

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**Sinopec Shanghai Petrochemical Company Limited**

**中國石化上海石油化工股份有限公司**

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：00338)

## 2023年第三季度報告

本公告在上海和香港同步刊登。本公告乃根據《上海證券交易所股票上市規則》規定於中國境內刊登。本公告乃根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》第13.09條及第13.10B條的披露義務而作出。

### 一、重要內容提示

- 1.1 中國石化上海石油化工股份有限公司(「本公司」、「公司」，連同其附屬公司統稱為「本集團」)董事會(「董事會」)、監事會及董事、監事、高級管理人員保證2023年第三季度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 1.2 公司負責人董事長萬濤先生、主管會計工作負責人執行董事、副總經理兼財務總監杜軍先生及會計機構負責人(會計主管人員)財務部副總經理傅和娟女士保證本第三季度報告中財務信息的真實、準確、完整。
- 1.3 本公司2023年第三季度報告中的財務報表按中國企業會計準則編製，未經審計。

## 二、主要財務數據

### 2.1 主要會計數據和財務指標

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本報告期	上年同期		本報告期比上年同期 增減變動 幅度(%)	年初至 報告期末	上年同期		年初至 報告期末比 上年同期 增減變動 幅度(%)
		調整前	調整後	調整後		調整前	調整後	調整後
營業收入	24,922,150	11,878,206	11,878,206	109.81%	69,859,201	57,778,561	57,778,561	20.91%
歸屬於上市公司股東的 淨利潤	268,831	-1,566,776	-1,565,926	不適用	-719,446	-2,002,785	-2,001,968	不適用
歸屬於上市公司股東的 扣除非經常性損益的 淨利潤	285,337	-1,529,123	-1,528,273	不適用	-686,813	-1,931,667	-1,930,850	不適用
經營活動產生的現金 流量淨額	-661,434	1,670,792	1,670,792	-139.59%	-888,316	-4,734,330	-4,734,330	不適用
基本每股收益(元/股)	0.025	-0.145	-0.145	不適用	-0.067	-0.185	-0.185	不適用
稀釋每股收益(元/股)	0.025	-0.145	-0.145	不適用	-0.067	-0.185	-0.185	不適用
加權平均淨資產 收益率(%)	1.058	-5.472	-5.469	增加 6.527個 百分點	-2.778	-6.920	-6.917	增加 4.139個 百分點

	本報告期末	上年度末		本報告期末 比上年度末 增減變動 幅度(%)
		調整前	調整後	調整後
總資產	39,320,227	41,242,740	41,242,782	-4.66%
歸屬於上市公司股東的所有者權益	25,552,914	26,243,705	26,243,746	-2.63%

註：「本報告期」指本季度初至本季度末3個月期間，下同。

#### 追溯調整或重述的原因說明

本集團自2023年1月1日起執行財政部頒佈的《企業會計準則解釋第16號》「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理」規定。

根據解釋第16號的規定，本集團對於不是企業合併、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)、且初始確認的資產和負債導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的單項交易，不適用《企業會計準則第18號—所得稅》中關於豁免初始確認遞延所得稅負債和遞延所得稅資產的規定。本集團對該交易因資產和負債的初始確認所產生的應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異，根據《企業會計準則第18號—所得稅》等有關規定，在交易發生時分別確認相應的遞延所得稅負債和遞延所得稅資產。

上述規定自2023年1月1日起施行，本集團對於2022年1月1日至首次執行日之間發生的適用該規定的單項交易按照該規定進行了追溯調整。對於2022年1月1日因適用該規定的單項交易而確認的租賃負債和使用權資產，產生應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的，本集團按照該規定和《企業會計準則第18號—所得稅》的規定，將累積影響數調整財務報表列報最早期間的期初留存收益及其他相關財務報表項目。

## 2.2 非經常性損益項目和金額

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本報告期 金額	年初至 報告期末 金額	說明
非流動性資產處置損益	2,654	-6,222	-
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	3,596	15,995	-
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-18,324	-28,218	-

項目	本報告期金額	年初至報告期末金額	說明
其他符合非經常性損益定義的損益項目	-7,710	-19,672	本報告期金額：辭退福利-6,549及應收賬款貼現損失-1,161；年初至報告期末金額：辭退福利-16,514及應收賬款貼現損失-3,158
減：所得稅影響額	3,203	5,562	-
少數股東權益影響額(稅後)	75	-78	-
合計	-16,506	-32,633	-

