

中国石化上海石油化工股份有限公司

2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

专项审计报告



防伪编码: 31000007202112649G

被审计单位名称: 中国石化上海石油化工股份有限公司

审计内容:

报告文号: 普华永道中天特审字(2021)第1103号

签字注册会计师: 黄哲君

注 师 编 号: 310000072591

签字注册会计师: 陈姣姣

注 师 编 号: 310000074380

事 务 所 名 称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 021-23238888

事 务 所 地 址: 上海市黄浦区湖滨路202号普华永道中心11楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



关于中国石化上海石油化工股份有限公司
2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2021)第1103号
(第一页, 共二页)

中国石化上海石油化工股份有限公司董事会:

我们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”)2020年12月31日的合并及公司资产负债表、2020年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2021年3月24日出具了报告号为普华永道中天审字(2021)第10008号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是上海石化管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2020年12月31日止年度上海石化控股股东及其他关联方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“情况表”)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及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会公告[2017]16号)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,上海石化编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、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情况表发表结论。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,以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上,我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

关于中国石化上海石油化工股份有限公司
2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告(续)

普华永道中天特审字(2021)第 1103 号
(第二页, 共二页)

中国石化上海石油化工股份有限公司董事会:

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由上海石化编制的截至 2020 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为上海石化披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·上海市
2021 年 3 月 24 日

注册会计师



黄 哲 君



注册会计师



陈 姣 姣



中国石化上海石油化工股份有限公司 2020 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2020 年 12 月 31 日止年度

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系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额(不含利息)	2020 年度占用资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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	不适用
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	不适用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

中国石化上海石油化工股份有限公司 2020 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)
截至 2020 年 12 月 31 日止年度

单位: 万元

其它关联资 金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2020 年期初 往来资金余额	2020 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往 来资金的利息 (如有)	2020 年度偿 还累计发生 金额	2020 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	中国石化工股 份有限公司	控股公司	应收账款	1,247.1	66,440.6	无	65,103.5	2,584.2	销售	经营性往来
	中国石化工股 份有限公司	控股公司	其他应收款	-	281.9	无	281.9	-	提供服务	经营性往来
	中国石化工股 份有限公司及合 营公司	控股公司及合 营公司	应收账款	144,855.9	5,349,806.5	无	5,394,047.7	100,614.7	销售	经营性往来
	中国石化工股 份有限公司及合 营公司	控股公司及合 营公司	预付账款	4,480.6	452,415.1	无	454,218.0	2,677.7	采购	经营性往来
	中国石化工股 份有限公司及合 营公司	控股公司及合 营公司	其他应收款	17.9	15,575.6	无	13,462.4	2,131.1	提供服务	经营性往来
	中国石化工股 份有限公司及合 营公司	控股公司及合 营公司	应收票据	-	1,000	无	-	1,000.0	销售	经营性往来
	中国石化工集 团公司控制的同 级附属公司	最终控股公司属 下公司及分公司	应收账款	-	425.8	无	425.7	0.1	销售	经营性往来
	中国石化工集 团公司控制的同 级附属公司	最终控股公司属 下公司及分公司	其他应收款	-	1,260.7	无	1,260.7	-	提供服务	经营性往来
	中国石化工集 团公司控制的同 级附属公司	最终控股公司属 下公司及分公司	预付账款	-	10,749.5	无	10,749.5	-	采购	经营性往来

中国石化上海石油化工股份有限公司 2020 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)
截至 2020 年 12 月 31 日止年度

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系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额(不含利息)	2020 年度往来资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
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	不适用
其他关联方及其附属企业	上海石化比欧西气体有限责任公司	上市公司之合营公司	应收账款	48.3	-	-	13.2	35.1	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	-	10,805.2	-	10,805.2	-	销售	经营性往来
	上海金环石油开发有限公司	上市公司之联营公司	应收账款	-	10,690.2	-	10,690.2	-	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	-	454.0	-	454.0	-	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	其他应收款	-	137.3	-	137.3	-	提供服务	经营性往来
	上海南光石化有限公司	上市公司之联营公司	其他应收款	-	50.7	-	50.7	-	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	-	328.0	-	328.0	-	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2020年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)
截至2020年12月31日止年度

单位: 万元

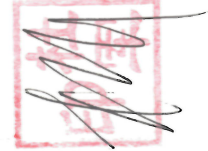
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司账簿的会计科目	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	上海石化设备检验有限公司	上市公司之合营公司	其他应收款	-	255.3	-	255.3	-	提供服务	经营性往来
	上海石化比欧西气体有限责任公司	上市公司之合营公司	其他应收款	183.0	3,766.1	-	3,760.5	188.6	提供服务	经营性往来
	上海石电源有限公司	上市公司之联营公司	其他应收款	-	41,766.0	-	41,766.0	-	提供服务	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	其他应收款	-	2,934.1	-	2,934.1	-	提供服务	经营性往来
	上海金环石油开发有限公司	上市公司之联营公司	其他应收款	-	1,572.0	-	1,572.0	-	提供服务	经营性往来
	上海阿自倍尔自控仪表有限公司	上市公司之联营公司	其他应收款	-	137.8	-	137.8	-	提供服务	经营性往来
	总计			150,832.8	5,970,852.4	无	6,012,453.7	109,231.5	-	-

本汇总表已于2021年3月24日获董事会批准。

董事长: 吴海君



副总经理兼财务总监: 杜军



财务部经理: 杨雅婷

