

公司代码：600688

公司简称：上海石化

中国石化上海石油化工股份有限公司 2023 年第一季度报告

目录

一、	重要内容提示	3
二、	主要财务数据	3
三、	股东信息	5
四、	其他提醒事项	7
五、	季度财务报表	7

一、重要内容提示

1.1 中国石化上海石油化工股份有限公司（“本公司”、“公司”）董事会（“董事会”）、监事会及董事、监事、高级管理人员保证 2023 年第一季度报告内容的真实、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。

1.2 公司负责人董事长万涛先生、主管会计工作负责人执行董事、副总经理兼财务总监杜军先生及会计机构负责人（会计主管人员）财务部总经理杨雅婷女士保证本第一季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

1.3 本公司 2023 年第一季度报告中的财务报表按中国企业会计准则编制，未经审计。

二、主要财务数据

2.1 主要会计数据和财务指标

单位：千元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入	21,978,009	26,006,070	26,006,070	-15.49%
归属于上市公司股东的净利润	-163,142	213,510	213,906	-176.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-159,041	241,668	242,064	-165.70%
经营活动产生的现金流量净额	-29,479	-1,785,568	-1,785,568	不适用
基本每股收益 (元/股)	-0.015	0.020	0.020	不适用
稀释每股收益 (元/股)	-0.015	0.020	0.020	不适用

加权平均净资产收益率 (%)	-0.623	0.700	0.702	减少 1.33 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 年度末增减变动 幅度 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产	40,637,918	41,242,740	41,242,782	-1.47%
归属于上市公司 股东的所有者权 益	26,097,552	26,243,705	26,243,746	-0.56%

追溯调整或重述的原因说明

本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定。

根据解释第 16 号的规定，本集团对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。本集团对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

上述规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，本集团对于 2022 年 1 月 1 日至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按照该规定进行了追溯调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

2.2 非经常性损益项目和金额

单位：千元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	38	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,679	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,695	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,417	辞退福利-4,765；应收款项贴现损失-652
减：所得税影响额	-470	-

少数股东权益影响额（税后）	-236	-
合计	-4,101	-

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2.3 主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

项目名称	变动比例（%）	主要原因
归属于母公司普通股股东的净利润	-176.27%	本报告期产品销量同比下降，投资收益减少。
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-165.70%	
基本每股收益（元/股）	不适用	
稀释每股收益（元/股）	不适用	
经营活动产生的现金流量净额	不适用	-

三、股东信息

3.1 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	95,286	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
中国石油化工股份有限公司	国有法人	5,459,455,000	50.55%	0	无	0
香港中央结算（代理人）有限公司	境外法人	3,426,998,030	31.73%	0	无	0

香港中央结算有限公司	境外法人	100,240,095	0.93%	0	未知	-
王磊	境内自然人	46,120,300	0.43%	0	无	0
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	其他	45,222,300	0.42%	0	无	0
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	其他	43,531,469	0.40%	0	无	0
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	其他	43,083,700	0.40%	0	无	0
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	其他	42,858,416	0.40%	0	无	0
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	其他	41,906,900	0.39%	0	无	0
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	其他	40,714,400	0.38%	0	无	0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
中国石油化工股份有限公司	5,459,455,000	人民币普通股	5,459,455,000			
香港中央结算（代理人）有限公司	3,426,998,030	境外上市外资股	3,426,998,030			
香港中央结算有限公司	100,240,095	人民币普通股	100,240,095			
王磊	46,120,300	人民币普通股	46,120,300			
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	45,222,300	人民币普通股	45,222,300			
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	43,531,469	人民币普通股	43,531,469			
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	43,083,700	人民币普通股	43,083,700			
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	42,858,416	人民币普通股	42,858,416			
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	41,906,900	人民币普通股	41,906,900			
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	40,714,400	人民币普通股	40,714,400			

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，国有法人股东中国石油化工股份有限公司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。
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	无