將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益項目的情況說明

適用 不適用

## 2.3 主要會計數據、財務指標發生變動的情況、原因

✓適用 □不適用

項目名稱	變動比例 (%)	主要原因
營業收入_本報告期	109.81%	本報告期，原油加工量較去年同期增加，合成纖維、樹脂及塑料、中間石化產品及石油產品銷量較去年同期上漲。
歸屬於本公司股東的 淨利潤_本報告期	不適用	本報告期，石油化工產品產銷量上升，單位成本同比下降，毛利同比上升，導致本報告期經營業績上升。
歸屬於本公司股東的 扣除非經常性損益的 淨利潤_本報告期	不適用	
基本每股收益_本報告期	不適用	
稀釋每股收益_本報告期	不適用	
經營活動產生的現金流量 淨額_本報告期	-139.59%	

項目名稱	變動比例 (%)	主要原因
歸屬於本公司股東的 淨利潤_年初至報告期末	不適用	年初及報告期末，石油化工產品產 銷量增加，主要產品價格下降幅 度不及原油降價幅度，導致年初 至報告期末經營業績同比上升。
歸屬於本公司股東的 扣除非經常性損益的 淨利潤_年初至報告期末	不適用	
基本每股收益_年初至 報告期末	不適用	
稀釋每股收益_年初至 報告期末	不適用	
經營活動產生的現金流量 淨額_年初至報告期末	不適用	年初至報告期末，銷售商品、提 供勞務收到的現金較去年同期增 加。

### 三、股東信息

#### 3.1 普通股股東總數和表決權恢復的優先股股東數量及前十名股東持股情況表

單位：股

報告期末普通股股東總數	92,649	報告期末表決權恢復的 優先股股東總數(如有)	0			
前10名股東持股情況						
股東名稱	股東性質	持股數量	持股 比例(%)	持有 有限售條件 股份數量	質押、標記或 凍結情況	
					股份狀態	數量
中國石油化工股份有限公司	國有法人	5,459,455,000	50.55%	0	無	0
香港中央結算(代理人)有限公司	境外法人	3,451,266,030	31.96%	0	未知	-
香港中央結算有限公司	境外法人	102,580,022	0.95%	0	無	0
王磊	境內自然人	46,120,300	0.43%	0	無	0
南方基金－農業銀行－南方中證 金融資產管理計劃	其他	39,031,700	0.36%	0	無	0
廣發基金－農業銀行－廣發中證 金融資產管理計劃	其他	38,039,800	0.35%	0	無	0
銀華基金－農業銀行－銀華中證 金融資產管理計劃	其他	37,251,516	0.34%	0	無	0
大成基金－農業銀行－大成中證 金融資產管理計劃	其他	37,028,669	0.34%	0	無	0
博時基金－農業銀行－博時中證 金融資產管理計劃	其他	28,377,600	0.26%	0	無	0
嘉實基金－農業銀行－嘉實中證 金融資產管理計劃	其他	25,583,100	0.24%	0	無	0



前10名無限售條件股東持股情況			
股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		股份種類	數量
中國石油化工股份有限公司	5,459,455,000	人民幣普通股	5,459,455,000
香港中央結算(代理人)有限公司	3,451,266,030	境外上市外資股	3,451,266,030
香港中央結算有限公司	102,580,022	人民幣普通股	102,580,022
王磊	46,120,300	人民幣普通股	46,120,300
南方基金－農業銀行－南方中證 金融資產管理計劃	39,031,700	人民幣普通股	39,031,700
廣發基金－農業銀行－廣發中證 金融資產管理計劃	38,039,800	人民幣普通股	38,039,800
銀華基金－農業銀行－銀華中證 金融資產管理計劃	37,251,516	人民幣普通股	37,251,516
大成基金－農業銀行－大成中證 金融資產管理計劃	37,028,669	人民幣普通股	37,028,669
博時基金－農業銀行－博時中證 金融資產管理計劃	28,377,600	人民幣普通股	28,377,600
嘉實基金－農業銀行－嘉實中證 金融資產管理計劃	25,583,100	人民幣普通股	25,583,100

