
补贴支出	40,550	39,679	40,550
其他	24,621	9,061	24,621
合计	105,217	79,053	105,217

52、所得税费用

项目	2021 年	2020 年
按税法及相关规定计算的当年所得税	590,668	46,215
递延所得税的变动	53,812	(102,647)
汇算清缴差异调整	-	(9,188)
合计	644,480	(65,620)

所得税费用与会计利润的关系如下：

项目	2021 年	2020 年
利润总额	2,648,161	573,816
按适用税率计算的所得税	662,040	143,454
权益法核算下投资收益的税务影响	(214,750)	(178,685)
其他非课税收益	(10,279)	(53,876)
研发费用加计扣除	(12,168)	(11,863)
上年度未使用的资源综合利用的抵免额	(12,446)	-
不得扣除的成本、费用和损失	203,674	55,281
以前年度所得税汇算清缴差异及查补所得税	-	(9,188)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(157)	(13,564)
前期多确认递延所得税资产的可抵扣亏损	7,341	-
本年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	21,225	2,821
本年所得税费用	644,480	(65,620)

53、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

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

	2021 年	2020 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	2,000,506	628,110
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	10,823,814	10,823,814

基本每股收益 (元 / 股)	0.185	0.058
----------------	-------	-------

(2) **稀释每股收益**

截至 2021 年 12 月 31 日，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。

54、 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质分类：

项目	2021 年	2020 年
营业收入	89,280,415	74,705,183
减：库存商品及在产品的存货变动	(235,402)	862,652
耗用的原材料和低值易耗品等	54,457,558	42,082,307
商品采购成本	10,929,127	11,467,420
职工薪酬	3,456,765	3,143,219
折旧费和摊销费用	1,950,455	1,812,461
使用权资产折旧费	17,263	16,688
税金及附加	13,309,688	13,062,710
修理及保养开支	1,587,955	1,060,624
其他费用	1,810,641	1,692,961
财务费用(收益以“-”号填列)	(406,799)	(337,459)
加：公允价值变动收益	8,987	(17,871)
资产处置收益	79,085	102,609
其他收益	35,231	60,859
投资收益	967,380	837,005
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(766,897)	(308,458)
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(1,355)	120,916
营业利润	2,725,595	636,660

55、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年	2020 年
收到金甬公司破产清偿款	-	121,550
补贴收入	33,936	28,206
其他	185,119	95,839
合计	219,055	245,595

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年	2020 年
代理手续费	(110,552)	(104,598)
研究开发费	(51,729)	(106,354)
信息系统运行维护费	(43,933)	(53,233)
商品存储物流费	(51,906)	(47,002)
警卫消防费	(47,516)	(54,596)
其他	(186,924)	(19,755)
合计	(492,560)	(385,538)

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年	2020 年
收回一年以内定期存款	3,800,000	500,000
利息收入	398,937	410,404
合计	4,198,937	910,404

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年	2020 年
支付一年以上定期存款	(2,000,000)	(3,500,000)
支付一年以内定期存款	(3,650,000)	(3,000,000)
应收款项贴现损失	(4,685)	(9,513)
衍生金融工具投资损失	-	(912)
合计	(5,654,685)	(6,510,425)

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年	2020 年
偿还租赁负债支付的金额	(17,544)	(15,586)

2021 年本集团支付的与租赁相关的总现金流出为人民币 24,482 千元 (2020 年: 人民币 20,204 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。

56、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

a. 将净利润/(亏损)调节为经营活动现金流量

项目	2021 年	2020 年
净利润	2,003,681	639,436
加：资产减值损失	766,897	308,458
信用减值损失的发生/(转回)	1,355	(120,916)
投资性房地产折旧	15,325	15,184
固定资产折旧	1,623,469	1,555,049
使用权资产折旧	17,263	16,688
无形资产摊销	19,968	18,884
长期待摊费用摊销	291,693	223,344
处置固定资产的收益	(48,671)	(72,296)
公允价值变动收益	(8,987)	17,871
财务费用（收益以“-”号填列）	(328,648)	(269,823)
投资收益	(967,380)	(837,005)
递延所得税资产的减少（增加以“-”号填列）	55,825	(101,289)
递延所得税负债的增加（减少以“-”号填列）	(2,013)	(1,358)
递延收益摊销	(10,713)	(10,437)
存货的减少（增加以“-”号填列）	(2,185,662)	2,644,799
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(71,784)	696,083
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,817,493	(3,059,915)
专项储备增加	70,915	88,460
经营活动产生的现金流量净额	4,060,026	1,751,217

b. 现金及现金等价物净变动情况

项目	2021 年	2020 年
现金及现金等价物的年末余额	5,112,010	6,916,408
减：现金及现金等价物的年初余额	(6,916,408)	(7,449,699)
现金及现金等价物净减少额	(1,804,398)	(533,291)

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2021 年	2020 年
现金	-	-
其中：可随时用于支付的银行存款	5,112,010	6,916,408
期/年末现金及现金等价物余额	5,112,010	6,916,408

57、 外币货币性项目

	2021 年		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—美元	26,015	6.3757	165,864
衍生金融资产—美元	12,768	6.3757	81,405
应收账款—美元	408	6.3757	2,601
其他应收款—美元	40	6.3757	255
应收款项融资—美元	56,242	6.3757	358,582
衍生金融负债—美元	(3,734)	6.3757	(23,804)
应付账款—美元	(79,633)	6.3757	(507,716)
其他应付款—美元	(2,521)	6.3757	(16,073)
资产负债表敞口总—美元	9,585		61,114

	2020 年		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—美元	31,836	6.5249	207,727
应收账款—美元	18,214	6.5249	118,845
其他应收款—美元	40	6.5249	261
应收款项融资—美元	49,645	6.5249	323,929
应付账款—美元	(88,604)	6.5249	(578,132)
其他应付款—美元	(1,319)	6.5249	(8,606)
资产负债表敞口总—美元	9,812		64,024

58、 租赁

(1) 本集团作为出租人的租赁情况

(a) 经营租赁

项目	2021 年	2020 年
租赁收入	81,923	81,608

本集团将部分房屋建筑物及机器设备用于出租，承租人对租赁年末的租赁资产余值提供担保。本集团将该租赁分类为经营租赁，因为该租赁并未实质上转移与资产所有权有关的几乎全部风险和报酬。

(2) 本集团作为承租人的租赁情况

项目	2021 年	2020 年
选择简化处理方法的短期租赁费用	6,938	3,731
与租赁相关的总现金流出	24,482	20,204

59、 政府补助

(1) 政府补助的基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
化学工业区投资补贴	100,000	递延收益/营业外收入	10,000
热电机组节能改造补贴	5,200	递延收益	-
黄姑塘管线改线补贴	3,931	递延收益/营业外收入	437
其他与资产相关的政府补助	3,589	递延收益/营业外收入	276
地方教育附加专项资金补贴	20,841	其他收益	20,841
港口建设费返还	7,018	其他收益	7,018
科研支出的财政补贴	4,598	其他收益	4,598
税费返还	1,295	其他收益	1,295
其他与收益相关的政府补助	1,479	其他收益	1,479

(2) 2021 年未发生政府补助退回的情况。

六、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 于 2021 年 12 月 31 日，本集团子公司的主要构成如下：

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本（千元）	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
投发公司	上海	上海	投资	人民币 1,000,000	100.00%	-	设立
金贸公司	上海	上海	贸易	人民币 25,000	67.33%	-	设立
金昌公司	上海	上海	制造	美元 9,154	-	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	人民币 415,623	-	100.00%	设立
金贸国际	上海	上海	贸易	人民币 100,000	-	67.33%	设立
金联公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	贸易	人民币 400,000	-	100.00%	非同一控制下企业合并

(2) 于 2021 年 12 月 31 日及 2020 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(附注五、37)。

(3) 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 275,715 千元，无形资产公允价值为人民币 102,283 千元，可辨认净资产公允价值为人民币 340,475 千元。

2、 在合营企业和联营企业中的权益

(1) 于 2021 年 12 月 31 日，本集团合营企业和重要联营企业的基础信息如下：

企业名称	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		实收资本 (千元)
					直接	间接	
合营企业-							
林德气体公司	上海	上海	工业气生产和销售	是	-	50.00%	美元 32,000
检验检测公司	上海	上海	化工设备检验检测	是	-	50.00%	人民币 10,000
岩谷气体公司	上海	上海	工业气生产和销售	是	-	50.00%	美元 10,560
巴陵新材料	上海	上海	苯乙烯热塑性弹性体新材料生产与销售	是	50.00%	-	人民币 800,000
联营企业-							
上海赛科	上海	上海	生产和分销化工产品	是	20.00%	-	人民币 500,000
化学工业区	上海	上海	规划、开发和经营化学工业区	是	38.26%	-	人民币 2,372,439
金森公司	上海	上海	树脂产品生产	是	-	40.00%	人民币 193,695
阿自倍尔公司	上海	上海	控制仪表产品的生产和销售		-	40.00%	人民币 24,440
石电能源	上海	上海	电力供应		-	40.00%	人民币 800,000

本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

- (i) 于 2021 年 9 月 7 日，中石化巴陵石油化工有限公司和本公司共同设立巴陵新材料，分别以现金方式认缴出资人民币 4 亿元。截止至 2021 年 12 月 31 日，本公司已实缴出资人民币 5 千万元。巴陵新材料的主要经营范围为苯乙烯类热塑性弹性体新材料 SBS、SIS、SEBS、SEPS、SSBR（合并简称 SBC）及其原料、中间产品、副产品的生产与销售。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

	2021 年				2020 年		
	林德气体公司	检验检测公司	岩谷气体公司	巴陵新材料	林德气体公司	检验检测公司	岩谷气体公司
流动资产	301,512	21,979	84,065	34,480	301,707	19,358	74,690
其中：现金和现金等价物	226,860	16,914	72,916	6,062	233,898	13,281	62,878
非流动资产	109,366	1,577	19,034	65,520	147,717	1,800	26,066
资产合计	410,878	23,556	103,099	100,000	449,424	21,158	100,756
流动负债	(62,356)	(3,356)	(3,262)	-	(57,153)	(2,453)	(3,463)
非流动负债	(16,303)	-	-	-	(21,417)	-	-
负债合计	(78,659)	(3,356)	(3,262)	-	(78,570)	(2,453)	(3,463)
净资产	332,219	20,200	99,837	100,000	370,854	18,705	97,293
按持股比例计算的净资产份额(i)	166,110	10,100	49,919	50,000	185,427	9,352	48,648
调整事项-内部未实现交易抵销	(86)	-	-	-	(1,753)	-	-
对合营企业投资的账面价值	166,024	10,100	49,919	50,000	183,674	9,352	48,648

	2021 年				2020 年		
	林德气体公司	检验检测公司	岩谷气体公司	巴陵新材料	林德气体公司	检验检测公司	岩谷气体公司
营业收入	428,971	27,190	60,222	-	420,160	21,674	58,463
财务收入/(支出)	3,489	304	1,516	-	2,246	304	1,483
所得税费用	29,316	(1,125)	-	-	(26,290)	(177)	-
净利润	87,452	3,375	4,144	-	82,387	2,102	1,830
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	87,452	3,375	4,144	-	82,387	2,102	1,830
本集团本年间收到的 来自合营企业的股利	63,044	940	800	-	38,234	1,049	1,000

- (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。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	2021 年					2020 年				
	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	6,066,119	4,133,397	63,192	274,697	804,470	10,430,726	4,618,722	74,170	227,172	790,069
其中：现金和现金等价物	2,332,751	2,650,246	16,163	171,399	772,235	5,220,637	2,920,133	44,333	144,645	768,979
非流动资产	5,735,360	6,201,415	58,737	15,698	121,051	6,099,126	3,811,036	64,421	3,984	72,441
资产合计	11,801,479	10,334,812	121,929	290,395	925,521	16,529,852	8,429,758	138,591	231,156	862,510
流动负债	(5,433,872)	(1,789,223)	(10,476)	(111,472)	(34,565)	(2,783,216)	(1,761,431)	(10,481)	(73,450)	(20,650)
非流动负债	(66)	(619,306)	-	(7,506)	(15,827)	(32,482)	(528,237)	-	-	-
负债合计	(5,433,938)	(2,408,529)	(10,476)	(118,978)	(50,392)	(2,815,698)	(2,289,668)	(10,481)	(73,450)	(20,650)
净资产	6,367,541	7,926,283	111,453	171,417	875,129	13,714,154	6,140,090	128,110	157,706	841,860
少数股东权益	-	1,508,583	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司净资产	6,367,541	6,417,700	111,453	171,417	875,129	13,714,154	6,140,090	128,110	157,706	841,860
按持股比例计算的 净资产份额(i)	1,273,508	2,455,412	44,581	68,567	350,052	2,742,832	2,349,198	51,244	63,083	336,744
调整事项-内部未实现交易抵销	(3,157)	-	-	-	(15,979)	(11,285)	-	-	-	(19,343)
调整事项(ii)	-	(331,826)	-	-	-	-	(331,407)	-	-	-
当期减值	-	-	(28,392)	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资的 账面价值	1,270,351	2,123,586	16,189	68,567	334,073	2,731,547	2,017,791	51,244	63,083	317,401

	2021 年					2020 年				
	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
营业收入	29,723,223	1,709,110	165,499	427,378	489,490	21,626,059	1,683,096	187,580	340,905	472,640
净利润/(亏损)	3,125,904	370,624	(16,657)	61,711	33,269	2,412,802	377,980	(8,232)	48,264	36,696
其他综合收益	-	43,488	-	-	-	-	(30,089)	-	-	-
综合收益总额	3,125,904	414,112	(16,657)	61,711	33,269	2,412,802	347,891	(8,232)	48,264	36,696
本集团本年收到的来自联营企业的股利	634,341	52,225	-	19,200	-	473,600	32,522	-	9,200	-

(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。

(4) 非重要联营企业的汇总信息

	2021 年	2020 年
投资账面价值合计	100,079	75,094
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	5,655	8,619
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	5,655	8,619
本集团本年收到的来自非重要联营企业的股利	6,670	-

- (ii) 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。
- (iii) 与联营企业投资相关的未确认承诺见附注九。

七、 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。

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

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

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

(1) 2021 年及 2021 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

项目	石油产品	中间石化产品	树脂及塑料	合成纤维	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	55,074,158	10,835,074	10,006,030	1,380,998	11,060,133	924,022	-	-	89,280,415
分部间交易收入	10,454,529	15,619,770	170,255	445	1,912,789	783,606	-	(28,941,394)	-
营业成本	(38,276,985)	(10,359,666)	(9,227,408)	(1,911,682)	(10,929,127)	(970,778)	-	-	(71,675,646)
利息收入	-	-	-	-	-	-	508,755	-	508,755
利息费用	-	-	-	-	-	-	(94,186)	-	(94,186)
投资收益	-	-	-	-	-	103,095	864,285	-	967,380
资产减值损失	(95,202)	(432,994)	(61,387)	(148,922)	-	-	(28,392)	-	(766,897)
信用减值损失	-	(1,332)	(23)	-	-	-	-	-	(1,355)
公允价值变动收益	-	-	-	-	-	8,987	-	-	8,987
折旧费和摊销费	(970,161)	(522,314)	(81,678)	(133,967)	(38,656)	(203,679)	-	-	(1,950,455)
使用权资产折旧	(5,331)	(1,170)	(4,505)	(134)	(469)	(5,654)	-	-	(17,263)
利润/(亏损)总额	2,947,974	(682,740)	47,941	(856,101)	43,729	(113,104)	1,260,462	-	2,648,161
所得税费用	-	-	-	-	-	-	(644,480)	-	(644,480)
净利润/(亏损)	2,947,974	(682,740)	47,941	(856,101)	43,729	(113,104)	615,982	-	2,003,681
资产总额	13,317,338	3,781,785	1,395,867	1,925,456	1,348,751	2,712,098	22,557,327	-	47,038,622
负债总额	9,749,806	1,257,436	1,327,587	490,211	1,257,750	100,157	2,460,244	-	16,643,191
对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	-	-	-	-	-	4,188,888	-	4,188,888
非流动资产增加额(i)	708,342	1,306,813	44,495	1,748,868	71,917	234,023	-	-	4,114,458

(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。

(2) 2020 年及 2020 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

项目	石油产品	中间石化产品	树脂及塑料	合成纤维	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	43,080,204	8,251,252	9,475,887	1,480,576	11,585,110	832,154	-	-	74,705,183
分部间交易收入	6,631,343	11,526,322	101,057	-	438,634	832,690	-	(19,530,046)	-
营业成本	(30,970,671)	(6,867,874)	(7,334,646)	(1,764,492)	(11,467,420)	(684,016)	-	-	(59,089,119)
利息收入	-	-	-	-	-	-	431,228	-	431,228
利息费用	-	-	-	-	-	-	(93,440)	-	(93,440)
投资收益	-	-	-	-	-	-	837,005	-	837,005
资产减值损失	(138,537)	(69,988)	(26,382)	(72,657)	(788)	(106)	-	-	(308,458)
信用减值损失转回	-	(634)	-	121,550	-	-	-	-	120,916
公允价值变动收益	-	-	-	-	-	-	(17,871)	-	(17,871)
折旧费和摊销费	(912,430)	(464,012)	(133,943)	(79,868)	(19,906)	(202,302)	-	-	(1,812,461)
使用权资产折旧	(5,211)	(1,413)	(4,261)	(168)	(32)	(5,603)	-	-	(16,688)
(亏损)/利润总额	(2,259,188)	570,009	1,248,497	(368,296)	42,128	83,120	1,257,546	-	573,816
所得税费用	-	-	-	-	-	-	65,620	-	65,620
净(亏损)/利润	(2,259,188)	570,009	1,248,497	(368,296)	42,128	83,120	1,323,166	-	639,436
资产总额	11,344,778	3,187,683	1,654,920	994,825	1,357,884	2,432,339	23,776,744	-	44,749,173
负债总额	6,665,051	1,267,313	1,233,286	209,621	1,224,420	69,864	4,724,600	-	15,394,155
对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	-	-	-	-	-	5,497,834	-	5,497,834
非流动资产增加额(i)	779,392	278,788	139,212	496,125	378,292	222,080	-	-	2,293,889

(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。

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。

2021 年本集团总收入的 68%来自于同一个客户 (2020 年：54%)。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。

八、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司基本情况

母公司名称	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。

(2) 母公司股本及其变化

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中国石油化工股份有限公司	1,211 亿元	-	-	1,211 亿元

(3) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2021 年		2020 年	
	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、 本公司的子公司情况

本集团子公司的基本情况及相关信息见附注六。

3、 本公司的合营企业和联营企业情况

除附注六、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	-	35.00%
上海金环石油开发有限公司	上海	上海	石化产品生产	是	-	25.00%
上海化学工业区物流有限公司	上海	上海	货物运输	是	-	33.33%
平湖中航油港务有限公司 (“平湖港务”)(i)	浙江嘉兴	浙江嘉兴	货物运输	是	-	29.00%

- (i) 于 2020 年 7 月，经本公司及投发公司董事会批准，投发公司以现金人民币 27,603 千元对平湖港务进行增资，取得平湖港务 29%的股权。

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	与本集团的关系
中国国际石油化工联合有限责任公司	控股公司属下的子公司
中国石化化工销售有限公司	控股公司属下的子公司
中石化石油销售有限责任公司	控股公司属下的子公司
石化盈科信息技术有限责任公司	控股公司属下的子公司
联化（宁波）国际物流有限公司	控股公司属下的子公司
中科（广东）炼化有限公司	控股公司属下的子公司
中国石化销售股份有限公司	控股公司属下的子公司
中国石化燃料油销售有限公司	控股公司属下的子公司
中国石化润滑油有限公司	控股公司属下的子公司
中国石化扬子石油化工有限公司	控股公司属下的子公司

中石化国际事业北京有限公司	控股公司属下的子公司
中国石化催化剂有限公司	控股公司属下的子公司
中石化国际事业上海有限公司	控股公司属下的子公司
中国石油化工股份有限公司北京化工研究院	控股公司属下的子公司
中石化国际事业宁波有限公司	控股公司属下的子公司
舟山实华原油码头有限公司	控股公司属下的子公司
大连中石化物资装备有限公司	控股公司属下的子公司
中国石化物资装备华东有限公司	控股公司属下的子公司
中石化国际事业南京有限公司	控股公司属下的子公司
中石化-霍尼韦尔（天津）有限公司	控股公司属下的子公司
中石化国际事业武汉有限公司	控股公司属下的子公司
中国石化国际事业有限公司	控股公司属下的子公司
中国石化炼油销售有限公司	控股公司属下的子公司
中国石化上海高桥石油化工有限公司	控股公司属下的子公司
中石化国际事业天津有限公司	控股公司属下的子公司
宁波东海蓝帆科技有限公司	控股公司属下的子公司
中国石油化工股份有限公司石油化工科学研究院	控股公司属下的子公司
中国石油化工股份有限公司上海石油化工研究院	控股公司属下的子公司
中国石化润滑油有限公司上海研究院	控股公司属下的子公司
大连福瑞普科技有限公司	控股公司属下的子公司
南通东海石油化工有限公司	控股公司属下的子公司
中国石油化工股份有限公司青岛安全工程研究院	控股公司属下的子公司
中石化（上海）能源贸易有限责任公司	控股公司属下的子公司
中国石化管道储运有限公司宁波输油处	控股公司属下的子公司
中石化化工销售（香港）有限公司	控股公司属下的子公司
中国石化仪征化纤有限责任公司	控股公司属下的子公司
福建古雷石化有限公司	控股公司属下的子公司
中石化华东化工销售有限公司	控股公司属下的子公司
联合石化新加坡有限公司	控股公司属下的子公司
中国燕山联合对外贸易有限公司	控股公司属下的子公司
中石化化工销售（武汉）有限公司	控股公司属下的子公司
南京扬子石油化工有限公司	控股公司属下的子公司
中石化巴陵石油化工有限公司	控股公司属下的子公司
胜利油田检测评价研究有限公司	控股公司属下的子公司
上海立得催化剂有限公司	控股公司属下的子公司
南京扬子石化橡胶有限公司	控股公司属下的子公司
福建联合石油化工有限公司	控股公司属下的子公司
中国石油化工股份有限公司大连石油化工研究院	控股公司属下的子公司
中石化江汉盐化工湖北有限公司	控股公司属下的子公司
易派客商业保理有限公司	控股公司属下的子公司
宁夏能化公司	控股公司属下的子公司
中石化（深圳）电子商务有限公司	控股公司属下的子公司
中石化安全工程研究院有限公司	控股公司属下的子公司
宁波明港液化气有限公司	控股公司属下的子公司
中国石化中原石油化工有限公司	控股公司属下的子公司
易派客电子商务有限公司	控股公司属下的子公司
中石化炼油销售（上海）有限公司	控股公司属下的子公司
中石化化工销售（广东）有限公司	控股公司属下的子公司
中石化南光（上海）实业有限公司	控股公司属下的子公司

联化（青岛）国际物流有限公司	控股公司属子公司
中石化管理体系认证（青岛）有限公司	控股公司属子公司
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
上海中石化三井化工有限公司	控股公司之合营公司
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	控股公司之合营公司
上海长石海运有限公司	控股公司之联营公司
上海金申德粉体工程有限公司	控股公司之联营公司
巴斯夫高桥特性化学品（上海）有限公司	控股公司之联营公司
中石化化工销售（新加坡）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	最终控股公司属子公司
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
中石化南京化工研究院有限公司	最终控股公司属子公司
中国经济出版社有限公司	最终控股公司属子公司
中国石化出版社有限公司	最终控股公司属子公司
中国石化集团国际旅行社有限责任公司	最终控股公司属子公司
中国石化集团资产经营管理有限公司	最终控股公司属子公司
中石化宁波工程有限公司	最终控股公司属子公司
中国石化集团共享服务有限公司	最终控股公司属子公司
中石化石油工程地球物理有限公司	最终控股公司属子公司
中国石化集团百川经济贸易有限公司	最终控股公司属子公司
中国石化集团江苏石油勘探局有限公司	最终控股公司属子公司
中国石化报社	最终控股公司属子公司
中石化节能技术服务有限公司	最终控股公司属子公司
中国石化集团经济技术研究院有限公司	最终控股公司属子公司
北京石油化工工程咨询有限公司	最终控股公司属子公司
中国经济书店有限公司	最终控股公司属子公司
石油化工管理干部学院	最终控股公司属子公司
石油化工工程质量监督总站	最终控股公司属子公司
中国石化集团上海培训中心有限公司	最终控股公司属子公司
中国石化集团北京燕山石油化工有限公司	最终控股公司属子公司
中国石化集团中原石油勘探局有限公司	最终控股公司属子公司
中国石化集团胜利石油管理局有限公司	最终控股公司属子公司
中石化第四建设有限公司	最终控股公司属子公司
中国石化集团招标有限公司	最终控股公司属子公司
中石化上海工程有限公司	最终控股公司属子公司
中国石化工程建设有限公司	最终控股公司属子公司
中石化工程质量监测有限公司	最终控股公司属子公司
中石化炼化工程（集团）股份有限公司	最终控股公司属子公司
国家石化项目风险评估技术中心	最终控股公司属子公司
中石化第十建设有限公司	最终控股公司属子公司
中石化第五建设有限公司	最终控股公司属子公司
上海石化机械制造有限公司	最终控股公司属子公司
中石化南京工程有限公司	最终控股公司属子公司
中石化洛阳工程有限公司	最终控股公司属子公司
江苏金陵奥普特高分子材料有限公司	最终控股公司属子公司
上海石化海堤管理所有限公司	最终控股公司属子公司
中国石化集团重庆川维化工有限公司	最终控股公司属子公司
中国石化集团南京化学工业有限公司	最终控股公司属子公司
中国石化集团国际石油勘探开发有限公司	最终控股公司属子公司

