

审计报告

普华永道中天审字(2016)第 10008 号
(第一页, 共二页)

中国石化上海石油化工股份有限公司全体股东:

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”)的财务报表, 包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表, 2015年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是上海石化管理层的责任。这种责任包括:

- (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表, 并使其实现公允反映;
- (2) 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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则, 计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断, 包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性, 以及评价财务报表的总体列报。

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。



普华永道

审计报告(续)

普华永道中天审字(2016)第 10008 号
(第二页, 共二页)

中国石化上海石油化工股份有限公司全体股东:

三、审计意见

我们认为, 上述上海石化的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了上海石化2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2016年3月16日

注册会计师


徐宏

注册会计师


黄哲君

中国石化上海石油化工股份有限公司
2015 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

资产	附注	2015 年 12 月 31 日 合并	2014 年 12 月 31 日 合并	2015 年 12 月 31 日 公司	2014 年 12 月 31 日 公司
流动资产					
货币资金	四(1)	1,077,430	279,198	942,264	186,348
应收票据	四(2)	1,007,373	1,372,277	679,084	991,722
应收账款	四(5),十四(1)	1,624,571	1,628,121	1,034,286	856,198
预付款项	四(7)	15,131	31,098	10,377	12,546
应收利息	四(4)	2,491	76	2,420	-
应收股利	四(3)	-	19,372	-	19,372
其他应收款	四(6),十四(2)	29,050	51,771	10,968	16,468
存货	四(8)	4,178,188	5,930,703	3,955,550	5,465,293
其他流动资产	四(9)	209,746	197,799	86,481	85,458
流动资产合计		8,143,980	9,510,415	6,721,430	7,633,405
非流动资产					
长期股权投资	四(10),十四(3)	3,471,139	3,106,262	4,550,126	4,201,476
投资性房地产	四(11)	405,572	415,842	402,581	412,647
固定资产	四(12),十四(4)	14,424,899	15,611,926	14,080,657	15,221,418
在建工程	四(13)	722,520	542,878	722,520	542,878
无形资产	四(14)	423,529	441,140	348,193	360,510
长期待摊费用	四(15)	359,487	602,451	345,978	587,349
递延所得税资产	四(16)	71,045	915,069	62,867	905,186
非流动资产合计		19,878,191	21,635,568	20,512,922	22,231,464
资产总计		28,022,171	31,145,983	27,234,352	29,864,869

中国石化上海石油化工股份有限公司
2015 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表(续)

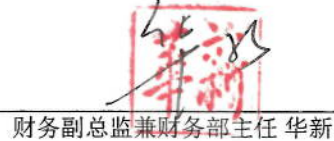
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

		2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
负债及股东权益	附注	合并	合并	公司	公司
流动负债					
短期借款	四(18)	2,070,000	4,078,195	2,499,000	4,507,195
应付票据	四(19)	-	11,714	-	-
应付账款	四(20)	3,017,878	5,924,035	2,275,922	4,736,516
预收款项	四(21)	579,887	612,573	446,318	503,124
应付职工薪酬	四(22)	39,999	44,464	34,264	38,849
应交税费	四(23)	1,368,418	1,276,874	1,330,067	1,239,268
应付利息	四(24)	1,890	9,037	2,370	9,486
应付股利	四(25)	19,119	19,406	19,119	19,406
其他应付款	四(26)	629,080	508,551	843,724	606,113
流动负债合计		7,726,271	12,484,849	7,450,784	11,659,957
非流动负债					
长期借款	四(28)	-	1,632,680	-	1,611,900
递延收益	四(27)	160,000	186,436	160,000	186,436
非流动负债合计		160,000	1,819,116	160,000	1,798,336
负债合计		7,886,271	14,303,965	7,610,784	13,458,293
股东权益					
股本	一, 四(29)	10,800,000	10,800,000	10,800,000	10,800,000
资本公积	四(30)	516,624	493,922	516,624	493,922
专项储备	四(31)	953	1,265	-	-
盈余公积	四(32)	4,493,260	4,173,831	4,493,260	4,173,831
未分配利润	四(33)	4,028,025	1,101,605	3,813,684	938,823
归属于母公司股东权益合计		19,838,862	16,570,623	19,623,568	16,406,576
少数股东权益	四(34)	297,038	271,395	—	—
股东权益合计		20,135,900	16,842,018	19,623,568	16,406,576
负债及股东权益总计		28,022,171	31,145,983	27,234,352	29,864,869

