

关于中国石化上海石油化工股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

关于中国石化上海石油化工股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告

毕马威华振专字第 2400209 号

中国石化上海石油化工股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则审计了中国石化上海石油化工股份有限公司(以下简称“上海石化”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 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,并于 2024 年 3 月 20 日签发了标准的无保留意见的审计报告。

在对上述财务报表实施审计的基础上,我们对后附的上海石化 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告[2022]26 号)以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求,上海石化编制了汇总表。设计、执行和维护与编制和列报汇总表相关的内部控制、如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是上海石化管理层的责任。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对汇总表发表鉴证意见。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对我们是否注意到任何事项使我们相信汇总表所载财务信息与我们审计财务报表时上海石化提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容存在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表实施审计的基础上,我们对汇总表实施了核对程序。

根据我们所执行的程序,我们没有注意到任何事项使我们相信汇总表所载信息与我们审计上海石化 2023 年度财务报表时上海石化提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容存在不一致的情况。



关于中国石化上海石油化工股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告（续）

毕马威华振专字第 2400209号

本专项报告仅供上海石化为 2023 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
(总所公章)



中国注册会计师

王文立
(签名并盖章)



中国 北京

张琳
(签名并盖章)



2024 年 3 月 20 日

附件 中国石化上海石油化工股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中国石化上海石油化工股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

中国石化上海石油化工股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

金额单位：万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国石油化工股份有限公司	控股公司	应收账款	779.9	75,361.3	无	(75,428.1)	713.1	销售	经营性往来
	中国石油化工股份有限公司及子公司和合营公司	控股公司下 属子公司和 合营公司	应收账款	239,585.0	7,529,838.2	无	(7,632,697.3)	136,725.9	销售	经营性往来
	中国石油化工股份有限公司及子公司和合营公司	控股公司下 属子公司和 合营公司	其他应收款	13,510.7	2,234.2	无	(15,710.4)	34.5	提供服务	经营性往来
	中国石油化工股份有限公司及子公司和合营公司	控股公司下 属子公司和 合营公司	应收款项融 资	-	6,347.6	无	(6,347.6)	-	销售	经营性往来
	中国石油化工股份有限公司及子公司和合营公司	控股公司下 属子公司和 合营公司	预付账款	5,515.2	729,088.5	无	(734,449.0)	154.7	采购	经营性往来
	中国石油化工集团公司控制的同 级附属公司	最终控股公 司下 属子公 司及分 公司	应收账款	-	116.6	无	(116.6)	-	销售	经营性往来
	中国石油化工集团公司控制的同 级附属公司	最终控股公 司下 属子公 司及分 公司	其他应收款	-	1,313.4	无	(1,313.4)	-	提供服务	经营性往来
关联自然人	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

中国石化上海石油化工股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

金额单位：万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	上海赛科石油化工有限公司	上市公司之联营公司	预付账款	334.4	9,840.6	无	(10,099.4)	75.6	采购	经营性往来
	上海石化林德气体有限责任公司	上市公司之合营公司	应收账款	58.5	1,558.3	无	(1,583.0)	33.8	销售	经营性往来
	上海赛科石油化工有限公司	上市公司之联营公司	应收账款	3,574.3	187,401.3	无	(183,657.5)	7,318.1	销售	经营性往来
	上海石化岩谷气体开发有限公司	上市公司之合营公司	应收账款	-	248.1	无	(248.1)	-	销售	经营性往来
	上海金森石油树脂有限公司	上市公司之联营公司	应收账款	-	351.5	无	(351.5)	-	销售	经营性往来
	上海金环石油技术开发有限公司	上市公司之联营公司	应收账款	-	18,248.9	无	(18,248.9)	-	销售	经营性往来
	平湖中航油港务有限公司	上市公司之联营公司	应收账款	-	27.7	无	(27.7)	-	销售	经营性往来
	上海阿自倍尔控制仪表有限公司	上市公司之联营公司	应收账款	-	242.6	无	(242.6)	-	销售	经营性往来
	上海化学工业区物流有限公司	上市公司之联营公司	应收账款	-	151.4	无	(151.4)	-	销售	经营性往来
	上海南光石化有限公司	上市公司之联营公司	应收账款	-	42.5	无	(42.5)	-	销售	经营性往来
	上海石电能源有限公司	上市公司之联营公司	应收账款	303.4	51,954.0	无	(52,165.1)	92.3	销售	经营性往来
	上海石化设备检验检测有限公司	上市公司之合营公司	应收账款	-	194.0	无	(194.0)	-	销售	经营性往来
	上海赛科石油化工有限公司	上市公司之联营公司	其他应收款	17.9	613.7	无	(613.6)	18.0	提供服务	经营性往来
	上海石化岩谷气体开发有限公司	上市公司之合营公司	其他应收款	-	144.0	无	(144.0)	-	提供服务	经营性往来
	上海石化设备检验检测有限公司	上市公司之合营公司	其他应收款	-	10.1	无	(10.1)	-	提供服务	经营性往来
	上海石化林德气体有限责任公司	上市公司之合营公司	其他应收款	219.0	3,306.9	无	(3,305.5)	220.4	提供服务	经营性往来
	上海石电能源有限公司	上市公司之合营公司	其他应收款	-	317.1	无	(317.1)	-	提供服务	经营性往来

中国石化上海石油化工股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

金额单位：万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	上海金森石油树脂有限公司	上市公司之合营公司	其他应收款	-	579.9	无	(579.9)	-	提供服务	经营性往来
	上海金环石油技术开发有限公司	上市公司之合营公司	其他应收款	-	326.6	无	(326.6)	-	提供服务	经营性往来
	上海金山巴陵新材料有限公司	上市公司之联营公司	其他应收款	-	14.0	无	(14.0)	-	提供服务	经营性往来
总计	-	-	-	263,898.3	8,619,873.0	无	(8,738,384.9)	145,386.4	-	-

此汇总表已于2024年3月20日获董事会批准。



万涛
董事长
(签名和盖章)



杜军
董事兼财务总监
(签名和盖章)



傅和娟
财务部总经理
(签名和盖章)