中国石化咨询有限责任公司	最终控股公司属子公司
中石化广州工程有限公司	最终控股公司属子公司
北京燕山石化特种设备检验有限公司	最终控股公司属子公司
中石化工程造价有限公司	最终控股公司属子公司
北京胜利饭店有限公司	最终控股公司属子公司
茂名实华东成化工有限公司	最终控股公司属子公司
仪化东丽聚酯薄膜有限公司	最终控股公司之合营公司
国家管网集团东部原油储运有限公司	最终控股公司之联营公司
仪化博纳织物有限公司	最终控股公司之联营公司
中石化国际事业（新加坡）有限公司	最终控股公司下属子公司
联合石化美洲有限公司	最终控股公司下属子公司
日本实华株式会社	最终控股公司下属子公司
日照实华原油码头有限公司	控股公司之合营公司
中石化（欧洲）有限公司	最终控股公司下属子公司
中国石化化工销售（美洲）有限公司	最终控股公司下属子公司
中石化国际事业（澳大利亚）有限公司	最终控股公司下属子公司

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。

除附注五、9、附注五、37 和附注五、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：

(1) 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	2021 年		2020 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	44,379,967	63.79%	37,872,788	66.89%
中石化集团及其子公司	采购	贸易	2,830,256	4.07%	832,617	1.47%
本集团之联营公司	采购	贸易	4,035,834	5.80%	3,237,111	5.72%
本集团之合营公司	采购	贸易	389,864	0.56%	411,556	0.73%
关键管理人员	日常在职报酬	劳务薪酬	11,866	0.36%	9,859	0.02%
关键管理人员	退休金供款	劳务薪酬	551	0.36%	441	0.00%

销售商品、提供劳务：

			2021 年		2020 年	
关联方	关联交易内容	关联交易类型	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	56,641,301	63.50%	46,670,117	62.47%
中石化集团及其子公司	销售/服务	贸易	36,683	0.04%	14,870	0.02%
本集团之联营公司	销售/服务	贸易	4,208,937	4.72%	1,982,310	2.65%
本集团之合营公司	销售/服务	贸易	39,721	0.04%	37,687	0.05%

(2) 租赁

本集团作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	2021 年确认的租赁收入	2020 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	34,475	32,829
本集团之合营公司	设备出租	6,012	6,233
本集团之联营公司	设备出租	8,918	9,344
中石化集团及其子公司	房屋出租	464	464
合计		49,869	48,870

本集团作为承租方当年增加的使用权资产：

承租方名称	租赁资产种类	2021 年	2020 年
中石化集团及其子公司	租入设备、房屋及土地	1,388	2,267

本集团作为承租方当年承担的租赁负债利息支出：

	2021 年	2020 年
中石化集团及其子公司	247	205
本集团之合营公司	24	8
合计	271	213

(3) **资金拆借**

2021 年度，本集团向中国石化财务有限责任公司借入长期借款人民币 700,000 千元，详见附注五、28(2020 年度：无)。

(4) **其他关联交易**

	交易内容	2021 年	2020 年
中石化集团及其子公司	保险费	108,850	107,495
中国石化财务有限责任公司	已收和应收利息	824	2,088
中石化集团及其子公司	建筑安装工程款及检修费	785,216	233,591
中国石化财务有限责任公司	长期借款	700,000	-
中石化股份及其子公司和合营公司	代理手续费	110,552	104,598

6、 关联方应收、应付款项余额

应收关联方款项：

		2021 年	2020 年
货币资金	中国石化财务有限责任公司	3,243	5,667
应收账款	中石化股份及其子公司和合营公司	1,067,912	996,224
	本集团之联营公司	23,768	35,766
	本集团之合营公司	300	351
小计		1,091,980	1,032,341
应收款项融资	中石化股份及其子公司和合营公司	25,000	10,000
其他应收款	中石化股份及其子公司和合营公司	58,539	21,132
	本集团之合营公司	2,412	1,887
	本集团之联营公司	180	179
小计		61,131	23,198
预付账款	中石化股份及其子公司	32,666	26,771
	本集团之联营公司	1,554	6
小计		34,220	26,777

应付关联方款项:

		2021 年	2020 年
应付账款	中石化股份及其子公司和合营公司	4,205,745	2,434,461
	中石化集团及其子公司	24,791	751,402
	本集团之联营公司	87,332	150,472
	本集团之合营公司	43,305	41,162
小计		4,361,173	3,377,497
应付票据	本集团之联营公司	25,480	70,000
	中石化股份及其子公司和合营公司	241,933	43,164
小计		267,413	113,164
其他应付款	中石化集团及其子公司	259,248	137,549
	中石化股份及其子公司和合营公司	22,409	27,485
	本集团之合营公司	-	16
	本集团之联营公司	12	13
小计		281,669	165,063
其他流动负债	中石化集团及其子公司	1,388,286	-
合同负债	本集团之联营公司	256	611
	中石化股份及其子公司和合营公司	5,905	422
	中石化集团及其子公司	114	84
小计		6,275	1,117
租赁负债	中石化集团及其子公司	992	8,453
	本集团之合营公司	435	574
小计		1,427	9,027
长期借款	中国石化财务有限责任公司	700,000	-

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:

(1) 建筑、安装工程款

	2021 年	2020 年
中石化集团及其子公司	775,007	145,959

(2) 对关联方之投资承诺

	2021 年	2020 年
对上海赛科之项目增资(附注九、2 (i))	111,263	111,263
对石电能源出资(附注九、2 (ii))	80,000	80,000
对巴陵新材料出资 (附注九、2 (iii))	350,000	-
合计	541,263	191,263

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 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。

九、 承诺事项

1、 资本性支出承诺事项

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

	2021 年	2020 年
已签订的正在履行的固定资产采购合同	1,176,168	585,870

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 2021 年 12 月 31 日及 2020 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。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司尚未作出撤销该投资的决议。

根据 2021 年 7 月 9 日的董事会决议，本公司与中石化股份及中国石化上海高桥石油化工有限公司分别按照 20%、30%及 50%的持股比例等比例对本公司的联营企业上海赛科减资人民币 7,300,811,272 元。其中，本公司减资金额约为人民币 14.60 亿元。上述减资于 2021 年 7 月 9 日经本公司第十届董事会第八次会议审议通过。

- (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 2021 年 12 月 31 日及 2020 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。投发公司已于 2022 年 1 月前缴足第三期认缴额人民币 80,000 千元。

- (iii) 于 2021 年 9 月 7 日，中石化巴陵石油化工有限公司和上海石化共同设立巴陵新材料，分别以现金方式认缴出资人民币 4 亿元。截止至 2021 年 12 月 31 日，上海石化已实缴出资人民币 5 千万元。

十、 金融风险

本集团的经营活动会面临各种金融工具的风险：市场风险(主要为外汇风险、利率风险和商品价格风险)、信用风险和流动性风险。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

(1) 外汇风险

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

为此,本集团可能会以签署远期外汇合约或外汇期权合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日,本集团未签署任何货币互换合约。于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日,本集团不存在尚未到期的远期外汇合同及外汇期权合同。
本集团于 12 月 31 日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:

	2021 年		2020 年	
	美元余额	折算人民币余额	美元余额	折算人民币余额
外币金融资产				
- 货币资金	26,015	165,864	31,836	207,727
- 衍生金融资产	12,768	81,405	-	-
- 应收款项融资	56,242	358,582	49,645	323,929
- 应收账款	408	2,601	18,214	118,845
- 其他应收款	40	255	40	261
外币金融负债				
- 应付账款	(79,633)	(507,716)	(88,604)	(578,132)
- 其他应付款	(2,521)	(16,073)	(1,319)	(8,606)
- 衍生金融负债	(3,734)	(23,804)	-	-
资产负债表敞口总额	9,585	61,114	9,812	64,024

本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下:

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年
美元	6.4503	6.7506	6.3757	6.5249

于 2021 年 12 月 31 日,对于本集团各类外币金融资产和外币金融负债,如果人民币对各类外币升值或贬值 5%,其他因素保持不变,在不考虑外汇期权合同影响的情况下,本集团将减少或增加净利润约人民币 2,292 千元 (2020 年 12 月 31 日:减少或增加净利润人民币 2,401 千元)。

(2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于带息借款和超短期融资券。固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险,浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险。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。

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。2021 年及 2020 年本集团并无利率互换安排。

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日,本集团持有的计息金融工具如下:

固定利率金融工具:

项目	2021 年		2020 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	3.40%-4.18%	7,350,000	2.40%-4.18%	2,501,330
- 其他流动资产	-	-	3.15%-3.60%	3,000,000

- 其他非流动资产	3.45%-4.20%	5,500,000	3.85%-4.18%	7,000,000
金融负债				
- 短期借款	2.70%	(1,500,000)	2.60%-3.70%	(1,548,000)
- 其他流动负债	-	-	1.70%	(3,000,000)
- 租赁负债	4.35%-4.90%	(4,613)	4.35%-4.90%	(12,473)
合计		11,345,387		7,940,857

浮动利率金融工具：

项目	2021 年		2020 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.30%-2.00%	5,112,013	0.30%-3.05%	5,415,080
金融负债				
- 短期借款	1 年期 LPR-0.15%	(40,000)	-	-
- 一年内到期的非流动负债	1 年期 LPR-0.15%	(19,800)	-	-
- 长期借款	首年 1.08%，此后每年定期调整	(700,000)	-	-
合计		4,352,213		5,415,080

于 2021 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升或下降 100 个基点，本集团的股东权益及净利润会增加或减少约人民币 32,504 千元(2020 年 12 月 31 日：约人民币 40,730 千元)。

(3) 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 2021 年 12 月 31 日，本集团持有若干指定为有效现金流量套期及经济套期的商品掉期合约。于 2021 年 12 月 31 日，本集团的该等衍生金融资产公允价值为人民币 81,405 千元(2020 年 12 月 31 日：无)，衍生金融负债公允价值为人民币 23,804 千元(2020 年 12 月 31 日：无)。

于 2021 年 12 月 31 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%每桶，将导致衍生金融工具公允价值的变动使本集团的净利润减少/增加人民币 1,111 千元，其他综合收益增加或减少人民币 73,938 千元(2020 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。

2、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团信用风险主要产生于货币资金、衍生金融资产、应收账款、其他应收款和应收款项融资等。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、衍生金融资产和应收款项融资的交易对手方主要为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或金融机构，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因交易对手方违约而导致的重大损失。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，第一大客户和前五大客户的应收账款分别占本集团应收账款总额的 69.50%(2020 年 12 月 31 日：49.79%)和 81.80%(2020 年 12 月 31 日：85.28%)。

此外，对于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 2021 年 12 月 31 日及 2020 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

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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：

	2021 年					资产负债表日 账面价值
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计	
短期借款	1,550,908	-	-	-	1,550,908	1,540,000
一年内到期的 非流动负债	20,244	-	-	-	20,244	19,800
长期借款	7,665	7,665	704,914	-	720,244	700,000
租赁负债	3,814	730	814		5,358	4,613
应付账款	5,888,879	-	-	-	5,888,879	5,888,879
应付票据	830,006	-	-	-	830,006	830,006
其他应付款	1,285,529	-	-	-	1,285,529	1,285,529
衍生金融负债	23,804	-	-	-	23,804	23,804
合计	9,610,849	8,395	705,728	-	10,324,972	10,292,631

	2020 年					资产负债表 日账面价值
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计	
短期借款	1,558,702	-	-	-	1,558,702	1,548,000
其他流动负债	3,023,614	-	-	-	3,023,614	3,017,811
租赁负债	9,373	2,136	1,090	103	12,702	12,471
应付账款	4,671,635	-	-	-	4,671,635	4,671,635
应付票据	139,360	-	-	-	139,360	139,360
其他应付款	1,663,566	-	-	-	1,663,566	1,663,566
合计	11,066,250	2,136	1,090	103	11,069,579	11,052,843

十一、公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告年末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值：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。

第三层次输入值：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 2021 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				
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	-	1,072,690	-	1,072,690
- 其他权益工具投资	-	-	5,000	5,000
衍生金融资产				
- 商品掉期合约	-	81,405	-	81,405
合计	-	1,154,095	5,000	1,159,095
金融负债				
衍生金融负债				
- 商品掉期合约	-	23,804	-	23,804
合计	-	23,804	-	23,804
其他流动负债				
- 以公允价值计量的应付关联方款	-	1,388,286	-	1,388,286

于 2020 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				
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	-	1,217,114	-	1,217,114
- 其他权益工具投资	-	-	5,000	5,000
合计	-	1,217,114	5,000	1,222,114

2021 年本集团未发生各层次之间的转换(2020 年：无)。

本集团采用现金流量折现模型评估第二层级金融资产的公允价值。

应收款项融资估值的主要输入值为交易对手信用风险的折现率。

商品掉期合约估值的主要输入值为标的商品价格和交易对手信用风险的折现率。

以公允价值计量的应付关联方款的主要输入值为标的商品原油的市场价格。于 2021 年 12 月 31 日，假设其他所有因素保持不变，原油市场价格上升或下降 10%，将导致以公允价值计量的应付关联方款的公允价值的变动使本集团的净利润减少/增加人民币 89,787 千元 (2020 年 12 月 31 日：无)。

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。

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：应收款项、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付款项、租赁负债及其他流动负债。

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 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之间无重大差异。

十二、资本管理

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

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

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

本集团 2021 年的资本管理战略与 2020 年一致，维持资本负债比率在管理层认为合理的范围内。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后非调整事项说明

经中国银行间市场交易商协会中市协注[2020]SCP471 号件批准，本公司于 2022 年 1 月向中国境内的机构投资者发行超短期融资券人民币 15 亿元，采用单利按年计息，固定年利率为 2.35%，将于 2022 年 5 月 18 日到期，到期一次还本付息。于 2022 年 3 月向中国境内的机构投资者发行超短期融资券人民币 15 亿元，采用单利按年计息，固定年利率为 2.01%，将于 2022 年 7 月 5 日到期，到期一次还本付息。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

(1) 于资产负债表日后提议分配的普通股股利

董事会于 2022 年 3 月 23 日提议本公司向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.1 元 (2020 年：每股人民币 0.1 元)，共人民币 1,082,381 千元 (2020 年：人民币 1,082,381 千元)。此项提议尚待股东大会批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

十四、母公司财务报表附注

1、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类型	2021 年	2020 年
应收关联方	1,014,638	917,577
应收第三方	2,114	2,118
小计	1,016,752	919,695
减：坏账准备	(1,965)	(634)
合计	1,014,787	919,061

(2) 应收账款账龄分析如下：

账龄	2021 年	2020 年
1 年以内（含 1 年）	1,014,638	917,581
1 到 2 年（含 2 年）	-	2,114
2 到 3 年（含 3 年）	2,114	-
合计	1,016,752	919,695

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

类别	2021 年					2020 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,016,752	100	1,965	0.19	1,014,787	919,695	100	634	0.07	919,061
合计	1,016,752	100	1,965	0.19	1,014,787	919,695	100	634	0.07	919,061

(i) 于 2021 年 12 月 31 日，本公司无单项计提坏账准备的应收账款(2020 年 12 月 31 日：无)。

(ii) 2021 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

根据本公司的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

(iii) 应收账款预期信用损失的评估：

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

违约损失率基于过去的实际信用损失经验计算，并根据历史资料收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(4) 坏账准备的变动情况：

坏账准备	2021 年	2020 年
年初余额	634	-
本年计提	1,331	634
本年收回或转回	-	-
年末余额	1,965	634

(i) 2021 年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，但在本年全额收回或转回、或在本年收回或转回比例较大的应收账款(2020 年：无)。

(ii) 2021 年本公司未核销重大的应收账款(2020 年：无)。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款的情况

项目	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	1,016,752	-	100.00%

(6) 2021 年本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 于 2021 年 12 月 31 日，本公司无质押的应收账款(2020 年 12 月 31 日：无)。

2、 应收款项融资

项目	注	2021 年	2020 年
应收票据	(1)	624,584	745,262

(1) 应收票据

- (i) 本公司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 2021 年 12 月 31 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 624,584 千元(2020 年 12 月 31 日：人民币 745,262 千元)。
- (ii) 本公司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 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司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。
- (iii) 于 2021 年 12 月 31 日，本公司无质押的应收票据(2020 年 12 月 31 日：无)。

(iv) 于 2021 年 12 月 31 日，本公司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：

项目	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	324,074	-

于 2021 年 12 月 31 日，本公司将人民币 324,074 千元（2020 年 12 月 31 日：人民币 135,400 千元）的未到期应收票据背书或贴现，而由于本公司管理层认为该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，故而整体终止确认该等应收票据、应付供货商款项及短期借款。本公司对该等整体终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本公司继续涉入所承受的可能最大损失为背书予供货商及贴现予银行的未到期应收票据款项为人民币 324,074 千元（2020 年 12 月 31 日：人民币 135,400 千元）。该等未到期应收票据限期均为一年以内。

3、 其他应收款

(1) 按客户类别分析如下：

客户类别	2021 年	2020 年
应收关联方	60,777	22,939
应收第三方	764,762	760,479
小计	825,539	783,418
减：坏账准备	(756,486)	(756,486)
合计	69,053	26,932

(2) 按账龄分析如下：

账龄	2021 年	2020 年
1 年以内 (含 1 年)	69,030	26,932
1 至 2 年 (含 2 年)	23	-
2 至 3 年 (含 3 年)	-	-
3 年以上	756,486	756,486
合计	825,539	783,418

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2021 年					2020 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	756,347	92	756,347	100	-	756,347	97	756,347	100	-
按组合计提坏账准备	69,192	8	139	0.2	69,053	27,071	3	139	0.5	26,932
合计	825,539	100	756,486	91.3	69,053	783,418	100	756,486	96.6	26,932

(4) 坏账准备的变动情况

	第一阶段					第三阶段		
	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	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)		合计
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备
年初余额	26,932	-	-	-	-	756,486	(756,486)	(756,486)
本年新增	-	-	-	-	-	-	-	-
本年减少	-	-	-	-	-	-	-	-
年末余额	26,932	-	-	-	-	756,486	(756,486)	(756,486)

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

于 2021 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 756,347 千元(2020 年 12 月 31 日：人民币 756,347 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。本公司认为该项其他应收款难以收回，因此全额计提坏账准备。截至 2021 年 12 月 31 日，破产清算程序尚未完成。

2021 年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，但在本年全额收回或转回、或在本年收回或转回比例较大的其他应收款。

2020 年度，根据金甬公司破产财产分配方案，本公司收回由金甬公司破产管理人支付的债权清偿款人民币 101,445 千元。

2021 年本公司未核销重大的其他应收款(2020 年：无)。

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	2021 年	2020 年
应收金甬代垫款项	756,347	756,347
应收关联方往来款	60,777	22,939
应收租金	17	1,330
应收水电燃气费	86	1,437
其他	8,312	1,365
小计	825,539	783,418
减：坏账准备	(756,486)	(756,486)
合计	69,053	26,932

(6) 于 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

单位名称	性质	余额	账龄	占其他应收款余额总额比例	坏账准备
浙江金甬腈纶有限公司	代垫费用	756,347	3 年以上	91.62%	(756,347)
中国国际石油化工联合有限责任公司	往来款项	58,186	1 年以内 (含 1 年)	7.05%	-
上海石化林德气体有限责任公司 （“林德气体公司”，曾用名“上海石化比欧西气体有限责任公司”）	往来款项	2,412	1 年以内 (含 1 年)	0.29%	-
上海煜茂船务代理有限公司	往来款项	572	1 年以内 (含 1 年)	0.07%	-
上海市市场监督管理局	往来款项	507	1 年以内 (含 1 年)	0.06%	-
合计		818,024		99.09%	(756,347)

4、 长期股权投资

项目	注	2021 年	2020 年
子公司	(1)	2,048,328	2,048,328
联营企业	(2)	3,393,937	4,749,338
合营企业	(3)	50,000	-
小计		5,492,265	6,797,666
减：长期股权投资减值准备		-	-
合计		5,492,265	6,797,666

(1) 子公司

子公司名称	年初余额	本年增减变动	年末余额	减值准备年末余额	本年宣告分派的现金股利
投发公司	2,031,496	-	2,031,496	-	-
金贸公司	16,832	-	16,832	-	15,000
合计	2,048,328	-	2,048,328	-	15,000

(2) 联营企业

关于本公司联营企业上海赛科及化学工业区的相关信息请参见附注六、2。

(3) 合营企业

关于本公司合营企业巴陵新材料的相关信息请参见附注六、2。

5、 固定资产

(1) 固定资产情况

	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				
年初余额	3,153,383	41,819,934	1,887,210	46,860,527
本年重分类	41,280	(43,418)	2,138	-
本年增加				
-购置	-	156,205	15,132	171,337
-在建工程转入	130,947	1,461,502	85,872	1,678,321
-投资性房地产转入	1,164	-	-	1,164
本年减少				
-处置及报废	(4,529)	(735,846)	(61,291)	(801,666)
-转出至投资性房产	(2,264)	(7)	-	(2,271)
年末余额	3,319,981	42,658,370	1,929,061	47,907,412
累计折旧				
年初余额	2,261,673	31,008,856	1,400,255	34,670,784
本年重分类	33,152	(34,517)	1,365	-
本年增加				
-计提	77,220	1,384,106	109,004	1,570,330
-投资性房地产转入	1,088	-	-	1,088
本年减少				
-处置及报废	(3,470)	(625,132)	(54,287)	(682,889)
-转出至投资性房产	(2,236)	(7)	-	(2,243)
年末余额	2,367,427	31,733,306	1,456,337	35,557,070
减值准备				
年初余额	53,792	827,822	8,602	890,216
本年重分类	5,127	(5,311)	184	-
本年增加				
-计提	793	586,147	682	587,622
本年减少				
-处置及报废	-	(60,018)	(501)	(60,519)
年末余额	59,712	1,348,640	8,967	1,417,319
账面价值				
年末账面价值	892,842	9,576,424	463,757	10,933,023
年初账面价值	837,918	9,983,256	478,353	11,299,527

- (i) 2021 年度，因市场条件进一步恶化，导致特定生产装置包括中间石化产品分部的现金产出单元 4 号芳烃联合装置和 3 号芳烃联合装置，生产的产品的预期销售价格无法弥补其生产及运营成本的上升，本公司管理层认为，特定生产装置相关资产存在减值迹象。

于 2021 年，本公司根据财务报表附注三、18 中所载的会计政策对特定生产装置相关资产进行减值测试，根据测试结果特定生产装置相关资产的可收回金额为人民币 519,877 千元，本公司对相关固定资产计提资产减值准备人民币 259,850 千元至可收回金额。

上述资产或现金产出单元的可收回金额均根据资产预计未来现金流量的现值所确定。本公司依据经批准的五年期财务预算，基于产品销售增长率和相关成本增长率(“预测增长率”)及折现率等重要假设，对预计未来现金流量的现值进行计算。上述重要假设中，预测增长率根据历史经营经验及市场参与者的预期进行预测，并与相关行业报告的预测一致，评估预计未来现金流量的现值时所采用的税前折现率为 10.00%，反映了本公司的特别风险。

2021 年度，除上述资产或现金产出单元外，本公司部分生产装置已经停产或生产工艺落后。本公司预期使用这些生产装置相关固定资产未来不会产生经济效益，相关固定资产因定制化也无法用作其他用途，因此，本公司对相关固定资产计提资产减值准备人民币 327,772 千元至其残值。

根据上述减值测试，于 2021 年，本公司确认固定资产减值损失人民币 587,622 千元。

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司无用作抵押的固定资产。

2021 年由在建工程转入固定资产的原值为人民币 1,678,321 千元 (2020 年：人民币 1,550,175 千元)。

- (ii) 于 2021 年 12 月 31 日，本公司暂时闲置的固定资产账面原值为人民币 3,551,001 千元，累计折旧为人民币 2,867,318 千元，减值准备为人民币 552,580 千元，账面价值为人民币 133,103 千元（于 2020 年 12 月 31 日：账面原值为人民币 491,591 元，累计折旧为人民币 420,468 千元，减值准备为人民币 54,962 千元，账面价值为人民币 16,161 千元）。
- (iii) 于 2021 年 12 月 31 日，本公司通过经营租赁租出的固定资产账面价值为人民币 50,733 千元（2020 年 12 月 31 日：账面价值为人民币 53,231 千元）。
- (iv) 于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司无未办妥产权证书的固定资产。

6、营业收入和营业成本

项目	注	2021 年	2020 年
主营业务收入	(1)	77,711,400	62,089,266
其他业务收入		459,227	395,601
合计		78,170,627	62,484,867

项目	注	2021 年	2020 年
主营业务成本	(1)	60,426,129	46,953,906
其他业务成本		345,999	246,089
合计		60,772,128	47,199,995

(1) 主营业务收入和主营业务成本

本公司主营业务主要属于石化行业。

按产品分析如下：

	2021 年		2020 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
石油产品	55,074,158	38,276,985	43,080,204	30,963,719
中间石化产品	12,086,644	11,655,393	8,947,130	7,435,622
树脂及塑料	8,726,645	7,996,938	8,151,469	6,367,421
合成纤维	1,381,442	1,912,126	1,480,576	1,764,492
其他	442,511	584,687	429,887	422,652
合计	77,711,400	60,426,129	62,089,266	46,953,906