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。


董事长兼总经理 王治卿


董事兼财务总监 叶国华


财务副总监兼财务部主任 华新

中国石化上海石油化工股份有限公司

2015 年度合并及公司利润表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	2015 年度 合并	2014 年度 合并	2015 年度 公司	2014 年度 公司
一、营业收入	四(35), 十四(5)	80,803,422	102,182,861	64,958,179	84,940,241
减: 营业成本	四(35), 十四(5)	60,089,297	90,046,890	44,585,385	73,119,895
营业税金及附加	四(36)	13,710,933	9,401,283	13,701,517	9,394,050
销售费用	四(37)	516,943	544,227	392,210	400,953
管理费用	四(38)	2,667,413	2,666,597	2,507,570	2,515,543
财务费用-净额	四(39)	254,114	391,625	273,736	364,157
资产减值损失	四(42)	95,625	224,039	112,649	201,946
加: 投资收益	四(41), 十四(6)	599,189	54,145	564,605	62,551
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		562,035	54,145	520,718	37,471
二、营业利润/(亏损)		4,068,286	(1,037,655)	3,949,717	(993,752)
加: 营业外收入	四(43)	193,695	208,480	187,751	205,119
其中: 非流动资产处置利得		4,055	13,297	3,409	12,966
减: 营业外支出	四(44)	53,252	84,974	51,556	84,944
其中: 非流动资产处置损失		13,448	47,263	13,252	47,245
三、利润/(亏损)总额		4,208,729	(914,149)	4,085,912	(873,577)
减: 所得税费用	四(45)	926,777	(214,184)	891,622	(223,893)
四、净利润/(亏损)		3,281,952	(699,965)	3,194,290	(649,684)
归属于母公司股东的净利润/(亏损)		3,245,849	(716,427)	—	—
少数股东损益		36,103	16,462	—	—
五、其他综合收益		—	—	—	—
六、综合收益/(亏损)总额		3,281,952	(699,965)	3,194,290	(649,684)
归属于母公司股东的综合收益/(亏损)总额		3,245,849	(716,427)	—	—
归属于少数股东的综合收益总额		36,103	16,462	—	—
七、每股收益/(损失)					
基本每股收益/(损失) (人民币元)	四(46)	0.301	(0.066)	—	—
稀释每股收益/(损失) (人民币元)	四(46)	0.300	(0.066)	—	—

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长兼总经理 王治卿

董事兼财务总监 叶国华

财务副总监兼财务部主任 华新

中国石化上海石油化工股份有限公司

2015 年度合并及公司现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	2015 年度 合并	2014 年度 合并	2015 年度 公司	2014 年度 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		92,100,986	119,205,335	74,382,056	99,919,432
收到的税费返还		49,667	46,093	8,544	492
收到其他与经营活动有关的现金	四(47)	150,044	199,231	133,435	196,202
经营活动现金流入小计		92,300,697	119,450,659	74,524,035	100,116,126
购买商品、接受劳务支付的现金		(66,623,585)	(100,774,633)	(49,378,188)	(81,823,833)
支付给职工以及为职工支付的现金		(2,570,831)	(2,624,311)	(2,393,771)	(2,449,735)
支付的各项税费		(17,362,805)	(11,438,084)	(17,225,068)	(11,373,251)
支付其他与经营活动有关的现金	四(47)	(600,079)	(573,712)	(433,960)	(849,068)
经营活动现金流出小计		(87,157,300)	(115,410,740)	(69,430,987)	(96,495,887)
经营活动产生的现金流量净额	四(48), 十四(7)	5,143,397	4,039,919	5,093,048	3,620,239
二、投资活动产生的现金流量					
收回委托贷款收到的现金		82,000	78,000	-	-
取得投资收益所收到的现金		216,530	98,824	198,174	70,307
处置固定资产收回的现金净额		16,875	24,462	16,037	24,041
处置联营企业收到的现金净额		-	14,822	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	四(47)	46,887	64,597	30,616	57,981
投资活动现金流入小计		362,292	280,705	244,827	152,329
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(695,277)	(1,089,268)	(692,487)	(1,077,570)
委托贷款支付的现金		(106,000)	(90,000)	-	-
向联营企业增资所支付的现金		-	(11,541)	-	(11,541)
投资活动现金流出小计		(801,277)	(1,190,809)	(692,487)	(1,089,111)
投资活动使用的现金流量净额		(438,985)	(910,104)	(447,660)	(936,782)