四、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

适用 不适用

2023 年 3 月 25 日，上海市人民政府作出关于同意《上海石油化工股份有限公司“6·18”1#乙二醇装置爆炸事故调查报告》的批复。经调查认定，上海石化“6·18”1#乙二醇装置爆炸一般事故是一起生产安全责任事故，共造成 1 人死亡、1 人受伤，直接经济损失约 971.48 万元。有关详情请参见上海市应急管理局网站。

五、季度财务报表

5.1 审计意见类型

适用 不适用

5.2 财务报表

合并资产负债表

2023 年 3 月 31 日

编制单位：中国石化上海石油化工股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	7,281,505	3,998,332
应收账款	1,578,194	2,512,362
应收款项融资	534,596	582,354
预付款项	97,853	67,008
其他应收款	106,977	190,579

存货	5,490,113	7,294,060
其他流动资产	675,132	1,121,187
流动资产合计	15,764,370	15,765,882
非流动资产：		
长期股权投资	3,528,683	3,594,393
其他权益工具投资	5,000	5,000
投资性房地产	333,032	336,863
固定资产	13,196,880	12,195,527
在建工程	2,462,953	3,748,461
使用权资产	14,805	16,085
无形资产	367,648	372,640
长期待摊费用	703,313	776,480
递延所得税资产	998,600	991,892
其他非流动资产	3,262,634	3,439,559
非流动资产合计	24,873,548	25,476,900
资产总计	40,637,918	41,242,782
流动负债：		
短期借款	5,048,000	1,550,000
应付票据	267,815	40,951
应付账款	5,127,055	9,144,554
合同负债	342,451	383,246
应付职工薪酬	584,476	317,891
应交税费	1,043,953	889,856
其他应付款	1,074,350	1,618,352
一年内到期的非流动负债	9,677	8,738
其他流动负债	41,056	44,750
流动负债合计	13,538,833	13,998,338
非流动负债：		
长期借款	700,000	700,000
租赁负债	7,556	7,513
递延收益	133,113	134,608
递延所得税负债	32,389	30,898
非流动负债合计	873,058	873,019
负债合计	14,411,891	14,871,357
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	10,799,286	10,823,814
资本公积	609,166	610,327
减：库存股	-	25,689
其他综合收益	-806	-806
专项储备	257,366	240,418
盈余公积	6,672,634	6,672,634
未分配利润	7,759,906	7,923,048

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	26,097,552	26,243,746
少数股东权益	128,475	127,679
所有者权益（或股东权益）合计	26,226,027	26,371,425
负债和所有者权益（或股东权益）总计	40,637,918	41,242,782

公司负责人：万涛

主管会计工作负责人：杜军

会计机构负责人：杨雅婷

合并利润表

2023 年 1—3 月

编制单位：中国石化上海石油化工股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年第一季度	2022 年第一季度
一、营业总收入	21,978,009	26,006,070
其中：营业收入	21,978,009	26,006,070
二、营业总成本	22,029,839	25,599,241
其中：营业成本	18,612,145	21,332,112
税金及附加	2,855,798	3,699,011
销售费用	71,089	92,808
管理费用	521,335	610,339
研发费用	30,776	11,867
财务费用	-61,304	-146,896
加：其他收益	5,179	2,828
投资收益（损失以“-”号填列）	-66,362	-2,666
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-17,101
信用减值损失（损失以“-”号填列）	311	15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	47,801	76,919
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-1,063
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-161,125	311,893
加：营业外收入	2,926	8,268
减：营业外支出	6,083	7,113
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-164,282	313,048
减：所得税费用	-1,936	97,826
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-162,346	215,222
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-162,346	215,222
（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）	-163,142	213,906
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	796	1,316
六、其他综合收益的税后净额	-	205,796
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	205,796
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	205,796
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-22,278
（5）现金流量套期储备	-	228,074
七、综合收益总额	-162,346	421,018
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-163,142	419,702
（二）归属于少数股东的综合收益总额	796	1,316
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	-0.015	0.020
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.015	0.020