本公司主营业务收入均为在某一时点确认。

7、 投资收益

	注	2021 年	2020 年
成本法核算的长期股权投资收益		10,100	10,100
权益法核算的长期股权投资收益	(1)	774,784	625,402
结构性存款收益		82,266	128,932
衍生金融工具投资损失		10,010	-
应收款项贴现损失		(1,605)	(2,099)
合计		875,555	762,335

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(1) 按权益法核算的长期股权投资收益情况如下：

	2021 年	2020 年
上海赛科	633,403	480,787
化学工业区	141,381	144,615
合计	774,784	625,402

8、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润/(亏损)调节为经营活动现金流量

	2021 年	2020 年
净利润/(亏损)	1,985,363	370,931
加：资产减值损失	738,339	304,348
信用减值损失的发生/(转回)	1,331	(100,811)
投资性房地产折旧	15,088	16,199
固定资产折旧	1,570,330	1,517,294
使用权资产折旧	12,841	13,021
无形资产摊销	12,286	12,309
长期待摊费用摊销	290,277	222,024
处置长期资产的净(收益)/损失	(48,517)	15,029
公允价值变动(收益)/损失	(8,987)	18,407
财务费用 (收益以“-”填列)	(323,437)	(276,792)
投资收益	(875,555)	(762,335)
递延所得税资产的减少 (增加以“-”填列)	47,803	(99,392)
递延收益摊销	(10,713)	(10,437)
存货的减少 (增加以“-”填列)	(2,191,525)	2,466,155
经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列)	(122,029)	169,918
经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列)	3,939,108	(2,027,181)
专项储备的增加	70,911	88,462
经营活动产生的现金流量净额	5,102,914	1,937,149

(2) 现金及现金等价物净变动情况

	2021 年	2020 年
现金及现金等价物的年末余额	4,927,519	5,460,067
减：现金及现金等价物的年初余额	(5,460,067)	(5,754,440)
现金及现金等价物净减少额	(532,548)	(294,373)

财务报表补充资料

截至 2021 年 12 月 31 日止年度财务报表
(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

	2021 年	2020 年
非流动资产处置收益	48,671	72,296
计入当期损益的政府补助	45,944	71,296
辞退福利	(12,232)	(20,060)
金融资产及负债公允价值变动收益/(损失)	8,987	(17,871)
结构性存款收益	97,921	132,690
处置衍生金融工具收益/(损失)	9,859	(912)
应收款项贴现损失	(4,685)	(9,513)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(57,733)	(42,968)
所得税影响额	(44,887)	(51,339)
少数股东权益影响额(税后)	556	1,141
合计	92,401	134,760

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。

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，并已经审计。本财务报表在某些方面与本集团按照国际财务报告准则编制的财务报表之间存在差异，差异项目及金额列示如下：

	净利润		净资产	
	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年
按企业会计准则	2,003,681	639,436	30,395,431	29,355,018
差异项目及金额-				
政府补助(1)	2,010	2,010	(18,033)	(20,043)
安全生产费调整(2)	70,915	88,460	-	-
其他	-	(73,508)	-	-
按国际财务报告准则	2,076,606	656,398	30,377,398	29,334,975

差异原因说明如下：

(1) 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》，这些补助会抵销与这些补助有关的资产的成本。在转入物业、厂房及设备时，补助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。

(2) 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。

三、 净资产收益率及每股收益

	加权平均净资产 收益率(%)		每股收益 (人民币元)			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年	2021 年	2020 年
归属于公司普通股股东的净利润	6.727	2.127	0.185	0.059	0.185	0.059
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.416	1.709	0.176	0.047	0.176	0.047

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)

综合财务报表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

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

致中国石化上海石油化工股份有限公司全体股东
(于中华人民共和国注册成立的股份有限公司)

审计意见

我们审计了刊载于第236至359页的中国石化上海石油化工股份有限公司财务报表（以下简称「贵公司」）及其附属公司（以下统称「贵集团」）的综合财务报表，此财务报表包括于2021年12月31日的综合资产负债表与截至该日止年度的综合损益表、综合损益表及其他综合收益表、综合权益变动表和综合现金流量表，以及综合财务报表附注，包括主要会计政策概要。

我们认为，该等综合财务报表已根据国际会计准则理事会颁布的《国际财务报告准则》真实而中肯地反映了贵集团于2021年12月31日的综合财务状况及截至该日止年度的综合财务表现及综合现金流量，并已遵照香港《公司条例》的披露要求妥为拟备。

意见的基础

我们已根据香港会计师公会颁布的《香港审计准则》进行审计。我们在该等准则下承担的责任已在本报告「核数师就审计综合财务报表承担的责任」部分中作进一步阐述。根据香港会计师公会颁布的《专业会计师道德守则》（以下简称「守则」）以及中华人民共和国对于我们审计综合财务报表的相关道德要求，我们独立于贵集团，并已履行守则要求的其他专业道德责任。我们相信，我们所获得的审计凭证能充足及适当地为我们的审计意见提供基础。

关键审计事项

关键审计事项是根据我们的专业判断，认为对本期综合财务报表的审计最为重要的事项。这些事项是在我们审计整体综合财务报表及出具意见时进行处理的。我们不会对这些事项提供单独的意见。

关键审计事项（续）

评估原材料、在产品及库存商品的可变现净值

请参阅国际财务报告准则编制的财务报告附注2.14和4.2(a)所述的会计政策和附注21。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>上海石化主要从事石油化工业务，将原油加工制成石油产品及其他石化产品。通过不同的加工方式，原油可以被制成各种产品。存货按照成本与可变现净值孰低计量。</p> <p>2021年12月31日的原材料、在产品及库存商品账面原值和存货跌价准备分别为人民币5,897,336千元和人民币164,806千元。</p> <p>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以及其他实现销售所需的成本后的金额。</p> <p>由于评估存货的估计售价、至完工时估计将要发生的成本以及其他实现销售所需的成本需要审计师的高度专业判断，我们将原材料、在产品及库存商品的可变现净值评估作为关键审计事项。</p>	<p>我们评估原材料、在产品及库存商品的可变现净值的主要审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> 评估与原材料、在产品及库存商品的可变现净值确定相关的关键内部控制的设计、应用和运行有效性，包括与确定估计售价、至完工时估计将要发生的成本、其他实现销售所需的成本相关的控制； 基于审计抽样，评估存货在资产负债表日的估计售价，将其比较至公开市场价格或者期后的实际售价（如已实现期后销售）；及 基于审计抽样，评估管理层估计的存货至完工时将要发生成本、其他实现销售所需的成本，将其与历史同类存货至完工时仍需发生的成本、其他实现销售所需的成本进行比较。

关键审计事项（续）

评估特定生产装置的预计未来现金流量的现值

请参阅国际财务报告准则编制的财务报告附注2.12(b)和4.2(b)所述的会计政策和附注16。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2021年12月31日的上海石化的不动产、厂房及设备的账面净值为人民币11,310,032千元。2021年度，上海石化对特定生产装置相关的不动产、厂房及设备计提了资产减值准备人民币259,850千元。于资产负债表日，如资产（或资产组）存在减值迹象，上海石化估计其可收回金额评估以确认是否存在减值损失，可收回金额是根据资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。上海石化确定预计未来现金流量的现值时涉及对产品销售增长率和相关成本增长率（“预测增长率”）及折现率等关键假设的估计。</p> <p>由于评估上海石化在估计特定生产装置的预计未来现金流量的现值时所使用的预测增长率和折现率假设涉及重大审计判断，预计未来现金流量的现值对预测增长率和折现率的变动敏感，且评估折现率需要专业技能和知识，我们将评估特定生产装置的预计未来现金流量的现值识别为关键审计事项。</p>	<p>我们评估特定生产装置的预计未来现金流量的现值的主要审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> 评估与特定生产装置的预计未来现金流量的现值评估流程相关的关键内部控制的设计、应用和运行有效性，包括与上海石化确定编制预计未来现金流量的现值时采用的预测增长率及折现率相关的控制； 通过比较上海石化的历史经营业绩，未来经营计划和外部市场信息，评估上海石化在预计未来现金流量的现值时使用的预测增长率； 在具备估值技能和知识的专业人员的协助下，通过比较基于公开行业数据独立计算的折现率，评估上海石化确定预计未来现金流量的现值时使用的折现率；及 对预测增长率和折现率进行敏感性分析，以评估其对上海石化减值测试结果的影响。

综合财务报表及其核数师报告以外的信息

董事需对其他信息负责。其他信息包括刊载于年报内的全部信息，但不包括综合财务报表及我们的核数师报告。

我们对综合财务报表的意见并不涵盖其他信息，我们亦不对该等其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对综合财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与综合财务报表或我们在审计过程中所了解的情况存在重大抵触或者似乎存在重大错误陈述的情况。

基于我们已执行的工作，如果我们认为其他信息存在重大错误陈述，我们需要报告该事实。在这方面，我们没有任何报告事项。

董事就综合财务报表须承担的责任

董事须负责根据国际会计准则理事会颁布的《国际财务报告准则》及香港《公司条例》的披露要求拟备真实而中肯的综合财务报表，并对其认为为使综合财务报表的拟备不存在由于欺诈或错误而导致的重大错误陈述所需的内部控制负责。

在拟备综合财务报表时，董事负责评估贵集团持续经营的能力，并在适用情况下披露与持续经营有关的事项，以及使用持续经营为会计基础，除非董事有意将贵集团清盘或停止经营，或别无其他实际的替代方案。

审核委员会协助董事履行监督贵集团的财务报告过程的责任。

核数师就审计综合财务报表承担的责任

我们的目标，是对综合财务报表整体是否不存在由于欺诈或错误而导致的重大错误陈述取得合理保证，并出具包括我们意见的核数师报告。我们仅向全体股东报告。除此以外，我们的报告不可用作其他用途。我们概不就本报告的内容，对任何其他人士负责或承担法律责任。

合理保证是高水平的保证，但不能保证按照《香港审计准则》进行的审计，总能发现存在的重大错误陈述。错误陈述可以由欺诈或错误引起，如果合理预期它们单独或汇总起来可能影响综合财务报表使用者依赖财务报表所作出的经济决定，则有关的错误陈述可被视作重大。

核数师就审计综合财务报表承担的责任（续）

在根据《香港审计准则》进行审计的过程中，我们运用了专业判断，并保持专业怀疑态度。我们亦：

- 识别和评估由于欺诈或错误而导致综合财务报表存在重大错误陈述的风险，设计及执行审计程序以应对这些风险，以及获取充足和适当的审计凭证，作为我们意见的基础。由于欺诈可能涉及串谋、伪造、蓄意遗漏、虚假陈述，或凌驾于内部控制之上，因此未能发现因欺诈而导致的重大错误陈述的风险高于未能发现因错误而导致的重大错误陈述的风险。
- 了解与审计相关的内部控制，以设计适当的审计程序，但目的并非对贵集团内部控制的有效性发表意见。
- 评价董事所采用会计政策的恰当性及作出会计估计和相关披露的合理性。对董事采用持续经营会计基础的恰当性作出结论。根据所获取的审计凭证，确定是否存在与事项或情况有关的重大不确定性，从而可能导致对贵集团的持续经营能力产生重大疑虑。如果我们认为存在重大不确定性，则有必要在核数师报告中提请使用者注意综合财务报表中的相关披露。假若有关的披露不足，则我们应当发表非无保留意见。我们的结论是基于核数师报告日止所取得的审计凭证。然而，未来事项或情况可能导致贵集团不能持续经营。
- 评价综合财务报表的整体列报方式、结构和内容，包括披露，以及综合财务报表是否中肯反映交易和事项。
- 就贵集团内实体或业务活动的财务信息获取充足、适当的审计凭证，以便对综合财务报表发表意见。我们负责贵集团审计的方向、监督和执行。我们为审计意见承担全部责任。

除其他事项外，我们与审核委员会沟通了计划的审计范围、时间安排、重大审计发现等，包括我们在审计中识别出内部控制的任何重大缺陷。

核数师就审计综合财务报表承担的责任（续）

我们还向审核委员会提交声明，说明我们已符合有关独立性的相关专业道德要求，并与他们沟通有可能合理地被认为会影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及在适用的情况下，相关的防范措施。

从与审核委员会沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期综合财务报表的审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在核数师报告中描述这些事项，除非法律法规不允许公开披露这些事项，或在极端罕见的情况下，如果合理预期在我们报告中沟通某事项造成的负面后果超过产生的公众利益，我们决定不应在报告中沟通该事项。

出具本独立核数师报告的审计项目合伙人是区日科。

毕马威会计师事务所

执业会计师

香港中环

遮打道十号

太子大厦八楼

2022 年 3 月 23 日

综合利润表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

		截至十二月三十一日止年度	
	附注	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
收入	5	89,198,492	74,623,575
税金及附加		<u>(13,309,688)</u>	<u>(13,062,710)</u>
销售净额		75,888,804	61,560,865
销售成本	10	<u>(74,298,048)</u>	<u>(61,901,114)</u>
毛利润/(亏损)		1,590,756	(340,249)
销售及管理费用	10	(368,243)	(486,323)
金融资产减值(计提)/转回	3.1 (c)	(1,355)	120,916
其他业务收入	6	125,305	148,676
其他业务支出	7	(44,712)	(24,686)
其他利得—净额	8	<u>130,481</u>	<u>115,430</u>
经营(亏损)/利润		<u>1,432,232</u>	<u>(466,236)</u>
财务收益	9	508,755	431,228
财务费用	9	<u>(94,186)</u>	<u>(98,954)</u>
财务收益—净额		<u>414,569</u>	<u>332,274</u>
享有按权益法入账的投资的利润份额	20	<u>874,285</u>	<u>724,740</u>
除所得税前利润		2,721,086	590,778
所得税(费用)/利得	12	<u>(644,480)</u>	<u>65,620</u>
本年净利润		<u>2,076,606</u>	<u>656,398</u>

综合利润表

截至二零二一年十二月三十一日止年度（续）

		截至十二月三十一日止年度	
	附注	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
利润归属于：			
－ 本公司股东		2,073,431	645,072
－ 非控制性权益		<u>3,175</u>	<u>11,326</u>
本年净利润		<u>2,076,606</u>	<u>656,398</u>
归属于本公司所有者的每股收益（人民币元）			
基本每股收益	13(a)	<u>人民币 0.192</u>	<u>人民币 0.060</u>
稀释每股收益	13(b)	<u>人民币 0.192</u>	<u>人民币 0.060</u>

刊载于第 246 页至第 359 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

综合全面收益表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	附注	截至十二月三十一日止年度	
		二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
本年净利润		<u>2,076,606</u>	<u>656,398</u>
其他综合收益			
可能会被重分类至损益的科目：			
对联营企业的其他综合收益	32	16,639	(11,512)
现金流量套期储备	32	<u>125,159</u>	<u>-</u>
年度其他综合收益一税后净额		<u>141,798</u>	<u>(11,512)</u>
年度综合收益总额		<u>2,218,404</u>	<u>644,886</u>
归属于：			
－ 本公司股东		2,215,229	633,560
－ 非控制性权益		<u>3,175</u>	<u>11,326</u>
年度综合收益总额		<u>2,218,404</u>	<u>644,886</u>

刊载于第 246 页至第 359 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

综合资产负债表 于二零二一年十二月三十一日

		于十二月三十一日	
	附注	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
非流动资产			
不动产、厂房及设备	16	11,310,032	11,713,022
使用权资产	15	385,643	410,801
投资性房地产	17	352,188	367,586
在建工程	18	3,293,177	1,710,124
按权益法入账的投资	20	4,088,888	5,387,834
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金 融资产	25	5,000	5,000
银行定期存款	24	5,581,435	7,042,840
递延所得税资产	12	184,143	252,121
其他非流动资产	14	787,807	424,959
		<u>25,988,313</u>	<u>27,314,287</u>
流动资产			
存货	21	5,923,525	3,888,746
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金 融资产	25	1,047,690	1,207,114
衍生金融资产	3.1 (a)	81,405	-
应收账款	22	77,425	113,163
其他应收款	22	47,597	18,101
预付款项		43,686	19,552
关联公司欠款	22	1,212,331	1,092,316
现金及现金等价物	23	5,112,010	6,916,408
银行定期存款	24	7,386,607	4,049,443
		<u>20,932,276</u>	<u>17,304,843</u>
总资产		<u>46,920,589</u>	<u>44,619,130</u>

综合资产负债表 于二零二一年十二月三十一日（续）

		于十二月三十一日	
	附注	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
权益及负债			
			归属于本公司所有者
股本	31	10,823,814	10,823,814
储备	32	<u>19,418,325</u>	<u>18,374,176</u>
		30,242,139	29,197,990
非控制性权益		<u>135,259</u>	<u>136,985</u>
总权益		<u>30,377,398</u>	<u>29,334,975</u>
负债			
非流动负债			
借款	26	700,000	-
租赁负债	15	1,384	3,119
递延所得税负债	12	33,344	35,357
递延收益	30	<u>12,720</u>	<u>13,433</u>
		<u>747,448</u>	<u>51,909</u>

综合资产负债表 于二零二一年十二月三十一日（续）

		于十二月三十一日	
	附注	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
流动负债			
借款	26	1,559,800	1,548,000
超短期融资券	27	-	3,017,811
租赁负债	15	3,229	9,352
衍生金融负债	3.1 (a)	23,804	-
合同负债	29	424,607	495,404
应付贸易及其他应付款	28	3,095,694	2,820,083
欠关联公司款项	28	6,304,816	3,656,841
应交税金		3,865,231	3,420,824
应付员工薪酬及福利		260,096	244,506
应付所得税	12	258,466	19,425
		<u>15,795,743</u>	<u>15,232,246</u>
总负债		<u>16,543,191</u>	<u>15,284,155</u>
总权益及负债		<u>46,920,589</u>	<u>44,619,130</u>

此财务报表已于 2022 年 3 月 23 日获董事会批准。

)	
)	
吴海君)	
)	
)	董事
)	
杜军)	
)	
)	

刊载于第 246 页至第 359 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

综合权益变动表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

附注	归属于本公司所有者				非控制性	总权益
	股本	其他储备	留存收益	总计	权益	
	人民币千元 (附注 31)	人民币千元 (附注 32)	人民币千元 (附注 32)	人民币千元	人民币千元	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
二零二零年权益变动:						
年度利润	-	-	645,072	645,072	11,326	656,398
其他综合收益	32	(11,512)	-	(11,512)	-	(11,512)
年度综合收益总额	-	(11,512)	645,072	633,560	11,326	644,886
年内建议并批核的股息	34	-	(1,298,858)	(1,298,858)	-	(1,298,858)
子公司支付给非控股股东的股息	-	-	-	-	(4,901)	(4,901)
安全生产储备的使用	32	88,460	(88,460)	-	-	-
二零二零年十二月三十一日结余	10,823,814	4,446,339	13,927,837	29,197,990	136,985	29,334,975

刊载于第 246 页至第 359 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

综合权益变动表

截至二零二一年十二月三十一日止年度（续）

	附注	归属于本公司所有者				非控制性	总权益
		股本	其他储备	留存收益	总计	权益	
		人民币千元 (附注 31)	人民币千元 (附注 32)	人民币千元 (附注 32)	人民币千元	人民币千元	人民币千元
二零二零年十二月三十一日和二零二一年一月一日结余		10,823,814	4,446,339	13,927,837	29,197,990	136,985	29,334,975
二零二一年权益变动							
年度利润		-	-	2,073,431	2,073,431	3,175	2,076,606
其他综合收益	32	-	141,798	-	141,798	-	141,798
年度综合收益总额		-	141,798	2,073,431	2,215,229	3,175	2,218,404
转入其他储备	32	-	2,498,808	(2,498,808)	-	-	-
转为被套期项目初始确认的现金流量套期储备	3.1a(iii)	-	(88,699)	-	(88,699)	-	(88,699)
年内建议并批核的股息	34	-	-	(1,082,381)	(1,082,381)	-	(1,082,381)
子公司支付给非控股股东的股息		-	-	-	-	(4,901)	(4,901)
安全生产储备的使用	32	-	40,729	(40,729)	-	-	-
二零二一年十二月三十一日结余		10,823,814	7,038,975	12,379,350	30,242,139	135,259	30,377,398

刊载于第 246 页至第 359 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

综合现金流量表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

		截至十二月三十一日止年度	
	附注	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
经营活动的现金流量			
经营活动现金流入量	23 (b)	4,411,653	1,995,087
已付利息		(110,070)	(71,369)
已付所得税		(351,627)	(243,870)
经营活动产生净现金		3,949,956	1,679,848
投资活动的现金流量			
合营、联营公司股息收入		777,220	561,755
结构性存款利息		97,921	132,690
三个月以上定期存款利息收入		398,937	277,714
处置衍生金融工具净收益/(损失)		5,674	(912)
购买不动产、厂房及设备及其他长期资产支付的现金		(3,224,000)	(1,840,986)
处置不动产、厂房及设备收回的现金净额		55,254	59,642
收回一年内到期的定期存款收到的现金		3,800,000	500,000
收回结构性存款收到的现金		8,150,000	10,900,000
存入结构性存款支付的现金		(8,150,000)	(7,600,000)
存入一年内到期的定期存款支付的现金		(3,650,000)	(3,000,000)
存入一年以上到期的定期存款支付的现金		(2,000,000)	(3,500,000)
取得子公司支付的现金净额		-	(340,315)
设立联营公司支付的现金	20	(26,000)	(27,603)
设立合营公司支付的现金	20	(50,000)	-
联营公司减资收到的现金		1,460,258	-
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		(4,685)	(9,513)
投资活动所用净现金		(2,359,421)	(3,887,528)

综合现金流量表

截至二零二一年十二月三十一日止年度（续）

	附注	截至二零二一年十二月三十一日止年度 二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
融资活动的现金流量			
取得借款收到的现金		14,163,132	3,458,100
发行短期债券收到的现金		5,998,899	2,998,469
偿还债务支付的现金		(13,451,332)	(3,460,556)
偿还短期债券支付的现金		(9,000,000)	-
租赁支付的现金		(17,544)	(15,586)
子公司支付给少数股东的股息		(4,901)	(4,901)
向公司股东支付股息		(1,081,326)	(1,293,736)
融资活动（使用）/产生净现金		(3,393,072)	1,681,790
现金及现金等价物净减少额		(1,802,537)	(525,890)
年初现金及现金等价物	23	6,916,408	7,449,699
现金及现金等价物汇兑损失		(1,861)	(7,401)
年末现金及现金等价物	23	5,112,010	6,916,408

刊载于第 246 页至第 359 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

综合财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

1 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, 于一九九三年六月二十九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(“中石化集团”)以原上海石油化工总厂的部分资产折股投入。

公司于一九九三年七月二十六日完成香港(H 股)首次公开募股, 并以美国存托股份的方式在纽约证券交易所上市。同时于一九九三年十一月八日在上海证券交易所(A 股)上市。

中石化集团于二零零零年二月二十五日完成了重组。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。

于二零零零年十月十二日, 本公司更改名称为中国石化上海石油化工股份有限公司。

于二零一七年九月二十七日及二零一八年一月十二日, 本公司分别新增注册资本总额为人民币 14,177 千元和人民币 9,637 千元。

于二零二一年十二月三十一日, 本公司总股本为人民币 10,823,814 千元, 每股面值 1 元。详细的股本变动参见附注 31。

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相关信息参见附注 19。

2 重要会计政策

编制本综合财务报表采用的主要会计政策载于下文。除另有说明外，此等政策在所列报的所有年度内贯彻应用。

2.1 编制基准

(a) 合规声明

本集团的综合财务报表是根据国际会计准则理事会公布的所有适用国际财务报告准则（“国际准则”）（其为包括所有适用的个别国际财务报告准则、国际会计准则及诠释的统称）及国际公认会计原则，以及香港公司条例的规定而编制。该综合财务报表亦符合香港联合交易所有限公司证券上市规则（“上市规则”）的适用披露条文。本集团所采用的重大会计政策于下文披露。

国际会计准则理事会已颁布若干新订及经修订国际财务报告准则，有关准则于本集团本会计期间首次生效或可供提前采纳。附注 2.1(c)载有首次应用该等变动（以于该综合财务报表内反映的当前及过往会计期间与本集团相关者为限）对会计政策所产生的任何变动的资料。

(b) 财务报表编制基础

截至 2021 年 12 月 31 日止年度的综合财务报表包括本公司及其子公司（统称“本集团”）及本集团于联营、合营公司的权益。

除特定按公允价值计量的金融资产和金融负债外，编制财务报表时所使用的计量基准为历史成本基准。以公允价值计量的金融资产和金融负债包括，

- 衍生金融工具（参照附注 2.13）；以及
- 债务和权益投资（参照附注 2.11）。

编制符合国际财务报告准则的财务报表需要管理层作出会影响政策的应用及资产、负债、收入与费用的呈报金额的判断、估计及假设。该等估计及相关假设乃根据以往经验及在有关情况下认为合理的其他多种因素作出，而有关结果乃作为就该等不可基于其他资料来源而显易地得出的资产及负债账面值的判断基准。实际结果可能会与此等估计不同。