上述股東關聯關係或一致行動的說明	上述股東中，國有法人股東中國石油化工股份有限公司與其他股東之間不存在關聯關係，也不屬於《上市公司收購管理辦法》中規定的一致行動人；上述股東中，香港中央結算(代理人)有限公司為代理人公司，香港中央結算有限公司為公司滬港通的名義持有人；除上述股東外，公司未知其他股東之間是否存在關聯關係，也未知是否屬於《上市公司收購管理辦法》中規定的一致行動人。
前10名股東及前10名無限售股東參與融資融券及轉融通業務情況說明(如有)	不適用

#### 四、其他提醒事項

需提醒投資者關注的關於公司報告期經營情況的其他重要信息

適用 不適用

#### 五、季度財務報表

##### 5.1 審計意見類型

適用 不適用

## 5.2 財務報表

### 合併資產負債表

2023年9月30日

編製單位：中國石化上海石油化工股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2023年 9月30日	2022年 12月31日
<b>流動資產：</b>		
貨幣資金	6,442,930	3,998,332
衍生金融資產	21,283	—
應收賬款	2,326,544	2,512,362
應收款項融資	562,443	582,354
預付款項	82,352	67,008
其他應收款	196,462	190,579
存貨	5,776,933	7,294,060
其他流動資產	210,887	1,121,187
流動資產合計	15,619,834	15,765,882
<b>非流動資產：</b>		
長期股權投資	3,301,381	3,594,393
其他權益工具投資	5,000	5,000
其他非流動金融資產	26,500	—
投資性房地產	324,848	336,863
固定資產	14,280,256	12,195,527
在建工程	946,784	3,748,461
使用權資產	11,716	16,085
無形資產	357,664	372,640
長期待攤費用	602,708	776,480
遞延所得稅資產	1,084,624	991,892
其他非流動資產	2,758,912	3,439,559
非流動資產合計	23,700,393	25,476,900
資產總計	39,320,227	41,242,782

項目	2023年 9月30日	2022年 12月31日
<b>流動負債：</b>		
短期借款	5,045,000	1,550,000
衍生金融負債	12,585	—
應付票據	615,672	40,951
應付賬款	3,497,722	9,144,554
合同負債	795,811	383,246
應付職工薪酬	838,395	317,891
應交稅費	958,448	889,856
其他應付款	911,127	1,618,352
一年內到期的非流動負債	709,858	8,738
其他流動負債	88,848	44,750
流動負債合計	13,473,466	13,998,338
<b>非流動負債：</b>		
長期借款	—	700,000
租賃負債	4,758	7,513
遞延收益	127,700	134,608
遞延所得稅負債	30,922	30,898
非流動負債合計	163,380	873,019
負債合計	13,636,846	14,871,357
<b>所有者權益(或股東權益)：</b>		
實收資本(或股本)	10,799,286	10,823,814
資本公積	609,166	610,327
減：庫存股	—	25,689
其他綜合收益	5,697	(806)
專項儲備	262,529	240,418
盈餘公積	6,672,634	6,672,634
未分配利潤	7,203,602	7,923,048
歸屬於母公司所有者權益(或股東權益)合計	25,552,914	26,243,746
少數股東權益	130,467	127,679
所有者權益(或股東權益)合計	25,683,381	26,371,425
負債和所有者權益(或股東權益)總計	39,320,227	41,242,782

公司負責人：  
萬濤

主管會計工作負責人：  
杜軍

會計機構負責人：  
傅和娟

## 合併利潤表

2023年1-9月

編製單位：中國石化上海石油化工股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2023年 前三季度 (1-9月)	2022年 前三季度 (1-9月)
一、營業總收入	<b>69,859,201</b>	57,778,561
其中：營業收入	<b>69,859,201</b>	57,778,561
二、營業總成本	<b>70,630,335</b>	60,185,533
其中：營業成本	<b>58,956,016</b>	51,267,019
税金及附加	<b>9,629,262</b>	6,972,764
銷售費用	<b>227,362</b>	211,241
管理費用	<b>1,399,633</b>	1,586,069
研發費用	<b>112,338</b>	82,916
財務費用	<b>-178,659</b>	-374,135
加：其他收益	<b>7,782</b>	12,471
投資收益(損失以「-」號填列)	<b>-204,058</b>	-185,032
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	-	1,819
信用減值損失(損失以「-」號填列)	<b>551</b>	-4,893
資產減值損失(損失以「-」號填列)	<b>-289,092</b>	-262,962
資產處置收益(損失以「-」號填列)	<b>434</b>	-1,062
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)	<b>-771,134</b>	-2,406,972
加：營業外收入	<b>29,865</b>	15,135
減：營業外支出	<b>56,526</b>	63,399
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	<b>-797,795</b>	-2,455,236
減：所得稅費用	<b>-81,137</b>	-457,773
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	<b>-716,658</b>	-1,997,463
(一)按經營持續性分類		
1. 持續經營淨利潤 (淨虧損以「-」號填列)	<b>-716,658</b>	-1,997,463
(二)按所有權歸屬分類		
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤 (淨虧損以「-」號填列)	<b>-719,446</b>	-2,001,968
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)	<b>2,788</b>	4,505