中国石化上海石油化工股份有限公司

2015 年度合并及公司现金流量表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	2015 年度 合并	2014 年度 合并	2015 年度 公司	2014 年度 公司
三、筹资活动产生的现金流量					
取得借款收到的现金		31,999,758	51,385,298	32,413,788	51,777,298
筹资活动现金流入小计		31,999,758	51,385,298	32,413,788	51,777,298
偿还债务支付的现金		(35,684,713)	(53,444,473)	(36,077,963)	(53,438,453)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(221,320)	(924,797)	(225,304)	(914,404)
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		(10,460)	(4,129)	-	-
筹资活动现金流出小计		(35,906,033)	(54,369,270)	(36,303,267)	(54,352,857)
筹资活动使用的现金流量净额		(3,906,275)	(2,983,972)	(3,889,479)	(2,575,559)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		95	99	7	2
五、现金及现金等价物净增加额		798,232	145,942	755,916	107,900
加: 年初现金及现金等价物余额	四(1)	279,198	133,256	186,348	78,448
六、年末现金及现金等价物余额	四(1)	1,077,430	279,198	942,264	186,348

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

王治卿
董事长兼总经理 王治卿

叶国华
董事兼财务总监 叶国华

华新
财务副总监兼财务部主任 华新

中国石化上海石油化工股份有限公司

2015 年度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)

项目	附注	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
2014 年 1 月 1 日年初余额		10,800,000	493,922	5,832	4,173,831	2,358,032	259,062	18,090,679
2014 年度增减变动额								
综合收益总额								
净(亏损)/利润		-	-	-	-	(716,427)	16,462	(699,965)
利润分配								
对股东的分配	四(33)	-	-	-	-	(540,000)	(4,129)	(544,129)
专项储备								
本年提取	四(31)	-	-	167,732	-	-	-	167,732
本年使用	四(31)	-	-	(172,299)	-	-	-	(172,299)
2014 年 12 月 31 日年末余额		10,800,000	493,922	1,265	4,173,831	1,101,605	271,395	16,842,018
2015 年 1 月 1 日年初余额		10,800,000	493,922	1,265	4,173,831	1,101,605	271,395	16,842,018
2015 年度增减变动额								
综合收益总额								
净利润		-	-	-	-	3,245,849	36,103	3,281,952
职工股份期权计划	四(30)	-	22,702	-	-	-	-	22,702
利润分配								
提取盈余公积	四(32)	-	-	-	319,429	(319,429)	-	-
对股东的分配		-	-	-	-	-	(10,460)	(10,460)
专项储备								
本年提取	四(31)	-	-	145,895	-	-	-	145,895
本年使用	四(31)	-	-	(146,207)	-	-	-	(146,207)
2015 年 12 月 31 日年末余额		10,800,000	516,624	953	4,493,260	4,028,025	297,038	20,135,900

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

王治卿

董事长兼总经理 王治卿

叶国华

董事兼财务总监 叶国华

华新

财务副总监兼财务部主任 华新

中国石化上海石油化工股份有限公司

2015 年度公司股东权益变动表

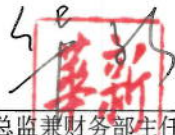
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2014 年 1 月 1 日年初余额		10,800,000	493,922	-	4,173,831	2,128,507	17,596,260
2014 年度增减变动额							
综合收益总额							
净亏损		-	-	-	-	(649,684)	(649,684)
利润分配							
对股东的分配		-	-	-	-	(540,000)	(540,000)
专项储备							
本年提取		-	-	163,333	-	-	163,333
本年使用		-	-	(163,333)	-	-	(163,333)
2014 年 12 月 31 日年末余额		10,800,000	493,922	-	4,173,831	938,823	16,406,576
2015 年 1 月 1 日年初余额		10,800,000	493,922	-	4,173,831	938,823	16,406,576
2015 年度增减变动额							
综合收益总额							
净利润		-	-	-	-	3,194,290	3,194,290
职工股份期权计划		-	22,702	-	-	-	22,702
利润分配							
提取盈余公积		-	-	-	319,429	(319,429)	-
专项储备							
本年提取		-	-	139,964	-	-	139,964
本年使用		-	-	(139,964)	-	-	(139,964)
2015 年 12 月 31 日年末余额		10,800,000	516,624	-	4,493,260	3,813,684	19,623,568

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。


董事长兼总经理 王治卿


董事兼财务总监 叶国华


财务副总监兼财务部主任 华新