估计及相关假设会被定期复核。对会计估计的修订如只影响该期间，则于估计修订的期间确认，或如修订影响显示期间及未来期间，则于修订期间及未来期间确认。

涉及高度的判断或高度复杂性的范畴，或涉及对综合财务报表作出重大假设和估计的范畴，在附注 4 中披露。

2 重要会计政策 (续)

(c) 会计政策变更

本集团已采纳的新准则和准则的修改及解释

本集团在本会计年度首次采用以下新准则及修订：

- 利率基准改革-第二阶段修正案-对国际财务报告准则第 9 号「金融工具」、国际会计准则第 39 号「金融工具的确认和计量」、国际财务报告准则第 7 号「金融工具的披露」、国际财务报告准则第 4 号「保险合同」、国际财务报告准则第 16 号「租赁」的修改。
- 对国际财务报告准则第 16 号「租赁」的修改，对 2021 年 6 月 30 日及之后适用 Covid-19 相关租金减让会计处理的规定。

新准则与准则修订并未对本集团当期与以前会计年度集团财务报告的财务状况产生重大影响。本集团未提前采纳截止二零二一年一月一日开始的财务年度尚未生效的新准则、修订及解释。

2.2 子公司

2.2.1 合并报表

子公司指本集团对其具有控制权的所有主体（包括结构性主体）。当本集团因为参与该主体而承担可变回报的风险或享有可变回报的权益，并有能力透过其对该主体的权力影响此等回报时，本集团即控制该主体。子公司在控制权转移至本集团之日起合并入账。子公司在控制权终止之日起停止合并入账。

(a) 业务合并

无论是否购买权益工具或其他资产，本集团利用购买法将业务合并入账。购买子公司的考虑包括：

- 转让资产的公允价值
- 被收购企业的前所有者承担的债务
- 集团发行的股权
- 因或有对价安排而产生的任何资产或负债公允价值，以及
- 子公司之前任何权益的公允价值

2 重要会计政策 (续)

2.2 子公司 (续)

2.2.1 合并报表 (续)

(a) 业务合并 (续)

在业务合并中所购买可辨认的资产以及所承担的负债及或有负债，首先以等于购买日期的公允价值计量。本集团按公允价值或非控制性权益应占被购买方净资产的比例，确认被购买方的任何非控制性权益。

购买相关成本在产生时支销。

超过可辨认净资产公允价值：

- 所转让对价，
- 被收购方的任何非控制性权益，以及
- 被收购方之前任何权益在收购日期的公允价值

以上超过可辨认净资产公允价值的数额记录为商誉。如所转让对价、确认的任何非控制性权益及之前持有的权益计量，低于购入子公司可辨识净资产的公允价值，则将该数额直接在利润表中确认。

如果推迟现金对价的结算，未来应付金额将以购买日的现值折现。折现率是实体增量借款利率，即在可比条件下从独立金融机构获取的借款利率。或有对价被分类为权益或金融负债。被分类为金融负债的或有对价公允价值后期变动，在损益表中确认。

如业务合并分阶段进行，收购方之前在被收购方持有权益于收购日期的账面值，按收购日期的公允价值重新计量，重新计量产生的任何盈亏在损益中确认。

集团内公司之间的交易、结余及交易的未变现利得予以对销。未变现损失亦予以对销，除非交易提供所转拨资产的减值证据。子公司报告的数额已按需要作出改变，以确保与本集团采用的政策符合一致。

非控股股东应占利润和子公司应占权益应单独在合并资产负债表，合并利润表，合并综合收益表和合并股东权益变动表中单独列示。

2 重要会计政策 (续)

2.2 子公司 (续)

2.2.1 合并报表 (续)

(b) 所有权变更

本集团将其与非控制性权益进行、不导致失去控制权的交易入账为权益交易一即与所有者以其作为所有者身份进行的交易。所支付任何对价的公允价值与相关应占所收购子公司净资产账面值的差额记录为权益。向非控制性权益的处置的盈亏亦记录在权益中。

当集团不再持有控制权，在主体的任何保留权益于失去控制权当日重新计量至公允价值，账面值的变动在损益表中确认。公允价值为就保留权益的后续入账而言的初始账面值，作为联营、合营或金融资产。此外，之前在其他综合收益中确认的任何数额犹如本集团已直接处置相关资产和负债。这意味着之前在其他综合收益中确认的数额重新分类至损益。

如果本集团减少对合营或联营公司的权益份额，但仍保留共同控制或重大影响，只有按比例将之前在其他综合收益中确认的数额重新分类至损益（如适当）。

2.2.2 独立财务报表

子公司投资按成本扣除减值列账。成本包括投资的直接归属成本。子公司的业绩由本公司按已收及应收股利入账。

如股利超过宣派股利期内子公司的总综合收益，或如在独立财务报表的投资账面值超过综合财务报表中被投资公司净资产（包括商誉）的账面值，则必须对子公司投资作减值测试。

对合营企业和联营企业的投资采用权益法核算。

2.3 联营

联营指本集团对其有重大影响而无控制权的主体，通常附带有 20%-50%投票权的股权。联营投资以权益法入账。根据权益法，投资初始以成本确认，而账面值被增加或减少以确认投资者享有被投资者在收购日期后的损益和其他综合收益份额。本集团于联营的投资包括购买时已辨认的商誉。在购买联营企业的投资时，购买成本与本集团享有的对联营企业可辨认资产和负债的公允价值净额的差额确认为商誉。

2 重要会计政策 (续)

2.3 联营 (续)

本集团应占联营购买后利润或亏损于损益表内确认，而应占其购买后的其他综合收益变动则于其他综合收益内确认，并相应调整投资账面值。如本集团应占一家联营的亏损等于或超过其在该联营的权益，包括任何其他无抵押应收款，本集团不会确认进一步亏损，除非本集团对联营已产生法律或推定债务或已代联营作出付款。

本集团在每个报告日期厘定是否有客观证据证明联营投资已减值。如投资已减值，本集团计算减值，数额为联营可收回数额与其账面值的差额，并在损益表中确认该金额。

本集团与其联营之间的上流和下流交易的利润和亏损，在集团的财务报表中确认，但仅限于无关联投资者在联营权益的数额。除非交易提供证据显示所转让资产已减值，否则未实现亏损亦予以对销。联营的会计政策已按需要作出改变，以确保与本集团采用的政策符合一致。

在联营股权稀释所产生的利得或损失于损益表确认。

2.4 合营安排

根据国际财务报告准则第 11 号，在合营安排的投资必须分类为共同经营或合营企业，视乎每个投资者的合同权益和义务而定。本集团已评估其合营安排的性质并厘定为合营企业。合营企业按权益法入账。

根据权益法，合营企业权益初步以成本确认，其后经调整以确认本集团享有的收购后利润或亏损以及其他综合收益变动的份额。本集团对合营企业的投资包括在购买时已辨认的商誉。在购买合营企业的投资时，购买成本与本集团享有的对合营企业可辨认资产和负债的公允价值净额的差额确认为商誉。当集团享有某一合营企业的亏损超过或相等于在该合营企业的权益（包括任何实质上构成集团在该合营净投资的长期权益），则集团不确认进一步亏损，除非集团已产生义务或已代合营企业付款。

2 重要会计政策 (续)

2.4 合营安排 (续)

集团与其合营企业之间的未变现交易利得按集团在该等合营企业的权益予以对消。未变现亏损也予以对消，除非交易提供证据证明所转让的资产出现减值。合营企业的会计政策如有需要已改变以符合集团采纳的政策。

对长期股权投资账面价值根据准则进行减值测试（附注 2.12）。

2.5 分部报告

经营分部按照向首席经营决策者提供的内部报告贯彻一致的方式报告。首席经营决策者被认定为作出策略性决定的指导委员会负责分配资源和评估经营分部的表现。

2.6 外币折算

(a) 功能和列报货币

本集团每个主体的财务报表所列项目均以该主体经营所在的主要经济环境的货币计量（「功能货币」）。

综合财务报表以人民币列报，人民币为本公司的功能货币及本集团的列报货币。

(b) 交易及结余

外币交易采用交易或项目重新计量的估值日期的汇率换算为功能货币。除了符合在其他综合收益中递延入账的现金流量套期和净投资套期外，结算此等交易产生的汇兑利得和损失以及将外币计值的货币性资产和负债以年终汇率折算产生的汇兑利得和损失在损益表确认。

2 重要会计政策 (续)

2.7 不动产、厂房及设备

不动产、厂房及设备按历史成本减累计折旧和累计减值损失列账。历史成本包括收购该项目直接归属的开支。

后续成本只有在很可能为本集团带来与该项目有关的未来经济利益，而该项目的成本能可靠计量时，才包括在资产的账面值或确认为一项单独资产（按适用）。已更换零件的账面值已被终止确认。所有其他维修费用在产生的财政期间内于损益表支销。

不动产、厂房及设备之折旧以原值减去估计残值后，依估计可使用年限以直线法计提。不动产、厂房及设备之估计可使用年限如下：

- 房屋及建筑物	12 - 40 年
- 厂房及机器设备	5 - 20 年
- 运输工具及其他设备	4 - 20 年

资产的估计残值及可使用年限在每个损益表日进行复核，及在适当时调整。

若资产的账面值高于其估计可收回价值，其账面值实时撇减至可收回金额（附注 2.12(b)）。

处置的利得和损失按所得款与账面值的差额厘定，并在利润表内「其他利得一净额」中确认。

2.8 在建工程

在建工程是兴建中的建筑物及厂房和待安装的设备，并按成本减去政府就建筑成本给予本公司的辅助及减值亏损列示。成本包括直接建筑成本、利息费用及在建筑期间被视为利息费用调整的相关借入资金的汇兑差额。在资产实质上可做拟定用途时，在建工程便转入不动产、厂房及设备项目中。在建工程于达到预定可使用状态前无须计提折旧。

2.9 投资性房地产

投资性房地产，指为赚取租金或为资本增值，而拥有或由以租约业权拥有的建筑物。

本集团投资性房地产以成本减累计折旧及减值亏损（参阅附注 2.12(b)）记入资产负债表内，折旧根据预计可使用年限扣除估计残值后按直线法计算。投资性房地产的预计可使用年限为 30-40 年。

2 重要会计政策 (续)

2.10 其他非流动资产

其他非流动资产主要包括用于生产的催化剂和专利权。这些资产按成本减去累计摊销和减值损失入账。其他非流动资产在预计可使用年限内按期入账价值减去预计净残值后以直线法摊销，摊销年限如下所示：

无形资产	10 - 28 年
长期待摊费用	1.5 - 10 年

2.11 其他债务和权益投资

本集团债务及权益投资（除附属公司及联营合营公司的投资除外）政策载列于下文。

本集团在承诺购入/出售投资当日确认/终止确认债务及权益投资。投资初步按公允价值加直接交易成本列账。除按公允价值计量且其变动计入当期损益（FVPL）的投资除外，该等投资的交易成本直接于损益内确认。有关本集团确定金融工具公允价值的方法的解释，参阅附注 3.3。该等投资随后根据其分类按以下方法入账：

(a) 非权益工具投资

本集团持有的非权益工具投资归入以下其中一个分类核算：

- 摊余成本，若持有的投资以用作收取合同现金流量，即仅为对本金以及未偿付本金金额为基础的利息的支付。利息收入采用实际利率法计算（参阅附注 2.27）。
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（FVOCI），若投资的合同现金流量仅包括本金及利息付款，且投资既以通过收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的业务模式持有。公允价值变动计入其他综合收益，除预期信用损失、利息收入（使用实际利率法计算）及汇兑收益及亏损于损益中确认除外。投资终止确认时，于其他综合收益中累积确认的金额从权益划转至损益。
- 以公允价值计量且其变动计入当期损益（FVPL），若投资不符合按摊余成本计量或按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的标准。投资的公允价值变动（包括利息）于损益中确认。

2 重要会计政策 (续)

2.11 他债务和权益投资 (续)

(b) 权益投资

权益投资分类为按公允价值计量且其变动计入当期损益，除非该权益投资并非持作交易用途，且于初步确认投资是本集团选择指定投资为 FVOCI（不可划转），以致其后公允价值变动于其他综合收益确认。该政策选择以个别投资工具为基础判断，仅当从发行人角度，该投资符合权益的标准时方可作出。于作出有关选择后，其他综合收益中累积的金额继续保留于公允价值变动储备（不可划转），直至投资被出售为止。出售时，于公允价值变动储备（不可划转）累积的金额转拨至未分配利润，而非通过损益科目划转。权益投资产生的股息（不论其分类为按公允价值计量且其变动计入当期损益或按公允价值计量且其变动计入其他综合收益）均于损益中确认为其他收入（参阅附注 2.28）。

2.12 预期信用损失和资产减值

(a) 金融工具的预期信用损失

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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权投资。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

倘若贴现的影响重大，预期现金短缺以以下折现率计算：

- 固定利率金融资产，应收账款及其他应收款，使用初步确认是确定的实际利率或其近似值贴现；
- 浮动利率金融资产，以当期的实际利率贴现。

2 重要会计政策 (续)

2.12 预期信用损失和资产减值 (续)

(a) 金融工具的预期信用损失 (续)

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限。

在计量预期信用损失时，本集团会考虑在无需付出过多成本及努力下即可获得的合理可靠资料。此项包括有关过往事件、现时状况及未来经济状况预测的资料。

预期信用损失将采用以下基准计量：

- 未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失；以及
- 整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对其他金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，除非该金融工具的信用风险显著增加，则对该金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

2 重要会计政策 (续)

2.12 预期信用损失和资产减值 (续)

(a) 金融工具的预期信用损失 (续)

信用风险显著增加 (续)

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑的信息包括：

- 债务人预计无法偿付，且本集团无抵押担保物可供执行；
- 金融资产已经逾期超过 90 天。

本集团综合考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

其中，以下指标尤为重要：

- 未能按合约到期日支付本金或利息；
- 金融工具外部或内部信贷评级的实际或预期显著恶化（若适用）；
- 债务人经营业绩的实际或预期显著恶化；及
- 科技、市场、经济或法律环境的目前或预期变动对债务人履行其对本集团责任的能力有重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

预期信用损失于各报告日期进行重新计量以反映金融工具自初步确认以来的信用风险变动。预期信用损失金额的任何变动均于损益中确认为减值收益或损失。除以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，其预期信用损失计入其他综合收益外，本集团就所有金融工具确认减值收益或损失，并通过亏损拨备科目对该等金融工具的账面价值作出相应调整。

利息收入的计算基准

根据附注 2.27，利息收入按金融资产的账面价值计算，除非该等金融资产出现信用损失，则利息收入按金融资产的摊余成本（即账面价值减信用损失拨备）计算。

2 重要会计政策 (续)

2.12 预期信用损失和资产减值 (续)

(a) 金融工具的预期信用损失 (续)

利息收入的计算基准 (续)

于各报告日期，本集团评估金融资产是否发生信用减值。当发生一项或多项会对金融资产的估计未来现金流量有不利影响的事件时，金融资产出现信用减值。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 科技、市场、经济或法律环境的目前或预期变动对债务人履行其对本集团责任的能力有重大不利影响；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(b) 其他非流动资产减值

本集团于每个报告期末审阅内部及外界资料，以确定下列资产是否存在减值迹象，或（商誉除外）先前确认的减值亏损是否不再存在或可能已经减少：

- 不动产、厂房及设备
- 使用权资产
- 投资性房地产
- 在建工程
- 其他非流动资产和
- 母公司层面对子公司的投资，对联营公司和合营公司的投资等。

2 重要会计政策 (续)

2.12 预期信用损失和资产减值 (续)

(b) 其他非流动资产减值 (续)

于每个报告期末，如果存在任何减值迹象，本公司以公允价值减去处置费用的净额和使用价值中的较高者估计资产或资产组的可收回金额，以确定减值损失。

- 计算可收回金额

资产的可收回金额为公允价值减出售成本及使用价值两者之间的较高者。评估使用价值时，会按反映当时市场对货币时间价值及资产特定风险值评估的税前折现率，将估计未来现金流量折现至其现值。若资产并无产生大致独立于其他资产所产生的现金流入，则厘定独立产生现金流入的最小资产组别（即现金产生单元）的可收回金额。

- 确认减值亏损

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

- 资产减值损失转回

若用作确定可收回金额的估计出现有利变动，则会转回减值准备。

减值准备转回限于资产在过往年度并未确认减值亏损时原应确认的账面价值。减值准备的转回在确认转回的年度计入损益。

(c) 中期财务报告

根据香港联合交易所有限公司证券上市规则，本集团须根据国际会计准则第 34 号<中期财务报告>编制财务年度首六个月的中期财务报告。于中期期间完结时，本集团采用与财务年度完结时相同的减值测试、确认方法及转回原则（参阅附注 2.12(a)及(b)）。

2 重要会计政策 (续)

2.13 衍生金融工具及套期会计

衍生工具初始按于衍生工具合同订立日的公允价值确认，其后按其公允价值重新计量。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。

本集团在套期开始日记录被套期项目和套期工具之间的经济关系，包括该经济关系是否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相反方向的变动。本集团对套期交易相关的风险管理目标和策略予以记录。

对于套期关系中衍生金融工具公允价值的变动详见附注 3.1(a)，所有者权益中套期储备的变动详见附注 32。将在资产负债表日后 12 个月以后结算衍生工具栏式为非流动资产或非流动负债；将在资产负债表日后 12 个月内结算的衍生工具栏式为流动资产或流动负债。交易衍生品被分类为流动资产或流动负债。

满足套期会计要求的现金流量套期

满足现金流量套期的衍生金融工具公允价值变动的有效部分计入套期储备，无效部分直接计入当期损益。

当掉期项目为预期交易，本集团指定掉期项目的公允价值变动作为套期工具。套期工具产生的利得或损失中属于套期有效部分计入权益中的现金流量套期储备。

2 重要会计政策 (续)

2.13 衍生金融工具及套期会计 (续)

在被套期项目影响损益时，累计计入权益的金额将在下列情况下被重分类：

- 当被套期项目被确认为非金融资产或非金融负债(如存货)，原确认在其他综合收益的套期损益计入被套期项目的初始成本中，当被套期项目影响损益时，递延套期损益最终确认至损益(如销售成本)。

当套期工具已到期、被出售、合同终止或套期不再满足套期会计方法的条件时，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。

不满足套期会计要求的衍生金融工具

不满足套期会计的衍生金融工具公允价值的变动直接计入利润表的「其他利得-净额」。

2.14 存货

存货按成本及可变现净值两者的较低者列账。成本利用加权平均法厘定。制成品及在产品的成本包括原材料、直接劳工、其他直接费用和相关的间接生产费用(依据正常经营能力)。这不包括借款费用。可变现净值为在日常经营活动中的估计销售价，减适用的变动销售费用及相关税费。

2.15 合同负债

客户在本集团确认相关收入前支付代价，则确认合同负债(参阅附注 2.26)。若本集团在确认相关收入前有权收取价款，也会确认合同负债。在该等情况下，对应的应收款项也会被确认(参阅附注 2.16)。

若合同包含重大融资成分，合同余额中需包含按照实际利率法计提的利息(参阅附注 2.27)。

2 重要会计政策 (续)

2.16 应收账款及其他应收款

本集团具有无条件权利收取价款时确认应收款项。在该价款到期支付前，收取价款的权利仅需经过一段时间方为无条件。若在本集团取得无条件收取价款权利前确认收入，应收款项将被列报为合同资产。

不包含重大融资成分的应收款项按照交易价格进行初始确认。

应收款项后续采用实际利率法下的摊余成本减预期信用损失拨备列报（参阅附注 2.12(a)）。

2.17 现金及现金等价物

在综合现金流量表中，现金及现金等价物包括手头现金、银行通知存款、原到期为三个月或以下的其他短期高流动性投资，以及银行透支。银行透支在本集团的资产负债表的流动负债中借款内列示。现金及现金等价物的预期信用损失乃根据附注 2.12(a)所在政策进行评估。

2.18 股本

普通股被分类为权益。

直接归属于发行新股或期权的新增成本在权益中列为所得款的减少(扣除税项)。

2.19 安全生产储备

根据中国的法规，本集团需按危险品销售收入的一定比例计提安全基金，专项用于改善生产的安全情况，安全基金计提时由留存收益转至其他储备，于使用时由其他储备转回至留存收益。

2.20 应付贸易及其他应付款

应付贸易及其他应付款为在日常经营活动中购买商品或服务而应支付的债务。如应付款的支付日期在一年或以内(如仍在正常经营周期中，则可较长时间)，其被分类为流动负债；否则分类为非流动负债。

应付贸易及其他应付款以公允价值外加交易成本为初始确认，其后利用实际利率法按摊销成本计量。

2 重要会计政策 (续)

2.21 借款

一般及特定借款按公允价值并扣除产生的交易费用为初始确认。借款其后按摊销成本列账；所得款(扣除交易费用)与赎回价值的任何差额利用实际利率法于借款期间内在利润表确认。

设立贷款融资时支付的费用倘部份或全部融资将会很可能提取，该费用确认为贷款的交易费用。在此情况下，费用递延至贷款提取为止。如没有证据证明部份或全部融资将会很可能被提取，则该费用资本化作为流动资金服务的预付款，并按有关的融资期间摊销。

除非本集团可无条件将负债的结算递延至结算日后最少 12 个月，否则借款分类为流动负债。

2.22 借款成本

直接归属于收购、兴建或生产合资格资产(指必须经一段长时间处理以作其预定用途或销售的资产)的借款成本，加入该等资产的成本内，直至资产大致上备妥供其预定用途或销售为止。

就特定借款，因有待合资格资产的支出而临时投资赚取的投资收入，应自合资格资本化的借款成本中扣除。

所有其他借款成本在产生期内的损益中确认。

2.23 当期及递延所得税

本期间的税项支出包括当期和递延税项。税项在利润表中确认，但与在其他综合收益中或直接在权益中确认的项目有关者则除外。在该情况下，税项亦分别在其他综合收益或直接在权益中确认。

(a) 当期所得税

当期所得税支出根据本公司的子公司及合营联营经营及产生应课税收入的国家于资产负债表日已颁布或实质上已颁布的税务法例计算。管理层就适用税务法例解释所规限的情况定期评估报税表的状况，并在适用情况下根据预期须向税务机关支付的税款设定准备。

2 重要会计政策 (续)

2.23 当期及递延所得税 (续)

(b) 递延所得税

内在差异

递延所得税利用负债法确认资产和负债的税基与资产和负债在综合财务报表的账面值的差额而产生的暂时性差异。然而，若递延所得税负债来自对商誉的初始确认，以及若递延所得税来自在交易（不包括业务合并）中对资产或负债的初始确认，而在交易时不影响会计损益或应课税利润或损失，则不作记账。递延所得税采用在资产负债表日前已颁布或实质上已颁布，并在有关的递延所得税资产实现或递延所得税负债结算时预期将会适用的税率（及法例）而厘定。

递延所得税资产是就很可能有未来应课税利润而就此可使用暂时性差异而确认。

外在差异

就子公司、联营和合营投资产生的应课税暂时性差异确认递延所得税负债，但不包括本集团可以控制暂时性差异的转回时间以及暂时性差异在可预见将来很可能不会转回的递延所得税负债。一般而言，本集团无法控制联营的暂时性差异的拨回。只有当有协议赋予本集团有能力控制暂时性差异的拨回时才不予确认。

就子公司、联营和合营投资产生的可扣减暂时性差异确认递延所得税资产，但只限于暂时性差异很可能在将来转回，并有充足的应课税利润抵销可用的暂时性差异。

(c) 抵销

当有法定可执行权力将当期税项资产与当期税务负债抵销，且递延所得税资产和负债涉及由同一税务机关对应课税主体或不同应课税主体但有意向以净额基准结算所得税结余时，则可将递延所得税资产与负债互相抵销。

2 重要会计政策 (续)

2.24 职工福利

(a) 短期职工福利

工资薪酬及年终奖于员工提供相关服务的年度计提。若延期付款或结付且其影响重大，则该等款项按其现值列报。

(b) 退休金计划

本集团的中国雇员获中国政府资助的若干定额供款退休金计划保障；在该等计划下，雇员有权享有根据若干公式计算的每月退休金。有关政府代理机构负责该等雇员退休时的退休金责任。本集团按雇员薪金的特定百分比每月向该等退休金计划供款。根据该等计划，除所作供款外，本集团对退休后福利概无责任。该等计划之供款于产生时入账列为费用，而即使员工退出本集团，为员工的定额供款退休金计划所支付之供款亦不能用于扣减本集团对该定额供款退休金计划之未来供款。

(c) 辞退福利

辞退福利在本集团于正常退休日期前终止雇用职工，或当职工接受自愿遣散以换取此等福利时支付。本集团在以下孰早之日确认辞退福利：(a)当集团没有撤回的可能时；(b)当公司确认涉及国际会计准则第 37 号范围内的重组成本及辞退福利时。因为提出鼓励自愿解散而提供的辞退福利数额应以接受该提议的员工数为基础。在报告期末后超过 12 个月支付的福利应贴现为现值。

2.25 准备及或有负债

当本集团因已发生的事件而产生现有的法律或推定债务；很可能需要有资源的流出以结算债务；及金额已被可靠估计时，当就环境复原、重组费用和法律索偿作出准备。重组准备包括租赁终止罚款和职工辞退付款。但不会就未来经营亏损确认准备。

如有多项类似债务，其需要在结算中有资源流出的可能性，则可根据债务的类别整体考虑。即使在同一债务类别所包含的任何一个项目相关的资源流出的可能性极低，仍须确认准备。

准备采用税前利率按照预期需结算有关债务的支出现值计量，该利率反映当时市场对金钱时间值和有关债务固有风险的评估。随着时间过去而增加的准备确认为利息费用。

2 重要会计政策 (续)