項目	2023年 前三季度 (1-9月)	2022年 前三季度 (1-9月)
六、其他綜合收益的稅後淨額	<b>42,610</b>	220,443
(一)歸屬母公司所有者的其他 綜合收益的稅後淨額	<b>42,610</b>	220,443
1. 不能重分類進損益的其他綜合收益	-	-
2. 將重分類進損益的其他綜合收益	<b>42,610</b>	220,443
(1) 權益法下可轉損益的其他綜合收益	<b>-21</b>	-22,558
(2) 現金流量套期儲備	<b>42,631</b>	243,001
(二)歸屬於少數股東的其他 綜合收益的稅後淨額	-	-
七、綜合收益總額	<b>-674,048</b>	-1,777,020
(一)歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	<b>-676,836</b>	-1,781,525
(二)歸屬於少數股東的綜合收益總額	<b>2,788</b>	4,505
八、每股收益：		
(一)基本每股收益(元/股)	<b>-0.067</b>	-0.185
(二)稀釋每股收益(元/股)	<b>-0.067</b>	-0.185

公司負責人：  
萬濤

主管會計工作負責人：  
杜軍

會計機構負責人：  
傅和娟

## 合併現金流量表

2023年1-9月

編製單位：中國石化上海石油化工股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2023年 前三季度 (1-9月)	2022年 前三季度 (1-9月)
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	77,343,192	62,557,584
收到的稅費返還	538,646	1,183,540
收到其他與經營活動有關的現金	209,563	180,928
經營活動現金流入小計	78,091,401	63,922,052
購買商品、接受勞務支付的現金	66,807,104	55,594,090
支付給職工及為職工支付的現金	2,243,315	2,267,514
支付的各項稅費	9,510,014	10,385,945
支付其他與經營活動有關的現金	419,284	408,833
經營活動現金流出小計	78,979,717	68,656,382
經營活動產生的現金流量淨額	-888,316	-4,734,330
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	50,000	150,000
取得投資收益收到的現金	92,091	671,805
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額	83,575	10,401
收到其他與投資活動有關的現金	3,197,709	8,957,483
投資活動現金流入小計	3,423,375	9,789,689
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金	1,042,457	1,899,984
投資支付的現金	26,500	1,000,000
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	-	296,672
支付其他與投資活動有關的現金	-	2,802,657
投資活動現金流出小計	1,068,957	5,999,313
投資活動產生的現金流量淨額	2,354,418	3,790,376

項目	2023年 前三季度 (1-9月)	2022年 前三季度 (1-9月)
三、籌資活動產生的現金流量：		
取得借款收到的現金	<b>24,045,000</b>	16,485,000
取得超短期融資券收到的現金	-	5,000,000
籌資活動現金流入小計	<b>24,045,000</b>	21,485,000
償還債務支付的現金	<b>20,550,000</b>	15,984,800
償還超短期融資券支付的現金	-	3,000,000
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	<b>103,417</b>	1,182,055
支付其他與籌資活動有關的現金	<b>10,913</b>	9,629
籌資活動現金流出小計	<b>20,664,330</b>	20,176,484
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>3,380,670</b>	1,308,516
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	<b>6,159</b>	18,115
五、現金及現金等價物淨增加額	<b>4,852,931</b>	382,677
加：期初現金及現金等價物餘額	<b>889,413</b>	5,112,010
六、期末現金及現金等價物餘額	<b>5,742,344</b>	5,494,687

