

2017 年度关于中国石油化工股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告



关于中国石油化工股份有限公司

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(2018)第0709号
(第一页, 共二页)

中国石油化工股份有限公司董事会:

我们审计了中国石油化工股份有限公司(以下简称“贵公司”)2017年12月31日的合并及公司资产负债表、2017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2018年3月23日出具了报告号为普华永道中天审字(2018)第10001号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是贵公司管理层的责任,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2017年12月31日止年度贵公司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》(证监发[2003]56号文)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,贵公司编制了上述情况表。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、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。

普华永道中天特审字(2018)第 0709 号

(第二页, 共二页)

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。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由贵公司编制的截至 2017 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。

本报告仅作为贵公司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

2018 年 3 月 23 日

注册会计师



赵建荣

注册会计师



高鹏

中国石油化工股份有限公司 2017 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 2017 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币百万元

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	2017 年 期初占用 资金余额	2017 年度 占用累计发 生金额（不 含利息）	2017 年度占 用资金的利 息（如有）	2017 年度 偿还累计发 生金额	2017 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				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属 企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-		

中国石油化工股份有限公司 2017 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 2017 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币百万元

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 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2017 年期 初往来资金 余额	2017 年度往 来累计发生 金额（不含 利息）	2017 年度 往来资金的 利息（如 有）	2017 年度 偿还累计发 生金额	2017 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 工集团公司	控股股东	应收账款/ 预付账款/ 其他应收 款	58	19	-	25	52	应收 / 预付 款 项及其他应 收 款项	经营性往来
	中国石化 工集团公司 控制的同级 附属公司	控股股东的 附属企业	应收账款/ 预付账款/ 其他应收 款	14,565	69,285	-	70,850	13,000	应收 / 预付 款 项及其他应 收 款项	经营性往来

中国石油化工股份有限公司 2017 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 2017 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币百万元

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 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2017 年 期初往来 资金余额	2017 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2017 年度往 来资金的利 息（如有）	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 年 期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其 子公司及附 属企业	中国石化青 岛炼化有限公 司	上市公司 子公司	其他非流 动资产	120	3	4	4	123	委托贷款	非经营性往来
	中国石化长 城能源化工有 限公司（宁夏）	上市公司 子公司	其他非流 动资产	11,183	-	431	3,981	7,633	委托贷款	非经营性往来
	北海液化天 然气有限责 任公司	上市公司 子公司	其他流动 资产	5,259	3,270	220	7,625	1,124	委托贷款	非经营性往来
	广西天然气 管道有限责 任公司	上市公司 子公司	其他流动 资产	3,350	2,150	144	1,835	3,809	委托贷款	非经营性往来
	青岛液化天 然气有限责 任公司	上市公司 子公司	其他流动 资产	2,800	500	98	1,898	1,500	委托贷款	非经营性往来

中国石油化工股份有限公司 2017 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 2017 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币百万元

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 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2017 年 期初往来 资金余额	2017 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2017 年度往 来资金的利 息（如有）	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 年 期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其 子公司及附 属企业	山东天然气 管道有限责 任公司	上市公司 子公司	其他流动 资产	1,210	260	48	348	1,170	委托贷款	非经营性往来
	天津液化天 然气有限责 任公司	上市公司 子公司	其他流动 资产	2,690	1,990	127	1,297	3,510	委托贷款	非经营性往来
	天津天然气 管道有限责 任公司	上市公司 子公司	其他流动 资产	500	1,600	43	243	1,900	委托贷款	非经营性往来
	山东科鲁尔 化学有限公 司	上市公司 子公司	其他流动 资产	1,000	200	64	264	1,000	委托贷款	非经营性往来
	四川中京燃 气有限公司	上市公司 子公司	其他流动 资产	230	-	10	240	-	委托贷款	非经营性往来

中国石油化工股份有限公司 2017 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 2017 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币百万元

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 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2017 年 期初往来 资金余额	2017 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2017 年度往 来资金的利 息（如有）	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 年 期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其 子公司及附 属企业	中国石化海 南炼化化工 有限公司	上市公司 子公司	其他非流 动资产	-	90	1	1	90	委托贷款	非经营性往来
	中石化中原 储气库有限 责任公司	上市公司 子公司	其他流动 资产	-	1,042	3	3	1,042	委托贷款	非经营性往来
	九江石化盈 德气体有限 公司	上市公司 子公司	其他非流 动资产	255	-	11	41	225	委托贷款	非经营性往来
	杭州石化有 限责任公司	上市公司 子公司	其他流动 资产	800	2,200	17	2,216	801	委托贷款	非经营性往来
	中国石化海 外投资控股 有限公司	上市公司 子公司	其他流动 资产	624	-	7	43	588	委托贷款	非经营性往来
	洛阳石化吉 润化工有限 责任公司	上市公司 子公司	其他流动 资产	180	-	-	-	180	委托贷款	非经营性往来

中国石油化工股份有限公司 2017 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 2017 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币百万元

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 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2017 年 期初往来 资金余额	2017 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2017 年度往 来资金的利 息（如有）	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 年 期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人				-	-	-	-	-		
其他关联方 及其附属企 业	中国石化股 份有限公司 的若干联营 合营企业	上市公司 合营企业	其他非流 动资产	5,122	12	210	4,469	875	贷款及其他应 收款项	非经营性往来
	宁波高投石 油发展有限 公司	上市公司 合营企业	其他流动 资产	200	-	2	202	-	委托贷款	非经营性往来
	茂名石化巴 斯夫有限公 司	上市公司 合营企业	其他非流 动资产	600	-	29	29	600	委托贷款	非经营性往来
	扬子石化碧 辟乙醚有限 公司	上市公司 合营企业	其他非流 动资产	-	215	4	4	215	委托贷款	非经营性往来

中国石油化工股份有限公司 2017 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 2017 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币百万元

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 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2017 年 期初往来 资金余额	2017 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2017 年度往 来资金的利 息（如有）	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 年 期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
中国石化 集团股份 有限公司 及其附属 企业	中国石化 集团股份 有限公司 及其附属 企业	控股股 东的联 营企业	其他流动 资产/其 他非流 动资产	8,366	1,340	205	1,040	8,871	贷款及其他应 收款项	非经营性往来
总计				59,112	84,176	1,678	96,658	48,308		

本汇总表已于 2018 年 3 月 23 日获董事会批准。

副董事长、总裁：

财务总监：