2.25 准备及或有负债 (续)

如果经济利益不大可能流出，或无法对有关数额作出可靠估计，则会将该等责任披露为或有负债，除非经济利益流出的可能性极微。其存在仅能以一宗或以上未来事件的发生与否来确定的潜在责任，除非经济利益流出的可能性极微，否则亦披露为或有负债。

2.26 收入确认

(a) 石油及化工产品销售

本集团生产并销售石油化工产品，在产品控制权转移，即产品送达至客户处时确认收入。产品被送达至指定地点，产品损毁的风险转移至客户处，客户按照销售合同接受了产品或本集团有客观证据证明控制权转移的条件已经符合。已预收账款但商品尚未送达对应的款项计入合同负债，并在客户获取商品控制权时对应确认收入。

收入计量时不含增值税，也不包含任何预计会发生销售折扣。

本集团已采用恰当的会计政策，即与摊销期少于一年的合同成本在发生时确认支出。本集团亦采用国际财务报告准则第 15 号 121 段中的方法，不披露初始预期期限为一年或一年以下的剩余履行义务条款。

(b) 航运服务

本集团为客户提供航运服务，由于客户接受使用服务具有同一性，该服务在报告日产生的收入基于提供的实际服务及服务的期间确认，根据已完成航运的时间在航运的总时间内确认收入。

2 重要会计政策 (续)

2.27 利息收益

于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的利息收入计入其他利得—净值。详见附注 8。以摊余成本计量的金融资产及以实际利率计算的公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产产生的利息收入，计入综合报表中其他收益的部分金额。

利息收益采用实际利率法按时间比例基准确认。倘贷款和应收款出现减值，本集团会将账面值减至可收回款额，即估计的未来现金流量按该工具的原实际利率贴现值，并继续将贴现计算并确认为利息收益。已减值贷款的利息收益利用原实际利率确认。

当以现金管理目的的金融资产产生的利息收入，于财务报表中计入利息收入。详见附注 9。

2.28 股利收益

股利收益在收取款项的权利确定时确认。

2.29 政府补助

当能够合理地保证政府补助将可收取，而本集团将会符合所有附带条件时，将政府提供的补助按其公允价值确认入账。

与成本有关之政府补助递延入账，并按拟补偿之成本配合其所需期间在利润表中确认。

作为抵销与补贴相关的资产的成本的政府补贴，在该资产可用年限内通过减少折旧费用在利润表里确认。

2.30 租赁

本集团租赁各类土地，建筑物，设备，车辆等。建筑物，设备，车辆和其他物品的租赁合同通常为 1 年至 30 年的固定期限。土地使用权通常为 30 年至 50 年的固定期限。每份合同的租赁条款均单独谈判商定，包含各种不同的条款和条件。租赁协议不包含财务契约条款，但租赁资产不得用于借款抵押。

租赁于租赁资产可供本集团使用之日起确认为使用权资产和相应负债。

2 重要会计政策 (续)

2.30 租赁 (续)

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

- 固定付款额(包含实质固定付款额)，扣除应收的租赁奖励；
- 基于指数或比率确定的可变的租赁付款额，采用租赁开始日的指数或比率进行初始计量；
- 承租人根据余值担保预计的应付租赁付款额；
- 在能合理确定承租人将行权的的情况下购买选择权的行权价；以及
- 终止租赁的罚款金额，前提是租赁期能反映出承租人将行使终止租赁的权利。

租赁付款额应当以租赁内含利率进行折现。本集团的租赁内含利率通常无法确定，再此情况下，本集团采用承租人的增量借款利率，即承租人为在类似经济环境下获取与使用权价值相似的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金而必须支付的利率。

为确定承租人增量借款利率，本集团：

- 在可能的情况下，使用独立承租人最近收到的第三方融资作为基础进行调整，以反映收到第三方融资后融资条件的的变化；
- 对于近期未获得第三方融资的的持有租赁方，采用累加法，以无风险市场利率为基础，按照租赁的信用风险进行调整；
- 针对租赁做出特定调整，如租赁期，国家，货币及抵押。

租赁付款额在本金和融资费用之间进行分摊。融资费用在租赁期内计入损益，以按照固定的周期性利率对各期间负债余额计算利息。

使用权资产按照成本进行计量，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，以及
- 重置成本。

2 重要会计政策 (续)

2.30 租赁 (续)

使用权资产在资产使用寿命和租赁期限的孰短年限内以直线法进行折旧，折旧年限如下列式：

土地使用权	30 - 50 年
房屋及建筑物	2 - 8 年
机器设备	2 - 3 年
其他	2 - 4 年

与短期设备和车辆租赁相关的租赁付款额以直线法确认为费用，计入损益。短期租赁是指租赁期为十二个月或更短的租赁。特征类似的一组资产适用同一个折现率。

本集团作为出租人的经营租赁收入，按直线法确认收入。因经营租赁所发生的的初始直接费用，计入目标资产的账面价值，在租赁期内按与租赁收入相同的基础确认为费用。各个租赁资产按其性质列入资产负债表。由于采用了新的租赁准则，本集团无需对作为出租人持有的资产做任何会计调整。各租赁资产按其性质在资产负债表列报。

2.31 股利分配

向本公司股东分配的股利在股利获本公司股东或董事(按适当)批准的期间内于本集团及本公司的财务报表内列为负债。

2.32 研究与开发费用

研究及开发费用包括直接属于研究及开发活动或可按合理基准分配至这些活动的所有成本。当满足以下标准时，研发成本被确认为无形资产：

- 研究开发项目已经被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的归集。

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。

2 重要会计政策 (续)

2.33 关联方

(a) 符合以下条件的个人及其关系密切的家庭成员，构成本集团的关联人士：

- (i) 对本集团实施控制或者共同控制；
- (ii) 对本集团实施重大影响；及
- (iii) 本集团或其母公司的关键管理人员

(b) 符合以下条件之一的公司，构成本集团的关联人士：

- (iv) 该公司与本集团为同一集团的成员(既所有母公司，子公司，同母系子公司互为关联方)；
- (v) 一公司是另一公司的联营或合营公司(或为本集团归属同一集团成员的联营或合营公司)；
- (vi) 两个公司为同一第三方的合营公司；
- (vii) 一个公司为第三方的合营公司，另一公司为同一第三方的联营公司；
- (viii) 该公司为本集团或作为本集团关联人士的公司的雇员福利而设的退休福利计划；
- (ix) 该公司受(i)中所述个人控制或者共同控制；
- (x) (a)(i)中所述的个人能够对该公司施加重大影响或是该公司(或其母公司)的关键管理人员；
- (xi) 为本集团或其母公司提供关联管理人员服务的公司。

关系密切的家庭成员是指在处理该公司相关事宜的过程中可能影响该个人或受其影响的家庭成员。

2.34 金额四舍五入

合并财务报表和附注中披露的所有金额已四舍五入到最近的千位货币单位。除非另外说明。

3 财务风险管理

3.1 财务风险因素

本集团的活动承受着多种的财务风险：市场风险（包括外汇风险、公允价值利率风险，现金流量利率风险及商品价格风险）、信用风险和流动性风险。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。

在满足所有相关条件的前提下，套期会计被用来消除套期工具与套期项目之间的会计错配。

(a) 衍生金融工具

本集团存在以下在资产负债表中列式的衍生金融工具：

	于十二月三十一日	
	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
衍生金融资产		
采用套期会计核算的商品掉期合约	48,614	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益 的商品掉期合约	32,791	-
衍生金融资产总计	81,405	-
衍生金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的 商品掉期合约	(23,804)	-
衍生金融负债总计	(23,804)	-

(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示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 2.13 中披露。

3 财务风险管理 (续)

3.1 财务风险因素 (续)

(a) 衍生金融工具 (续)

(ii) 公允价值计量

衍生金融工具公允价值确认的方法和估计信息在附注 3.3 中披露。

(iii) 套期储备

下表为商品价格风险的套期储备调节表，并显示了套期关系的有效性：

	人民币千元
二零二一年一月一日结余	-
确认在其他综合收益中有效现金流量套期部分	165,576
重分类至损益	1,303
重分类至存货成本	(88,699)
相关税费	(41,720)
二零二一年十二月三十一日结余	36,460

(iv) 计入当期损益的金额

除以上列示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：

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
不满足套期要求的商品掉期合约净收益计入其 他收益- 净额	18,997	-
不满足套期要求的外汇期权净损失计入其他收 益- 净额	(151)	(376)
总计	18,846	(376)

3 财务风险管理 (续)

3.1 财务风险因素 (续)

(a) 衍生金融工具 (续)

(iv) 计入当期损益的金额 (续)

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结算时间变动时可能产生套期无效部分。截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集团未因商品掉期合约产生套期无效部分。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团持有部分原油掉期合约，符合现金流量套期合约的标准，将在资产负债表日后 10 个月之内到期。该等现金流量套期合约的公允价值为人民币 48,614 千元，在合并资产负债表中确认为衍生金融资产。

(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（主要为应收账款及应付账款）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。于二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日，本集团使用的远期合约和期权并非作为对冲工具，仅用来降低对美元外汇风险敞口。

于二零二一年十二月三十一日，本集团不持有尚未到期的外汇期权(二零二零年十二月三十一日:无)。于二零二一年十二月三十一日，假若人民币兑各类外币贬值／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外币往来款项和借款的影响，税后利润应减少／增加约人民币 2,292 千元（二零二零年：减少／增加税后净利润约人民币 2,401 千元）。

3 财务风险管理 (续)

3.1 财务风险因素 (续)

(b) 市场风险 (续)

在损益表中确认的外汇（损失）／收益：

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
其他收益中包含的外汇（损失）／收益（附注 8）	(1,861)	12,248
财务收入中包含的外汇净（损失）（附注 9）	-	(5,514)
除所得税前外汇（损失）／收益净额	<u>(1,861)</u>	<u>6,734</u>

3 财务风险管理 (续)

3.1 财务风险因素 (续)

(b) 市场风险 (续)

(ii) 现金流量及公允价值利率风险

本集团的利率风险主要产生于短期借款和超短期融资券。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。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于二零二一年度及二零二零年度本集团并无利率互换安排。

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的计息金融工具如下：

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
固定利率:		
现金及现金等价物	-	1,501,330
一年内到期的定期存款	7,350,000	4,000,000
一年以上到期的定期存款	5,500,000	7,000,000
借款	(1,500,000)	(1,548,000)
超短期融资券	-	(3,000,000)
租赁负债	(4,613)	(12,473)
	<u>11,345,387</u>	<u>7,940,857</u>
浮动利率:		
现金及现金等价物	5,112,010	5,415,078
借款	(759,800)	-
	<u>4,352,210</u>	<u>5,415,078</u>

3 财务风险管理 (续)

3.1 财务风险因素 (续)

(b) 市场风险 (续)

于二零二一年十二月三十一日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升或下降 50 个基点，本集团的股东权益及净利润会增加或减少约人民币 16,252 千元(二零二零年：约人民币 20,365 千元)，主要是由于浮动利率现金及现金等价物的利息收入增加/降低导致。

(iii) 商品价格风险

本集团主要通过原油加工生产合成纤维、树脂和塑料、中间石化产品及石油产品。石油产品的销售价格由政府部门根据市场价格调整机制定期调整，通常与原油价格紧密相关。原油价格波动、合成纤维、树脂和塑料及中间石化产品的价格波动可能对本集团产生重大影响，本集团使用商品掉期合约以规避部分此等风险。

于二零二一年十二月三十一日，本集团持有若干指定为有效现金流量套期及经济套期的商品掉期合约，其余额已在附注 3.1(a)中披露（二零二零年十二月三十一日：无）

3 财务风险管理 (续)

3.1 财务风险因素 (续)

(c) 信用风险

(i) 风险管理

信贷风险指对手方将违反合约义务而导致本集团产生财务亏损。本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于现金及现金等价物、定期存款、应收票据、衍生金融资产、按摊余成本计量的应收账款和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、其他应收款等。

本集团货币资金（包括定期存款和结构性存款）、应收票据和衍生金融资产的交易对手方主要为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或金融机构，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因交易对手方违约而导致的重大损失。

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

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：

3 财务风险管理 (续)

3.1 财务风险因素 (续)

(c) 信用风险 (续)

(i) 风险管理 (续)

- 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；
- 发生的，经营已发生或预计将会发生的，债务人经营状况的重大变化；
- 债务人其他金融工具相关的信用风险显著增加；
- 履约的抵押担保物或第三方担保人提供实物担保或信用担保价值的重大变化；
- 债务人预期表现的重大变化，包括债务人偿付情况的重大变化。

除以上因素外，如果债务人逾期未履行义务超过 30 天，也推定其存在重大信用风险。

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。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，第一大客户和前五大客户的应收账款分别占本集团应收账款总额的 69.50% (二零二零年十二月三十一日：49.79%) 和 81.80% (二零二零年十二月三十一日：85.28%)。

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。

3 财务风险管理 (续)

3.1 财务风险因素 (续)

(c) 信用风险 (续)

(ii) 金融资产减值

本集团有三类金融资产适用于预期信用损失模型:

- 由销售货物及提供服务产生的应收账款,
- 以摊余成本计量的其他金融资产以及
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具

虽然现金及现金等价物、定期存款和应收票据适用于国际会计准则第 9 号中的减值, 但可识别的减值损失不显著。

应收账款

本集团适用国际会计准则第 9 号, 运用简易方式计量所有续存的应收账款的预期信用损失 (包括对关联方的应收账款) 以及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款。

为计量预期信用损失, 应收账款以信用风险特征及到期日进行归类。

预期损失率基于二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日前 36 个月分别销售后对方付款资料, 及该期间内相应历史信用损失。历史信用损失应反映当前及未来影响客户付款能力的宏观经济因素。

应收账款减值损失作为减值损失影响营业利润, 收回已核销减值的应收账款冲减当期减值损失。

3 财务风险管理 (续)

3.1 财务风险因素 (续)

(c) 信用风险 (续)

(ii) 金融资产减值 (续)

以摊余成本计量的其他金融资产

以摊余成本计量的其他金融资产包括其他应收款。

截至二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日，其他应收款的内部信用评级仍在执行。本集团评估后认为，基于十二个月预期损失模型，这些应收款项的信用损失不显著。

管理层考虑到其他应收款（包括应收关联方款项）的过往到期支付历史和对方当前的支付能力，认为其他应收款的信用风险没有显著增加。因此在期间内的减值损失以十二个月的信用期计算。

损益中确认的减值准备计提或核销以财务报告中金融资产减值(计提)/转回。

在没有收回可能性的情况下，包括债务人未与本集团签订偿还协议及逾期 120 天以上未能还款，应收及其他应收款被核销。

应收及其他应收款项的减值损失及收回以前年度计提的减值款项在营业利润表中列示为金融资产减值(计提)/转回。

以公允价值计量的债务工具

以公允价值计量的债务工具包括应收账款和应收票据，其业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售资产为目标。债务工具的损失备抵计入损益，并减少在其他综合收益中确认的公允价值损失。

截止二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日，本集团没有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计提减值准备。

3 财务风险管理 (续)

3.1 财务风险因素 (续)

(c) 信用风险 (续)

(iii) 计入损益的金融资产减值损失净额

本年度内，下列转回／（损失）确认为与减值金融资产相关的损益：

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
减值损失		
-应收账款坏账准备的变动	(1,354)	(634)
-其他应收款坏账准备的变动	(1)	-
以前年度应收账款坏账的(计提)/转回(附注)	-	121,550
金融资产减值转回－净额	<u>(1,355)</u>	<u>120,916</u>

附注：截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集团收回原子公司浙江金甬腈纶有限公司的因破产清算计提坏账准备的应收款项的金额人民币 121,550 千元。

(iv) 以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

本集团由于以公允价值计量且其变动计入损益的例如结构性存款和衍生金融工具的投资依旧面临信用风险。于报告期面临的最大的风险即这些投资工具的账面价值。

(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。

本集团的流动性主要取决于其维持充足的经营现金流入的能力、短期银行贷款的续期以及获得足够的外部融资以支持其营运资金和履行到期债务的能力。

3 财务风险管理 (续)

3.1 财务风险因素 (续)

(d) 流动性风险 (续)

各子公司持有的剩余现金超过营运资本管理所需的余额转拨至总部财务部。于二零二一年十二月三十一日，本集团持有现金及现金等价物人民币 5,112,010 千元（二零二零年：人民币 6,916,408 千元）（附注 23），一年以内到期的银行定期存款为 7,386,607 千元（2020 年 12 月 31 日：人民币 4,049,443 千元）（附注 24）及应收账款（包括对关联方应收账款和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 1,568,800 千元（二零二零年：人民币 1,469,431 千元），预期可实时产生现金流量以管理流动性风险。

下表显示本集团的非衍生金融负债，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。在表内披露的金额为未经贴现的合同现金流量。

于二零二一年十二月三十一日					
已签订合同的金融负债					
	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	总计 人民币千元
非衍生工具					
借款	1,578,817	7,665	704,914	-	2,291,396
租赁负债	3,814	730	814	-	5,358
应付票据	562,593	-	-	-	562,593
应付账款	1,527,706	-	-	-	1,527,706
其他应付款	1,003,860	-	-	-	1,003,860
应付关联公司款项扣除非金融负 债	4,910,255	-	-	-	4,910,255
	<u>9,587,045</u>	<u>8,395</u>	<u>705,728</u>	<u>-</u>	<u>10,301,168</u>
衍生金融工具					
衍生金融负债	<u>23,804</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>23,804</u>

3 财务风险管理 (续)

3.1 财务风险因素 (续)

(d) 流动性风险 (续)

于二零二零年十二月三十一日					
已签订合同的金融负债					
	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	总计 人民币千元
非衍生工具					
借款	1,558,702	-	-	-	1,558,702
超短期融资券	3,023,614	-	-	-	3,023,614
租赁负债	9,373	2,136	1,090	103	12,702
应付票据	26,196	-	-	-	26,196
应付账款	1,294,138	-	-	-	1,294,138
其他应付款	1,498,503	-	-	-	1,498,503
欠关联公司款项	3,655,724	-	-	-	3,655,724
	<u>11,066,250</u>	<u>2,136</u>	<u>1,090</u>	<u>103</u>	<u>11,069,579</u>
衍生金融工具					
衍生金融负债	-	-	-	-	-

3 财务风险管理 (续)

3.2 资本风险管理

本集团的资本管理政策，是保障集团能继续经营，以为股东提供回报和为其他利益关系者提供利益，同时维持最佳的资本结构以减低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付予股东的股利数额、向股东退还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

与业内其他公司一样，本集团利用资本负债比率监察其资本。此比率按照债务净额除以总资本计算。债务净额为总借款（包括综合资产负债表所列的「流动及非流动借款」）减去现金和现金等价物。总资本为权益（如综合资产负债表所列）加债务净额。

由于本集团盈利能力大幅提升，导致现金及现金等价物金额超过借款总额，于二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日没有债务净额。

3.3 公允价值估计

下表根据在评估公允价值的估值技术中所运用到的输入的层级，分析本集团于二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日按公允价值入账的金融工具。这些输入按照公允价值层级归类为如下三层：

- 活跃市场中交易的金融资产公允价值（例如公开交易的衍生品和证券）是基于报告期末所引用的市场价格。本集团所持有的金融资产所引用的市场价格即为当期卖价。这些工具将被列入第一层。
- 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。

3 财务风险管理 (续)

3.3 公允价值估计 (续)

于二零二一年十二月三十一日

	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
<i>经常性公允价值计量</i>					
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
-商品掉期合约	3.1(a)	-	32,791	-	32,791
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	25	-	1,072,690	-	1,072,690
-股权投资	25	-	-	5,000	5,000
-商品掉期合约	3.1(a)	-	48,614	-	48,614
		-	1,154,095	5,000	1,159,095
金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
-商品掉期合约	3.1(a)	-	23,804	-	23,804
		-	23,804	-	23,804
以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他流动负债-关联方					
	28	-	1,388,286	-	1,388,286

于二零二零年十二月三十一日

	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
<i>经常性公允价值计量</i>					
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产					
-应收款项融资	25	-	1,217,114	-	1,217,114
-股权投资	25	-	-	5,000	5,000
		-	1,217,114	5,000	1,222,114

3 财务风险管理 (续)

3.3 公允价值估计 (续)

公允价值的计量采用估值模型及输入数据进行计量（第二层次）。

商品掉期合约估值的主要输入值为标的商品价格和交易对手信用风险的折现率。

应收账款及应收票据的公允价值估值为未来现金流量的现值，按资产负债表日的市场利率折现。

欠关联方款项是指本集团在资产负债表日按照相关原油的市场价格，以返还一定数量的原油来清偿该负债的估计金额。

2021 年本集团未发生各层次之间的转换(2020 年：无)。本集团的政策是在资产负债表日确认各层次之间的转换。

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、应收关联方款项（预付款项除外）、应付款项、应付关联方款项、其他应付款项（应付员工薪酬及福利及其他应计税项除外）、借款和短期债券。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之间无重大差异。于 2021 年 12 月 31 日，如果原油的市场价格上升或下降 10%，而所有其他变量保持不变，本集团的净利润将减少或增加约人民币 89,787 千元（2020 年：无）。

4 关键会计估计及假设

4.1 本集团应用会计政策时的重要会计判断

在应用本集团会计政策的过程中，管理层作出以下会计判断：

(a) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。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。

4 关键会计估计及假设 (续)

4.2 主要会计估计

估计不确定性的重要来源如下:

(a) 存货可变现净值

如附注 2.14 所述, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。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、估计的其他实现销售的成本后的金额。该等估计是基于流动市场状况及销售同类产品的过往经验。由于竞争对手为应对市场条件的变化会采取不同的行动, 它可能会随之发生显著变化。

管理层在资产负债表日对存货进行重新评估, 以确保存货按成本和可变现净值中的较低者显示。

(b) 非流动资产减值

如附注 2.12 所述, 本集团在资产负债表日评估资产或资产组(该等资产(或资产组)包括特定生产装置)的可回收金额(公允价值减去处置费用的净额与使用价值中的较高者), 以确定资产(或资产组)是否存在减值损失。如果情况显示长期资产(或资产组)的账面价值可能无法全部收回, 有关资产(或资产组)便会被视为已减值, 并相应确认减值损失。

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。由于本集团不能可靠获得某些资产(或资产组)的公开市价, 本集团在估计此类资产(或资产组)的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品销售收入和相关运营成本的预测, 以及预计未来现金流量现值时使用的折现率。例如, 在预计特定资产组未来现金流量的现值时, 需要对特定资产组的产品销售增长率和相关成本增长率及折现率等重大会计估计参数作出判断。

(c) 不动产、厂房及设备的使用年限及残值

不动产, 厂房及设备均在考虑其残值后, 于预计可使用年限内按直线法计提折旧。管理层每年审阅资产的预计可使用年限和残值, 以决定将计入每一报告期的折旧费用数额。预计可使用年限是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术的改变确定。如果以前的估计发生重大变化, 则会在未来期间对以上估计进行调整。

5 分部信息和收入

5.1 分部信息

本集团之业务按业务种类划分为多个分部并加以管理。鉴于本公司及各子公司基本上全部是在国内经营，故并无编列任何地区分部资料。

本集团主要经营决策者确定以下五个报告分部，其报告形式与呈报于主要经营决策者用以决定向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。

分部的业绩、资产和负债包括了与该分部直接相关或还可按合理基准分摊的项目。未分配项目主要包括于联营及合营公司的权益、递延税项资产、现金及现金等价物、定期存款及其相关收入（诸如应占联营及合营公司利润和利息收入）、衍生金融资产、带息借款、短期债券及其利息费用，衍生金融负债及递延税项负债。

本集团主要以五个业务分部经营：合成纤维、树脂和塑料、中间石化产品、石油产品及石油化工产品贸易。合成纤维、树脂和塑料、中间石化产品及石油产品均是从主要原材料原油，经中间步骤生产而成。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、炼制汽油、煤油、柴油、重油及炼化石油气等，同时为后续化工装置提供原料。
- (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以原材料形式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) 树脂和塑料分部主要生产聚酯切片、聚乙烯树脂、聚丙烯树脂及聚乙烯醇粒子等。聚酯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。
- (iv) 合成纤维分部主要生产涤纶，腈纶以及碳纤维等，主要供纺织及服饰行业使用。
- (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。上述产品采购自国内外供货商。
- (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。

5 分部信息和收入 (续)

5.1 分部信息 (续)

二零二一年	石油产品 人民币千元	中间石化产品 人民币千元	树脂及塑料 人民币千元	合成纤维 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	总计 人民币千元
分部交易总收入	65,528,687	26,454,844	10,176,285	1,381,443	12,972,922	1,625,705	118,139,886
分部间交易收入	(10,454,529)	(15,619,770)	(170,255)	(445)	(1,912,789)	(783,606)	(28,941,394)
分部外交易收入	55,074,158	10,835,074	10,006,030	1,380,998	11,060,133	842,099	89,198,492
收入确认时点							
-在某一时点确认	55,074,158	10,835,074	10,006,030	1,380,998	11,020,323	842,099	89,158,682
-在某一时段内确认	-	-	-	-	39,810	-	39,810
	55,074,158	10,835,074	10,006,030	1,380,998	11,060,133	842,099	89,198,492
分部经营利润/(亏损)	2,967,030	(635,155)	52,215	(854,077)	43,729	(141,510)	1,432,232