公司负责人：万涛

主管会计工作负责人：杜军

会计机构负责人：杨雅婷

合并现金流量表

2023 年 1—3 月

编制单位：中国石化上海石油化工股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
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	24,882,513	27,392,826
收到的税费返还	46,508	22,555
收到其他与经营活动有关的现金	45,587	52,527
经营活动现金流入小计	24,974,608	27,467,908
购买商品、接受劳务支付的现金	21,569,485	22,833,131
支付给职工及为职工支付的现金	709,331	666,825
支付的各项税费	2,570,157	5,589,134
支付其他与经营活动有关的现金	155,114	164,386
经营活动现金流出小计	25,004,087	29,253,476
经营活动产生的现金流量净额	-29,479	-1,785,568
二、投资活动产生的现金流量：		

取得投资收益收到的现金	-	550,375
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,020	3,343
收到其他与投资活动有关的现金	17,531	1,071,891
投资活动现金流入小计	21,551	1,625,609
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	408,058	566,512
投资支付的现金	-	1,283,500
支付其他与投资活动有关的现金	-	2,600,000
投资活动现金流出小计	408,058	4,450,012
投资活动产生的现金流量净额	-386,507	-2,824,403
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	10,518,000	3,455,000
取得超短期融资券收到的现金	-	2,999,975
筹资活动现金流入小计	10,518,000	6,454,975
偿还债务支付的现金	7,020,000	1,955,200
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,235	11,946
偿还租赁负债的本金和利息	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	4,107	2,660
筹资活动现金流出小计	7,053,342	1,969,806
筹资活动产生的现金流量净额	3,464,658	4,485,169
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,320	168
五、现金及现金等价物净增加额	3,063,992	-124,634
加：期初现金及现金等价物余额	889,413	5,112,010
六、期末现金及现金等价物余额	3,953,405	4,987,376

公司负责人：万涛

主管会计工作负责人：杜军

会计机构负责人：杨雅婷

5.3 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

本集团于 2023 年度执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引：

解释第 16 号中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

(a) 单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定

根据解释第 16 号的规定，本集团对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。本集团对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

上述规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，本集团对于 2022 年 1 月 1 日至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按照该规定进行了追溯调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

(b) 变更对比较期财务报表的影响

上述会计政策变更对截至 2022 年 3 月 31 日止 3 个月期间净利润及 2022 年年初及年末所有者权益的影响汇总如下：

单位：千元 币种：人民币

项目	截至 2022 年 3 月 31 日止 3 个月期间净利润	2022 年年末权益	2022 年年初权益
单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的影响	372	39	-67
调整后之净利润及权益	215,222	26,371,425	30,395,364

上述会计政策变更对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表各项目的影响汇总如下：

合并资产负债表

单位：千元 币种：人民币

项目	于 2022 年 12 月 31 日调整前	于 2022 年 12 月 31 日调整后	调整数
非流动资产：			
递延所得税资产	991,850	991,892	42
非流动资产合计	25,476,858	25,476,900	42
资产总计	41,242,740	41,242,782	42
非流动负债：			
递延所得税负债	30,895	30,898	3
非流动负债合计	873,016	873,019	3
负债总计	14,871,354	14,871,357	3

股东权益：			
盈余公积	6,672,639	6,672,634	-5
未分配利润	7,923,002	7,923,048	46
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计	26,243,705	26,243,746	41
少数股东权益	127,681	127,679	-2
股东权益合计	26,371,386	26,371,425	39
负债和股东权益合计	41,242,740	41,242,782	42

上述会计政策变更对截至 2022 年 3 月 31 日止 3 个月期间合并利润表各项目的影
 响汇总如下：

合并利润表

单位：千元 币种：人民币

项目	截至 2022 年 3 月 31 日止 3 个月期间 调整前	截至 2022 年 3 月 31 日止 3 个月期 间调整后	调整数
所得税费用	98,198	97,826	-372
五、净利润			
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润	214,850	215,222	372
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润	213,510	213,906	396
2. 少数股东损益	1,340	1,316	-24
七、综合收益总额	420,646	421,018	372
归属于母公司所有者的综合收 益总额	419,306	419,702	396
归属于少数股东的综合收益总 额	1,340	1,316	-24
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	0.020	0.020	-
（二）稀释每股收益（元/股）	0.020	0.020	-

特此公告

中国石化上海石油化工股份有限公司董事会
 2023 年 4 月 26 日