公司負責人：  
萬濤

主管會計工作負責人：  
杜軍

會計機構負責人：  
傅和娟

**2023年起首次執行新會計準則或準則解釋等涉及調整首次執行當年年初的財務報表**

適用   不適用



## 調整當年年初財務報表的原因說明

本集團於2023年度執行了財政部於近年頒佈的企業會計準則相關規定及指引：

解釋第16號中「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理」的規定。

### **(a) 單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理規定**

根據解釋第16號的規定，本集團對於不是企業合併、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)、且初始確認的資產和負債導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的單項交易，不適用《企業會計準則第18號－所得稅》中關於豁免初始確認遞延所得稅負債和遞延所得稅資產的規定。本集團對該交易因資產和負債的初始確認所產生的應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異，根據《企業會計準則第18號－所得稅》等有關規定，在交易發生時分別確認相應的遞延所得稅負債和遞延所得稅資產。

上述規定自2023年1月1日起施行，本集團對於2022年1月1日至首次執行日之間發生的適用該規定的單項交易按照該規定進行了追溯調整。對於2022年1月1日因適用該規定的單項交易而確認的租賃負債和使用權資產，產生應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的，本集團按照該規定和《企業會計準則第18號－所得稅》的規定，將累積影響數調整財務報表列報最早期間的期初留存收益及其他相關財務報表項目。

**(b) 變更對比較期財務報表的影響**

上述會計政策變更對截至2022年9月30日止9個月期間淨虧損及2022年年初及年末所有者權益的影響匯總如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	截至2022年 9月30日止 9個月期間 淨虧損	2022年 年末權益	2022年 年初權益
調整前之淨虧損及股東權益 單項交易產生的資產和負債 相關的遞延所得稅不適用 初始確認豁免的影響	1,998,274	26,371,386	30,395,431
	-811	39	-67
調整後之淨虧損及權益	1,997,463	26,371,425	30,395,364

上述會計政策變更對2022年12月31日合併資產負債表各項目的影響匯總如下：

### 合併資產負債表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	於2022年 12月31日 調整前	於2022年 12月31日 調整後	調整數
<b>非流動資產：</b>			
遞延所得稅資產	991,850	991,892	42
非流動資產合計	25,476,858	25,476,900	42
資產總計	41,242,740	41,242,782	42
<b>非流動負債：</b>			
遞延所得稅負債	30,895	30,898	3
非流動負債合計	873,016	873,019	3
負債合計	14,871,354	14,871,357	3
<b>所有者權益(或股東權益)：</b>			
盈餘公積	6,672,639	6,672,634	-5
未分配利潤	7,923,002	7,923,048	46
歸屬於母公司所有者權益 (或股東權益)合計	26,243,705	26,243,746	41
少數股東權益	127,681	127,679	-2
所有者權益(或股東 權益)合計	26,371,386	26,371,425	39
負債和所有者權益 (或股東權益)總計	41,242,740	41,242,782	42

上述會計政策變更對截至2022年9月30日止9個月期間合併利潤表各項目的影響的影響匯總如下：

## 合併利潤表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2022年 前三季度 (1-9月) 調整前	2022年 前三季度 (1-9月) 調整後	調整數
減：所得稅費用	-456,962	-457,773	-811
<b>五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>	<b>-1,998,274</b>	<b>-1,997,463</b>	<b>811</b>
(一)按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤	-1,998,274	-1,997,463	811
(二)按所有權歸屬分類			
1. 歸屬於母公司股東的 淨利潤(淨虧損以 「-」號填列)	-2,002,785	-2,001,968	817
2. 少數股東損益(淨虧損以 「-」號填列)	4,511	4,505	-6
<b>七、綜合收益總額</b>	<b>-1,777,831</b>	<b>-1,777,020</b>	<b>811</b>
歸屬於母公司所有者的 綜合收益總額	-1,782,342	-1,781,525	817
歸屬於少數股東的 綜合收益總額	4,511	4,505	-6
<b>八、每股收益</b>			
(一)基本每股收益(元/股)	-0.185	-0.185	-
(二)稀釋每股收益(元/股)	-0.185	-0.185	-

承董事會命  
中國石化上海石油化工股份有限公司  
聯席公司秘書  
劉剛

中國，上海，2023年10月25日

於本公告刊登日，本公司的執行董事為萬濤、管澤民、杜軍及黃翔宇；本公司的非執行董事為解正林及秦朝暉；及本公司的獨立非執行董事為唐松、陳海峰、楊鈞、周穎及黃江東。