5 分部信息和收入 (续)

5.1 分部信息 (续)

二零二零年	石油产品 人民币千元	中间石化产品 人民币千元	树脂及塑料 人民币千元	合成纤维 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	总计 人民币千元
分部交易总收入	49,711,547	19,777,574	9,576,944	1,480,576	12,023,744	1,583,236	94,153,621
分部间交易收入	(6,631,343)	(11,526,322)	(101,057)	-	(438,634)	(832,690)	(19,530,046)
分部外交易收入	43,080,204	8,251,252	9,475,887	1,480,576	11,585,110	750,546	74,623,575
收入确认时点							
-在某一时点确认	43,080,204	8,251,252	9,475,887	1,480,576	11,583,709	750,546	74,622,174
-在某一时段内确认	-	-	-	-	1,401	-	1,401
	43,080,204	8,251,252	9,475,887	1,480,576	11,585,110	750,546	74,623,575
分部经营(亏损)/利润	(2,198,705)	581,597	1,262,029	(364,211)	42,039	211,015	(466,236)

5 分部信息和收入 (续)

5.1 分部信息 (续)

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
分部经营利润/(亏损)		
石油产品	2,967,030	(2,198,705)
中间石化产品	(635,155)	581,597
树脂及塑料	52,215	1,262,029
合成纤维	(854,077)	(364,211)
石油化工产品贸易	43,729	42,039
其他	(141,510)	211,015
经营利润/(亏损)	1,432,232	(466,236)
财务收益—净额	414,569	332,274
享有按权益法入账的投资的利润份额	874,285	724,740
除所得税前利润	2,721,086	590,778

5 分部信息和收入 (续)

5.1 分部信息 (续)

其他损益披露

	二零二一年			二零二零年		
	折旧及摊销 人民币千元	减值亏损和预期信用 损失 人民币千元	存货撇减 人民币千元	折旧及摊销 人民币千元	减值亏损和预期信 用损失 人民币千元	存货撇减 人民币千元
石油产品	(975,492)	(94,420)	(782)	(917,637)	-	(138,537)
中间石化产品	(523,484)	(297,632)	(136,694)	(465,425)	(55,204)	(15,418)
树脂及塑料	(86,183)	(61,242)	(168)	(138,204)	-	(26,382)
合成纤维	(132,091)	(135,683)	(13,239)	(78,030)	88,550	(39,657)
石油化工产品贸易	(39,125)	-	-	(19,938)	-	(788)
其他	(209,333)	(28,392)	-	(207,905)	-	(106)
	<u>(1,965,708)</u>	<u>(617,369)</u>	<u>(150,883)</u>	<u>(1,827,139)</u>	<u>33,346</u>	<u>(220,888)</u>

5 分部信息和收入 (续)

5.1 分部信息 (续)

	于十二月三十一日	
	二零二一年 总资产 人民币千元	二零二零年 总资产 人民币千元
分配资产		
石油产品	13,317,338	11,344,760
中间石化产品	3,781,785	3,176,092
树脂及塑料	1,395,867	1,654,920
合成纤维	1,919,194	986,391
石油化工产品贸易	1,348,751	1,357,884
其他	2,700,327	2,432,339
分配资产	24,463,262	20,952,386
未分配资产		
按权益法入账的投资	4,088,888	5,387,834
现金及现金等价物	5,112,010	6,916,408
银行定期存款	12,968,042	11,092,283
递延所得税资产	184,143	252,121
衍生金融资产	81,405	-
其他	22,839	18,098
未分配资产	22,457,327	23,666,744
总资产	46,920,589	44,619,130

5 分部信息和收入 (续)

5.1 分部信息 (续)

	于十二月三十一日	
	二零二一年 总负债 人民币千元	二零二零年 总负债 人民币千元
分配负债		
石油产品	9,749,806	6,669,419
中间石化产品	1,257,436	1,267,313
树脂及塑料	1,327,587	1,233,286
合成纤维	490,211	209,621
石油化工产品贸易	1,257,750	1,224,420
其他	112,876	78,928
分配负债	<u>14,195,666</u>	<u>10,682,987</u>
未分配负债		
借款	2,259,800	1,548,000
超短期融资券	-	3,017,811
递延所得税负债	33,344	35,357
衍生金融负债	23,804	-
其他	30,577	-
未分配负债	<u>2,347,525</u>	<u>4,601,168</u>
总负债	<u>16,543,191</u>	<u>15,284,155</u>

5 分部信息和收入 (续)

5.1 分部信息 (续)

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
不动产、厂房及设备、在建工程、使用权资产及其他非 流动资产的增加		
石油产品	708,342	779,392
中间石化产品	1,306,813	278,788
树脂及塑料	44,495	139,212
合成纤维	1,748,868	496,125
石油化工产品贸易	71,917	378,292
其他	234,023	222,080
	<u>4,114,458</u>	<u>2,293,889</u>

5 分部信息和收入 (续)

5.2 收入

集团于二零二一及二零二零年度来自外部客户的收入基本全部来源于中国内地。且于二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日，本集团的其他资产亦主要基本全部来源于中国内地。

收入中约人民币 59,766,489 千元（二零二零年：人民币 38,651,385 千元）来自同一客户。本集团对该客户的收入来源于石油产品分部以及其他业务分部。

相关客户的信用风险集中度明细在附注 3.1(c)中列示。

6 其他业务收入

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
政府补助 (a)	35,944	61,296
投资性房地产租金收入 (附注 17)	81,923	81,608
其他	7,438	5,772
	<u>125,305</u>	<u>148,676</u>

(a) 政府补助

研发补助及其他税收返还计入「政府补助」科目中。这些政府补助并没有未实现的条件或其他或有条件。

7 其他业务支出

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
与投资性房地产租赁相关的成本	(13,439)	(15,625)
其他	<u>(31,273)</u>	<u>(9,061)</u>
	<u>(44,712)</u>	<u>(24,686)</u>

8 其他利得 - 净额

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
不动产、厂房及设备和其他长期资产处置净收益/(损失)	48,671	(1,212)
结构性存款收益 (i)	97,921	114,283
外汇期权合约结算净损失	(151)	(376)
商品掉期合约结算净收益	18,997	-
对联营公司的投资减值损失	(28,392)	-
外汇净(损失)/收益	(1,861)	12,248
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 结算损失	(4,685)	(9,513)
处置存货净损失	(19)	-
	<u>130,481</u>	<u>115,430</u>

(i) 结构性存款收益

结构性存款是银行发放的理财产品，收益与内含的指标挂钩包括汇率、利率等。

9 财务收益和费用

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
三个月以上到期的定期存款的利息收益	424,696	339,595
三个月以内到期的定期存款的利息收益	71,402	83,812
其他	12,657	7,821
财务收益	<u>508,755</u>	<u>431,228</u>
租赁负债及不以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融负债的利息支出	(106,827)	(101,732)
减：在建工程资本化的金额	12,641	8,292
净利息支出	(94,186)	(93,440)
净汇兑损失	-	(5,514)
财务费用	<u>(94,186)</u>	<u>(98,954)</u>
财务收益—净额	<u>414,569</u>	<u>332,274</u>

10 按性质分类的费用

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
耗用的原材料成本	54,457,558	42,082,307
采购商品成本	10,929,127	11,467,420
员工成本 (附注 11)	3,456,765	3,143,219
折旧及摊销:		
不动产、厂房及设备 (附注 16)	1,621,459	1,553,039
投资性房地产 (附注 17)	15,325	15,184
其他非流动资产 (附注 14)	294,617	226,263
使用权资产 (附注 15)	34,307	32,653
维修及保养开支	1,587,955	1,060,624
库存商品及在产品的存货变动	(235,402)	862,652
运输费用	238,405	274,002
存货跌价准备计提(附注 21)	150,883	220,888
外部劳务加工费	213,691	215,467
代理手续费 (附注 33)	110,552	104,598
不动产、厂房及设备的减值损失 (附注 16)	587,622	87,570
以权益法入账的投资的减值损失 (附注 20)	28,392	-
核数师酬金—核数服务	6,837	7,800
短期租赁费用	6,938	3,731

11 员工成本

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
工资及薪酬	2,142,959	2,009,645
社会福利支出	861,375	714,484
其他	452,431	419,090
员工成本总支出	3,456,765	3,143,219

(i) 五位最高薪酬人士

截至二零二一年十二月三十一日止年度及二零二零年十二月三十一日止年度，五位最高薪酬人士为五位董事及监事，该部分酬金已经在附注 38 中披露。

11 员工成本 (续)

- (ii) 本集团在中国的雇员须参加由当地市政府组织的定额供款退休金统筹计划。本集团在中国的公司按当地市政府同意的雇员平均工资的一定百分比向该计划供款，为雇员的退休福利提供资金。

此外，本集团为员工设立了一项不超过工资 8% 的补充定额供款养老保险计划。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。

二零二一年本集团对以上定额及补充定额供款总额为人民币 431,818 千元（二零二零年：人民币 342,073 千元）。

- (iii) 截止二零二一年十二月三十一日年度及二零二零年十二月三十一日，上述界定供款退休计划并无重大未缴供款。

12 所得税 (费用)/利得

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
当期所得税	(590,668)	(37,027)
递延所得税	(53,812)	102,647
所得税 (费用) /利得	(644,480)	65,620

按本公司适用税率计算的预计所得税金额与综合利润表列示的实际所得税调节表及实际所得税下的利润总额如下:

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
税前利润	2,721,086	590,778
按 25%适用税率计算之中国所得税金额	(680,272)	(147,695)
享有按权益法入账的投资的利润份额	214,750	178,685
无须课税收益	10,782	54,379
研发费用的加计扣除	12,168	11,863
不可扣税的成本、费用和损失	(185,945)	(51,543)
上年度所得税汇算清缴校准差异及查补所得税	-	9,188
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(21,225)	(2,821)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	157	13,564
上年度未使用的资源综合利用的抵免额	12,446	-
终止确认前期多确认的可抵扣亏损	(7,341)	-
实际所得税(费用)/利得	(644,480)	65,620

根据相关法规，截至二零二一年十二月三十一日止年度，按预计应课税收入的 25%（二零二零年：25%）计提所得税准备。由于本集团在境外并没有业务，故无须计提境外所得税。

12 所得税 (费用)/利得 (续)

(a) 综合资产负债表中的当前税项包括:

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
一月一日结余	19,425	226,269
当年所得税	590,668	37,027
当年支付	(351,627)	(243,871)
十二月三十一日结余	<u>258,466</u>	<u>19,425</u>

12 所得税 (费用)/利得 (续)

(b)递延税项资产及负债变动情况:

	于二零二一年 一月一日 人民币千元	于利润表中确 认 人民币千元	于储备中确认 人民币千元	于二零二一年 十二月三十一 日 人民币千元
递延所得税资产:				
呆坏账及存货减值亏损	57,326	(977)	-	56,349
不动产、厂房及设备以及在建工程减值 亏损	226,435	131,776	-	358,211
所得税损失	87,799	(87,799)	-	-
预提费用及其他	130,986	(48,808)	-	82,178
	<u>502,546</u>	<u>(5,808)</u>	<u>-</u>	<u>496,738</u>
递延所得税负债:				
折旧差异	(283,739)	(46,332)	-	(330,071)
借款费用资本化	(2,043)	575	-	(1,468)
衍生金额工具	-	(2,247)	(12,153)	(14,400)
	<u>(285,782)</u>	<u>(48,004)</u>	<u>(12,153)</u>	<u>(345,939)</u>
递延所得税资产- 净额	252,121	(55,825)	(12,153)	184,143
递延所得税负债 - 净额	(35,357)	2,013	-	(33,344)

12 所得税 (费用)/利得 (续)

(b) 递延税项资产及负债变动情况 (续):

	于二零二零年 一月一日 人民币千元	于利润表中 确认 人民币千元	于二零二零年十 二月三十一日 人民币千元
递延所得税资产:			
呆坏账及存货减值亏损	38,901	18,425	57,326
不动产、厂房及设备及在建工程减值亏损	207,632	18,803	226,435
所得税损失	1,986	85,813	87,799
其他	88,663	42,323	130,986
	<u>337,182</u>	<u>165,364</u>	<u>502,546</u>
递延所得税负债:			
以公允价值计量的金融资产收益	(4,604)	4,604	-
折旧差异	(178,800)	(104,939)	(283,739)
借款费用资本化	(2,946)	903	(2,043)
	<u>(186,350)</u>	<u>(99,432)</u>	<u>(285,782)</u>
递延所得税资产- 净额	150,832	101,289	252,121
递延所得税负债 - 净额	-	(35,357)	(35,357)

本集团只有当未来应纳税所得有可能用于未来可利用资产时确认递延所得税资产。基于历史应纳税所得水平及对未来应纳税所得额的预测，即基于在递延所得税资产被利用的时期，管理层相信被确认的递延所得税资产所形成的这些暂时性差异利得将被实现。

于二零二一年十二月三十一日，各家子公司未就不动产、厂房及设备的减值亏损人民币29,969千元（二零二零年：不动产、厂房及设备的减值亏损人民币29,969千元）确认递延所得税资产，这是由于相关的税务收益不太可能实现。

12 所得税 (费用)/利得 (续)

(c) 未确认的递延所得税资产:

于二零二一年十二月三十一日，各家子公司未就在中国所得税法下未使用的可抵扣亏损人民币350,574 千元（二零二零年：人民币72,699千元）确认递延所得税资产，这是由于相关的税务收益不太可能实现。

未计入递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	二零二一年	二零二零年
	人民币千元	人民币千元
2022	65,331	12,687
2023	66,965	10,415
2024	91,901	38,312
2025	41,475	11,285
2026	84,902	-
	<u>350,574</u>	<u>72,699</u>

13 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益根据归属于本公司所有者的利润，除以年内已发行普通股的加权平均数目计算。

	二零二一年	二零二零年
	人民币千元	人民币千元
归属于本公司所有者的净利润	2,073,431	645,072
已发行普通股的加权平均数(千计)	10,823,814	10,823,814
基本每股收益 (人民币元/股)	<u>RMB 0.192</u>	<u>RMB 0.060</u>

(b) 稀释每股收益

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

14 其他非流动资产

	无形资产 人民币千元	长期待摊费用 人民币千元	总计 人民币千元
于二零二零年一月一日			
成本	85,855	463,779	549,634
累计摊销	<u>(68,220)</u>	<u>-</u>	<u>(68,220)</u>
账面净值	<u>17,635</u>	<u>463,779</u>	<u>481,414</u>
截至二零二零年十二月三十一日止年度			
年初账面净值	17,635	463,779	481,414
增加	53	169,755	169,808
摊销费用	<u>(2,919)</u>	<u>(223,344)</u>	<u>(226,263)</u>
年末账面净值	14,769	410,190	424,959
于二零二零年十二月三十一日			
成本	85,908	410,190	496,098
累计摊销	<u>(71,139)</u>	<u>-</u>	<u>(71,139)</u>
账面净值	<u>14,769</u>	<u>410,190</u>	<u>424,959</u>
截至二零二一年十二月三十一日止年度			
年初账面净值	14,769	410,190	424,959
增加	-	657,465	657,465
摊销费用	<u>(2,925)</u>	<u>(291,692)</u>	<u>(294,617)</u>
年末账面净值	11,844	775,963	787,807
于二零二一年十二月三十一日			
成本	85,908	775,963	861,871
累计摊销	<u>(74,064)</u>	<u>-</u>	<u>(74,064)</u>
账面净值	<u>11,844</u>	<u>775,963</u>	<u>787,807</u>

截至二零二一年十二月三十一日止年度，摊销费用计人民币 294,617 千元计入成本（二零二零年：人民币 226,263 千元）。

15 租赁

(a) 资产负债表中确认的金额

资产负债表列示如下与租赁有关的金额：

	于十二月三十一日	
	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
使用权资产		
土地使用权	380,764	397,808
建筑物	3,288	11,221
设备	625	879
其他	966	893
	<u>385,643</u>	<u>410,801</u>
租赁负债		
流动负债	3,229	9,352
非流动负债	1,384	3,119
	<u>4,613</u>	<u>12,471</u>

截至二零二一年十二月三十一日止年度，使用权资产新增人民币 9,534 千元（二零二零年：人民币 109,238 千元，其中来自收购子公司产生的计人民币 102,283 千元）。

截止二零二一年十二月三十一日止年度，应偿还的租赁负债如下：

	二零二一年 人民币千元
1 年以内	3,229
1 年以上 2 年以内	672
2 年以上 5 年以内	712
	<u>4,613</u>

15 租赁 (续)

(b) 损益表中确认的金额

损益表列示如下与租赁有关的金额：

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
使用权资产折旧费		
土地使用权	(17,044)	(15,965)
建筑物	(15,677)	(15,481)
设备	(399)	(449)
其他	(1,187)	(758)
	<u>(34,307)</u>	<u>(32,653)</u>
 利息费用 (计入财务费用)	 (537)	 (887)
短期租赁相关费用 (计入销售成本)	(6,938)	(3,731)

二零二一年度租赁现金流出人民币 24,482 千元（二零二零年：人民币 20,204 千元）

16 不动产、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
成本:				
于二零二零年一月一日	3,336,375	41,455,159	1,871,684	46,663,218
增加	707	228,153	65,380	294,240
自在建工程转入 (附注 18)	24,199	1,440,695	85,419	1,550,313
购买子公司	124,849	146,172	4,694	275,715
重分类	52,599	(55,206)	2,607	-
处置	(32,690)	(472,643)	(71,564)	(576,897)
转出至投资性房地产(附注 17)	(24,829)	-	-	(24,829)
于二零二零年十二月三十一日及二零二一年一月一日	3,481,210	42,742,330	1,958,220	48,181,760
增加	-	161,118	15,646	176,764
自在建工程转入(附注 18)	130,947	1,476,065	92,962	1,699,974
重分类	267,662	(275,880)	8,218	-
处置	(4,717)	(737,634)	(62,782)	(805,133)
自投资性房地产转入 (附注 17)	1,164	-	-	1,164
转出至在建工程 (附注 18)	(2,091)	(1,260)	(15,404)	(18,755)
转出至投资性房地产 (附注 17)	(83)	(7)	-	(90)
于二零二一年十二月三十一日	3,874,092	43,364,732	1,996,860	49,235,684
累计折旧:				
于二零二零年一月一日	(2,310,970)	(30,793,083)	(1,432,530)	(34,536,583)
本年折旧	(91,070)	(1,367,861)	(94,108)	(1,553,039)
重分类	(29,721)	29,635	86	-
处置	25,670	430,397	68,698	524,765
转出至投资性房地产 (附注 17)	9,527	-	-	9,527
于二零二零年十二月三十一日及二零二一年一月一日	(2,396,564)	(31,700,912)	(1,457,854)	(35,555,330)
本年折旧	(88,234)	(1,419,669)	(113,556)	(1,621,459)
重分类	(214,041)	216,706	(2,665)	-
处置	3,652	626,865	55,709	686,226
自投资性房地产转入 (附注 17)	(1,088)	-	-	(1,088)
转出至在建工程 (附注 18)	46	735	5,642	6,423
转出至 投资性房地产 (附注 17)	80	7	-	87
于二零二一年十二月三十一日	(2,696,149)	(32,276,268)	(1,512,724)	(36,485,141)

16 不动产、厂房及设备 (续)

	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
减值损失:				
于二零二零年一月一日	(50,785)	(766,932)	(8,121)	(825,838)
减值亏损	<u>(3,007)</u>	<u>(84,035)</u>	<u>(528)</u>	<u>(87,570)</u>
于二零二零年十二月三十一日及二零二一年一月一日	(53,792)	(850,967)	(8,649)	(913,408)
减值亏损	(793)	(586,147)	(682)	(587,622)
处置	-	60,018	501	60,519
重分类	<u>(26,133)</u>	<u>26,270</u>	<u>(137)</u>	<u>-</u>
于二零二一年十二月三十一日	<u><u>(80,718)</u></u>	<u><u>(1,350,826)</u></u>	<u><u>(8,967)</u></u>	<u><u>(1,440,511)</u></u>
账面净值:				
二零二一年十二月三十一日	<u>1,097,225</u>	<u>9,737,638</u>	<u>475,169</u>	<u>11,310,032</u>
二零二零年十二月三十一日	<u>1,030,854</u>	<u>10,190,451</u>	<u>491,717</u>	<u>11,713,022</u>

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集团就相关不动产、厂房及设备计提资产减值准备人民币 259,850 千元。因市场条件进一步恶化，导致特定生产装置包括中间石化产品分部的现金产出单元 4 号芳烃联合装置和 3 号芳烃联合装置，生产的产品的预期销售价格无法弥补其生产及运营成本的上升，本集团管理层认为，特定生产装置相关的不动产、厂房及设备存在减值迹象，并根据其估计可收回金额对这些资产进行了减值评估，因此这些资产的账面金额被减记至可收回金额人民币 519,877 千元。

上述资产或现金产出单元的可收回金额均根据资产预计未来现金流量的现值所确定。本集团依据经批准的五年期财务预算对预计未来现金流量的现值进行计算。预测现金流量是基于几个关键假设制定的，包括产品销售增长率、相关成本增长率(“预测增长率”)及折现率。上述重要假设中，预测增长率根据历史经营经验及市场参与者的预期进行预测，并与相关行业报告的预测一致，评估预计未来现金流量的现值时所采用的税前折现率为 10.00%，反映了本集团的特别风险。

16 不动产、厂房及设备 (续)

二零二一年度，除上述资产或现金产出单元外，本集团部分生产装置已经停产或生产工艺落后。本集团预期使用这些生产装置相关不动产、厂房及设备未来不会产生经济效益，相关不动产、厂房及设备因定制化也无法用作其他用途，因此，本集团对相关不动产、厂房及设备计提资产减值准备人民币 327,772 千元至其残值。

根据上述减值测试，截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集团确认不动产、厂房及设备减值损失人民币 587,622 千元并计入销售成本。

17 投资性房地产

人民币千元

成本:

于二零二零年一月一日	602,659
自不动产、厂房及设备转入 (附注 16)	24,829
于二零二零年十二月三十一日及二零二一年一月一日	627,488
自不动产、厂房及设备转入 (附注 16)	90
转出至 不动产、厂房及设备 (附注 16)	(1,164)
于二零二一年十二月三十一日	626,414

累计折旧:

于二零二零年一月一日	(235,191)
本年计提	(15,184)
自不动产、厂房及设备转入	(9,527)
于二零二零年十二月三十一日及二零二一年一月一日	(259,902)
本年计提	(15,325)
自不动产、厂房及设备转入 (附注 16)	(87)
转出至 不动产、厂房及设备 (附注 16)	1,088
于二零二一年十二月三十一日	(274,226)

账面净值:

二零二一年十二月三十一日	352,188
二零二零年十二月三十一日	367,586

17 投资性房地产 (续)

于二零二一年十二月三十一日，本集团无未来修理及维修的合同债务(二零二零年十二月三十一日：零)。

投资性房地产为某办公大楼内租赁给第三方和关联公司的若干楼层。

- a. 于二零二一年十二月三十一日，根据现行市场内同区域同类型不动产的市场价格情况，管理层估计本集团的投资性房地产的公允价值约为人民币 1,217,987 千元（二零二零年十二月三十一日：人民币 1,202,626 千元）。上述公允价值的估计属于公允价值层级的第三层，即以市场上可观察输入作为估计的基础。该投资性房地产并未经过外部独立评估师评估。

b. 于二零二一年度，本集团租金收益为人民币 81,923 千元(二零二零年：人民币 81,608 千元)。

c. 租赁安排

投资性房地产以经营租赁安排的形式租出。租赁合同一般为 1 至 3 年，租赁期到期后附有延期选择权（相关租赁条款在到期日重新商谈）。租赁付款额一般每年按照市场情况进行调整。

在财务报表日，本集团在未来期间可获得的无法撤销的、未折现的租赁付款额如下：

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
一年以内	49,420	51,396
一年以上两年以下	39,137	4,343
两年以上	-	629
	<u>88,557</u>	<u>56,368</u>

18 在建工程

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
于一月一日	1,710,124	1,815,549
增加	3,270,695	1,444,888
转出至不动产、厂房及设备 (附注 16)	(1,699,974)	(1,550,313)
自不动产、厂房及设备转入 (附注 16)	12,332	-
于十二月三十一日	<u>3,293,177</u>	<u>1,710,124</u>

于二零二一年十二月三十一日，在建工程减值损失合计人民币 24,486 千元（二零二零年十二月三十一日：人民币 24,486 千元）。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集团资本化借款成本达人民币 12,641 千元（二零二零年：人民币 8,292 千元）。借款成本按一般借款加权平均率 2.85%（二零二零年：2.79%）。

19 子公司

以下列示的是对本集团的业绩、资产或负债有重要影响的子公司，除非另有说明，持有的均为普通股。

公司	注册成立国家/业务地点	注册资本（千元）	所有者权益比例			主要业务
			本集团持有股权%	本公司持有股权%	子公司持有股权%	
上海石化投资发展有限公司「投发」	中华人民共和国	人民币 1,000,000	100.00	100.00	-	投资管理
中国金山联合贸易有限责任公司「金贸」	中华人民共和国	人民币 25,000	67.33	67.33	-	石化产品进口及出口贸易
上海金昌工程塑料有限公司「金昌」	中华人民共和国	美元 9,154	74.25	-	74.25	改性聚丙烯产品生产
上海金菲石油化工有限公司「金菲」	中华人民共和国	人民币 415,623	100.00	-	100.00	聚乙烯产品生产
上海金贸国际贸易有限公司「金贸国际」	中华人民共和国	人民币 100,000	67.33	-	67.33	石化产品进口及出口贸易
浙江金联石化储运有限公司「金联」	中华人民共和国	人民币 400,000	100.00	-	100.00	石化产品贸易

19 子公司 (续)

a. 截至二零二一年十二月三十一日止年度，归属于非控制性权益的总综合收益为人民币 3,175 千元(二零二零年：人民币 11,326 千元)。

b. 于二零二零年六月三十日，投发以人民币 340,369 千元自中国航油集团物流有限公司取得浙江中航油石化储运有限公司(更名为金联)100%股权。

20 按权益法入账的投资

在资产负债表确认的数额如下：

	于十二月三十一日	
	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
合营公司		
-应占净资产	3,812,845	5,146,160
联营公司		
-应占净资产	276,043	241,674
于十二月三十一日	4,088,888	5,387,834

按权益法核算的投资收益情况如下：

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
合营公司	825,132	678,077
联营公司	49,153	46,663
	874,285	724,740

20 按权益法入账的投资 (续)

(a) 联营投资

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
于一月一日	5,146,160	4,973,464
增加 (附注 i)	26,000	27,603
联营公司减资 (附注 ii)	(1,460,258)	-
应占利润	825,132	678,077
其他综合收益	16,639	(11,512)
宣告分派的现金股利	(712,436)	(521,472)
减值 (附注 iii)	(28,392)	-
于十二月三十一日	<u>3,812,845</u>	<u>5,146,160</u>

以下列载的为本集团于二零二一年十二月三十一日的主要联营企业。其股本全部为普通股，由集团直接持有；注册成立或登记国家亦为其主要业务地点。

20 按权益法入账的投资 (续)

(a) 联营投资 (续)

下表仅包含重要联营企业的具体情况，本集团的所有联营企业均为未上市法人实体，其市场报价不可用：

公司	业务结构形式	注册成立国家/ 业务地点	注册资本 (千元)	持股比例			主要业务
				本集团所 占权益比 例	本公司持有 股权	子公司持有 股权	
上海赛科石油化工有限责任公司 「上海赛科」(附注 ii)	有限公司	中华人民共和国	人民币 500,000	20.00%	20.00%	-	生产和分销化工产品
上海化学工业区发展有限公司 「化学工业区」	有限公司	中华人民共和国	人民币 2,372,439	38.26%	38.26%	-	规划、开发和经营位 于中华人民共和国上海的 化学工业区
上海金森石油树脂有限公司 「金森」	有限公司	中华人民共和国	人民币 193,695	40.00%	-	40.00%	树脂产品生产
上海阿自倍尔控制仪表有限公司 「阿自倍尔」	有限公司	中华人民共和国	人民币 24,440	40.00%	-	40.00%	控制仪表产品的维护 和技术服务
上海石电能源有限责任公司 「石电能源」	有限公司	中华人民共和国	人民币 800,000	40.00%	-	40.00%	电力

本集团在联营公司的权益并没有或有负债。

20 按权益法入账的投资 (续)

(a) 联营投资 (续)

- i. 于二零二一年，投发公司以现金出资人民币 26,000 千元，取得中车成型科技 13% 股权。
于二零二零年，投发公司以现金出资人民币 27,603 千元，取得平湖港务 29% 股权。
- ii. 根据二零二一年七月九日的董事会决议，本公司与中石化股份及中国石化上海高桥石油化工有限公司分别按照 20%、30% 及 50% 的持股比例等比例向本公司的联营企业上海赛科减资人民币 7,300,811,000 元。其中，本公司减资金额约为人民币 1,460,258 千元，公司已 于 2021 年 12 月收到减资款。

二零二一年度，本集团复核了对合营企业和联营公司长期股权投资的账面金额。根据国际会计准则第 36 号资产减值损失的规定评估长期股权投资的可收回金额。本集团对联营公司金联的长期股权投资可收回金额低于其账面价值，因此本集团于二零二一年度计提了减值准备人民币 28,392 千元（二零二零年度：无）。对联营公司长期股权投资的可收回金额以公允价值减处置费用的方式估计，公允价值参照联营企业的另一股东二零二零年度出售其所持股权的实际价格确定。

上述所有联营公司在合并财务报表中均采用权益法核算。

重大联营公司的财务资料概要，经就集团与联营之间会计政策的差异作出调整，并与合并财务报表的账面值对账，披露如下：

20 按权益法入账的投资 (续)

(a) 联营投资 (续)

重要联营的财务信息

以上重要联营公司的摘要财务资料如下。

重要联营的摘要资产负债表

于二零二一年十二月三十一日	上海赛科 人民币千元	化学工业区 人民币千元	金森 人民币千元	阿自倍尔 人民币千元	石电能源 人民币千元
流动					
- 流动资产	6,066,119	4,133,397	63,192	274,697	804,470
- 流动负债	(5,433,872)	(1,789,223)	(10,476)	(111,472)	(34,565)
非流动					
- 非流动资产	5,735,360	4,431,463	58,737	15,698	121,051
- 非流动负债	(66)	(619,306)	-	(7,506)	(15,827)
净资产	6,367,541	6,156,331	111,453	171,417	875,129
所占权益比例	20.00%	38.26%	40.00%	40.00%	40.00%
联营公司权益	1,273,508	2,355,412	44,581	68,567	350,052
调整事项-内部未实现交易抵消	(3,157)	-	-	-	(15,979)
未享有部分 (附注 i)	-	(331,826)	-	-	-
减值亏损	-	-	(28,392)	-	-
账面价值	1,270,351	2,023,586	16,189	68,567	334,073

20 按权益法入账的投资 (续)

(a) 联营投资 (续)

重要联营的摘要资产负债表 (续)

于二零二零年十二月三十一日	上海赛科 人民币千元	化学工业区 人民币千元	金森 人民币千元	阿自倍尔 人民币千元	石电能源 人民币千元
流动					
- 流动资产	10,430,726	4,618,722	74,170	227,172	790,069
- 流动负债	(2,783,216)	(1,761,431)	(10,481)	(73,450)	(20,650)
非流动					
- 非流动资产	6,099,126	3,523,528	64,421	3,984	72,441
- 非流动负债	(32,482)	(528,237)	-	-	-
净资产	<u>13,714,154</u>	<u>5,852,582</u>	<u>128,110</u>	<u>157,706</u>	<u>841,860</u>
所占权益比例	20.00%	38.26%	40.00%	40.00%	40.00%
联营公司权益	2,742,832	2,239,198	51,244	63,083	336,744
调整事项-内部未实现交易抵消	(11,285)	-	-	-	(19,343)
未享有部分 (附注 i)	-	(331,407)	-	-	-
账面价值	<u>2,731,547</u>	<u>1,907,791</u>	<u>51,244</u>	<u>63,083</u>	<u>317,401</u>

附注 i: 未享有部分为政府以土地向化学工业区出资并计入化学工业区资本公积，该部份土地所取得的收益，不得由其他股东享有。

20 按权益法入账的投资 (续)

(a) 联营投资 (续)

重要联营的摘要综合收入表

二零二一年	上海赛科 人民币千元	化学工业区 人民币千元	金森 人民币千元	阿自倍尔 人民币千元	石电能源 人民币千元
收入	29,723,223	1,709,110	165,499	427,378	489,490
持续经营的除税后利润/(亏损)	3,125,904	396,761	(16,657)	61,711	33,269
其他综合收益	-	43,488	-	-	-
综合收益总额	<u>3,125,904</u>	<u>440,249</u>	<u>(16,657)</u>	<u>61,711</u>	<u>33,269</u>
从联营企业收到的股息	<u>634,341</u>	<u>52,225</u>	<u>-</u>	<u>19,200</u>	<u>-</u>
二零二零年	上海赛科 人民币千元	化学工业区 人民币千元	金森 人民币千元	阿自倍尔 人民币千元	石电能源 人民币千元
收入	21,626,059	1,683,096	187,580	340,905	472,640
持续经营的除税后利润/(亏损)	2,412,802	404,117	(8,232)	48,264	36,696
其他综合收益	-	(30,089)	-	-	-
综合收益总额	<u>2,412,802</u>	<u>374,028</u>	<u>(8,232)</u>	<u>48,264</u>	<u>36,696</u>
从联营企业收到的股息	<u>473,600</u>	<u>32,522</u>	<u>-</u>	<u>9,200</u>	<u>-</u>

20 按权益法入账的投资 (续)

(a) 联营投资 (续)

非重要联营的摘要财务数据:

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
于十二月三十一日投资账面价值	100,079	75,094
本集团合计数:		
净利润	5,655	8,619
综合收益合计	5,655	8,619
本集团本年收到的来自非重要联营企业的股利	6,670	-

(b) 合营投资

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
于一月一日	241,674	235,294
增加 (附注 i)	50,000	-
应占利润	49,153	46,663
宣告分派的现金股利	(64,784)	(40,283)
于十二月三十一日	276,043	241,674

20 权益法入账的投资(续)

(b) 合营投资(续)

本集团在合并财务报表中采用权益法核算的合营企业权益详情如下：

下表仅包含重要合营企业的具体情况，本集团的所有合营企业均为未上市法人实体，其市场报价不可用：

企业名称	业务结构形式	注册成立国家/业务地点	注册资本 (千元)	持股比例			主要业务关系的性质
				本集团所占权益比例	本公司持有股权	子公司持有	
上海石化林德气体有限责任公司（“林德气体公司”，曾用名“上海石化比欧西气体有限责任公司”）	有限公司	中华人民共和国	美元 32,000	50.00%	-	50.00%	工业气生产和销售
上海石化设备检验检测有限公司（“检验检测”）	有限公司	中华人民共和国	人民币 10,000	50.00%	-	50.00%	工业气生产和销售
上海石化岩谷气体开发有限公司（“岩谷气体”）	有限公司	中华人民共和国	美元 10,560	50.00%	-	50.00%	工业气生产和销售
上海金山巴陵新材料有限公司（“巴陵新材料”）（注释 i）	有限公司	中华人民共和国	人民币 100,000	50.00%	-	50.00%	苯乙烯热塑性弹性体新材料生产与销售

20 权益法入账的投资(续)

(b) 合营投资(续)

- i. 于 2021 年 9 月，中石化巴陵石油化工有限公司和本公司共同设立巴陵新材料，分别以现金方式认缴出资人民币 4 亿元，以收购巴陵新材料 50%的股权。

合营企业财务信息摘录

以上合营公司的摘要财务资料如下，此等公司按权益法入账。

摘要资产负债表

于二零二一年十二月三十一日

	林德气体 人民币千元	检验检测 人民币千元	岩谷气体 人民币千元	巴陵新材料 人民币千元
流动				
现金及现金等价物	226,860	16,914	72,916	6,062
其他流动资产(不包括现金)	74,652	5,065	11,149	28,418
流动资产总额	301,512	21,979	84,065	34,480
流动负债总额	(62,356)	(3,356)	(3,262)	-
非流动				
非流动资产总额	109,366	1,577	19,034	65,520
非流动负债总额	(16,303)	-	-	-
净资产	332,219	20,200	99,837	100,000
所占权益比例	50%	50%	50%	50%
合营公司权益	166,110	10,100	49,919	50,000
调整事项-内部未实现交易抵消	(86)	-	-	-
账面价值	166,024	10,100	49,919	50,000

20 按权益法入账的投资(续)
(b) 合营投资(续)

于二零二零年十二月三十一日

	林德气体 人民币千元	检验检测 人民币千元	岩谷气体 人民币千元
流动			
现金及现金等价物	233,898	13,281	62,878
其他流动资产(不包括现金)	67,809	6,077	11,812
流动资产总额	301,707	19,358	74,690
流动负债总额	(57,153)	(2,453)	(3,463)
非流动			
非流动资产总额	147,717	1,800	26,066
非流动负债总额	(21,417)	-	-
净资产	370,854	18,705	97,293
所占权益比例	50.00%	50.00%	50.00%
合营公司权益	185,427	9,352	48,648
调整事项-内部未实现交易抵消	(1,753)	-	-
账面价值	183,674	9,352	48,648

摘要综合收益表

以上数据反映在合营的财务报表内呈列的数额(并非集团享有此等数额的份额), 并经就集团与合营之间会计政策的差异作出调整。

20 按权益法入账的投资(续)

(b) 合营投资(续)

二零二一年

	林德气体 人民币千元	检验检测 人民币千元	岩谷气体 人民币千元	巴陵新材料 人民币千元
收入	428,971	27,190	60,222	-
折旧及摊销	(44,307)	(386)	(5,162)	-
利息收益	3,489	304	1,516	-
持续经营的收益	116,768	2,250	4,144	-
所得税开支	29,316	(1,125)	-	-
持续经营的除税后利润	87,452	3,375	4,144	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	<u>87,452</u>	<u>3,375</u>	<u>4,144</u>	<u>-</u>
从合营企业收到的股息	<u>63,044</u>	<u>940</u>	<u>800</u>	<u>-</u>

二零二零年

	林德气体 人民币千元	检验检测 人民币千元	岩谷气体 人民币千元
收入	420,160	21,674	58,463
折旧及摊销	(45,756)	(350)	(8,313)
利息收益	2,246	304	1,483
利息开支	-	-	-
持续经营的收益	108,677	2,279	1,830
所得税开支	(26,290)	(177)	-
持续经营的除税后利润	82,387	2,102	1,830
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	<u>82,387</u>	<u>2,102</u>	<u>1,830</u>
从合营企业收到的股息	<u>38,234</u>	<u>1,049</u>	<u>1,000</u>

21 存货

(a) 存货分类如下:

	于二零二一年十二月三十一日			于二零二零年十二月三十一日		
	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
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
原材料	4,391,555	(13,406)	4,378,149	2,569,136	-	2,569,136
在产品	795,791	(105,450)	690,341	696,227	(122,081)	574,146
库存商品	709,990	(45,950)	664,040	591,485	(46,652)	544,833
零配件及低值易耗品	249,456	(58,461)	190,995	260,431	(59,800)	200,631
合计	6,146,792	(223,267)	5,923,525	4,117,279	(228,533)	3,888,746

(b) 确认为费用并计入损益的存货金额分析如下:

截至二零二一年十二月三十一日止年度, 计入销售成本的存货成本为人民币 70,704,868 千元(二零二零年: 人民币 53,622,798 千元), 不包括计提的存货跌价准备人民币 150,883 千元(二零二零年: 人民币 220,888 千元)。

于二零二一年十二月三十一日, 本集团售出已计提存货跌价准备的产成品、零配件及低值易耗品价值人民币 156,149 千元, 存货跌价相关准备拨回并计入在综合利润表「销售成本」(二零二零年: 人民币 147,817 千元)。

22 应收及其他应收款

	于十二月三十一日 二零二一年 人民币千元	于十二月三十一日 二零二零年 人民币千元
应收账款	79,413	113,797
减：坏账准备	(1,988)	(634)
	<u>77,425</u>	<u>113,163</u>
不包含预付款项及应收票据的关联公司欠款	<u>1,153,111</u>	<u>1,055,539</u>
	<u>1,230,536</u>	<u>1,168,702</u>
其他应收款	47,737	18,240
减：坏账准备	(140)	(139)
	<u>47,597</u>	<u>18,101</u>
以摊余成本计量的金融资产	<u>1,278,133</u>	<u>1,186,803</u>
预付账款-关联方	34,220	26,777
应收票据-关联方（注释 25）	<u>25,000</u>	<u>10,000</u>
	<u>1,337,353</u>	<u>1,223,580</u>

预计所有应收及其他应收款在一年内收回或被确认为费用。

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。

基于开票日的应收款项及不包含预付款项和应收票据的关联欠款(扣除坏账准备)账龄分析如下：

	于十二月三十一日 二零二一年 人民币千元	于十二月三十一日 二零二零年 人民币千元
一年以内	1,230,360	1,167,222
一至二年	27	1,480
二年以上	149	-
	<u>1,230,536</u>	<u>1,168,702</u>

22 应收及其他应收款 (续)

应收及其他应收款坏账准备变动如下：

	于十二月三十一日	
	二零二一年	二零二零年
	人民币千元	人民币千元
于一月一日	773	139
本年计提坏账准备	<u>1,355</u>	<u>634</u>
于十二月三十一日	<u>2,128</u>	<u>773</u>

于二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日，本集团无质押的应收账款。

非关联方销售一般以现金收付制进行。赊购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。

23 现金及现金等价物

(a) 现金及现金等价物：

	截至二零二一年十 二月三十一日 人民币千元	截至二零二零年十 二月三十一日 人民币千元
关联公司存款 (附注 i)	3,243	5,667
银行存款及现金	<u>5,108,767</u>	<u>6,910,741</u>
综合资产负债表中的现金及现金等价物	<u>5,112,010</u>	<u>6,916,408</u>

- i. 关联公司存款是对中石化财务有限公司（「中石化财务公司」）金融机构的存款。

23 现金及现金等价物 (续)

(b) 经营活动现金流入量

除税前盈利与经营活动之现金净流入调节表

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
税前利润	2,721,086	590,778
调整项目:		
三个月以上定期存款利息收入	(424,696)	(339,505)
享有按权益法入账的投资的利润份额	(874,285)	(724,740)
外汇期权合约和商品掉期合约结算净(收益)/损失	(18,846)	376
结构性存款收益	(97,921)	(114,283)
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产结算损失	4,685	9,513
利息支出	94,186	64,169
汇兑损失	1,861	5,514
不动产、厂房及设备折旧	1,621,459	1,553,039
投资性房地产折旧	15,325	15,184
使用权资产折旧	34,307	32,653
其他非流动资产摊销	294,617	226,263
不动产、厂房及设备减值准备	587,622	87,570
长期股权投资减值准备	28,392	-
出售不动产、厂房、设备及其他长期资产(收益)/损失-净额	(48,671)	1,212
营运资金变动前之经营利润	3,939,121	1,407,743
存货的(增加)/减少	(2,034,779)	2,865,687
经营性应收项目的减少	49,586	308,333
经营性应付项目的减少	(70,235)	(1,008,800)
欠关联公司款项的增加/(减少)-净额	2,527,960	(1,577,876)
经营活动产生的净现金	4,411,653	1,995,087

23 现金及现金等价物 (续)
(c) 投资活动产生的负债勾稽

	借款 人民币千元	租赁负债 人民币千元	超短期融资券 人民币千元	合计 人民币千元
于二零二零年一月一日	1,547,600	22,043	-	1,569,643
因筹资活动导致的现金流变动				
取得借款收到的现金	3,458,100	-	-	3,458,100
取得超短期融资券收到的现金	-	-	2,998,469	2,998,469
偿还债务支付的现金	(3,460,556)	-	-	(3,460,556)
支付其他与筹资活动有关的现金	-	(15,586)	-	(15,586)
因筹资活动导致的现金流变动小计	(2,456)	(15,586)	2,998,469	2,980,427
其他变动				
租赁负债增加	-	6,014	-	6,014
外汇变动	2,856	-	-	2,856
超短期融资券的发行费用	-	-	1,531	1,531
利息支出	-	-	17,811	17,811
其他变动小计	2,856	6,014	19,342	28,212
于二零二零年十二月三十一日及二零二一年一月一日	1,548,000	12,471	3,017,811	4,578,282
因筹资活动导致的现金流变动				
取得银行借款收到的现金	14,163,132	-	-	14,163,132
偿还银行借款支付的现金	(13,451,332)	-	-	(13,451,332)
取得超短期融资券收到的现金	-	-	5,998,899	5,998,899
偿还超短期融资券支付的现金	-	-	(9,000,000)	(9,000,000)
支付其他与筹资活动有关的现金	-	(17,544)	-	(17,544)
因筹资活动导致的现金流变动小计	711,800	(17,544)	(3,001,101)	(2,306,845)
其他变动				
租赁负债增加	-	9,686	-	9,686
超短期融资券的发行费用	-	-	1,101	1,101
利息支出	-	-	28,340	28,340
其他	-	-	(46,151)	(46,151)
其他变动小计	-	9,686	(16,710)	(7,024)
于二零二一年十二月三十一日	2,259,800	4,613	-	2,264,413

23 现金及现金等价物 (续)
(d) 与租赁相关的总现金流出

现金流量表中租赁的金额包括：

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
计入经营活动的偿付租赁负债支付的金额	(6,938)	(4,618)
计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额	<u>(17,544)</u>	<u>(15,586)</u>
	<u>(24,482)</u>	<u>(20,204)</u>

此金额包含以下项目：

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
租赁现金流出	(24,482)	(20,204)

24 银行定期存款

	于十二月三十一日	
	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
一年以内到期的定期存款	7,386,607	4,049,443
一年以上到期的定期存款	<u>5,581,435</u>	<u>7,042,840</u>
	<u>12,968,042</u>	<u>11,092,283</u>

于二零二一年十二月三十一日，一年内到期的定期存款(列报为流动资产)的年利率为 3.40% 至 3.50% (二零二零年十二月三十一日：3.15% 至 4.10%)。一年以上到期的定期存款为三年至五年期定期存款(列报为非流动资产)，年利率为 3.45%至 4.20%(二零二零年十二月三十一日：3.85%至 4.20%)。

25 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

	于十二月三十一日	
	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
应收账款及应收票据 (i)		
- 关联公司欠款(附注 22)	25,000	10,000
- 其他	1,047,690	1,207,114
	<u>1,072,690</u>	<u>1,217,114</u>
长期股权投资	5,000	5,000
	<u>1,077,690</u>	<u>1,222,114</u>

- (i) 于二零二零年及二零二一年十二月三十一日，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，部分应收账款和应收票据被重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (ii) 于二零二一十二月三十一日，本集团将未到期应收票据背书或贴现，以按全面追索基准结付等额的贸易应付款项。本集团整体终止确认该等应收票据及应付供货商款项。该等已被终止确认的银行承兑票据的到期日，自各报告期末起计少于十二个月。董事相信，该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，故而整体终止确认该等应收票据、应付供货商款项及短期借款。倘发行银行于到期日未能结付票据，则本集团根据中国相关规则及法规就该等应收票据的结付责任承受的风险甚微。本集团认为，发行银行有良好的信贷质素，故发行银行不可能在到期时无法结付该等票据。
- 于二零二一十二月三十一日，倘发行银行在到期时无法结付票据，则本集团就亏损及未折现现金流量（与本集团就背书予供货商及贴现予银行的未到期应收票据款项的金额相同）承受的最高风险为人民币 156,737 千元及人民币 307,275 千元。

26 借款

	于二零二一年十二月 三十一日 人民币千元	于二零二零年十二 月三十一日 人民币千元
一年内到期的信用借款		
- 短期银行借款	1,559,800	1,548,000
一年以上三年内到期的信用借款		
- 关联方长期借款 (附注 33 (c))	700,000	-
	<u>2,259,800</u>	<u>1,548,000</u>

(a) 账龄分析如下:

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
1 年内到期	1,559,800	1,548,000
超过一年但在两年内到期	-	-
超过两年但在三年内到期	700,000	-
	<u>2,259,800</u>	<u>1,548,000</u>

本集团于二零二一年十二月三十一日短期借款的加权平均年利率为 2.74% (二零二零年十二月三十一日: 2.79%)。于二零二一年十二月三十一日长期借款的加权平均年利率为 1.08% (二零二零年十二月三十一日: 无)

于二零二一年十二月三十一日, 本集团无基于不动产、厂房及设备的抵押借款(二零二零年十二月三十一日: 无)。

27 超短期融资券

	于十二月三十一日	
	二零二一年	二零二零年
	人民币千元	人民币千元
超短期融资券	-	3,017,811

本集团于二零二零年八月向中国境内的机构投资者发行超短期融资券。该债券发行面值共计人民币 30 亿元，期限为 169 天，固定利率为 1.70%。2021 年，本集团在超短期融资券到期后进行了偿还。

28 应付贸易及其他应付款

	于十二月三十一日	
	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
应付账款	1,527,706	1,294,138
应付票据	562,593	26,196
不包含合同负债的欠关联公司款项	4,910,255	3,655,724
	<u>7,000,554</u>	<u>4,976,058</u>
应付股利	30,577	29,522
应付工程款	487,283	299,205
油价调控风险准备金	-	546,055
预提费用	400,391	518,333
其他负债	87,144	106,634
	<u>1,005,395</u>	<u>1,499,749</u>
以摊余成本计量的金融负债	8,005,949	6,475,807
合同负债-关联方	6,275	1,117
以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他流动负债		
-关联方(i)	1,388,286	-
	<u>9,400,510</u>	<u>6,476,924</u>
应付关联方款项合计	6,304,816	3,656,841

所有应付贸易及其他应付款（包括欠关联公司款项）预计将在一年内结算或确认为收入或应要求偿还。

(i) 应付关联方款项代表本集团需向关联方归还特定数量原油的义务，该项义务在 1 年内到期，该负债以公允价值计量且其变动计入当期损益。

于二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日，本集团所有贸易及其他应付款项为免息，且由于在短时间内到期，故公允价值约为账面值。

大部分欠关联公司款项为向关联公司采购原油产生的应付账款。

28 应付贸易及其他应付款 (续)

于二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日依据发票日的应付款项(包括应付票据和欠关联公司款项)之分析账龄如下所示下:

	于十二月三十一日	
	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
一年以内	6,990,653	4,973,711
一至二年	9,527	1,973
二年以上	374	374
	<u>7,000,554</u>	<u>4,976,058</u>

29 合同负债

	于十二月三十一日	
	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
合同负债	<u>424,607</u>	<u>495,404</u>

本集团合同负债为预收销售给客户的货款。相关履约义务预计将在一年内履行并确认收入。本年度涉及结转合同负债的收入为人民币 495,404 千元(二零二零年: 人民币 579,750 千元)。

30 递延收益

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
于一月一日	13,433	10,005
新增	-	3,865
摊销	<u>(713)</u>	<u>(437)</u>
于十二月三十一日	<u>12,720</u>	<u>13,433</u>

31 股本

	股份数 千份	总计 人民币千元
于二零二一年一月一日，二零二一年十二月三十一日， 及二零二零年十二月三十一日		
注册，发行及缴足：		
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	<u>3,495,000</u>	<u>3,495,000</u>
股份总数	<u>10,823,814</u>	<u>10,823,814</u>

32 储备

	法定盈余 公积 (附注(a)) 人民币千元	资本公积 (附注(b)) 人民币千元	任意盈余 公积 (附注(c)) 人民币千元	其他储备 (附注(d)) 人民币千元	套期 (附注 3.1(a)) 人民币千元	股本溢价 (附注(e)) 人民币千元	安全生产 储备 (附注(f)) 人民币千元	未分配利润 (附注(g)) 人民币千元	合计 人民币千元
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收 益	-	-	-	(11,512)	-	-	-	645,072	633,560
套期工具的公允价值变动	-	-	-	-	(63,840)	-	-	-	(63,840)
存货成本重分类	-	-	-	-	63,840	-	-	-	63,840
年内建议并批核的股利	-	-	-	-	-	-	-	(1,298,858)	(1,298,858)
安全生产储备的使用	-	-	-	-	-	-	88,460	(88,460)	-
二零二零年十二月三十一日结 余	4,072,476	13,739	101,355	6,326	-	106,846	145,597	13,927,837	18,374,176
归属于本公司股东的本年度收 益	-	-	-	16,639	125,159	-	-	2,073,431	2,215,229
转为被套期项目初始确认的现 金流量套期储备	-	-	-	-	(88,699)	-	-	-	(88,699)
年内建议并批核的股利	-	-	-	-	-	-	-	(1,082,381)	(1,082,381)
转入法定盈余公积	2,498,808	-	-	-	-	-	-	(2,498,808)	-
安全生产储备的计提	-	-	-	-	-	-	40,729	(40,729)	-
二零二一年十二月三十一日结 余	6,571,284	13,739	101,355	22,965	36,460	106,846	186,326	12,379,350	19,418,325

32 储备 (续)

附注:

(a) 根据中国有关法规, 本公司及其中国子公司须将除税后溢利的 10% 拨入法定盈余公积, 除税后溢利是按照中国企业会计准则所计算之金额。本公司在提拨法定盈余公积前不得分发股利。

法定盈余公积可用以弥补以往年度亏损, 亦可按现有持股比例发行新股予股东或增加股东现时所持有股份的面值而转换为股本, 但转换后之余额不可少于注册股本的 25%。

根据中国有关法规要求, 本公司于二零二一年十二月三十一日已提拨法定盈余公积人民币 6,571,284 千元。

(b) 根据中国有关法规, 从最终控股公司—中国石油化工集团公司收到的补助金须拨入此项储备内。

(c) 从利润表转入这项储备必须经股东会决议通过。本储备的用途与法定盈余公积类似。

(d) 其他储备为享有的采用权益法核算的联营公司和合营公司其他综合收益收购后的变动份额。

(e) 股本溢价按中华人民共和国公司法第 167 条及 168 条规定所应用。

(f) 根据中国有关法规, 本集团须提取安全生产储备, 计提依据为部分炼油和化工产品的营业额。该余额为未使用的安全生产储备。

(g) 根据本公司之章程, 可供分配的储备之数额乃按中国企业会计准则计算之数额与按《国际财务报告准则》计算之数额两者中之较低值计算。

33 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
中国石化化工销售有限公司	控股公司属下子公司
中石化石油销售有限责任公司	控股公司属下子公司
石化盈科信息技术有限责任公司	控股公司属下子公司
联化（宁波）国际物流有限公司	控股公司属下子公司
中科（广东）炼化有限公司	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
中国石化扬子石油化工有限公司	控股公司属下子公司
中石化国际事业北京有限公司	控股公司属下子公司
中国石化催化剂有限公司	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
中国石油化工股份有限公司北京化工研究院	控股公司属下子公司

33 关联方交易（续）

主要关联方名称	关联关系
中石化国际事业宁波有限公司	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
大连中石化物资装备有限公司	控股公司属下子公司
中国石化物资装备华东有限公司	控股公司属下子公司
中石化国际事业南京有限公司	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
中石化国际事业武汉有限公司	控股公司属下子公司
中国石化国际事业有限公司	控股公司属下子公司
中国石化炼油销售有限公司	控股公司属下子公司
中国石化上海高桥石油化工有限公司	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
宁波东海蓝帆科技有限公司	控股公司属下子公司
中国石油化工股份有限公司石油化工科学研究院	控股公司属下子公司
中国石油化工股份有限公司上海石油化工研究院	控股公司属下子公司
中国石化润滑油有限公司上海研究院	控股公司属下子公司
大连福瑞普科技有限公司	控股公司属下子公司
南通东海石油化工有限公司	控股公司属下子公司
中国石油化工股份有限公司青岛安全工程研究院	控股公司属下子公司
中石化（上海）能源贸易有限责任公司	控股公司属下子公司
中国石化管道储运有限公司宁波输油处	控股公司属下子公司
中石化化工销售（香港）有限公司	控股公司属下子公司
中国石化仪征化纤有限责任公司	控股公司属下子公司
福建古雷石化有限公司	控股公司属下子公司
中石化华东化工销售有限公司	控股公司属下子公司

33 关联方交易（续）

主要关联方名称	关联关系
联合石化新加坡有限公司	控股公司属下子公司
中国燕山联合对外贸易有限公司	控股公司属下子公司
中石化化工销售（武汉）有限公司	控股公司属下子公司
南京扬子石油化工有限责任公司	控股公司属下子公司
中石化巴陵石油化工有限公司	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
上海立得催化剂有限公司	控股公司属下子公司
南京扬子石化橡胶有限公司	控股公司属下子公司
福建联合石油化工有限公司	控股公司属下子公司
中国石油化工股份有限公司大连石油化工研究院	控股公司属下子公司
中石化江汉盐化工湖北有限公司	控股公司属下子公司
易派客商业保理有限公司	控股公司属下子公司
宁夏能化公司	控股公司属下子公司
中石化（深圳）电子商务有限公司	控股公司属下子公司
中石化安全工程研究院有限公司	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
中国石化中原石油化工有限公司	控股公司属下子公司
易派客电子商务有限公司	控股公司属下子公司
中石化炼油销售（上海）有限公司	控股公司属下子公司
中石化化工销售（广东）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
联化（青岛）国际物流有限公司	控股公司属下子公司

33 关联方交易（续）

主要关联方名称	关联关系
中石化管理体系认证（青岛）有限公司	控股公司属下子公司
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	控股公司之合营公司
上海中石化三井化工有限公司	控股公司之合营公司
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	控股公司之合营公司
上海长石海运有限公司	控股公司之联营公司
上海金申德粉体工程有限公司	控股公司之联营公司
巴斯夫高桥特性化学品（上海）有限公司	控股公司之联营公司
中石化化工销售（新加坡）有限公司	最终控股公司下属子公司
中国石化财务有限责任公司	最终控股公司属下子公司
中国石化集团石油商业储备有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化南京化工研究院有限公司	最终控股公司属下子公司
中国经济出版社有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化出版社有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化集团国际旅行社有限责任公司	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
中石化宁波工程有限公司	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
中国石化集团百川经济贸易有限公司	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
中国石化报社	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
中国石化集团经济技术研究院有限公司	最终控股公司属下子公司

33 关联方交易（续）

主要关联方名称	关联关系
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
中国经济书店有限公司	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
石油化工工程质量监督总站	最终控股公司属下子公司
中国石化集团上海培训中心有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化集团北京燕山石油化工有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化集团中原石油勘探局有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化集团胜利石油管理局有限公司	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
中国石化集团招标有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化上海工程有限公司	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
中石化工程质量监测有限公司	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
中石化第十建设有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化第五建设有限公司	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
中石化南京工程有限公司	最终控股公司属下子公司
中石化洛阳工程有限公司	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
上海石化海堤管理所有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化集团重庆川维化工有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化集团南京化学工业有限公司	最终控股公司属下子公司

33 关联方交易（续）

主要关联方名称	关联关系
中国石化集团国际石油勘探开发有限公司	最终控股公司属下子公司
中国石化咨询有限责任公司	最终控股公司属下子公司
中石化广州工程有限公司	最终控股公司属下子公司
北京燕山石化特种设备检验有限公司	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
北京胜利饭店有限公司	最终控股公司属下子公司
茂名实华东成化工有限公司	最终控股公司属下子公司
仪化东丽聚酯薄膜有限公司	最终控股公司之合营公司
国家管网集团东部原油储运有限公司	最终控股公司之联营公司
仪化博纳织物有限公司	最终控股公司之联营公司
中石化国际事业（新加坡）有限公司	最终控股公司下属子公司
联合石化美洲有限公司	最终控股公司下属子公司
日本实华株式会社	最终控股公司下属子公司
日照实华原油码头有限公司	控股公司之合营公司
中石化（欧洲）有限公司	最终控股公司下属子公司
中国石化化工销售（美洲）有限公司	最终控股公司下属子公司
中石化国际事业（澳大利亚）有限公司	最终控股公司下属子公司

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 34 中披露的应付股息。

33 关联方交易（续）

- (a) 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、化工产品并提供不动产租赁服务。

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

本集团在截至二零二一年十二月三十一日止年度及截至二零二零年十二月三十一日止年度与中石化股份及其附属公司和合营公司进行的交易如下：

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
石油产品销售收入	47,201,755	39,879,549
除石油产品以外销售收入	9,439,546	6,790,568
原油采购	35,371,820	27,934,926
除原油以外采购	9,008,147	9,937,862
销售代理佣金	110,552	104,598
租金收入	34,475	32,829

33 关联方交易(续)

(b) 集团在截至二零二一年十二月三十一日止年度及截至二零二零年十二月三十一日止年度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:

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
产品销售及服务收入		
- 中石化集团及其子公司	36,683	14,870
- 本集团联营及合营公司	4,248,658	2,019,997
	<u>4,285,341</u>	<u>2,034,867</u>
采购		
- 中石化集团及其子公司	2,830,256	832,617
- 本集团联营及合营公司	4,425,698	3,648,664
	<u>7,255,954</u>	<u>4,481,281</u>
保险费		
- 中石化集团及其子公司	108,850	107,495
新增的使用权资产		
- 中石化集团及其子公司	<u>1,388</u>	<u>2,267</u>
租赁负债利息		
- 中石化集团及其子公司	247	205
- 本集团合营公司	24	8
	<u>271</u>	<u>213</u>
利息收入		
- 中石化财务公司	<u>824</u>	<u>2,088</u>
建筑、安装工程款		
- 中石化集团及其子公司	<u>785,216</u>	<u>233,591</u>
租赁收入		
- 本集团联营及合营公司	14,930	15,577
- 中石化集团及其子公司	<u>464</u>	<u>464</u>
长期借款		
- 中石化财务公司	<u>700,000</u>	<u>-</u>

33 关联方交易(续)

本公司董事认为附注 33(a)和 33(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。

- (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 33(a)和 33(b)所披露的采购、销售及其他交易而形成的往来余额如下：

	于二零二一年十二月 三十一日 人民币千元	于二零二零年十二月 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	1,184,117	1,054,127
- 本集团联营及合营公司	28,214	38,189
	<u>1,212,331</u>	<u>1,092,316</u>
欠关联公司款项		
- 中石化股份及其子公司和合营公司	4,475,992	2,505,532
- 中石化集团及其子公司	1,672,439	889,035
- 本集团联营及合营公司	156,385	262,274
	<u>6,304,816</u>	<u>3,656,841</u>
租赁负债		
- 中石化集团及其子公司	992	8,453
- 本集团联营及合营公司	435	574
	<u>1,427</u>	<u>9,027</u>
三个月内存款		
- 中石化财务公司(d)	<u>3,243</u>	<u>5,667</u>
长期借款		
-中石化财务公司	<u>700,000</u>	<u>-</u>

- (d) 于二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日，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和向中石化财务公司取得的长期借款外，关联方往来余额均无抵押、无息并须应要求偿还。

33 关联方交易(续)

(e) 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：

	于十二月三十一日	
	二零二一年	二零二零年
	人民币千元	人民币千元
日常在职报酬	11,866	9,859
养老保险	551	441
	<u>12,417</u>	<u>10,300</u>

(f) 与其他中国国有企业的交易

本集团是国有企业，并且在一个现时以中国政府、政府机关和机构直接或间接拥有或控制的企业（统称为「国有企业」）为主的经济体制中运营。

除了与关联方的交易外，与其他国有企业进行的交易包括但不限于以下交易：

- 销售和采购商品及辅助原料；
- 提供和接受服务；
- 资产租赁，购入不动产、厂房及设备；
- 存款及借款；及
- 使用公用事业。

执行以上交易时所遵照的条款与跟非国有企业订立的交易条款相若。本集团在订立产品和服务采购及销售的价格政策以及审批程序时并非依据对方是否为国有企业。

(g) 关联方承诺

(i) 建筑、安装工程款

	于二零二一年十二月三十一日	于二零二零年十二月三十一日
	人民币千元	人民币千元
中石化集团及其子公司	<u>775,007</u>	<u>145,959</u>

33 关联方交易（续）

(h) 对关联方之投资承诺

	于二零二一年十二月三十一日 人民币千元	于二零二零年十二月三十一日 人民币千元
对上海赛科之项目增资(i)	111,263	111,263
对石电能源之项目增资(ii)	80,000	80,000
对巴陵新材料之项目增资(iii)	350,000	-
	<u>541,263</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 30,017,000 美元（人民币约 182,804,000 元）。截至二零二一年十二月三十一日，本公司对赛科增资人民币 71,541,000 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八月召开的董事会决议，审议通过投发公司向石电能源出资人民币 400,000,000 元，取得石电能源 40% 股权，投发公司将分期对石电能源出资。截至二零二一年十二月三十一日，投发公司已完成对石电能源的前两期出资共计人民币 320,000,000 元。剩余部分投发公司将于二零二二年一月前缴足。

- (iii) 于 2021 年 9 月 7 日，中石化巴陵石油化工有限公司和上海石化共同设立巴陵新材料，分别以现金方式认缴出资人民币 400,000,000 元。截止至 2021 年 12 月 31 日，上海石化已实缴出资人民币 50,000,000 元。

截至二零二一年十二月三十一日，除上述 33(g) 和 33(h) 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。

34 股利

(a) 属于本年度的应付本公司股东的股利：

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
报告期末拟派末期股息每股普通股人民币 0.10 元（二零二零年：每股普通股人民币 0.10 元）	<u>1,082,381</u>	<u>1,082,381</u>

报告期末后拟派发的末期股息在报告期末尚未确认为负债。

(b) 本公司应付股东股利为属于以前年度利润但在本年批准和支付的金额

	二零二一年 人民币千元	二零二零年 人民币千元
属于以前年度利润但在本年批准和支付的金额。每股人民币 0.1 元(二零二零年：人民币 0.12 元)	<u>1,082,381</u>	<u>1,298,858</u>

35 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：

	于二零二一年十二 月三十一日 人民币千元	于二零二零年十二 月三十一日 人民币千元
已签订的正在履行的不动产、厂房及设备采购合同	<u>1,176,168</u>	<u>585,870</u>

36 期后事项

- (a) 董事会于 2022 年 3 月 23 日决议派发截至 2021 年 12 月 31 日止年度每股分派股息 0.1 元人民币，共计分派股息人民币 1,082,381 千元。
- (b) 根据中国银行间市场交易商协会批准的【2020】Scp471，本公司于 2022 年 1 月向中国机构投资者发行超短期债券 15.0 亿元，年利率 2.35%，并在到期日 2022 年 5 月 18 日偿还本息。
- (c) 根据中国银行间市场交易商协会批准的【2020】Scp471，本公司于 2022 年 3 月再向中国机构投资者发行 15.0 亿元人民币超短期债券，年利率 2.01%，并在到期日 2022 年 7 月 5 日偿还本息。

37 本公司资产负债表及权益变动

	于二零二一年十二月三十一日 人民币千元	于二零二零年十二月三十一日 人民币千元
非流动资产		
不动产、厂房及设备	10,914,990	11,279,484
投资性房地产	381,540	396,676
使用权资产	275,924	296,371
在建工程	3,201,111	1,694,937
于子公司的权益	2,048,328	2,048,328
按权益法入账的投资	3,299,050	4,594,451
银行定期存款	5,381,149	7,042,840
递延所得税资产	178,084	238,040
其他非流动资产	769,492	402,304
	<u>26,449,668</u>	<u>27,993,431</u>
流动资产		
衍生金融资产	81,405	-
存货	5,726,264	3,685,456
应收账款	149	1,484
其他应收款	8,276	6,447
关联公司欠款	1,116,553	975,952
预付款项	13,790	6,559
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	615,689	735,262
银行定期存款	7,386,605	4,049,441
现金及现金等价物	4,927,519	5,460,067
	<u>19,876,250</u>	<u>14,920,668</u>
流动负债		
应付贸易及其他应付款	2,389,508	2,287,762
合同负债	376,834	423,838
欠关联公司款项	7,423,883	3,507,497
应付员工薪酬及福利	253,800	239,537
借款	1,500,000	1,500,000
超短期融资券	-	3,017,811
租赁负债	1,604	7,897
衍生金融负债	23,804	-
应付所得税	249,332	-
应交税金	3,843,541	3,392,922
	<u>16,062,306</u>	<u>14,377,264</u>
流动净资产	<u>3,813,944</u>	<u>543,404</u>

37 本公司资产负债表及权益变动 (续)

	于二零二一年十二月 三十一日 人民币千元	于二零二零年十二月 三十一日 人民币千元
总资产减流动负债	30,263,612	28,536,835
非流动负债		
长期借款	700,000	-
租赁负债	399	1,911
递延收益	12,720	13,433
	713,119	15,344
总权益	29,550,493	28,521,491
股本及储备		
股本	10,823,814	10,823,814
储备	18,726,679	17,697,677
总权益	29,550,493	28,521,491

此财务报表已于 2022 年 3 月 23 日获董事会批准。

)	
)	
吴海君)	
)	
)	董事
)	
杜军)	
)	
)	

37 本公司资产负债表及权益变动（续）

本公司权益的变动

	股本 人民币千元	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	总计 人民币千元
于二零二零年一月一日	10,823,814	4,072,476	4,180	101,355	17,838	-	106,846	57,135	14,260,322	29,443,966
分配给公司所有者的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	387,895	387,895
经批准发放的股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,298,858)	(1,298,858)
安全生产储备的使用	-	-	-	-	-	-	-	88,462	(88,462)	-
套期工具公允价值的变动	-	-	-	-	-	63,840	-	-	-	63,840
存货成本重分类	-	-	-	-	-	(63,840)	-	-	-	(63,840)
以权益法核算的的投资产生的其他 综合收益	-	-	-	-	(11,512)	-	-	-	-	(11,512)
于二零二零年十二月三十一日及二 零二一年一月一日	10,823,814	4,072,476	4,180	101,355	6,326	-	106,846	145,597	13,260,897	28,521,491
综合收益总额	-	-	-	-	16,639	125,159	-	-	2,058,284	2,200,082
转为被套期项目初始确认的现金流 量套期储备	-	-	-	-	-	(88,699)	-	-	-	(88,699)
年内建议并批核的股息	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,082,381)	(1,082,381)
转入法定盈余公积	-	2,498,808	-	-	-	-	-	-	(2,498,808)	-
安全生产储备的使用	-	-	-	-	-	-	-	32,310	(32,310)	-
于二零二一年十二月三十一日	10,823,814	6,571,284	4,180	101,355	22,965	36,460	106,846	177,907	11,705,682	29,550,493

38 公司董事及监事之薪酬

(a) 公司董事及监事之薪酬

	二零二一年				
	薪金及其他酬金 人民币千元	退休金供款 人民币千元	奖金 人民币千元	袍金 人民币千元	合计 人民币千元
执行董事					
吴海君	324	49	768	-	1,141
管泽民	407	49	767	-	1,223
金强 (于二零二二年二月离职)	378	49	682	-	1,109
杜军 (于二零二一年六月任职)	373	49	617	-	1,039
金文敏 (于二零二二年二月离职)	265	49	684	-	998
黄翔宇	276	48	684	-	1,008
黄飞 (于二零二二年二月离职)	251	46	683	-	980
非执行董事					
解正林	-	-	-	-	-
彭琨	186	46	631	-	863
独立非执行董事					
李远勤	-	-	-	150	150
唐松	-	-	-	150	150
陈海峰	-	-	-	150	150
杨钧	-	-	-	150	150
高松	-	-	-	150	150
监事					
马延辉	350	49	682	-	1,081
张枫	169	42	584	-	795
陈宏军	178	41	603	-	822
郑云瑞	100	-	-	-	100
蔡廷基	100	-	-	-	100
	3,357	517	7,385	750	12,009

38 公司董事及监事之薪酬（续）

(a) 公司董事及监事之薪酬（续）

	二零二零年				
	薪金及其他酬金 人民币千元	退休金供款 人民币千元	奖金 人民币千元	袍金 人民币千元	合计 人民币千元
执行董事					
吴海君	359	44	799	-	1,202
管泽民（于二零二零年二月任职）	367	41	397	-	805
金强	354	44	716	-	1,114
金文敏	250	44	721	-	1,015
黄翔宇（于二零二零年六月任职）	275	39	440	-	754
黄飞（于二零二零年六月任职）	217	39	426	-	682
周美云（于二零二零年九月离职）	181	33	668	-	882
非执行董事					
解正林（于二零二零年六月任职）	-	-	-	-	-
彭琨（于二零二零年六月任职）	96	25	246	-	367
独立非执行董事					
李远勤	-	-	-	150	150
唐松（于二零二零年六月任职）	-	-	-	75	75
陈海峰（于二零二零年六月任职）	-	-	-	75	75
杨钧（于二零二零年六月任职）	-	-	-	75	75
高松（于二零二零年六月任职）	-	-	-	75	75
张逸民（于二零二零年六月离职）	-	-	-	75	75
刘运宏（于二零二零年六月离职）	-	-	-	75	75
杜伟峰（于二零二零年六月离职）	-	-	-	75	75
监事					
马延辉	332	42	720	-	1,094
张枫	148	40	485	-	673
陈宏军	159	38	485	-	682
郑云瑞	100	-	-	-	100
蔡廷基	100	-	-	-	100
	<u>2,938</u>	<u>429</u>	<u>6,103</u>	<u>675</u>	<u>10,145</u>

(b) 董事退休福利

就有关本公司及其子公司管理提供的服务，董事未获得特定退休福利（二零二零年：零）。

39 截至二零二一年十二月三十一日止年度已颁布但尚未生效的修订、新订准则及诠释的可能影响

截止到本报告披露之日为止，国际会计准则理事会颁布了一系列截至二零二一年十二月三十一止年度尚未生效的修订，新订准则及注释，前述各项并未在此财务报表中采纳。该等修订，新订准则及注释包括以下可能与本集团相关者。

	于该日或之后开始的会计期间生效
国际财务报告准则年度改进 2018-2020	2022 年 1 月 1 日
对概念框架相关内容的引用（对<国际财务报告准则第 3 号>的修订）	2022 年 1 月 1 日
不动产、厂场和设备——达到预定可使用状态前的产出收入（对<国际会计准则第 16 号>的修订）	2022 年 1 月 1 日
亏损合同——履行合同的成本（对<国际会计准则第 37 号>的修订）	2022 年 1 月 1 日
流动负债与非流动负债的划分（对《国际会计准则第 1 号》的修订）	2023 年 1 月 1 日
国际财务报告准则第 17 号——保险合同	2023 年 1 月 1 日
《国际财务报告准则第 17 号——保险合同》结论基础	2023 年 1 月 1 日
《国际财务报告准则第 17 号——保险合同》示例	2023 年 1 月 1 日
对<国际财务报告准则第 17 号>的修订	2023 年 1 月 1 日
首次执行国际财务报告准则第 17 号与国际财务报告准则第 9 号——比较信息	2023 年 1 月 1 日
会计政策披露——对<国际会计准则第 1 号——财务报表列报>和<国际财务报告准则实务公告第 2 号——就重要性做出判断>的修订	2023 年 1 月 1 日
会计估计的定义——对<国际会计准则第 8 号——会计政策、会计估计变更和差错>的修订	2023 年 1 月 1 日
与单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税（对<国际会计准则第 12 号>的修订）	2023 年 1 月 1 日

本集团正在评估该等修订、新订准则及注释于首次应用期间的预期影响。截至目前，本集团认为新订准则不会对综合财务报表有重大影响。

第十章 备查文件目录

- (一) 载有董事长、财务总监、财务部总经理签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所注册会计师签名的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 公司董事、监事和高级管理人员签署的对年度报告的书面确认意见。

董事长：吴海君
董事会批准报送日期：2022 年 3 月 23 日